

決算報告書

第 1 期

自 令和 4年 1月17日

至 令和 4年12月31日

一般財団法人 逗子市渡邊利三奨学金財団

逗子市逗子5-2-16

貸借対照表

令和4年12月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金 預 金	2,451,595		
前 払 金	214,420		
前 払 費 用	518,318		
流 動 資 産 合 計	3,184,333		
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普 通 預 金	7,436,394		
投 資 有 価 証 券	979,247,816		
基本財産合計	986,684,210		
(2) 特定資産			
奨 学 金 事 業 資 産	17,430,338		
特定資産合計	17,430,338		
(3) その他の固定資産			
その他の固定資産合計	0		
固定資産合計	1,004,114,548		
資 産 合 計	1,007,298,881		
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	976,520		
預 り 金	0		
流 動 負 債 合 計	976,520		
2 固定負債			
固 定 負 債 合 計	0		
負 債 合 計	976,520		
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	1,004,114,548		
(うち基本財産への充当額)	(986,684,210)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(17,430,338)	()	()
2 一般正味財産	2,207,813		
(うち基本財産への充当額)	(0)	()	()
(うち特定資産への充当額)	(0)	()	()
正味財産合計	1,006,322,361		
負債及び正味財産合計	1,007,298,881		

正味財産増減計算書

令和4年1月17日～令和4年12月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	当 年	前 年	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	[0]	[]	[]
指定正味財産からの振替額			
② 受取寄附金	[1,438]	[]	[]
受 取 寄 附 金	1,438		
③ 雑収益	[843]	[]	[]
雑 収 益	0		
受 取 利 息	843		
経 常 収 益 計	2,281		
(2) 経常費用			
① 事 業 費	[2,186,719]	[]	[]
支 払 奨 学 金	2,160,000		
会 議 費	2,954		
消 耗 品 費	20,085		
支 払 手 数 料	3,080		
雑 費	600		
② 管 理 費	[5,507,749]	[]	[]
旅 費 交 通 費	1,980		
通 信 費	9,630		
租 税 公 課	3,282,470		
支 払 手 数 料	2,124,366		
消 耗 品 費	89,303		
雑 費	0		
経 常 費 用 計	7,694,468		
当期経常増減額	△ 7,692,187		
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	[0]	[]	[]
経 常 外 収 益 計	0		
(2) 経常外費用	[0]	[]	[]
公 益 移 行 費 用	100,000		
経 常 外 費 用 計	100,000		
当期経常外増減額	△ 100,000		
当期一般正味財産増減額	△ 7,792,187		
一般正味財産期首残高	10,000,000		
一般正味財産期末残高	2,207,813		
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益	△ 16,915,091		
特定資産評価損 (MMF)	△ 228,587		
投資有価証券運用益	17,658,925		
満期保有債券償却原価利息	3,599,301		
一般正味財産への振替額	0		
当期指定正味財産増減額	4,114,548		
指定正味財産期首残高	1,000,000,000		
指定正味財産期末残高	1,004,114,548		
III 正味財産期末残高	1,006,322,361		

正味財産増減計算書内訳表

令和4年1月17日～令和4年12月31日

一般会計

(単位：円)

科 目	(公1)奨学金事業	法人会計	法人合計
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	[0]	[0]	[0]
指定正味財産からの振替額	0	0	0
② 受取寄附金	[1,438]	[0]	[1,438]
受 取 寄 附 金	1,438	0	1,438
③ 雑収益	[843]	[0]	[1,438]
雑 収 益	0	0	0
受 取 利 息	843	0	843
経 常 収 益 計	2,281	0	2,281
(2) 経常費用			
支 払 奨 学 金	2,160,000	0	2,160,000
会 議 費	2,954	0	2,954
旅 費 交 通 費	0	1,980	1,980
通 信 費	0	9,630	9,630
租 税 公 課	0	3,282,470	3,282,470
支 払 手 数 料	3,080	2,124,366	2,127,446
消 耗 品 費	20,085	89,303	109,388
雑 費	600	0	600
経 常 費 用 計	2,186,719	5,507,749	7,694,468
当期経常増減額	△ 2,184,438	△ 5,507,749	△ 7,692,187
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	[0]	[0]	[0]
(2) 経常外費用	[0]	[100,000]	[100,000]
公 益 移 行 費 用	0	100,000	100,000
当期経常外増減額	0	△ 100,000	△ 100,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,184,438	△ 5,607,749	△ 7,792,187
他 会 計 振 替 額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,184,438	△ 5,607,749	△ 7,792,187
一般正味財産期首残高			10,000,000
一般正味財産期末残高			2,207,813
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益	△ 16,915,091	0	△ 16,915,091
特定資産評価損益 (MMF)	△ 228,587	0	△ 228,587
投資有価証券運用益	17,658,925	0	17,658,925
満期保有債券償却原価利息	3,599,301	0	3,599,301
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	4,114,548	0	4,114,548
指定正味財産期首残高			1,000,000,000
指定正味財産期末残高			1,004,114,548
III 正味財産期末残高			1,006,322,361

