

公益財団法人ロータリー米山記念奨学会

2015年度 決算報告

(2015年7月1日～2016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 730名 (2015年4月より)
- これまでに支援してきた奨学生

累計 19,197名 (124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
◆ 2015年度 貸借対照表	P.5
◆ 2015年度 正味財産増減計算書	P.6
◆ 2015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 ^{いわなべ}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

2015年度決算(2015年7月1日～2016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		157,737	事業費		125,747
普通寄付金	42,232		① 奨学金	105,572	
特別寄付金	115,505		② 地区関係補助費	4,778	
受取利息		7,042	③ 世話クラブ補助費	2,872	
			④ 広報活動費	908	
			⑤ 募金推進費	1,495	
			⑥ 人件費	4,415	
			⑦ 借室料	879	
			⑧ 奨学生・学友関係費他	4,785	
			⑨ 周年記念事業費	43	
			管理費		6,461
小計		164,779	小計		132,208
当期正味財産減少額			当期正味財産増加額		32,571
合計		164,779	合計		164,779

◆ 事業費は年間12億5,747万円(2015年度決算)、最も大きいのが奨学金です。

◆ 奨学金は10億5,572万円です。(①)

◆ 奨学金以外の事業費2億175万円の内訳は次のとおりです。

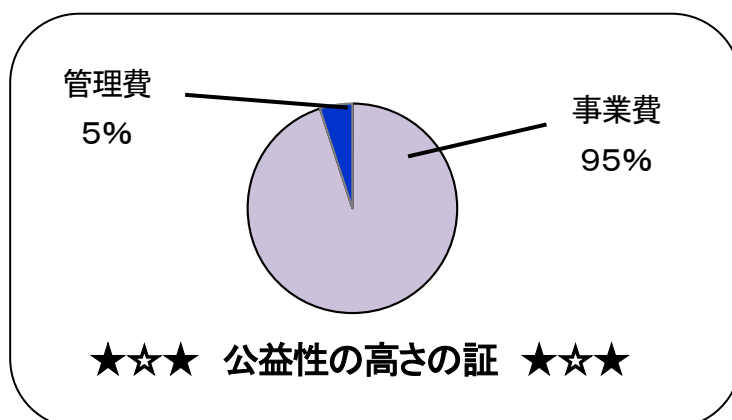
- ・地区への補助費※(②)、世話クラブへの補助費(③) 7,650万円
 ※ 奨学生の選考、奨学生のためのオリエンテーションや終了式の費用など
- ・DVD作成や奨学生への「ロータリーの友」送付を含む広報活動費用(④) 908万円
- ・寄付増進(表彰品作成など)の費用(⑤) 1,495万円
- ・奨学事業に関わる事務局人件費(⑥) 4,415万円
- ・借室料(⑦) 879万円
- ・ホームカミング費用、奨学生への終了証ほか(⑧) 4,785万円
- ・財団設立50周年記念事業費用(⑨) 43万円

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33名、1回分約129万円)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723万円です。
- ◆【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2,925万円、給与手当合計は6,498万円です。
- ◆【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1,599万円(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)

