

公益財団法人福岡市教育振興会について

平成27年9月

教 育 委 員 会

目 次

	ページ
1 平成27年度事業計画に関する書類	1
(1) 事業計画	1
(2) 収支予算書	3
2 平成26年度決算に関する書類	5
(1) 事業報告	5
(2) 貸借対照表	7
(3) 正味財産増減計算書	8
(4) キャッシュ・フロー計算書	12
(5) 財務諸表に対する注記	13
(6) 附属明細書	14
(7) 財産目録	15
(8) 収支計算書	17
3 監事の意見	20
4 役員及び評議員名簿	21

1 平成27年度事業計画に関する書類

(1) 事業計画

① 奨学金貸与 782,392 千円

高等学校等生徒に対する奨学資金及び入学資金の貸与を行う。

ア 奨学資金 712,392 千円

学年		月額	人員	事業費
1年生	公立	18,000 円	284 人	61,344 千円
		15,000 円	84 人	15,120 千円
		10,000 円	32 人	3,840 千円
	私立	25,000 円	425 人	127,500 千円
		15,000 円	70 人	12,600 千円
		10,000 円	5 人	600 千円
2年生	公立	18,000 円	250 人	54,000 千円
		15,000 円	83 人	14,940 千円
		10,000 円	32 人	3,840 千円
	私立	30,000 円	398 人	143,280 千円
		20,000 円	64 人	15,360 千円
		10,000 円	3 人	360 千円
3年生	公立	18,000 円	286 人	61,776 千円
		15,000 円	78 人	14,040 千円
		10,000 円	36 人	4,320 千円
	私立	30,000 円	412 人	148,320 千円
		20,000 円	68 人	16,320 千円
		10,000 円	6 人	720 千円
4年生	公立	18,000 円	14 人	3,024 千円
		15,000 円	4 人	720 千円
		10,000 円	2 人	240 千円
	私立	30,000 円	25 人	9,000 千円
		20,000 円	2 人	480 千円
		10,000 円	0 人	0 千円
5年生	公立	18,000 円	3 人	648 千円
合計			2,666 人	712,392 千円

イ 入学資金 70,000 千円

1年生 公立 50,000 円 × 400 人 = 20,000 千円

私立 100,000 円 × 500 人 = 50,000 千円

② 住居費補助 1,512 千円

離島，へき地出身の高等学校等進学者で，寄宿する生徒に補助する。

14,000 円 × 9 人 × 12 月

③ 姉妹校等交流事業 13,000 千円

福岡市立学校が海外の姉妹校等との交流事業のため，児童又は生徒を派遣する際，奨励金を給付する。

【奨励金額】 旅費の概ね2分の1相当額

ただし，一人当たり10万円，一校当たり200万円が上限

④ 高校生留学奨励事業 5,000 千円

福岡市に居住する子ども等が，留学斡旋機関の交換留学プログラムを利用して，概ね1年間にわたり海外の高等学校等へ留学する際，奨学金を給付する。

【奨励金額】 留学斡旋機関に払い込む金額の概ね2分の1相当額

ただし，一人当たり50万円が上限

500,000 円 × 10 人

事業費総計 801,904 千円

(2) 収支予算書(平成27年4月1日から平成28年3月31日まで)

(単位:千円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	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				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	0	30	0	30
特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,500	1	0	1,501
受取補助金等				
福岡市補助金	45,211	6,166	0	51,377
受取寄付金				
受取寄付金	1	0	0	1
受取寄付金振替額	17,500	0	0	17,500
経常収益計	64,212	6,197	0	70,409
(2) 経常費用				
事業費				
住居費補助金	1,512	0	0	1,512
姉妹校等交流事業	13,000	0	0	13,000
高校生留学奨励事業	5,000	0	0	5,000
役員報酬	3,329	0	0	3,329
給料	19,854	0	0	19,854
退職給付費用	313	0	0	313
福利厚生費	3,304	0	0	3,304
共済費	252	0	0	252
通信運搬費	2,907	0	0	2,907
印刷消耗品費	432	0	0	432
賃借料	1,888	0	0	1,888
委託料	5,695	0	0	5,695
租税公課	1,740	0	0	1,740
旅費	126	0	0	126
支払手数料	3,918	0	0	3,918
支払利息	639	0	0	639
貸倒引当金繰入	6,752	0	0	6,752
報償費	300	0	0	300
雑費	2	0	0	2
管理費				
役員報酬	0	1,703	0	1,703
給料	0	2,320	0	2,320
退職給付費用	0	227	0	227
福利厚生費	0	530	0	530
共済費	0	41	0	41
会議費	0	107	0	107
通信運搬費	0	24	0	24
印刷消耗品費	0	44	0	44

