

令和5年度
(第68期事業年度)

計算書類等

令和5年4月1日から
令和6年3月31日まで

公益財団法人 里見奨学会

I. 貸借対照表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度 令和6年3月31日	前 年 度 令和5年3月31日	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	0	0	0
普通預金	140,167,736	125,654,190	14,513,546
未収金	166,027	166,027	0
前払費用	310,860	361,438	-50,578
流動資産合計	140,644,623	126,181,655	14,462,968
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	5,863,956,772	4,751,844,772	1,112,112,000
基本財産合計	5,863,956,772	4,751,844,772	1,112,112,000
(2) 特定資産			
投資有価証券	770,054,800	509,868,000	260,186,800
定期預金	41,792,166	41,791,359	807
国債取得充当資金	20,000,000	20,000,000	0
奨学金等充当資金	105,000,000	75,000,000	30,000,000
普通預金	11,500,000	11,500,000	0
山林	28,834,716	28,834,716	0
土地	9,500,000	9,500,000	0
特定資産合計	986,681,682	696,494,075	290,187,607
(3) その他固定資産			
建物附属	577,569	638,847	-61,278
什器備品	169,012	194,938	-25,926
電話加入権	0	30,380	-30,380
敷金	1,318,800	1,318,800	0
その他固定資産合計	2,065,381	2,182,965	-117,584
固定資産合計	6,852,703,835	5,450,521,812	1,402,182,023
資 産 合 計	6,993,348,458	5,576,703,467	1,416,644,991
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	659,687	420,063	239,624
前受金	14,118	42,355	-28,237
預り金	278,821	265,161	13,660
賞与引当金	1,520,000	0	1,520,000
流動負債合計	2,472,626	727,579	1,745,047
2 固定負債			
退職給付引当金	510,000	396,000	114,000
固定負債合計	510,000	396,000	114,000
負 債 合 計	2,982,626	1,123,579	1,859,047
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	6,611,822,943	5,239,372,943	1,372,450,000
(うち、基本財産への充当額)	(5,863,956,772)	(4,751,844,772)	(1,112,112,000)
(うち、特定資産への充当額)	(747,866,171)	(487,528,171)	(260,338,000)
2 一般正味財産	378,542,889	336,206,945	42,335,944
(うち、基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち、特定資産への充当額)	(238,815,511)	(208,965,904)	(29,849,607)
正 味 財 産 合 計	6,990,365,832	5,575,579,888	1,414,785,944
負債及び正味財産合計	6,993,348,458	5,576,703,467	1,416,644,991