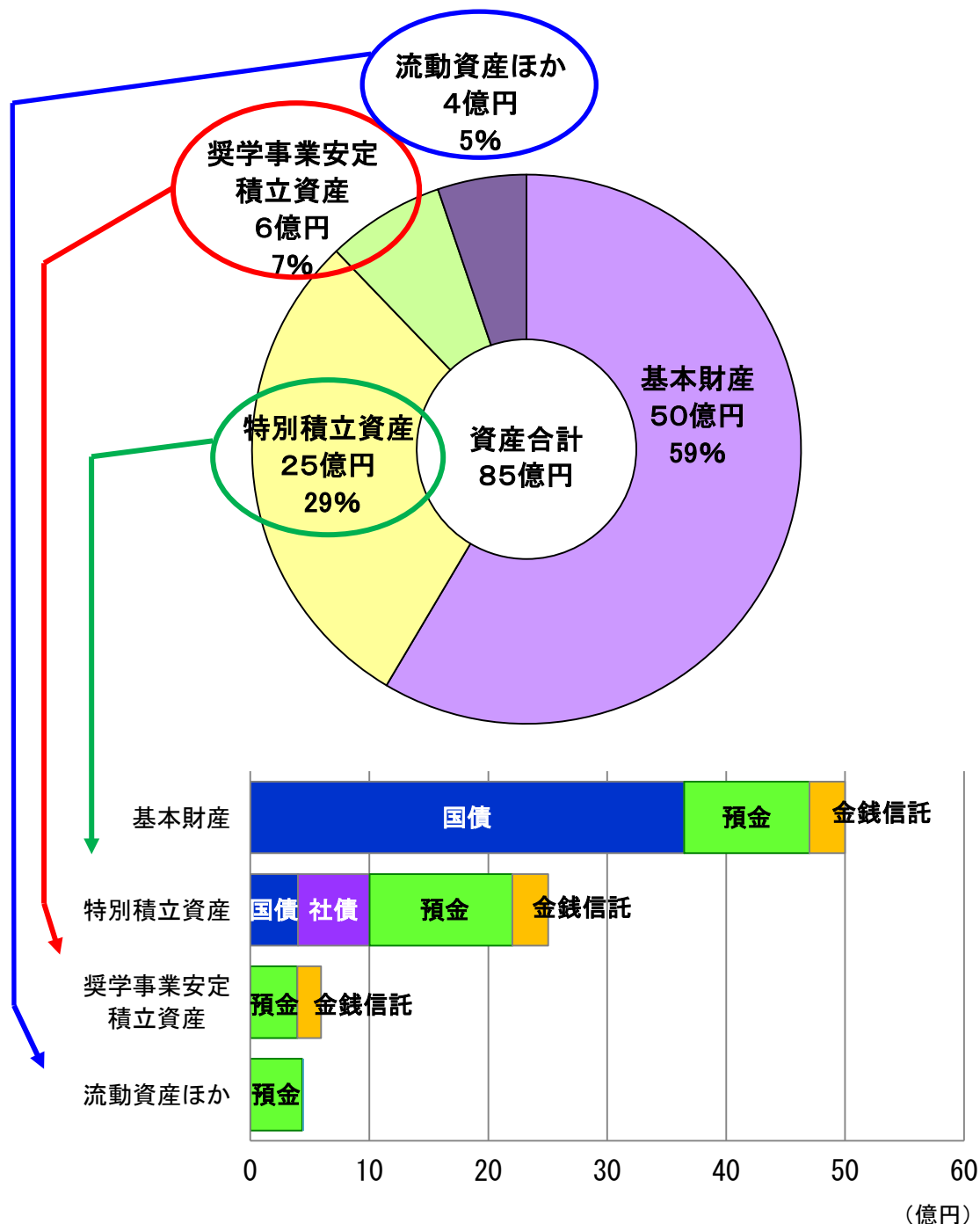
【2015年度の決算を簡略化・グラフ化して掲載】

- ・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

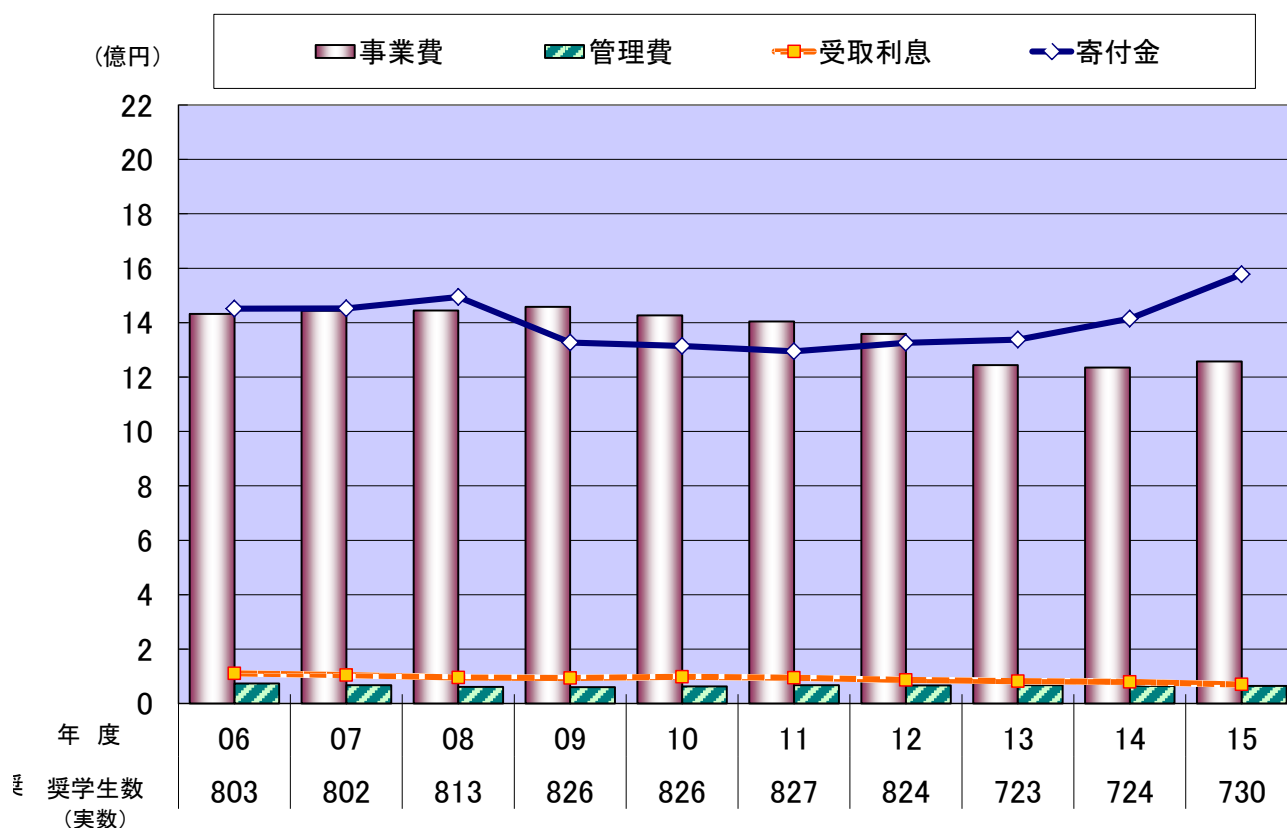
1. 資産内訳 (2016年6月末 総資産額:85億円)