(単位:千円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
賃借料	0	203	0	203
報償費	0	990	0	990
雑費	0	10	0	10
経常費用計	70,964	6,197	0	77,161
当期経常増減額	-6,752	0	0	-6,752
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-6,752	0	0	-6,752
一般正味財産期首残高	800,025	0	0	800,025
一般正味財産期末残高	793,273	0	0	793,273
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-17,500	0	0	-17,500
当期指定正味財産増減額	-17,500	0	0	-17,500
指定正味財産期首残高	234,574	61,180	0	295,754
指定正味財産期末残高	217,074	61,180	0	278,254
III 正味財産期末残高	1,010,347	61,180	0	1,071,527

備考 千円未満を四捨五入しているため、合計が合わない場合がある。

2 平成26年度決算に関する書類

(1) 事業報告

① 奨学金貸与 755,718,000 円

高等学校等生徒に対する奨学資金及び入学資金の貸与を行った。

ア 奨学資金 690,368,000 円

学年		月額	人員(年度末)	事業費
1年生	公立	18,000 円	243 人	53,694,000 円
		15,000 円	81 人	14,940,000 円
		10,000 円	32 人	3,840,000 円
	私立	30,000 円	389 人	142,860,000 円
		20,000 円	64 人	15,520,000 円
		10,000 円	3 人	360,000 円
2年生	公立	18,000 円	284 人	61,938,000 円
		15,000 円	78 人	14,070,000 円
		10,000 円	36 人	4,340,000 円
	私立	30,000 円	405 人	148,350,000 円
		20,000 円	68 人	16,480,000 円
		10,000 円	6 人	720,000 円
3年生	公立	18,000 円	261 人	56,754,000 円
		15,000 円	73 人	13,140,000 円
		10,000 円	26 人	3,270,000 円
	私立	30,000 円	342 人	124,860,000 円
		20,000 円	54 人	13,000,000 円
		10,000 円	3 人	360,000 円
4年生	公立	18,000 円	6 人	1,296,000 円
	私立	30,000 円	1 人	360,000 円
5年生	公立	18,000 円	1 人	216,000 円
合計			2,456 人	690,368,000 円

イ 入学資金 65,350,000 円

1年生 公立 50,000 円 × 367 人 = 18,350,000 円
私立 100,000 円 × 470 人 = 47,000,000 円

② 住居費補助 1,512,000 円

離島、へき地出身の高等学校等進学者で、寄宿する生徒に補助した。

14,000 円 × 9 人 × 12 月
(玄界 3 人 小呂 6 人 板屋 0 人)

③ 幼児就園補助 64,000 円

幼稚園類似施設に在籍している5歳児の保護者負担軽減を図った。

$$16,000 \text{ 円} \times 4 \text{ 人}$$

④ 姉妹校等交流事業 12,298,860円

福岡市立学校が海外の姉妹校等との交流事業のため、児童又は生徒を派遣する際、奨励金を給付した。

区分	学校名	派遣先		奨励金額
小学校	高宮小学校	サマーヴィル・インターメディアエットスクール	ニュージーランド	1,600,000円
	那珂南小学校	後龍(ホウロン)国民小學	台湾	519,000円
	和白東小学校	オークランド・ノーマル・インターメディアエットスクール	ニュージーランド	1,400,000円
	別府小学校	リムエラ・インターメディアエットスクール	ニュージーランド	1,999,980円
	西花畑小学校	マレイズベイ・インターメディアエットスクール	ニュージーランド	1,900,000円
	愛宕浜小学校	レンジビュー・インターメディアエットスクール	ニュージーランド	1,700,000円
	今津小学校	長承浦(チャンスホ)初等学校	韓国	23,900円
	若宮小学校	サマーヴィル・インターメディアエットスクール	ニュージーランド	1,000,000円
	小計			8校
中学校	住吉中学校	影島(ヨンド)中学校	韓国	156,000円
	小計			1校
高校	福岡西陵高等学校	ケルストンハイスクール	ニュージーランド	1,999,980円
		韓国江原大学校師範大学附設高校	韓国	
	小計			1校2事業
合計			10校11事業	12,298,860円

