

# 公益財団法人ロータリー米山記念奨学会

## 2016年度 決算報告

(2016年7月1日～2017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 750名 (2016年4月より)
- これまでに支援してきた奨学生

累計 19,808名 (125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
◆ 2016年度 貸借対照表	P.5
◆ 2016年度 正味財産増減計算書	P.6
◆ 2016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。
- ◆ 2016年度に譲渡された有価証券の配当金は、奨学金として使用します。

## 2. 事業費の内訳

2016年度決算(2016年7月1日～2017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		137,305	事業費		130,062
普通寄付金	42,561		① 奨学金	109,522	
特別寄付金	94,744		② 地区関係補助費	5,031	
受取利息		5,040	③ 世話クラブ補助費	2,972	
受取配当金		5,256	④ 広報活動費	805	
			⑤ 募金推進費	1,555	
			⑥ 人件費	4,630	
			⑦ 借室料	882	
			⑧ 奨学生・学友関係費他	4,217	
			⑨ 周年記念事業費	448	
			管理費		6,681
小計		147,601	小計		136,743
			当期経常増加額		10,858
合計		147,601	合計		147,601

◆ 事業費は年間およそ13億円(2016年度決算)、最も大きいのが奨学金です。

◆ 奨学金は10億9,522万円です。(①)

◆ 奨学金以外の事業費2億540万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) ..... 8,003万円

※ 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) ..... 805万円

・寄付増進(表彰品作成など)の費用(⑤) ..... 1,555万円

・奨学事業に関わる事務局人件費(⑥) ..... 4,630万円

・借室料(⑦) ..... 882万円

・ホームカミング費用、奨学生への終了証ほか(⑧) ..... 4,217万円

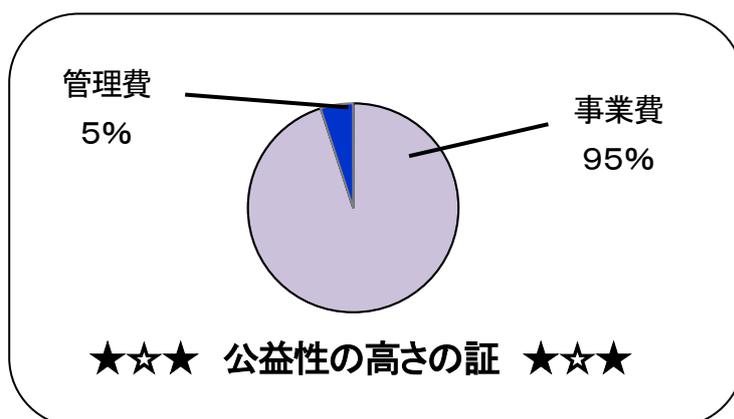
・財団設立50周年記念事業費用(⑨) ..... 448万円

### 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132万円)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733万円です。今後は経費節減の観点から、旅費の見直しについて検討を行う予定です。
- ◆【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3,105万円、給与手当合計は6,897万円です。
- ◆【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1,603万円(月額約134万円)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】