2.



- ◆ 資産85億円の半分以上を有価証券(利付国債と社債)で運用していますが、近年は低金利状況のため、債券での運用が難しく、預金等の割合が増加しています。
- ◆ 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年度は特別積立資産を取り崩して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学年度の奨学生採用数は720名となりました。以後、寄付金収入は増加傾向にあり、奨学生の数も毎年20名ずつ増員されています。2015年度の寄付金収入は15億円に達し、3年連続で黒字決算となりました。3年分の余剰金は「奨学事業安定積立資産」として積み立て、奨学事業の推進のために、計画的に払い出していく予定です(2016年6月9日開催 第十一回理事会において承認済み)。2017学年度は、2016学年度採用数の740名から更に40名増員し、780名の奨学生を支援することを決定しました。

2015(平成27)年度 貸借対照表

2016(平成28)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	100,000,000	100,000,000	0
金銭信託	0	200,000,000	△ 200,000,000
普通預金	290,576,002	362,269,040	△ 71,693,038
流動資産合計	390,576,002	662,269,040	△ 271,693,038
2 固定資産			
(1) 基本財産			
国債	3,647,592,667	4,147,396,667	△ 499,804,000
定期預金	1,050,000,000	550,000,000	500,000,000
金銭信託	300,000,000	300,000,000	0
普通預金	2,407,333	2,603,333	△ 196,000
基本財産合計	5,000,000,000	5,000,000,000	0
(2) 特定資産			
奨学資金特別積立資産			
国債	399,990,000	499,990,000	△ 100,000,000
社債	603,323,696	1,205,916,499	△ 602,592,803
定期預金	1,200,000,000	500,000,000	700,000,000
金銭信託	300,000,000	300,000,000	0
普通預金	10,000	30,000	△ 20,000
奨学資金特別積立資産合計	2,503,323,696	2,505,936,499	△ 2,612,803
奨学事業安定積立資産			
金銭信託	200,000,000	0	200,000,000
普通預金	394,140,000	0	394,140,000
奨学事業安定積立資産合計	594,140,000	0	594,140,000
退職給付引当資産			
定期預金	45,154,039	40,486,123	4,667,916
退職給付引当資産合計	45,154,039	40,486,123	4,667,916
特定資産合計	3,142,617,735	2,546,422,622	596,195,113
(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	8,153,650,735	7,557,455,622	596,195,113
資産合計	8,544,226,737	8,219,724,662	324,502,075
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	6,042,247	11,917,515	△ 5,875,268
流動負債合計	6,042,247	11,917,515	△ 5,875,268
2 固定負債			
退職給付引当金	45,154,039	40,486,123	4,667,916
固定負債合計	45,154,039	40,486,123	4,667,916
負債合計	51,196,286	52,403,638	△ 1,207,352
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	8,493,030,451	8,167,321,024	325,709,427
(うち特定資産への充当額)	(5,000,000,000)	(5,000,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(3,097,463,696)	(2,505,936,499)	591,527,197
正味財産合計	8,493,030,451	8,167,321,024	325,709,427
負債及び正味財産合計	8,544,226,737	8,219,724,662	324,502,075