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

その他の有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

定額法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

（単位：円）

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	0	0	0
合 計	0	0	0

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

（単位：円）

科 目	金 額	当期増加額	当期減少額	当期末残高
(1) 基本財産				
普通預金（横浜銀行）	1,000,000,000	5,840,261	1,000,000,000	5,840,261
普通預金（三菱UFJ銀行）	0	1,596,133	0	1,596,133
投資有価証券（三菱UFJモルガンスタンレー証券）	0	500,000,000	11,215,929	488,784,071
投資有価証券（野村証券）	0	500,000,000	9,536,255	490,463,745
基本財産計	1,000,000,000	1,007,436,394	1,020,752,184	986,684,210
(2) 特定資産				
奨学金事業資産（三菱UFJ銀行 普通預金）	0	8,275,953	0	8,275,953
奨学金事業資産（野村証券MMF）	0	3,138,285	0	3,138,285
奨学金事業資産（期間未収利息）	0	6,016,100	0	6,016,100
特定資産計	0	17,430,338	0	17,430,338
合 計	1,000,000,000	1,024,866,732	1,020,752,184	1,004,114,548

4. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

(単位：円)

科 目	当 期 末 残 高	うち一般正味財産 からの充当額	うち指定正味財産 からの充当額	うち負債に対応 する額
(1) 基本財産				
普通預金（横浜銀行）	5,840,261	0	5,840,261	0
普通預金（三菱UFJ銀行）	1,596,133	0	1,596,133	0
投資有価証券（三菱UFJモルガンスタンレー証券）	488,784,071	0	488,784,071	0
投資有価証券（野村証券）	490,463,745	0	490,463,745	0
基本財産計	986,684,210	0	986,684,210	0
(2) 特定資産				
奨学金事業資産（三菱UFJ銀行 普通預金）	8,275,953	0	8,275,953	0
奨学金事業資産（野村証券 MMF）	3,138,285	0	3,138,285	0
奨学金事業資産（期間未収利息）	6,016,100	0	6,016,100	0
特定資産計	17,430,338	0	17,430,338	0
合 計	1,004,114,548	0	1,004,114,548	0

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	
経常経費への充当額	0
合 計	0

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

債券銘柄	数量（額 面）	期末帳簿価格 （円）	期末時価 \$	期末時価総額 \$	評価損益（円）※
三菱UFJモルガンスタンレー証券					
HSBCCoCo資本性証券	800千USD	97,144,589	92.167	737,336	884,232
ソフトバンク	800千USD	94,087,980	95.643	765,144	7,637,915
楽天グループ	800千USD	111,656,079	101.429	811,432	△ 3,776,195
		302,888,648			
野村証券					
楽天グループ	800千USD	91,145,534	79.500	636,000	△ 6,589,334
ピー・エヌ・ピー・パ	800千USD	94,370,808	82.500	660,000	△ 6,623,808
		185,516,342			

※評価損益算定の為替レートは、12/30 三菱モルガンスタンレー証券残高明細掲載の132.95円/ドル使用。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

(1) 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、省略する。

(2) 引当金の明細

引当金は計上していない。

財産目録

令和4年12月31日現在

(単位：円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金額
I 資産の部			
1 流動資産			
現 金	手元現金	運転資金として	94,398
普 通 預 金	横浜銀行 逗子支店	運転資金として	2,357,197
前 払 金	三菱UFJモルガンスタンレー証券	楽天債券購入時経過利息	214,420
前 払 費 用	野村証券	投資顧問報酬令和5年1月～2月分	518,318
		流動資産合計	3,184,333
2 固定資産			
(1)基本財産			
普 通 預 金	横浜銀行 逗子支店	運用益を公益目的事業の財 源として使用している	5,840,261
	三菱UFJ銀行		1,596,133
投 資 有 価 証 券	三菱UFJモルガンスタンレー証券		488,784,071
	野村証券 自由が丘支店・SMA		490,463,745
		基本財産合計	986,684,210
(2)特定資産			
奨 学 金 事 業 資 産	三菱UFJ銀行	基本財産からの運用益であ り、事業資金に充当する	8,275,953
	野村証券 MMF		3,138,285
	各証券会社	未収利息のうち当期期間分利息	6,016,100
		特定資産合計	17,430,338
		固定資産合計	1,004,114,548
		資 産 合 計	1,007,298,881
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	令和4年度分奨学金 10-12月分	6万円×3か月×4人	720,000
	投資報酬10-12月分	三菱UFJモルガンスタンレー証券助 言報酬	256,520
		流動負債合計	976,520
2 固定負債			
		固定負債合計	0
		負 債 合 計	976,520
III 正味財産の部			
			1,006,322,361