Ⅱ. 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度決算額	前年度決算額	前期比増減
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			
受取株式配当金	220,389,487	263,238,087	-42,848,600
② 特定資産運用益			
受取株式配当金	12,920,000	10,336,000	2,584,000
受取債券利息	448,800	448,800	0
受取預金利息	3,800	3,234	566
③ 受取寄付金			
受取寄付金	100,000	0	100,000
④ 雑収入	31,697	31,697	0
経常収益計	233,893,784	274,057,818	-40,164,034
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学金給付額	97,440,000	97,340,000	100,000
奨学資金給付額	34,440,000	52,320,000	-17,880,000
図書購入助成費	1,800,000	2,000,000	-200,000
学術研究等の助成費	12,780,000	16,700,000	-3,920,000
奨学賞支給額	567,300	273,900	293,400
事業費計	147,027,300	168,633,900	-21,606,600
② 管理費			
給与手当	17,063,885	16,884,956	178,929
賞与	2,260,000	1,928,411	331,589
賞与引当金繰入額	1,520,000	0	1,520,000
退職給付引当金繰入額	114,000	396,000	-282,000
法定福利費	1,734,683	1,741,069	-6,386
福利厚生費	311,526	292,645	18,881
会議費	818,751	768,103	50,648
旅費交通費	4,416,249	3,790,163	626,086
通信運搬費	610,613	730,428	-119,815
減価償却費	87,204	91,181	-3,977
リース料	846,120	698,500	147,620
消耗品費	1,010,978	698,173	312,805
水道光熱費	272,617	245,520	27,097
衛生管理費	136,950	137,280	-330
賃借料	3,730,320	3,730,320	0
租税公課	65,010	44,780	20,230
寄付金	80,000	82,400	-2,400
業務委託料	5,504,051	6,945,300	-1,441,249
広告宣伝費	451,220	499,783	-48,563
諸会費	72,000	72,000	0
図書費	807,390	654,070	153,320
支払手数料	1,407,186	835,862	571,324
交際費	201,470	64,870	136,600
雑費	1,008,317	1,139,205	-130,888
管理費計	44,530,540	42,471,019	2,059,521
経常費用計	191,557,840	211,104,919	-19,547,079
評価損益等調整前当期経常増減額	42,335,944	62,952,899	-20,616,955
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	42,335,944	62,952,899	-20,616,955
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	1,982,340	-1,982,340
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	1,982,340	-1,982,340
当期一般正味財産増減額	42,335,944	64,935,239	-22,599,295
一般正味財産期首残高	336,206,945	271,271,706	64,935,239
一般正味財産期末残高	378,542,889	336,206,945	42,335,944
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益	1,112,112,000	278,028,000	834,084,000
特定資産評価損益	260,338,000	83,289,660	177,048,340
当期指定正味財産増減額	1,372,450,000	361,317,660	1,011,132,340
指定正味財産期首残高	5,239,372,943	4,878,055,283	361,317,660
指定正味財産期末残高	6,611,822,943	5,239,372,943	1,372,450,000
III 正味財産期末残高	6,990,365,832	5,575,579,888	1,414,785,944

財務諸表に対する注記

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的債券

償却原価法によっている。

その他有価証券

時価のあるもの

期末日の市場価格等に基づく時価法（売却価格は

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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 該当事項なし。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法を採用している。

ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物附属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用している。

無形固定資産 定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準について

賞与引当金

従業員の賞与支給に備えるため、支給見込額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(5) 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. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	円	円	円	円
投資有価証券	4,751,844,772	1,112,112,000	0	5,863,956,772
小 計	4,751,844,772	1,112,112,000	0	5,863,956,772
特定資産	円	円	円	円
投資有価証券	509,868,000	260,338,000	151,200	770,054,800
定期預金	41,791,359	807	0	41,792,166
国債取得充当資金	20,000,000	0	0	20,000,000
奨学金等充当資金	75,000,000	40,000,000	10,000,000	105,000,000
普通預金	11,500,000	0	0	11,500,000
山林	28,834,716	0	0	28,834,716
土地	9,500,000	0	0	9,500,000
小 計	696,494,075	300,338,807	10,151,200	986,681,682
合 計	5,448,338,847	1,412,450,807	10,151,200	6,850,638,454

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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	円	円	円	円
投資有価証券	5,863,956,772	(5,863,956,772)		
小 計	5,863,956,772	(5,863,956,772)		
特定資産				
投資有価証券	770,054,800	(647,938,000)	(122,116,800)	
定期預金	41,792,166	(41,593,455)	(198,711)	
国債取得充当資金	20,000,000	(20,000,000)		
奨学金等充当資金	105,000,000		(105,000,000)	
普通預金	11,500,000		(11,500,000)	
山林	28,834,716	(28,834,716)		
土地	9,500,000	(9,500,000)		
小 計	986,681,682	(747,866,171)	(238,815,511)	
合 計	6,850,638,454	(6,611,822,943)	(238,815,511)	

4. 基本財産

投資有価証券の内訳は、次のとおりである。

銘 柄	単 価	数 量	金 額
	円 銭	株	円
① 日本パーカライジング 株式	1,232.00	4,633,800	5,708,841,600
② パーカー熱処理工業 株式	570.35	210,240	119,910,023
③ 旭千代田ホールディング 株式	60.48	549,039	33,205,149
④ マリーンパレス 株式	1,000.00	2,000	2,000,000
投資有価証券 計			5,863,956,772