2015(平成27)年度 正味財産増減計算書

自2015(平成27)年 7月 1日至2016(平成28)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	45,587,158	51,696,400	△ 6,109,242
② 特定資産運用益			
奨学資金特別積立資産受取利息	24,477,542	27,142,732	△ 2,665,190
退職給付引当資産受取利息	10,150	8,990	1,160
③ 受取寄付金			
普通寄付金	422,324,398	419,836,848	2,487,550
特別寄付金	1,155,051,657	994,898,581	160,153,076
(受取寄付金合計)	1,577,376,055	1,414,735,429	162,640,626
④ 雑収益			
受取利息	342,890	198,967	143,923
経常収益計	1,647,793,795	1,493,782,518	154,011,277
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学金	1,055,720,000	1,040,340,000	15,380,000
招聘助成費	3,770,000	3,374,500	395,500
記念品費	4,393,084	5,214,320	△ 821,236
図書費	6,826,262	6,869,073	△ 42,811
広報費	2,257,784	1,681,693	576,091
選考・研修費	15,430,500	14,432,500	998,000
地区奨学生生活動費	32,347,180	31,178,388	1,168,792
世話クラブ補助費	28,720,000	28,800,000	△ 80,000
米山学友関係費	8,683,319	8,740,105	△ 56,786
通信費	1,369,348	1,439,681	△ 70,333
印刷費	5,304,340	4,575,513	728,827
支払手数料	3,524,502	3,482,216	42,286
募金推進費	14,944,280	13,586,874	1,357,406
給料手当	35,732,314	35,370,917	361,397
福利厚生費	5,850,495	5,720,802	129,693
退職給付費用	2,567,354	2,488,774	78,580
借室料	8,793,845	8,752,554	41,291
奨学生雑費	480,200	421,800	58,400
特別事業費	3,819,448	0	3,819,448
什器備品費	0	97,549	△ 97,549
システム関係費	10,806,689	10,558,004	248,685
会合・旅費	5,703,669	7,267,788	△ 1,564,119
50周年記念事業費	432,000	68,480	363,520
(事業費合計)	1,257,476,613	1,234,461,531	23,015,082
② 管理費			
会合・旅費	7,228,194	8,465,898	△ 1,237,704
給料手当	29,249,134	29,055,245	193,889
福利厚生費	4,786,822	4,720,116	66,706
退職給付費用	2,100,562	2,036,268	64,294
通信費	5,040,613	4,883,547	157,066
印刷費	3,741,331	3,335,685	405,646
支払手数料	322,378	294,652	27,726
消耗品費	570,762	643,720	△ 72,958
借室料	7,194,983	7,194,404	579
交通費	76,999	98,418	△ 21,419
什器備品費	0	79,812	△ 79,812
事務機賃借料	304,560	242,520	62,040
システム関係費	148,732	111,731	37,001
会計監査報酬	1,620,000	1,575,000	45,000
事務費雑費	1,222,685	1,286,235	△ 63,550
損害保険料	1,000,000	1,052,930	△ 52,930
(管理費合計)	64,607,755	65,076,181	△ 468,426
経常費用計	1,322,084,368	1,299,537,712	22,546,656
当期経常増減額	325,709,427	194,244,806	131,464,621
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	325,709,427	194,244,806	131,464,621
一般正味財産期首残高	8,167,321,024	7,973,076,218	194,244,806
一般正味財産期末残高	8,493,030,451	8,167,321,024	325,709,427
II 指定正味財産増減の部			
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	8,493,030,451	8,167,321,024	325,709,427

財産目録

2016(平成28)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
	普通預金	三井住友銀行 京橋支店	運転資金として	289,429,169
	普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	363,242
	普通預金	大和ネクスト銀行 ホテイ支店	運転資金として	783,591
流動性資産合計				390,576,002
(固定資産)				
基本財産	国債	第106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	3,647,592,667
	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	1,050,000,000
	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	2,407,333
特定資産	奨学資金特別積立資産 国債	第284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	399,990,000
	奨学資金特別積立資産 社債	第35回三井不動産(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	603,323,696
	奨学資金特別積立資産 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	1,200,000,000
	奨学資金特別積立資産 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
	奨学資金特別積立資産 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	10,000
	奨学事業安定積立資産 金銭信託	三井住友信託銀行 芝営業部	安定的に奨学事業を行うため、特定費用準備資金として管理している	200,000,000
	奨学事業安定積立資産 普通預金	三井住友銀行 京橋支店	安定的に奨学事業を行うため、特定費用準備資金として管理している	394,140,000
	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	45,154,039
その他固定資産	敷金	㈱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				8,153,650,735
資産合計				8,544,226,737
(流動負債)				
	預り金		ネパール大地震義援金	6,042,247
流動負債合計				6,042,247
(固定負債)				
	退職給付引当金		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	45,154,039
固定負債合計				45,154,039
負債合計				51,196,286
正味財産				8,493,030,451