

## 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	5,698,810	5,417,651	281,159
流動資産合計	5,698,810	5,417,651	281,159
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	60,000,000	60,000,000	-
投資有価証券	4,659,083,100	3,796,938,650	862,144,450
基本財産合計	4,719,083,100	3,856,938,650	862,144,450
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,700,000	1,700,000	-
奨学金貸与資産	826,043,764	752,643,748	73,400,016
奨学金準備資産	48,000,000	40,000,000	8,000,000
管理活動資産	598,500,000	487,750,000	110,750,000
特定資産合計	1,474,243,764	1,282,093,748	192,150,016
(3) その他固定資産			
什器備品	831,313	790,051	41,262
電話加入権	76,440	76,440	-
ソフトウェア	443,800	507,500	△ 63,700
その他固定資産合計	1,351,553	1,373,991	△ 22,438
固定資産合計	6,194,678,417	5,140,406,389	1,054,272,028
資産合計	6,200,377,227	5,145,824,040	1,054,553,187
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
預り金	-	26,938	△ 26,938
流動負債合計	-	26,938	△ 26,938
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,700,000	1,700,000	-
固定負債合計	1,700,000	1,700,000	-
負債合計	1,700,000	1,726,938	△ 26,938
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	5,317,583,100	4,344,688,650	972,894,450
指定正味財産 合計	5,317,583,100	4,344,688,650	972,894,450
(うち基本財産への充当額)	(4,719,083,100)	(3,856,938,650)	(862,144,450)
(うち特定資産への充当額)	( 598,500,000)	( 487,750,000)	(110,750,000)
2. 一般正味財産	881,094,127	799,408,452	81,685,675
(うち基本財産への充当額)	( - )	( - )	( - )
(うち特定資産への充当額)	( 874,043,764)	( 792,643,748)	(81,400,016)
正味財産 合計	6,198,677,227	5,144,097,102	1,054,580,125
負債及び正味財産合計	6,200,377,227	5,145,824,040	1,054,553,187

## 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

基本財産である投資有価証券

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)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品 … 定率法を採用しております。

ソフトウェア … 定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 … 従業員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっております。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

### 2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
<b>基本財産</b>				
定期預金	60,000,000	—	—	60,000,000
投資有価証券	3,796,938,650	862,144,450	—	4,659,083,100
小計	3,856,938,650	862,144,450	—	4,719,083,100
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	1,700,000	—	—	1,700,000
奨学金貸与資産	752,643,748	160,285,500	86,885,484	826,043,764
奨学金準備資産	40,000,000	18,000,000	10,000,000	48,000,000
管理活動資産	487,750,000	110,750,000	—	598,500,000
小計	1,282,093,748	289,035,500	96,885,484	1,474,243,764
合計	5,139,032,398	1,151,179,950	96,885,484	6,193,326,864

### 3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財 産からの充当額)	(うち一般正味財 産からの充当額)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定期預金	60,000,000	( 60,000,000)	—	—
投資有価証券	4,659,083,100	(4,659,083,100)	—	—
小計	4,719,083,100	(4,719,083,100)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	1,700,000	—	—	( 1,700,000)
奨学金貸与資産	826,043,764	—	( 826,043,764)	—
奨学金準備資産	48,000,000	—	( 48,000,000)	—
管理活動資産	598,500,000	( 598,500,000)	—	—
小計	1,474,243,764	( 598,500,000)	( 874,043,764)	( 1,700,000)
合計	6,193,326,864	(5,317,583,100)	( 874,043,764)	( 1,700,000)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,489,063	4,657,750	831,313
ソフトウェア	850,500	406,700	443,800
合計	6,339,563	5,064,450	1,275,113

### 5. 奨学金貸与資産の貸付額、返還額及び残高は、次のとおりであります。

(単位:円)

区 分	前期末残高	当期増加額	当期末残高
奨学金貸与資産総額	1,155,939,000	160,285,500	1,316,224,500
奨学金貸与資産返還額	403,295,252	86,885,484	490,180,736
差引残高	752,643,748	73,400,016	826,043,764

### 6. 基本財産受取配当金及び特定資産受取配当金の内訳は、次のとおりであります。

(単位:円)

