

公益財団法人ロータリー米山記念奨学会

2011年度 決算報告

(2011年7月1日～2012年6月30日)

ロータリー米山記念奨学事業とは

全国のロータリアンからの寄付金を財源として、
日本で学ぶ私費外国人留学生に奨学金を支給し、
支援する国際奉仕です

- 日本最大の民間奨学事業
- 年間採用数 800名 (2013年4月より700名)
- これまでに支援してきた奨学生

累計 17,028名 (121カ国)

目 次	
◆ 収支のバランス いただいた寄付はすべて奨学事業のために使います	P.1
◆ グラフで見る米山記念奨学会の財務状況	P.2
◆ 2011年度 貸借対照表 (参考資料)	P.5
◆ 2011年度 正味財産増減計算書 (参考資料)	P.6
◆ 2011年度 財産目録	P.7

公益財団法人ロータリー米山記念奨学会は財務状況の透明性確保に努めています
ご不明な点をご照会ください【Tel:03-3434-8681 事務局長 坂下博康 経理担当 加藤いずみ】

収支のバランス

1. いただいた寄付はすべて奨学事業のために使います

- ◆ ロータリー米山記念奨学会の財政は、すべてロータリアンの寄付が支えています。
- ◆ 収益事業は行っていません。理事会・評議員会・委員会開催費用や事務局の人件費、借室料などの管理費は、資産運用益でまかないます。

2. 事業費の内訳

2011年度決算(2011年7月1日～2012年6月30日)

(単位:万円)

経常収益の部			経常支出の部		
科目	金額		科目	金額	
寄付金収入		129,468	事業費		140,420
普通寄付金	40,605		①奨学金	120,895	
特別寄付金	88,863		②地区関係補助費	5,096	
受取利息		9,459	③世話クラブ補助費	3,282	
			④広報活動費	997	
			⑤募金推進費	1,127	
			⑥人件費	4,277	
			⑦借室料	850	
			⑧奨学生・学友関係費他	3,896	
			管理費		6,720
			小計		147,140
			当期正味財産増減額		△8,213
合計		138,927	合計		138,927

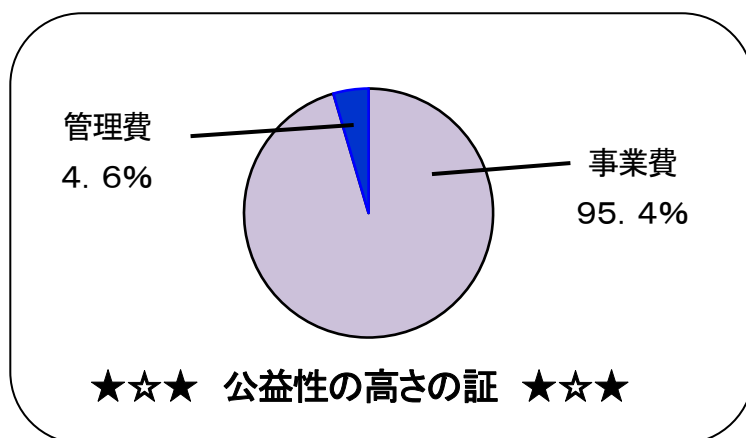
- ◆ 事業費は年間14億500万円(2011年度決算)、最も大きいのが奨学金です。
- ◆ 800名分の奨学金は12億895万円です。(①)
- ◆ 奨学金以外の事業費1億9,525万円の内訳は次のとおりです。
 - ・地区への補助費※(②)、世話クラブへの補助費(③) 8,378万円
 - ※ 奨学生の選考、奨学生のためのオリエンテーションや終了式の費用など
 - ・DVD作成や奨学生への「ロータリーの友」送付を含む広報活動費用(④) 997万円
 - ・寄付増進(表彰品作成など)の費用(⑤) 1,127万円
 - ・奨学事業に関わる事務局人件費(⑥) 4,277万円
 - ・借室料(⑦) 850万円
 - ・ホームカミング費用、奨学生への終了証ほか(⑧) 3,896万円

3. 管理費(特に会合・旅費、給与手当、借室料)について

- ◆【会合・旅費】年間980万円。全国からお集まりいただく理事会(35名)・評議員会(34名)1回分の旅費と会場費は約286万円です。
- ◆【給与手当】事務局長を含めた職員9名とアルバイトや派遣社員平均2.5名で事務局を運営しています。人件費は事業費と管理費に分けて表記しており、給与手当の合計は6,620万円です。
- ◆【借室料】事業費と管理費に分けて計上している事務局全体の借室料は、光熱費などを含めて月約130万円です。書庫、会議室、執務室の全てをカバーしています。
- ◆リース料、印刷費、発送費などの経費は毎年見直しを行い、節減に努めています。