⑤ 高校生留学奨励事業 5,000,000円

福岡市に居住する子ども等が、留学斡旋機関の交換留学プログラムを利用して、概ね1年間にわたり海外の高等学校等へ留学する際、奨学金を給付した。

$$500,000 \text{ 円} \times 10 \text{ 人}$$

事業費総計 774,592,860円

(2) 貸借対照表(平成27年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金	3,473,640	3,635,373	△ 161,733
(2) 未収入金	70,637	1,007	69,630
(3) 奨学金貸付金	6,737,997,661	6,577,298,192	160,699,469
(4) 貸倒引当金	△ 174,000,000	△ 195,000,000	21,000,000
流動資産合計	6,567,541,938	6,385,934,572	181,607,366
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	61,180,000	61,180,000	0
基本財産合計	61,180,000	61,180,000	0
(2) 特定資産			
①退職給付引当資産	4,867,713	4,764,943	102,770
②郡教育振興基金特定資産	237,053,654	254,372,898	△ 17,319,244
特定資産合計	241,921,367	259,137,841	△ 17,216,474
(3) その他固定資産			
①破産更生債権	23,958,945	29,878,248	△ 5,919,303
②貸倒引当金	△ 23,958,945	△ 29,878,248	5,919,303
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	303,101,367	320,317,841	△ 17,216,474
資産合計	6,870,643,305	6,706,252,413	164,390,892
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	2,720,249	4,046,379	△ 1,326,130
(2) 前受金	19,740	0	19,740
(3) 預り金	1,325,968	1,246,531	79,437
(4) 短期借入金	5,729,093,525	5,568,489,259	160,604,266
流動負債合計	5,733,159,482	5,573,782,169	159,377,313
2 固定負債			
退職給付引当金	4,867,713	4,764,943	102,770
固定負債合計	4,867,713	4,764,943	102,770
負債合計	5,738,027,195	5,578,547,112	159,480,083
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(1) 福岡市寄付金	28,850,378	28,850,378	0
(2) 民間等寄付金	32,329,622	32,329,622	0
(3) 寄付金	235,053,654	251,372,898	△ 16,319,244
指定正味財産合計	296,233,654	312,552,898	△ 16,319,244
(うち基本財産への充当額)	(61,180,000)	(61,180,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(235,053,654)	(251,372,898)	(△ 16,319,244)
2 一般正味財産	836,382,456	815,152,403	21,230,053
(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)	(2,000,000)	(3,000,000)	(△ 1,000,000)
正味財産合計	1,132,616,110	1,127,705,301	4,910,809
負債及び正味財産合計	6,870,643,305	6,706,252,413	164,390,892

(3) 正味財産増減計算書(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

① 正味財産増減計算書

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	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			
基本財産受取利息	30,796	30,796	0
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,527,505	1,575,717	△ 48,212
③受取補助金等			
福岡市補助金	48,269,461	48,107,813	161,648
④受取寄付金			
受取寄付金振替額	16,319,244	9,357,633	6,961,611
⑤雑収益			
雑収益	99,408	0	99,408
経常収益計	66,246,414	59,071,959	7,174,455
(2) 経常費用			
①事業費			
1) 住居費補助金	1,512,000	1,344,000	168,000
2) 幼児就園補助金	64,000	224,000	△ 160,000
3) 姉妹校等交流事業	12,298,860	6,097,982	6,200,878
4) 高校生留学奨励事業	5,000,000	4,000,000	1,000,000
5) 役員報酬	1,865,543	3,222,074	△ 1,356,531
6) 給料	19,645,209	11,711,866	7,933,343
7) 退職給付費用	59,607	184,888	△ 125,281
8) 福利厚生費	2,691,384	1,799,366	892,018
9) 共済費	203,719	133,719	70,000
10) 通信運搬費	3,172,079	3,358,768	△ 186,689
11) 消耗什器備品費	864,814	966,816	△ 102,002
12) 印刷消耗品費	1,471,053	1,349,804	121,249
13) 賃借料	1,901,005	3,251,184	△ 1,350,179
14) 委託料	4,813,156	9,306,086	△ 4,492,930
15) 報償費	118,800	0	118,800
16) 租税公課	1,650,134	1,745,381	△ 95,247
17) 旅費	218,800	70,000	148,800
18) 支払手数料	3,190,076	3,101,466	88,610
19) 支払利息	602,617	1,153,712	△ 551,095
20) 貸倒引当金繰入	0	33,792,701	△ 33,792,701
②管理費			
1) 役員報酬	887,395	1,388,926	△ 501,531
2) 給料	2,233,486	2,275,588	△ 42,102
3) 退職給付費用	43,163	133,884	△ 90,721
4) 福利厚生費	498,301	487,743	10,558
5) 共済費	39,483	40,048	△ 565
6) 会議費	1,200	0	1,200
7) 通信運搬費	32,891	50,554	△ 17,663
8) 消耗什器備品費	105,094	119,494	△ 14,400
9) 印刷消耗品費	173,697	159,302	14,395