基本財産 合計

5,863,956,772 円

5. 特定資産

(1) 投資有価証券の内訳

① 株式

銘柄	単価	数量	金額
	円 銭	株	円
1 パーカーコーポレーション 株式	1,003.00	646,000	647,938,000
計		646,000	647,938,000

② 国債

銘柄	取得価額	償却累計額	金額
	円	円	円
1 第167回利付国債	122,872,800	756,000	122,116,800
計	122,872,800	756,000	122,116,800

(注) 上記国債の期末の時価は、109,824,000円。当期償却額は、151,200円。

投資有価証券 合計 770,054,800 円

(2) 定期預金の内訳

みずほ銀行	八重洲口支店	40,266,224	
大分銀行	東京支店	<u>1,525,942</u>	41,792,166 円

(3) 国債取得充当資金の内訳

大分銀行	東京支店	20,000,000 円
※ 第337回 利付国債を償還したことによる元本相当額である。		

(4) 奨学金等充当資金の内訳

① 入学時増額奨学金等充当資金(平成29年度積立)		
みずほ銀行	八重洲口支店	30,000,000 円

② 奨学金等充当資金(令和4年度積立)		
みずほ銀行	八重洲口支店	35,000,000 円

③ 奨学金等充当資金②(令和5年度積立)		
みずほ銀行	八重洲口支店	40,000,000 円

(5) 普通預金の内訳

大分銀行	東京支店	11,500,000 円
------	------	--------------

(6) 山林の内訳

所在地	地目	取得年	面積	金額
			m ²	円
大分県竹田市久住町栢木 竹ノ上 4404番2 他	山林	S37年	24,782	1,800,000
大分県豊後大野市大野町 酒井寺 ヲノノウチ 1262-62	保安林	S38年	5,170	2,220,000
大分県豊後大野市大野町 酒井寺 ヲノノウチ 1262-63	保安林	S45年	6,304	6,100,000
大分県竹田市飛田川 向山手 1802	池沼	S37年	23	0
大分県竹田市飛田川 瓜尾 1911	山林	S37年	99	0
熊本県阿蘇市波野町新波野 田鶴山 22 他	保安林	S38年	26,601	1,120,000
熊本県阿蘇市波野町小池野 下雛山 469 他	山林	S39年	24,322	5,300,000
熊本県阿蘇市波野町中江 龍ヶ鼻 771 他	山林	S42年	43,143	5,030,000
熊本県阿蘇郡高森町津留 字御沓迫 1742-4	山林	S43年	21,677	2,230,000
山梨県北杜市長坂町大字 大井ヶ森字横山平 794	山林	S43年	9,022	5,034,716
合計			161,143	28,834,716

(7) 土地の内訳

所在地	地目	取得年	面積	金額
			m ²	円
大分県竹田市大字会々2396	宅地	H14年	178.51	4,500,059
大分県竹田市大字会々2398	宅地	H14年	198.34	4,999,941
合計			376.85	9,500,000

特定資産 合計

986,681,682

6. その他固定資産

(1) その他固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
	円	円	円
建物附属設備	914,598	337,029	577,569
什器備品	369,574	200,562	169,012
計	1,284,172	537,591	746,581

(2) 電話加入権 (前期まで資産計上していたが、少額のため消耗品へ振替) 0 円
03-3278-4568

(3) 敷金 1,318,800 円
東京都中央区日本橋2-16-8 所在当会事務所
日本パーカライジング(株) 宛 差入敷金

その他の固定資産 合計 2,065,381 円

Ⅲ. 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

1 重要な固定資産の明細

計算書類の注記に記載されている。

2 引当金の明細

計算書類の注記に記載されている。

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	1,520,000	0	0	1,520,000
退職給与引当金	396,000	114,000	0	0	510,000