4. 事業費と管理費の費用における割合

- ◆ 経常費用における事業費支出は95.4%、管理費は4.6%です。
公益法人の必須条件である「事業費が総支出の50%を超える事」を満たしています。



★2011年度の計算書類について

2011年度は、年度途中の2012年1月4日に公益法人へと移行したため、2度決算を行いました。

- ① 特例民法法人としての決算(2011年7月1日～2012年1月3日)
- ② 公益法人としての決算(2012年1月4日～2012年6月30日)

通常は計算書類一式を当『決算報告』に掲載しておりますが、2011年度は2つに分かれていてわかりにくいこともあり、下記計算書を掲載しております。

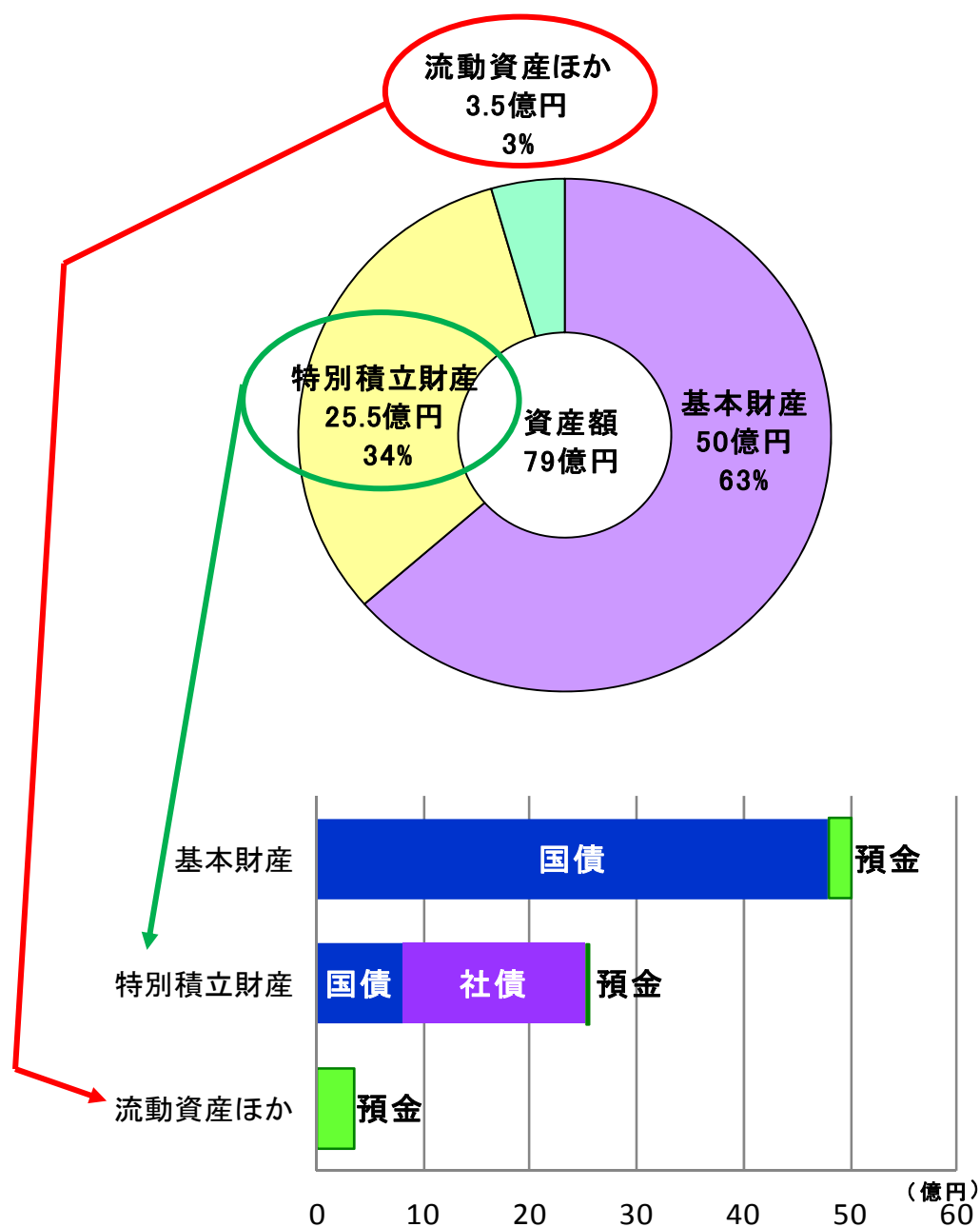
- 貸借対照表(参考資料:2010年度との比較対照版)
- 正味財産増減計算書(参考資料:期間2011年7月1日～2012年6月30日)
- 財産目録(2012年6月30日現在)