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
10) 賃借料	219,382	386,258	△ 166,876
11) 報償費	982,123	1,009,050	△ 26,927
経常費用計	66,559,071	92,864,660	△ 26,305,589
当期経常増減額	△ 312,657	△ 33,792,701	33,480,044
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入益			
貸倒引当金戻入益	21,869,053	0	21,869,053
② 過年度損益修正益			
過年度損益修正益	312,657	0	312,657
経常外収益計	22,181,710	0	22,181,710
(2) 経常外費用			
奨学金返還免除	639,000	506,160	132,840
経常外費用計	639,000	506,160	132,840
当期経常外増減額	21,542,710	△ 506,160	22,048,870
当期一般正味財産増減額	21,230,053	△ 34,298,861	55,528,914
一般正味財産期首残高	815,152,403	849,451,264	△ 34,298,861
一般正味財産期末残高	836,382,456	815,152,403	21,230,053
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 16,319,244	△ 9,357,633	△ 6,961,611
当期指定正味財産増減額	△ 16,319,244	△ 9,357,633	△ 6,961,611
指定正味財産期首残高	312,552,898	321,910,531	△ 9,357,633
指定正味財産期末残高	296,233,654	312,552,898	△ 16,319,244
III 正味財産期末残高	1,132,616,110	1,127,705,301	4,910,809

② 正味財産増減計算書内訳表

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	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				
基本財産受取利息	0	30,796	0	30,796
②特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,526,317	1,188	0	1,527,505
③受取補助金等				
福岡市補助金	43,085,230	5,184,231	0	48,269,461
④受取寄付金				
受取寄付金振替額	16,319,244	0	0	16,319,244
⑤雑収益				
雑収益	99,408	0	0	99,408
経常収益計	61,030,199	5,216,215	0	66,246,414
(2) 経常費用				
①事業費				
1) 住居費補助金	1,512,000	0	0	1,512,000
2) 幼児就園補助金	64,000	0	0	64,000
3) 姉妹校等交流事業	12,298,860	0	0	12,298,860
4) 高校生留学奨励事業	5,000,000	0	0	5,000,000
5) 役員報酬	1,865,543	0	0	1,865,543
6) 給料	19,645,209	0	0	19,645,209
7) 退職給付費用	59,607	0	0	59,607
8) 福利厚生費	2,691,384	0	0	2,691,384
9) 共済費	203,719	0	0	203,719
10) 通信運搬費	3,172,079	0	0	3,172,079
11) 消耗什器備品費	864,814	0	0	864,814
12) 印刷消耗品費	1,471,053	0	0	1,471,053
13) 賃借料	1,901,005	0	0	1,901,005
14) 委託料	4,813,156	0	0	4,813,156
15) 報償費	118,800	0	0	118,800
16) 租税公課	1,650,134	0	0	1,650,134
17) 旅費	218,800	0	0	218,800
18) 支払手数料	3,190,076	0	0	3,190,076
19) 支払利息	602,617	0	0	602,617
20) 貸倒引当金繰入	0	0	0	0
②管理費				
1) 役員報酬	0	887,395	0	887,395
2) 給料	0	2,233,486	0	2,233,486
3) 退職給付費用	0	43,163	0	43,163
4) 福利厚生費	0	498,301	0	498,301
5) 共済費	0	39,483	0	39,483
6) 会議費	0	1,200	0	1,200
7) 通信運搬費	0	32,891	0	32,891
8) 消耗什器備品費	0	105,094	0	105,094
9) 印刷消耗品費	0	173,697	0	173,697

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
10) 賃借料	0	219,382	0	219,382
11) 報償費	0	982,123	0	982,123
経常費用計	61,342,856	5,216,215	0	66,559,071
当期経常増減額	△ 312,657	0	0	△ 312,657
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 貸倒引当金戻入益				
貸倒引当金戻入益	21,869,053	0	0	21,869,053
② 過年度損益修正益				
過年度損益修正益	312,657	0	0	312,657
経常外収益計	22,181,710	0	0	22,181,710
(2) 経常外費用				
奨学金返還免除	639,000	0	0	639,000
経常外費用計	639,000	0	0	639,000
当期経常外増減額	21,542,710	0	0	21,542,710
当期一般正味財産増減額	21,230,053	0	0	21,230,053
一般正味財産期首残高	815,152,403	0	0	815,152,403
一般正味財産期末残高	836,382,456	0	0	836,382,456
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 16,319,244	0	0	△ 16,319,244
当期指定正味財産増減額	△ 16,319,244	0	0	△ 16,319,244
指定正味財産期首残高	251,372,898	61,180,000	0	312,552,898
指定正味財産期末残高	235,053,654	61,180,000	0	296,233,654
III 正味財産期末残高	1,071,436,110	61,180,000	0	1,132,616,110

