

# 公益財団法人ロータリー米山記念奨学会

## 2014年度 決算報告

(2014年7月1日～2015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 700名 (2013年4月より)
- これまでに支援してきた奨学生

累計 18,648名 (123の国と地域)

目 次	
◆ 収支のバランス いただいた寄付は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.3
◆ 2014年度 貸借対照表	P.5
◆ 2014年度 正味財産増減計算書	P.6
◆ 2014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 <sup>いわなべ</sup>岩邊 俊久 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っています。

## 2. 事業費の内訳

2014年度決算(2014年7月1日～2015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		141,473	事業費		123,446
普通寄付金	41,983		① 奨学金	104,034	
特別寄付金	99,490		② 地区関係補助費	4,561	
受取利息		7,905	③ 世話クラブ補助費	2,880	
			④ 広報活動費	855	
			⑤ 募金推進費	1,359	
			⑥ 人件費	4,358	
			⑦ 借室料	875	
			⑧ 奨学生・学友関係費他	4,517	
			⑨ 周年記念事業費	7	
			管理費		6,508
小計		149,378	小計		129,954
当期正味財産減少額			当期正味財産増加額		19,424
合計		149,378	合計		149,378

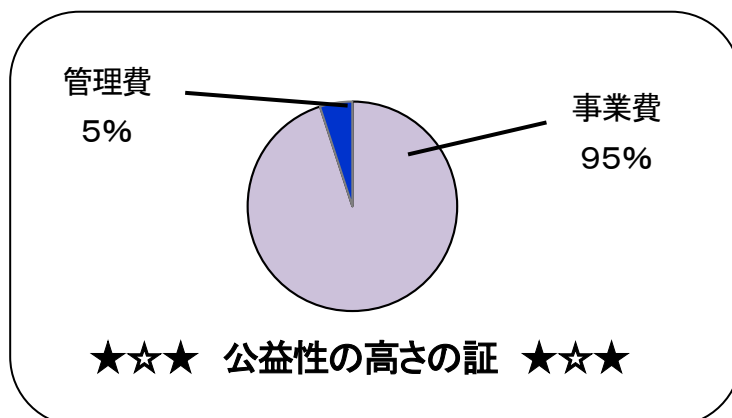
- ◆ 事業費は年間12億3,446万円(2014年度決算)、最も大きいのが奨学金です。
- ◆ 奨学金は10億4,034万円です。(①)
- ◆ 奨学金以外の事業費1億9,412万円の内訳は次のとおりです。
  - ・地区への補助費※(②)、世話クラブへの補助費(③) ..... 7,441万円  
 ※ 奨学生の選考、奨学生のためのオリエンテーションや終了式の費用など
  - ・DVD作成や奨学生への「ロータリーの友」送付を含む広報活動費用(④) ..... 855万円
  - ・寄付増進(表彰品作成など)の費用(⑤) ..... 1,359万円
  - ・奨学事業に関わる事務局人件費(⑥) ..... 4,358万円
  - ・借室料(⑦) ..... 875万円
  - ・ホームカミング費用、奨学生への終了証ほか(⑧) ..... 4,517万円
  - ・財団設立50周年記念事業費用(⑨) ..... 7万円

### 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】 全国からお集まりいただく理事会・評議員会の旅費・会場費(平均36名、1回分約161万円)にその他委員会費用、ロータリー関連費用を合わせると、年間847万円です。
- ◆【給与手当】 事務局長を含めた職員10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。従事割合により事業費と管理費に分けて表記しており、管理費分は2,906万円、給与手当合計は6,443万円です。
- ◆【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合計1,595万円(月額約133万円)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%、管理費は5%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。