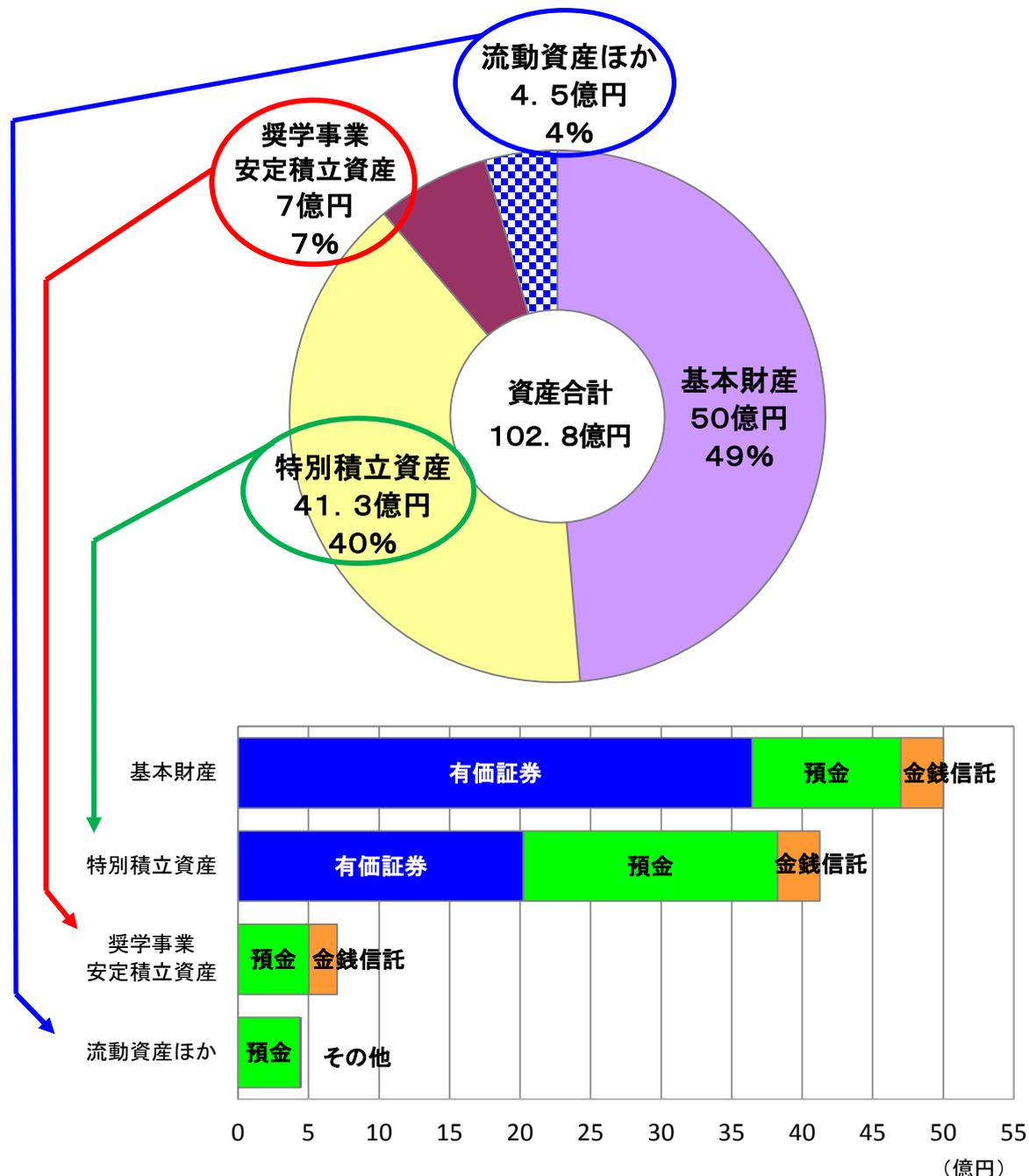
- ・事業報告書(Annual Report)