(4) キャッシュ・フロー計算書(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
(1) 基本財産運用収入			
基本財産運用収入	30,796	30,796	0
(2) 特定資産運用収入			
特定資産運用収入	1,527,505	1,575,717	△ 48,212
(3) 奨学金返還金収入			
返還金収入	595,279,234	552,559,822	42,719,412
(4) 補助金等収入			
市補助金収入	48,269,461	48,396,932	△ 127,471
(5) 雑収入			
雑収入	30,103	0	30,103
事業活動収入計	645,137,099	602,563,267	42,573,832
2. 事業活動支出			
(1) 奨学金貸付支出			
奨学金貸付支出	755,718,000	790,817,000	△ 35,099,000
(2) 事業費支出			
事業費支出	62,228,520	52,576,278	9,652,242
(3) 管理費支出			
管理費支出	5,173,052	5,916,963	△ 743,911
事業活動支出計	823,119,572	849,310,241	△ 26,190,669
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 177,982,473	△ 246,746,974	68,764,501
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
郡教育振興基金特定資産の取崩収入	17,319,244	8,984,293	8,334,951
投資活動収入計	17,319,244	8,984,293	8,334,951
2. 投資活動支出			
退職給付引当特定資産への支出	102,770	318,772	△ 216,002
投資活動支出計	102,770	318,772	△ 216,002
投資活動によるキャッシュ・フロー	17,216,474	8,665,521	8,550,953
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 借入金収入			
短期借入金収入	5,729,093,525	5,568,489,259	160,604,266
財務活動収入計	5,729,093,525	5,568,489,259	160,604,266
2. 借入金返済支出			
短期借入金返済支出	5,568,489,259	5,330,443,439	238,045,820
財務活動支出計	5,568,489,259	5,330,443,439	238,045,820
財務活動によるキャッシュ・フロー	160,604,266	238,045,820	△ 77,441,554
IV 現金及び現金同等物に係る換算差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	△ 161,733	△ 35,633	△ 126,100
VI 現金及び現金同等物の期首残高	3,635,373	3,671,006	△ 35,633
VII 現金及び現金同等物の期末残高	3,473,640	3,635,373	△ 161,733

(5) 財務諸表に対する注記

① 重要な会計方針

ア 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。

イ 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当事業年度における退職給付債務について、期末自己都合要支給額の100%相当額を計上している。

貸倒引当金……債権の貸倒による損失に備えるため、一般債権については過去の貸倒実績をもとに算出した貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

ウ キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

現金及び3ヶ月以内に現金となる預金を資金としている。

エ 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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、次のとおりである。

(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
基本財産				
定期預金	61,180,000	0	0	61,180,000
小計	61,180,000	0	0	61,180,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,764,943	102,770	0	4,867,713
郡教育振興基金特定資産	254,372,898	0	17,319,244	237,053,654
小計	259,137,841	102,770	17,319,244	241,921,367
合計	320,317,841	102,770	17,319,244	303,101,367

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、次のとおりである。

(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	61,180,000	(61,180,000)	(0)	(0)
小計	61,180,000	(61,180,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	4,867,713	(0)	(0)	(4,867,713)
郡教育振興基金特定資産	237,053,654	(235,053,654)	(2,000,000)	(0)
小計	241,921,367	(235,053,654)	(2,000,000)	(4,867,713)
合計	303,101,367	(296,233,654)	(2,000,000)	(4,867,713)

④ 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
福岡市公募公債	149,985,834	154,059,650	4,073,816
合 計	149,985,834	154,059,650	4,073,816

⑤ 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
福岡市補助金	福岡市	0	48,269,461	48,269,461	0	
合 計		0	48,269,461	48,269,461	0	

⑥ 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
目的に応じた用途による指定解除額	16,319,244
合 計	16,319,244

(6) 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、記載を省略している。

② 引当金の明細

(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
退職給付引当資産	4,764,943	102,770	0	4,867,713
貸倒引当金	224,878,248	0	26,919,303	197,958,945
合 計	229,643,191	102,770	26,919,303	202,826,658