(注:公益法人移行により、キャッシュ・フロー計算書と収支計算書は作成いたしません)

なお、正式な計算書類(①②共)は当会ホームページ(<http://www.rotary-yoneyama.or.jp>)に掲載しておりますので、こちらをご覧ください。

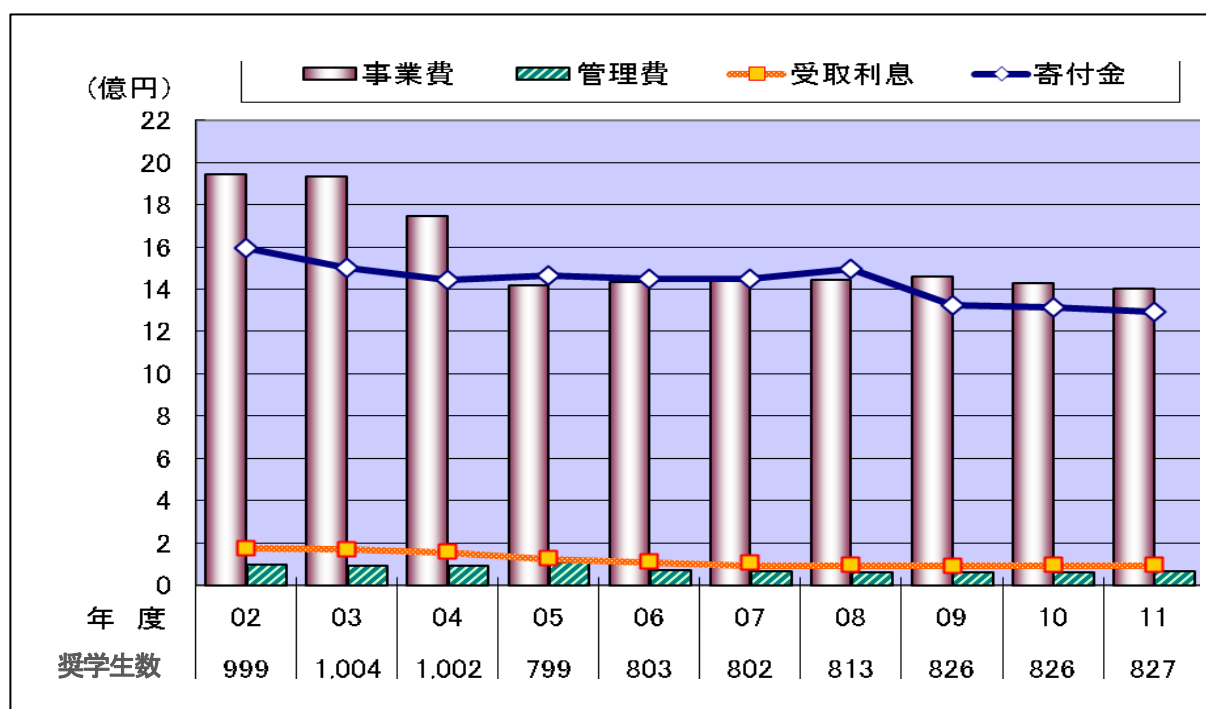
グラフで見る米山記念奨学会の財務状況

1. 資産内訳 (2012年6月末 総資産額: 79億円)



- ◆ 資産79億円の大半を有価証券(利付国債と社債)で運用しています。
- ◆ 資産の運用方法は、ロータリアンで構成される財務委員会で専門家を交えて検討されます。
- ◆ 資産状況を含めて、毎月公認会計士による外部監査を受けています。