#### 【2016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」

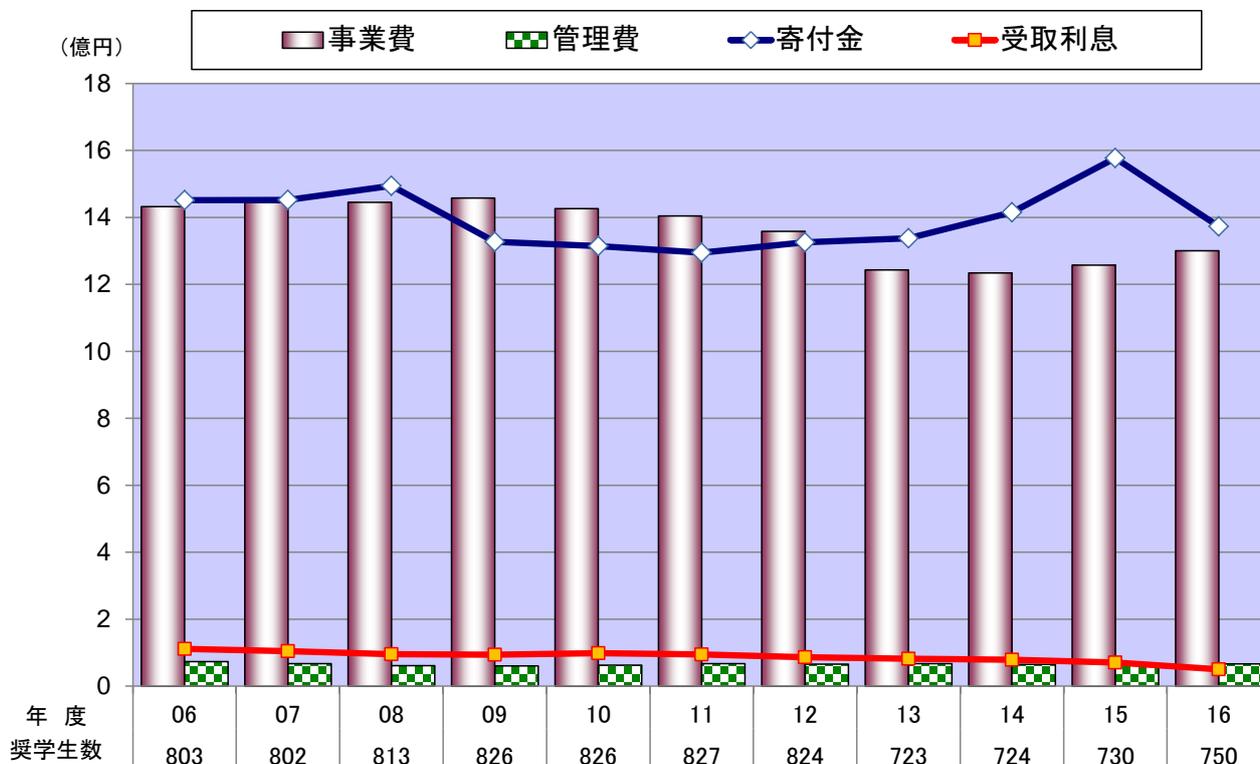
# グラフで見る米山記念奨学会の財務状況

## 1. 資産内訳 (2017年6月末 総資産額: 102.8億円)



- ◆ 特別積立資産に約16億円の有価証券を受け入れたことにより、総資産額は102.8億円となりました。
- ◆ 資産の約半分を有価証券(利付国債と社債等)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名としたことにより、2013年度決算は1億800万円の黒字となりました。以後、寄付金収入は増加傾向にあり、奨学生の数も毎年増員されています。2016年度の寄付金収入は、直近10年で最多となった前年度と比べると減少したものの、4年連続で黒字決算となりました。余剰金は「奨学事業安定積立資産」に積み立て、奨学事業の推進のために、計画的に払い出していきます。2018学年度の採用数は、2017学年度の780名から更に40名増員し、820名の奨学生を支援することを決定しました。

# 2016(平成28)年度 貸借対照表

2017(平成29)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	100,000,000	0
普通預金	288,281,042	290,576,002	△ 2,294,960
<b>流動資産合計</b>	<b>388,281,042</b>	<b>390,576,002</b>	<b>△ 2,294,960</b>
2 固定資産			
(1) 基本財産			
有価証券	3,647,468,667	3,647,592,667	△ 124,000
定期預金	1,050,000,000	1,050,000,000	0
金銭信託	300,000,000	300,000,000	0
普通預金	2,531,333	2,407,333	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			
奨学資金特別積立資産			
有価証券	2,025,021,014	1,003,313,696	1,021,707,318
定期預金	1,800,000,000	1,200,000,000	600,000,000
金銭信託	300,000,000	300,000,000	0
普通預金	0	10,000	△ 10,000
<b>奨学資金特別積立資産合計</b>	<b>4,125,021,014</b>	<b>2,503,323,696</b>	<b>1,621,697,318</b>
奨学事業安定積立資産			
金銭信託	200,000,000	200,000,000	0
普通預金	502,730,000	394,140,000	108,590,000
<b>奨学事業安定積立資産合計</b>	<b>702,730,000</b>	<b>594,140,000</b>	<b>108,590,000</b>
退職給付引当資産			
定期預金	49,646,878	45,154,039	4,492,839
<b>退職給付引当資産合計</b>	<b>49,646,878</b>	<b>45,154,039</b>	<b>4,492,839</b>
<b>特定資産合計</b>	<b>4,877,397,892</b>	<b>3,142,617,735</b>	<b>1,734,780,157</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>9,888,430,892</b>	<b>8,153,650,735</b>	<b>1,734,780,157</b>
<b>資産合計</b>	<b>10,276,711,934</b>	<b>8,544,226,737</b>	<b>1,732,485,197</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	2,300,842	0	2,300,842
預り金	0	6,042,247	△ 6,042,247
<b>流動負債合計</b>	<b>2,300,842</b>	<b>6,042,247</b>	<b>△ 3,741,405</b>
2 固定負債			
退職給付引当金	49,646,878	45,154,039	4,492,839
<b>固定負債合計</b>	<b>49,646,878</b>	<b>45,154,039</b>	<b>4,492,839</b>
<b>負債合計</b>	<b>51,947,720</b>	<b>51,196,286</b>	<b>751,434</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)	10,224,764,214	8,493,030,451	1,731,733,763
(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)	(4,827,751,014)	(3,097,463,696)	1,730,287,318
<b>正味財産合計</b>	<b>10,224,764,214</b>	<b>8,493,030,451</b>	<b>1,731,733,763</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>10,276,711,934</b>	<b>8,544,226,737</b>	<b>1,732,485,197</b>