(7) 財産目録(平成27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)	預金	普通預金					
		福岡銀行 本店①	運転資金として	1,995,320			
		福岡銀行 本店②	〃	1,165,790			
		振替受払口座 ゆうちょ銀行	〃	312,530	3,473,640		
	未収入金	未収入金	遅延損害金等	70,637	70,637		
	奨学金貸付金	奨学金貸付金	奨学生への貸付後, 平均12年で回収が見込まれる資金		6,737,997,661		
	貸倒引当金		奨学金貸付金の貸し倒れに備えて計上したもの		△174,000,000		
流動資産合計					6,567,541,938		
(固定資産)	基本財産	定期預金	福岡銀行 本店	交付者の定めた用途に従い	10,010,000		
			三井住友信託銀行 福岡支店	使用・保有している財産	10,550,000		
			三菱UFJ信託銀行 福岡支店		11,000,000		
			みずほ信託銀行 福岡支店		10,000,000		
			三井住友信託銀行 福岡天神支店		10,000,000		
			ゆうちょ銀行		9,620,000	61,180,000	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金	三菱東京UFJ銀行 福岡中央支店	退職給付引当金に見合う財産の積立額	1,480,000	
				三井住友銀行 天神町支店		1,714,517	
				りそな銀行 福岡支店		1,670,000	
				普通預金		2,478	
		りそな銀行 福岡支店		718	4,867,713		
郡教育振興基金	普通預金	福岡銀行 本店④	寄付により受け入れた財産であり, 交付者の定めた用途に従い, 国際交流に対する補助金の給付等に対する事業資金として保有	3,267,815	5		
			みずほ銀行 福岡支店				
			定期預金				
			福岡中央銀行 本店		10,000,000		
			福岡銀行 本店		43,800,000		
			みずほ銀行 福岡支店		10,000,000		
			福岡信用金庫 本店		10,000,000		
			西日本シティ銀行 天神支店		10,000,000		
	有価証券	福岡市公募公債	149,985,834	237,053,654			
その他 固定資産	破産更生債権	破産更生債権	回収が困難と見込まれる資金		23,958,945		
			破産更生債権の貸し倒れに備えて計上したもの		△23,958,945		
固定資産合計					303,101,367		
資産合計					6,870,643,305		

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動負債)	未払金	経費等	報酬(3月分通勤手当)	64,240	
			健康保険・厚生年金保険料 事業主負担	244,190	
			労働保険料(26年度分)	1,765	
			賃金(3月分)	215,752	
			会計ソフトリース料(3月分)	13,125	
			口座振替手数料(3月分)	181,177	
		高校生留学奨励事業費	平成26年度の補助金未払額	2,000,000	2,720,249
	前受金	奨学生からの前受額	返還金前受金	19,740	19,740
	預り金	福岡市からの預り額	補助金返還金	1,015,539	
健康保険・厚生年金			52,428		
従業員からの預り額		雇用保険料	99,901		
奨学生からの預り額		返還金振込人不明金 13件	154,490		
			返還金過剰払金 2件	3,610	1,325,968
	短期借入金	福岡銀行 本店	奨学金貸付金のための借入		5,729,093,525
流動負債合計					5,733,159,482
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えるもの		4,867,713
固定負債合計					4,867,713
負債合計					5,738,027,195
正味財産					1,132,616,110

(8) 収支計算書(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

① 収支計算書

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
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	30,000	30,796	△ 796	
② 特定資産運用益	1,501,000	1,527,505	△ 26,505	
③ 受取補助金等	47,552,000	48,269,461	△ 717,461	
④ 受取寄付金	14,901,000	16,319,244	△ 1,418,244	
⑤ 雑収益	0	99,408	△ 99,408	
経常収益計	63,984,000	66,246,414	△ 2,262,414	
(2) 経常費用				
① 事業費	73,834,779	61,342,856	12,491,923	
② 管理費	5,276,320	5,216,215	60,105	
経常費用計	79,111,099	66,559,071	12,552,028	
当期経常増減額	△ 15,127,099	△ 312,657	△ 14,814,442	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 貸倒引当金戻入益	0	21,869,053	△ 21,869,053	
② 過年度損益修正益	0	312,657	△ 312,657	
経常外収益計	0	22,181,710	△ 22,181,710	
(2) 経常外費用				
奨学金返還免除	0	639,000	△ 639,000	
経常外費用計	0	639,000	△ 639,000	
当期経常外増減額	0	21,542,710	△ 21,542,710	
当期一般正味財産増減額	△ 15,127,099	21,230,053	△ 36,357,152	
一般正味財産期首残高	838,233,004	815,152,403	23,080,601	
一般正味財産期末残高	823,105,905	836,382,456	△ 13,276,551	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 14,900,000	△ 16,319,244	1,419,244	
当期指定正味財産増減額	△ 14,900,000	△ 16,319,244	1,419,244	
指定正味財産期首残高	307,010,531	312,552,898	△ 5,542,367	
指定正味財産期末残高	292,110,531	296,233,654	△ 4,123,123	
III 正味財産期末残高	1,115,216,436	1,132,616,110	△ 17,399,674	