3 その他貸借対照表及び正味財産増減計算書の内容を補足する重要な事項

該当事項なし。

IV. 財 産 目 録

令和6年3月31日 現在

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的	金額
〔資産の部〕					円
(流動資産)	現金 普通預金	手元保管		} 運転資金として	0
		みずほ銀行/八重洲口支店 No.0200024			120,167,736
		三井住友銀行/東京中央支店			20,000,000
	小 計		140,167,736		
	未収金 前払費用	みずほ証券㈱ 日本パーカライジング㈱		利付国債経過利息 家賃及び共益費	166,027 310,860
流動資産合計					140,644,623
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	日本パーカライジング株式会社 4,633,800 株		} 80%は公益目的保有財産、 20%は管理費の財源とするもの	5,708,841,600
		パーカー熱処理工業株式会社 210,240 株			119,910,023
		旭千代田ホールディング株式会社 549,039 株			33,205,149
		マリンパレス株式会社 2,000 株			2,000,000
		小 計			5,863,956,772
基本財産 合計					5,863,956,772
特定資産	投資有価証券	パーカーコーポレーション株式会社 646,000 株		} 交付者の定めた用途（公益事業） に使用するために保有	647,938,000
		第167回 利付国債			122,116,800
		小 計			770,054,800
	定期預金	みずほ銀行/八重洲口支店		} 交付者の定めた用途（公益事業） に使用するために保有	40,266,224
		大分銀行/東京支店			1,525,942
	小 計		41,792,166		
	国債取得充当資金	大分銀行/東京支店		} 交付者の定めた用途（公益事業） に使用するために保有	20,000,000
	奨学金等充当資金				
	①入学時増額奨学金 等充当資金	みずほ銀行/八重洲口支店 No.3114744		} 奨学金助成事業拡充の財源であり 特定費用準備資金として管理して いる。	30,000,000
	②奨学金等充当資金	みずほ銀行/八重洲口支店 No.3114744			35,000,000
	③奨学金等充当資金②	みずほ銀行/八重洲口支店 No.3114744			40,000,000
	普通預金	大分銀行/東京支店		} 公益事業に使用するために受入れた 他会計振替額	11,500,000
	山林	大分県竹田市久住町 24,782 m ²			1,800,000
		大分県竹田市飛田川 122 m ²		} 交付者の定めた用途（公益事業） に使用するために保有 事業に充当するもの	0
		大分県豊後大野市 11,474 m ²			8,320,000
	熊本県阿蘇市波野町 94,066 m ²		11,450,000		
	熊本県阿蘇郡高森町 21,677 m ²		2,230,000		
	山梨県北杜市長坂町 9,022 m ²		5,034,716		
	小 計 161,143 m ²		28,834,716		
土地	大分県竹田市会々 376.85 m ²		同上	9,500,000	
特定資産 合計					986,681,682
その他 固定資産	建物附属設備	東京都中央区日本橋2-16-8-5F		} 80%は公益目的保有財産、 20%は管理費の財源とするもの	577,569
	什器備品	同上			169,012
	敷金	日本パーカライジング㈱			1,318,800
その他固定資産 合計					2,065,381
固定資産合計					6,852,703,835
資産合計					6,993,348,458
〔負債の部〕					
(流動負債)	未払費用 前受金 預り金 賞与引当金	日本年金機構 社会保険料他		} 支払が4月以降になるもの 令和6年4月～令和6年9月前受地代 納付が3月以降になるもの 職員の夏季賞与に充てるもの	659,687
		東京電力パワーグリッド㈱			14,118
		源泉所得税			278,821
					1,520,000
流動負債合計					2,472,626
(固定負債)	退職給付引当金	職員		職員の退職給付に充てるもの	510,000
固定負債合計					510,000
負債合計					2,982,626
正味財産					6,990,365,832

監査報告書

私達は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの第68期事業年度における理事の職務の執行及び会計の監査をいたしました。

その方法及び結果について、以下の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他の重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、当事業年度の事業報告等（事業報告及びその附属明細書）について監査いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当事業年度に係る計算書類等（貸借対照表及び正味財産増減計算書並びにこれらに係る附属明細書）及び財産目録について監査いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

イ 理事の職務の執行に関し、不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は、認められませんでした。

(2) 計算書類及びその附属明細書の監査結果

計算書類及びその附属明細書は、法人の財産及び損益の状況を、すべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上

令和6年4月23日

公益財団法人 里見奨学会

監事 伊藤 大義



監事 志水 健治



監事 直木 剛