区 分	基本財産受取配当金	特定資産受取配当金	合計	
保有株数	(1,946,150株)	(250,000株)	(2,196,150株)	
受取配当金	平成25年6月 (普通配当1株当たり25円)	48,653,750	6,250,000	54,903,750
	平成25年12月 (中間配当1株当たり20円)	38,923,000	5,000,000	43,923,000
	合計	87,576,750	11,250,000	98,826,750

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	60,000,000	—	—	60,000,000
	投資有価証券	3,796,938,650	862,144,450	—	4,659,083,100
	基本財産 計	3,856,938,650	862,144,450	—	4,719,083,100
特定資産	退職給付引当資産	1,700,000	—	—	1,700,000
	奨学金貸与資産	752,643,748	160,285,500	86,885,484	826,043,764
	奨学金準備資産	40,000,000	18,000,000	10,000,000	48,000,000
	管理活動資産	487,750,000	110,750,000	—	598,500,000
	特定資産 計	1,282,093,748	289,035,500	96,885,484	1,474,243,764

(注1) 投資有価証券の当期増加額は、時価評価によるものです。

(注2) 管理活動資産の当期増加額は、時価評価によるものです。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1700,000	—	—	—	1,700,000

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	60,000,000	—	—	60,000,000
	投資有価証券	3,796,938,650	862,144,450	—	4,659,083,100
	基本財産 計	3,856,938,650	862,144,450	—	4,719,083,100
特定資産	退職給付引当資産	1,700,000	—	—	1,700,000
	奨学金貸与資産	752,643,748	160,285,500	86,885,484	826,043,764
	奨学金準備資産	40,000,000	18,000,000	10,000,000	48,000,000
	管理活動資産	487,750,000	110,750,000	—	598,500,000
	特定資産 計	1,282,093,748	289,035,500	96,885,484	1,474,243,764

(注1) 投資有価証券の当期増加額は、時価評価によるものです。

(注2) 管理活動資産の当期増加額は、時価評価によるものです。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	1,700,000	—	—	—	1,700,000

**財 産 目 録**  
平成 26 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金 預金	手元保管	運転資金として	214,143	
		普通預金			
		親和銀行本店 十八銀行佐世保支店	運転資金として 運転資金として	2,804,680 2,679,987	
流動資産合計				5,698,810	
(固定資産)	基本財産	定期預金	十八銀行佐世保支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	60,000,000
		投資 有価証券	株式 1,946,150 株	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	4,659,083,100
	特定資産	退職給付 引当資産	定期預金 十八銀行佐世保支店	管理目的保有財産であり、職員の退職時に支給する資金として留保している。	1,700,000
		奨学金 貸与資産	奨学生への貸与金	公益目的保有財産であり、貸与奨学金の返還額を次年度の奨学金として使用している。	826,043,764
		奨学金 準備資産	定期預金 十八銀行佐世保支店	公益目的保有財産であり、次年度の奨学金の貸与として留保している。	48,000,000
		管理活動 資産	株式 250,000 株	公益目的保有財産であり、株式の配当金を管理目的の財源として使用している。	598,500,000
	その他の 固定資産	什器備品	机・椅子等	管理目的の財源として使用する財産	355,894
			看板	管理目的の財源として使用する財産	44,450
			金庫	管理目的の財源として使用する財産	55,818
			空調設備 2台	管理目的の財源として使用する財産	23,042
			シャッター	管理目的の財源として使用する財産	4,725
			シュレッダー	管理目的の財源として使用する財産	20,869
			電話機工事一式	管理目的の財源として使用する財産	45,115
パソコン 3台			管理目的の財源として使用する財産	281,400	
ソフトウェア		学生管理用	公益目的の財源として使用する財産	345,800	
		会計用	管理目的の財源として使用する財産	98,000	
	電話加入権	電話加入権	管理目的の財源として使用する財産	76,440	
固定資産合計				6,194,678,417	
資 産 合 計				6,200,377,227	
(流動負債)				-	
流動負債合計				-	
(固定負債)	退職給付 引当金	職員に対するもの	公益目的事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職金の支払いに備えたもの	1,700,000	
固定負債合計				1,700,000	
負 債 合 計				1,700,000	
正 味 財 産				6,198,677,227	