② 収支計算書内訳表

(単位:円)

科 目	予 算 額			決 算 額			差 異 (C)-(F)
	公益目的 事業会計	法人会計	合 計	公益目的 事業会計	法人会計	合 計	
	(A)	(B)	(A)+(B)=(C)	(D)	(E)	(D)+(E)=(F)	
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							
基本財産受取利息	0	30,000	30,000	0	30,796	30,796	△ 796
② 特定資産運用益							
特定資産受取利息	1,500,000	1,000	1,501,000	1,526,317	1,188	1,527,505	△ 26,505
③ 受取補助金等							
福岡市補助金	42,306,680	5,245,320	47,552,000	43,085,230	5,184,231	48,269,461	△ 717,461
④ 受取寄付金							
受取寄付金	1,000	0	1,000	0	0	0	1,000
受取寄付金振替額	14,900,000	0	14,900,000	16,319,244	0	16,319,244	△ 1,419,244
⑤ 雑収益							
雑収益	0	0	0	99,408	0	99,408	△ 99,408
経常収益計	58,707,680	5,276,320	63,984,000	61,030,199	5,216,215	66,246,414	△ 2,262,414
(2) 経常費用							
① 事業費							
1) 住居費補助金	1,680,000	0	1,680,000	1,512,000	0	1,512,000	168,000
2) 幼児就園補助金	64,000	0	64,000	64,000	0	64,000	0
3) 姉妹校等交流事業	10,400,000	0	10,400,000	12,298,860	0	12,298,860	△ 1,898,860
4) 高校生留学奨励事業	5,000,000	0	5,000,000	5,000,000	0	5,000,000	0
5) 役員報酬	3,320,040	0	3,320,040	1,865,543	0	1,865,543	1,454,497
6) 給料	16,819,200	0	16,819,200	19,645,209	0	19,645,209	△ 2,826,009
7) 退職給付費用	251,140	0	251,140	59,607	0	59,607	191,533
8) 福利厚生費	2,742,866	0	2,742,866	2,691,384	0	2,691,384	51,482
9) 共済費	215,464	0	215,464	203,719	0	203,719	11,745
10) 通信運搬費	2,507,160	0	2,507,160	3,172,079	0	3,172,079	△ 664,919
11) 消耗什器備品費	0	0	0	864,814	0	864,814	△ 864,814
12) 印刷消耗品費	438,670	0	438,670	1,471,053	0	1,471,053	△ 1,032,383
13) 賃借料	1,929,740	0	1,929,740	1,901,005	0	1,901,005	28,735
14) 委託料	6,675,000	0	6,675,000	4,813,156	0	4,813,156	1,861,844
15) 報償費	854,400	0	854,400	118,800	0	118,800	735,600
16) 租税公課	1,506,000	0	1,506,000	1,650,134	0	1,650,134	△ 144,134
17) 旅費	30,000	0	30,000	218,800	0	218,800	△ 188,800
18) 支払手数料	3,659,000	0	3,659,000	3,190,076	0	3,190,076	468,924
19) 支払利息	613,000	0	613,000	602,617	0	602,617	10,383
20) 貸倒引当金繰入	15,127,099	0	15,127,099	0	0	0	15,127,099
21) 雑費	2,000	0	2,000	0	0	0	2,000
② 管理費							
1) 役員報酬	0	1,699,960	1,699,960	0	887,395	887,395	812,565

(単位:円)