### 5. 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4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】

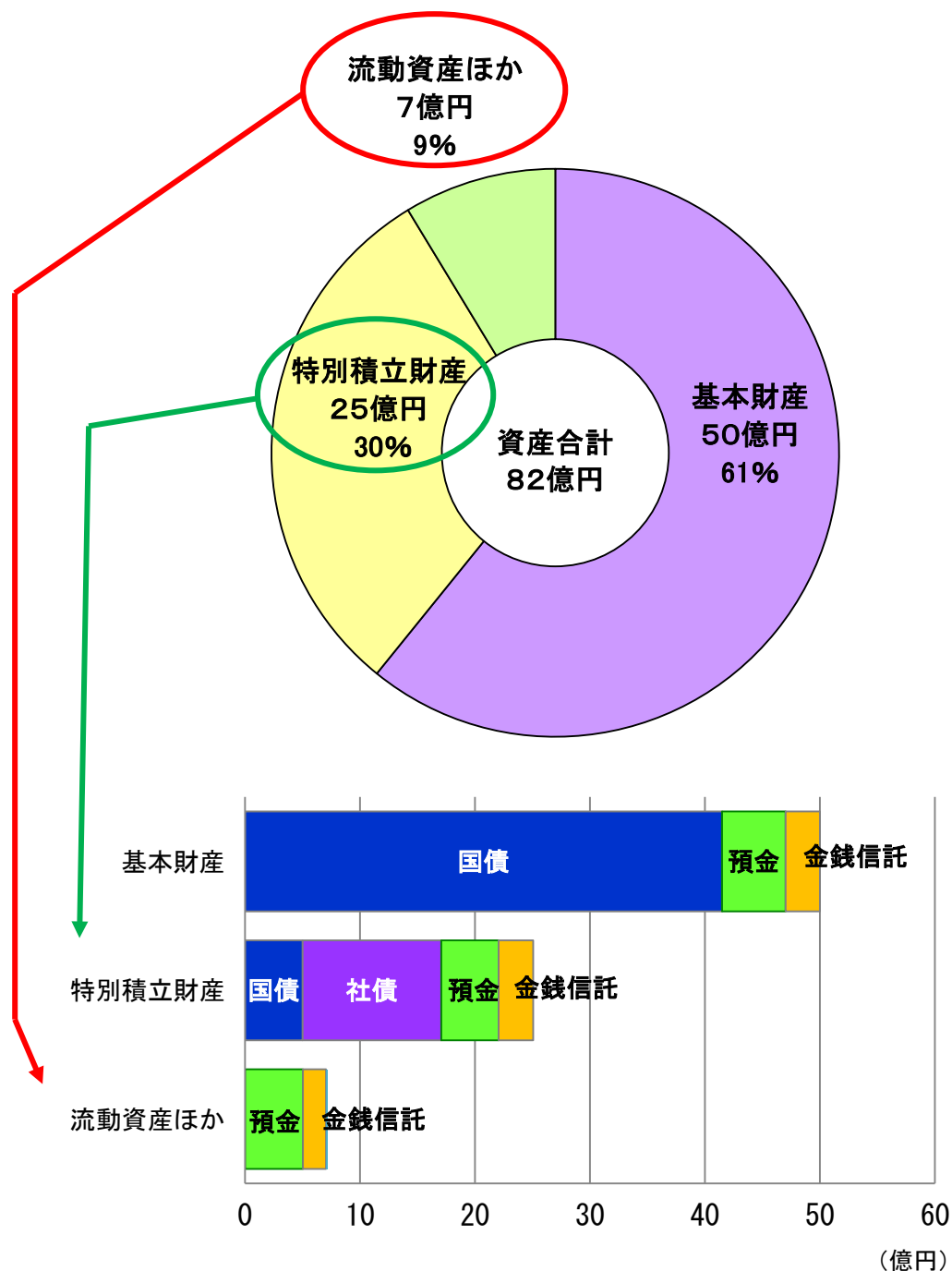
- ・事業報告書(Annual Report)