2. 収入と支出の推移



- ◆ 寄付金収入に見合った支援規模とするため、2005年度より奨学生数を1,000名から800名に減らして奨学事業を行ってきましたが、2009年度より寄付金収入が事業費を下回るようになりました。
- ◆ 寄付金減少による不足分を補うために、2010年度と2011年度は特別積立財産を取り崩して800名支援を維持してきましたが、2011年度の取り崩し実行により理事会で決定された取り崩し限度額に達したことから、これ以上の資産取り崩しによる補完はできなくなりました。
- ◆ 2013年4月からは奨学生数を700名とし、事業を行ってまいります。

3. 情報公開

- ◆ 公益財団法人ロータリー米山記念奨学会の財務状況は、以下の資料の中で公開しています。

【計算書類を掲載】

- ・ホームページ(<http://www.rotary-yoneyama.or.jp/>)
- ・事業報告書(統計・資料編)

【過去5年間の貸借対照表と正味財産増減計算書を簡略化して掲載】

- ・事業報告書(Annual Report)

【2011年度の決算を簡略化・グラフ化して掲載】

- ・ロータリー米山記念奨学事業豆辞典
- ・ロータリーの友9月号「よねやまだより」
- ・寄付金パンフレット(確定申告用領収証発行時に添付)ほか

2011(平成23)年度 貸借対照表

2012(平成24)年6月30日 現在

公益財団法人 ロータリー米山記念奨学会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
定期預金	0	0	0
普通預金	350,188,801	235,242,232	114,946,569
未収金	0	77,960	△ 77,960
流動資産合計	350,188,801	235,320,192	114,868,609
2 固定資産			
(1) 基本財産			
国債	4,797,668,667	4,997,504,667	△ 199,836,000
普通預金	202,331,333	2,495,333	199,836,000
基本財産合計	5,000,000,000	5,000,000,000	0
(2) 特定資産			
奨学資金特別積立財産			
国債	799,990,000	999,990,000	△ 200,000,000
社債	1,717,738,838	1,514,198,029	203,540,809
定期預金	0	200,000,000	△ 200,000,000
普通預金	40,000	80,000	△ 40,000
奨学資金特別積立財産合計	2,517,768,838	2,714,268,029	△ 196,499,191
退職給付引当資産			
定期預金	40,824,207	36,558,076	4,266,131
退職給付引当資産合計	40,824,207	36,558,076	4,266,131
特定資産合計	2,558,593,045	2,750,826,105	△ 192,233,060
(3) その他の固定資産			
敷金	11,033,000	11,033,000	0
その他の固定資産合計	11,033,000	11,033,000	0
固定資産合計	7,569,626,045	7,761,859,105	△ 192,233,060
資産合計	7,919,814,846	7,997,179,297	△ 77,364,451
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	500,000	0	500,000
流動負債合計	500,000	0	500,000
2 固定負債			
退職給付引当金	40,824,207	36,558,076	4,266,131
固定負債合計	40,824,207	36,558,076	4,266,131
負債合計	41,324,207	36,558,076	4,766,131
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	-	-	
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	7,878,490,639 (5,000,000,000)	7,960,621,221 (5,000,000,000)	△ 82,130,582 0
(うち特定資産への充当額)	(2,517,768,838)	(2,714,268,029)	△ 196,499,191
正味財産合計	7,878,490,639	7,960,621,221	△ 82,130,582
負債及び正味財産合計	7,919,814,846	7,997,179,297	△ 77,364,451