科 目	予 算 額			決 算 額			差 異 (C)-(F)
	公益目的 事業会計	法人会計	合 計	公益目的 事業会計	法人会計	合 計	
	(A)	(B)	(A)+(B)=(C)	(D)	(E)	(D)+(E)=(F)	
2) 給料	0	2,368,800	2,368,800	0	2,233,486	2,233,486	135,314
3) 退職給付費用	0	181,860	181,860	0	43,163	43,163	138,697
4) 福利厚生費	0	516,134	516,134	0	498,301	498,301	17,833
5) 共済費	0	41,536	41,536	0	39,483	39,483	2,053
6) 会議費	0	109,000	109,000	0	1,200	1,200	107,800
7) 通信運搬費	0	26,840	26,840	0	32,891	32,891	△ 6,051
8) 消耗什器備品費	0	0	0	0	105,094	105,094	△ 105,094
9) 印刷消耗品費	0	44,330	44,330	0	173,697	173,697	△ 129,367
10) 賃借料	0	172,260	172,260	0	219,382	219,382	△ 47,122
11) 報償費	0	105,600	105,600	0	982,123	982,123	△ 876,523
12) 雑費	0	10,000	10,000	0	0	0	10,000
経常費用計	73,834,779	5,276,320	79,111,099	61,342,856	5,216,215	66,559,071	12,552,028
当期経常増減額	△ 15,127,099	0	△ 15,127,099	△ 312,657	0	△ 312,657	△ 14,814,442
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
①貸倒引当金戻入益							
貸倒引当金戻入益	0	0	0	21,869,053	0	21,869,053	△ 21,869,053
②過年度損益修正益							
過年度損益修正益	0	0	0	312,657	0	312,657	△ 312,657
経常外収益計	0	0	0	22,181,710	0	22,181,710	△ 22,181,710
(2) 経常外費用							
奨学金返還免除	0	0	0	639,000	0	639,000	△ 639,000
経常外費用計	0	0	0	639,000	0	639,000	△ 639,000
当期経常外増減額	0	0	0	21,542,710	0	21,542,710	△ 21,542,710
当期一般正味財産増減額	△ 15,127,099	0	△ 15,127,099	21,230,053	0	21,230,053	△ 36,357,152
一般正味財産期首残高	838,233,004	0	838,233,004	815,152,403	0	815,152,403	23,080,601
一般正味財産期末残高	823,105,905	0	823,105,905	836,382,456	0	836,382,456	△ 13,276,551
II 指定正味財産増減の部							
一般正味財産への振替額	△ 14,900,000	0	△ 14,900,000	△ 16,319,244	0	△ 16,319,244	1,419,244
当期指定正味財産増減額	△ 14,900,000	0	△ 14,900,000	△ 16,319,244	0	△ 16,319,244	1,419,244
指定正味財産期首残高	245,830,531	61,180,000	307,010,531	251,372,898	61,180,000	312,552,898	△ 5,542,367
指定正味財産期末残高	230,930,531	61,180,000	292,110,531	235,053,654	61,180,000	296,233,654	△ 4,123,123
III 正味財産期末残高	1,054,036,436	61,180,000	1,115,216,436	1,071,436,110	61,180,000	1,132,616,110	△ 17,399,674

3 監事の意見

私は、当会の平成26年4月1日から平成27年3月31日までの平成26年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、以下のとおり報告いたします。

(1) 監査の方法及びその内容

私は、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について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書について検討いたしました。

さらに、会計監査人から、当該年度の監査を行うに当たり特に考慮した監査上の危険、監査計画及び実施した監査手続等の報告を受け、会計監査人が独立の立場を保持し、かつ、適正に監査を行っていることを確かめました。

以上の方法によって、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について検討いたしました。

(2) 監査意見

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、法令及び定款に伴い、当会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する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。

② 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

会計監査人篠原俊の監査の方法及び結果は、相当であると認めます。

4 役員及び評議員名簿(平成27年7月1日現在)

役職名	氏名	備考
会長	橋本 淳	福岡市教育委員会教育次長
副会長	谷本 昇	福翔高等学校校長
専務理事	徳成 晃 隆	福岡市教育委員会教育支援部長
常務理事	八山 宏 一	(常勤)
理事	石原 隆	西日本シティ銀行地域振興部長
理事	上野 淳 吉	福岡県私学教育振興会専務理事
理事	永竿 哲 哉	西日本鉄道株式会社総務部長
理事	日高 政 治	福岡市PTA協議会会長
理事	松原 功	福岡県私立高等学校校長会代表
監事	阿部 秀 範	福岡市教育委員会総務課長
評議員	池田 良 子	市議会議員
評議員	菊池 裕 次	福岡大学教授
評議員	酒井 龍 彦	福岡市教育長
評議員	高比良 拓 児	福岡商工会議所総合企画本部長
評議員	橋爪 秀 三	福岡市教育委員会理事
評議員	濱崎 太 郎	市議会議員