#### 【2014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

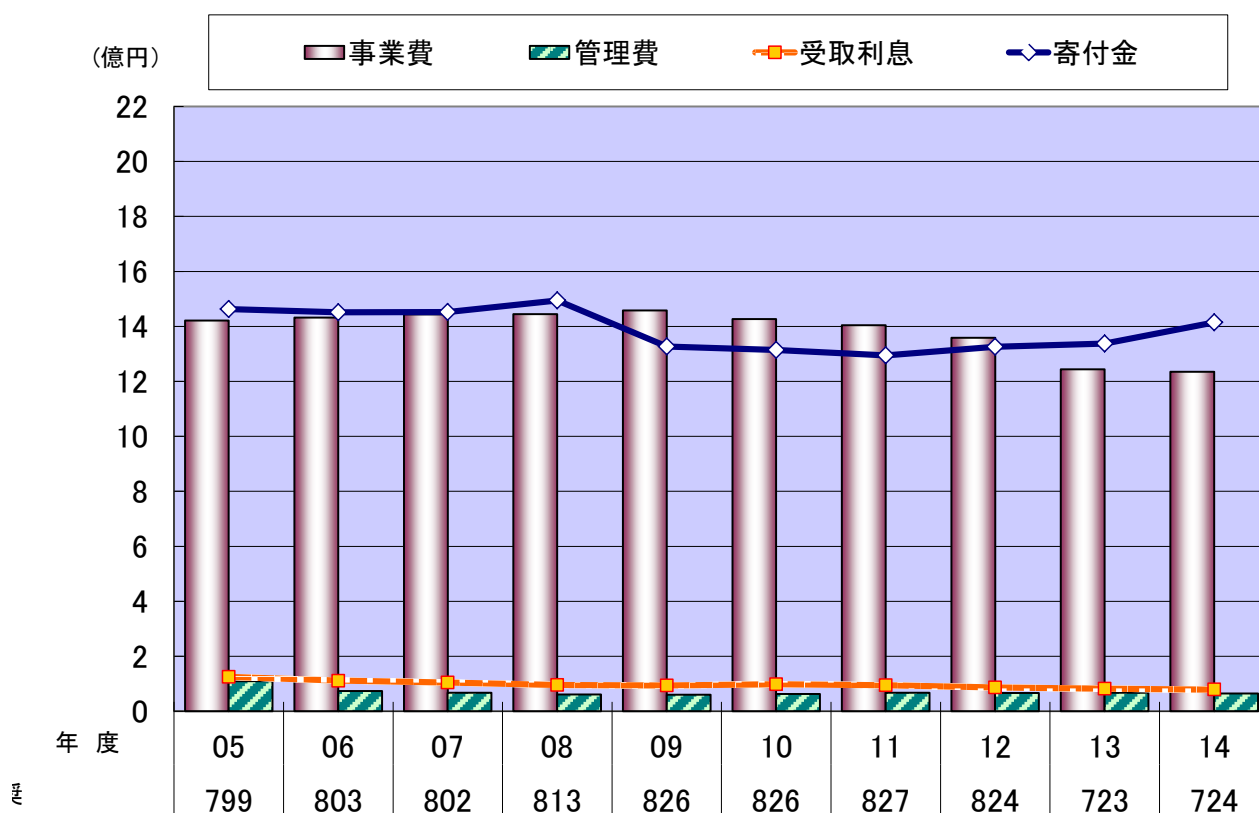
# グラフで見る米山記念奨学会の財務状況

## 1. 資産内訳 (2015年6月末 総資産額:82億円)



- ◆ 資産82億円の大半を有価証券(利付国債と社債)で運用していますが、近年は預金等の割合が増加傾向にあります。
- ◆ 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月から奨学生数を100名減らした700名で事業を進めてきたことにより、2013年度決算は1億800万円の黒字となり、2015学年度の奨学生数は720名に増員されました。2014年度は6年ぶりに寄付金収入が14億円を上回り、1億9,000万円の黒字となったため、2016学年度は更に20名増員し、740名の奨学生を支援することを決定しました。