2011(平成23)年度 正味財産増減計算書

自2011(平成23)年7月1日至2012(平成24)年6月30日

公益財団法人 ロータリー米山記念奨学会

(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	64,152,325	64,952,220	△ 799,895
② 特定資産運用益			
奨学金特別積立財産受取利息	30,357,943	33,069,348	△ 2,711,405
退職給付引当資産受取利息	8,461	25,189	△ 16,728
③ 受取寄付金			
普通寄付金	406,053,843	407,284,185	△ 1,230,342
特別寄付金	888,630,292	906,644,702	△ 18,014,410
(受取寄付金合計)	1,294,684,135	1,313,928,887	△ 19,244,752
④ 雑収益			
受取利息	66,516	126,858	△ 60,342
経常収益計	1,389,269,380	1,412,102,502	△ 22,833,122
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学金	1,208,950,000	1,229,150,000	△ 20,200,000
招聘助成費	3,102,383	4,357,862	△ 1,255,479
記念品費	4,638,280	5,086,312	△ 448,032
図書費	7,159,497	7,154,559	4,938
広報費	2,806,670	3,348,014	△ 541,344
選考・研修費	15,404,500	16,000,000	△ 595,500
地区奨学生活動費	35,552,484	35,312,532	239,952
世話クラブ補助費	32,820,000	32,880,000	△ 60,000
米山学友関係費	7,215,454	4,981,858	2,233,596
通信費	1,565,965	762,475	803,490
印刷費	4,973,968	6,086,570	△ 1,112,602
支払手数料	3,660,555	3,645,455	15,100
募金推進費	11,275,803	13,544,364	△ 2,268,561
給料手当	36,412,706	37,194,649	△ 781,943
福利厚生費	4,014,130	5,172,514	△ 1,158,384
退職給付費用	2,346,372	3,099,230	△ 752,858
借室料	8,496,624	9,488,413	△ 991,789
奨学生雑費	1,443,248	1,758,828	△ 315,580
特別事業費	1,113,987	0	1,113,987
什器備品費	395,068	70,995	324,073
営繕費	3,558,897	3,372,089	186,808
会合・旅費	7,297,708	4,092,721	3,204,987
(事業費合計)	1,404,204,299	1,426,559,440	△ 22,355,141
② 管理費			
会合・旅費	9,805,682	11,727,062	△ 1,921,380
給料手当	29,792,203	23,669,325	6,122,878
福利厚生費	3,284,369	3,291,600	△ 7,231
退職給付費用	1,919,759	1,972,237	△ 52,478
通信費	5,198,478	4,612,879	585,599
印刷費	3,948,533	4,112,447	△ 163,914
支払手数料	423,015	414,470	8,545
消耗品費	654,879	828,369	△ 173,490
借室料	6,954,385	6,038,088	916,297
交通費	106,640	88,710	17,930
什器備品費	323,237	45,177	278,060
事務機賃借料	243,726	413,406	△ 169,680
営繕費	377,448	1,473,871	△ 1,096,423
会計監査報酬	1,785,000	0	1,785,000
事務費雑費	1,378,309	2,658,044	△ 1,279,735
損害保険料	1,000,000	1,053,020	△ 53,020
租税公課	0	384,700	△ 384,700
(管理費合計)	67,195,663	62,783,405	4,412,258
経常費用計	1,471,399,962	1,489,342,845	△ 17,942,883
当期経常増減額	△ 82,130,582	△ 77,240,343	△ 4,890,239
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 82,130,582	△ 77,240,343	△ 4,890,239
一般正味財産期首残高	7,960,621,221	8,037,861,564	△ 77,240,343
一般正味財産期末残高	7,878,490,639	7,960,621,221	△ 82,130,582
II 指定正味財産増減の部			0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	7,878,490,639	7,960,621,221	△ 82,130,582

2011(平成23)年度 財産目録

2012(平成24)年 6月30日現在

公益財団法人 ロータリー米山記念奨学会

(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 三井住友銀行 京橋支店	運転資金として	350,065,294
	預金	普通預金 三井住友信託銀行 本店営業部	運転資金として	123,507
流動性資産合計				350,188,801
(固定資産) 基本財産	国債	国債 第241回利付国債他	管理目的保有財産であり、運用益を 管理費の財源として使用する	4,797,668,667
	預金	普通預金 三井住友信託銀行 本店営業部	管理目的保有財産であり、運用益を 管理費の財源として使用する	202,331,333
特定資産	奨学資金特別積立財産	国債 第85回利付国債他	管理目的保有財産であり、運用益を 管理費の財源として使用する	799,990,000
	奨学資金特別積立財産	社債 第459回関西電力(株)他	管理目的保有財産であり、運用益を 管理費の財源として使用する	1,717,738,838
	奨学資金特別積立財産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 浜松町支店	管理目的保有財産であり、運用益を 管理費の財源として使用する	40,000
	退職給与引当資産	定期預金 三井住友銀行 京橋支店	職員退職給与引当金見合の引当資 産として管理している	40,824,207
その他固定資産	敷金	(株)黒龍堂	共用財産 公益目的事業及び管理目的の業務 に使用している	11,033,000
固定資産合計				7,569,626,045
資産合計				7,919,814,846
(流動負債)	預り金	次年度分寄付金		500,000
流動負債合計				500,000
(固定負債)	退職給与引当金	定期預金 三井住友銀行 京橋支店	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給付金の引 当金として管理している	40,824,207
固定負債合計				40,824,207
負債合計				41,324,207
正味財産				7,878,490,639