# 2016(平成28)年度 正味財産増減計算書

自2016(平成28)年 7月 1日至2017(平成29)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	36,730,552	45,587,158	△ 8,856,606
② 特定資産運用益			
奨学資金特別積立資産受取利息	13,639,233	24,477,542	△ 10,838,309
退職給付引当資産受取利息	4,515	10,150	△ 5,635
奨学資金特別積立資産受取配当金	52,560,000	0	52,560,000
③ 受取寄付金			
普通寄付金	425,610,103	422,324,398	3,285,705
特別寄付金	947,436,134	1,155,051,657	△ 207,615,523
(受取寄付金合計)	1,373,046,237	1,577,376,055	△ 204,329,818
④ 雑収益			
受取利息	33,482	342,890	△ 309,408
経常収益計	1,476,014,019	1,647,793,795	△ 171,779,776
(2) 経常費用			
① 事業費			
奨学金	1,095,220,000	1,055,720,000	39,500,000
招聘助成費	7,404,000	3,770,000	3,634,000
記念品費	4,229,474	4,393,084	△ 163,610
図書費	6,981,413	6,826,262	155,151
広報費	1,063,766	2,257,784	△ 1,194,018
選考・研修費	16,112,000	15,430,500	681,500
地区奨学生活動費	34,202,024	32,347,180	1,854,844
世話クラブ補助費	29,720,000	28,720,000	1,000,000
米山学友関係費	7,369,137	8,683,319	△ 1,314,182
通信費	1,518,605	1,369,348	149,257
印刷費	6,360,150	5,304,340	1,055,810
支払手数料	3,692,152	3,524,502	167,650
募金推進費	15,550,377	14,944,280	606,097
給料手当	37,928,356	35,732,314	2,196,042
福利厚生費	5,897,823	5,850,495	47,328
退職給付費用	2,471,061	2,567,354	△ 96,293
借室料	8,817,943	8,793,845	24,098
奨学生雑費	311,346	480,200	△ 168,854
特別事業費	0	3,819,448	△ 3,819,448
システム関係費	5,398,886	10,806,689	△ 5,407,803
会合・旅費	5,891,149	5,703,669	187,480
50周年記念事業費 (事業費合計)	4,477,730	432,000	4,045,730
(事業費合計)	1,300,617,392	1,257,476,613	43,140,779
② 管理費			
会合・旅費	7,329,380	7,228,194	101,186
給料手当	31,045,894	29,249,134	1,796,760
福利厚生費	4,825,527	4,786,822	38,705
退職給付費用	2,021,778	2,100,562	△ 78,784
通信費	5,021,664	5,040,613	△ 18,949
印刷費	3,682,562	3,741,331	△ 58,769
支払手数料	314,154	322,378	△ 8,224
消耗品費	622,965	570,762	52,203
借室料	7,214,694	7,194,983	19,711
交通費	88,864	76,999	11,865
事務機賃借料	304,560	304,560	0
システム関係費	167,443	148,732	18,711
会計監査報酬	1,620,000	1,620,000	0
事務費雑費	1,490,219	1,222,685	267,534
損害保険料	1,063,160	1,000,000	63,160
(管理費合計)	66,812,864	64,607,755	2,205,109
経常費用計	1,367,430,256	1,322,084,368	45,345,888
当期経常増減額	108,583,763	325,709,427	△ 217,125,664
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
投資有価証券受贈益	1,623,150,000	0	1,623,150,000
経常外収益計	1,623,150,000	0	1,623,150,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,623,150,000	0	1,623,150,000
当期一般正味財産増減額	1,731,733,763	325,709,427	1,406,024,336
一般正味財産期首残高	8,493,030,451	8,167,321,024	325,709,427
一般正味財産期末残高	10,224,764,214	8,493,030,451	1,731,733,763
<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>	10,224,764,214	8,493,030,451	1,731,733,763

# 財産目録

2017(平成29)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	287,142,163
	普通預金	三井住友信託銀行 芝営業部	運転資金として	356,981
	普通預金	大和ネクスト銀行 ホテイ支店	運転資金として	781,898
流動性資産合計				388,281,042
(固定資産)				
基本財産				
	有価証券	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	3,647,468,667
	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	2,531,333
特定資産				
	奨学資金特別積立資産 有価証券	第325回利付国債	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
	奨学資金特別積立資産 有価証券	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	301,871,014
	奨学資金特別積立資産 有価証券	非上場株式 90,000株	公益目的保有財産であり、運用益を奨学金の財源として使用する	1,623,150,000
	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	1,050,000,000
	奨学資金特別積立資産 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	750,000,000
	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	502,730,000
	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	49,646,878
その他固定資産				
	敷金	榊黒龍堂	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				9,888,430,892
資産合計				10,276,711,934
(流動負債)				
	未払金		職員賞与未払い分	2,300,842
流動負債合計				2,300,842
(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	49,646,878
固定負債合計				49,646,878
負債合計				51,947,720
正味財産				10,224,764,214