# 2014(平成26)年度 貸借対照表

2015(平成27)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
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
定期預金	100,000,000	200,000,000	△ 100,000,000
金銭信託	200,000,000	0	200,000,000
普通預金	362,269,040	252,498,620	109,770,420
<b>流動資産合計</b>	<b>662,269,040</b>	<b>452,498,620</b>	<b>209,770,420</b>
2 固定資産			
(1) 基本財産			
国債	4,147,396,667	4,697,520,667	△ 550,124,000
定期預金	550,000,000	300,000,000	250,000,000
金銭信託	300,000,000	0	300,000,000
普通預金	2,603,333	2,479,333	124,000
<b>基本財産合計</b>	<b>5,000,000,000</b>	<b>5,000,000,000</b>	<b>0</b>
(2) 特定資産			
奨学資金特別積立財産			
国債	499,990,000	899,990,000	△ 400,000,000
社債	1,205,916,499	1,509,524,598	△ 303,608,099
定期預金	500,000,000	100,000,000	400,000,000
金銭信託	300,000,000	0	300,000,000
普通預金	30,000	30,000	0
<b>奨学資金特別積立財産合計</b>	<b>2,505,936,499</b>	<b>2,509,544,598</b>	<b>△ 3,608,099</b>
退職給付引当資産			
定期預金	40,486,123	35,961,081	4,525,042
<b>退職給付引当資産合計</b>	<b>40,486,123</b>	<b>35,961,081</b>	<b>4,525,042</b>
<b>特定資産合計</b>	<b>2,546,422,622</b>	<b>2,545,505,679</b>	<b>916,943</b>
(3) その他の固定資産			
敷金	11,033,000	11,033,000	0
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>11,033,000</b>	<b>11,033,000</b>	<b>0</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>7,557,455,622</b>	<b>7,556,538,679</b>	<b>916,943</b>
<b>資産合計</b>	<b>8,219,724,662</b>	<b>8,009,037,299</b>	<b>210,687,363</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
預り金	11,917,515	0	11,917,515
<b>流動負債合計</b>	<b>11,917,515</b>	<b>0</b>	<b>11,917,515</b>
2 固定負債			
退職給付引当金	40,486,123	35,961,081	4,525,042
<b>固定負債合計</b>	<b>40,486,123</b>	<b>35,961,081</b>	<b>4,525,042</b>
<b>負債合計</b>	<b>52,403,638</b>	<b>35,961,081</b>	<b>16,442,557</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
<b>指定正味財産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	8,167,321,024 (5,000,000,000)	7,973,076,218 (5,000,000,000)	194,244,806 0
(うち特定資産への充当額)	(2,505,936,499)	(2,509,544,598)	△ 3,608,099
<b>正味財産合計</b>	<b>8,167,321,024</b>	<b>7,973,076,218</b>	<b>194,244,806</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>8,219,724,662</b>	<b>8,009,037,299</b>	<b>210,687,363</b>

# 2014(平成26)年度 正味財産増減計算書

自2014(平成26)年 7月 1日至2015(平成27)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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
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	51,696,400	52,626,483	△ 930,083
② 特定資産運用益			
奨学資金特別積立財産受取利息	27,142,732	29,199,733	△ 2,057,001
退職給付引当資産受取利息	8,990	7,799	1,191
③ 受取寄付金			
普通寄付金	419,836,848	411,682,146	8,154,702
特別寄付金	994,898,581	925,779,731	69,118,850
(受取寄付金合計)	1,414,735,429	1,337,461,877	77,273,552
④ 雑収益			
受取利息	198,967	72,388	126,579
経常収益計	1,493,782,518	1,419,368,280	74,414,238
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学金	1,040,340,000	1,047,280,000	△ 6,940,000
招聘助成費	3,374,500	4,402,700	△ 1,028,200
記念品費	5,214,320	4,782,776	431,544
図書費	6,869,073	6,690,506	178,567
広報費	1,681,693	2,175,198	△ 493,505
選考・研修費	14,432,500	14,282,000	150,500
地区奨学生生活動費	31,178,388	30,525,122	653,266
世話クラブ補助費	28,800,000	28,720,000	80,000
米山学友関係費	8,740,105	8,370,707	369,398
通信費	1,439,681	1,386,727	52,954
印刷費	4,575,513	5,350,105	△ 774,592
支払手数料	3,482,216	3,329,582	152,634
募金推進費	13,586,874	13,459,628	127,246
給料手当	35,370,917	35,916,845	△ 545,928
福利厚生費	5,720,802	5,404,753	316,049
退職給付費用	2,488,774	2,599,100	△ 110,326
借室料	8,752,554	8,567,377	185,177
奨学生雑費	421,800	457,317	△ 35,517
什器備品費	97,549	3,229,432	△ 3,131,883
システム関係費	10,558,004	9,548,346	1,009,658
会合・旅費	7,267,788	7,026,710	241,078
50周年記念事業費 (事業費合計)	68,480	0	68,480
(事業費合計)	1,234,461,531	1,243,504,931	△ 9,043,400
② 管理費			
会合・旅費	8,465,898	7,773,320	692,578
給料手当	29,055,245	29,930,700	△ 875,455
福利厚生費	4,720,116	4,503,992	216,124
退職給付費用	2,036,268	2,165,915	△ 129,647
通信費	4,883,547	4,690,128	193,419
印刷費	3,335,685	3,571,370	△ 235,685
支払手数料	294,652	329,603	△ 34,951
消耗品費	643,720	799,043	△ 155,323
借室料	7,194,404	7,139,461	54,943
交通費	98,418	115,558	△ 17,140
什器備品費	79,812	2,691,192	△ 2,611,380
事務機賃借料	242,520	236,880	5,640
システム関係費	111,731	386,502	△ 274,771
会計監査報酬	1,575,000	1,575,000	0
事務費雑費	1,286,235	957,680	328,555
損害保険料	1,052,930	1,000,000	52,930
(管理費合計)	65,076,181	67,866,344	△ 2,790,163
経常費用計	1,299,537,712	1,311,371,275	△ 11,833,563
当期経常増減額	194,244,806	107,997,005	86,247,801
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	194,244,806	107,997,005	86,247,801
一般正味財産期首残高	7,973,076,218	7,865,079,213	107,997,005
一般正味財産期末残高	8,167,321,024	7,973,076,218	194,244,806
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
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
<b>III 正味財産期末残高</b>	8,167,321,024	7,973,076,218	194,244,806

# 財産目録

2015(平成27)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)				
	定期預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	100,000,000
	金銭信託	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	200,000,000
	普通預金	三井住友銀行 京橋支店	運転資金として	361,926,008
	普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	343,032
流動性資産合計				662,269,040
(固定資産)				
基本財産	国債	第274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	4,147,396,667
	定期預金	三井住友信託銀行 芝営業部	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	200,000,000
	定期預金	大和ネクスト銀行 ホテイ支店	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	350,000,000
	金銭信託	三井住友信託銀行 芝営業部	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	300,000,000
	普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	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	2,603,333
特定資産	奨学資金特別積立財産 国債	第91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	499,990,000
	奨学資金特別積立財産 社債	第21回東海旅客鉄道(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	1,205,916,499
	奨学資金特別積立財産 定期預金	三井住友信託銀行 芝営業部	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	400,000,000
	奨学資金特別積立財産 定期預金	大和ネクスト銀行 ホテイ支店	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	100,000,000
	奨学資金特別積立財産 金銭信託	三井住友信託銀行 芝営業部	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	300,000,000
	奨学資金特別積立財産 普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	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	30,000
	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	40,486,123
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				7,557,455,622
資産合計				8,219,724,662
(流動負債)				
	預り金		ネパール大地震義援金	11,917,515
流動負債合計				11,917,515
(固定負債)				
	退職給付引当金 定期預金		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	40,486,123
固定負債合計				40,486,123
負債合計				52,403,638
正味財産				8,167,321,024