

事業報告書

自 令和5年 4月 1日
至 令和6年 3月31日

公益財団法人 マキヤ奨学会

1. 事業の状況

(1) 奨学金の支給

| | | | |
|-------|-----------|-----------------|---------------------------------|
| 第1回支給 | 令和5年7月31日 | 34名に対し各100,000円 | 計3,400,000円 (1, 2, 3年生の1回目分) |
| 第2回支給 | 令和5年9月29日 | 34名に対し各100,000円 | 計3,400,000円 (1, 2, 3年生の2回目分) |
| 第3回支給 | 令和6年1月31日 | 34名に対し各100,000円 | 計3,400,000円 (1, 2, 3年生の3回目分) |

(2) 奨学生の指導

例年執り行っている授与式及び懇親会はコロナウイルス感染リスク回避のため中止した。

2. 処務の概況

1. 役員に関する事項

(1) 理事・監事

| 役名 | 氏名 | 就任年月日 | 報酬 | 略歴 | 備考 |
|-----|-------|-----------|----|-------------------------|------|
| 理事長 | 川原崎康雄 | 令和4年6月24日 | あり | (株)マキ代表取締役会長 | 任期2年 |
| 理事 | 矢部利久 | 令和5年6月22日 | 同 | 元(株)マキ取締役 (株)マキ代表取締役 | 〃 |
| 同 | 大塩秀樹 | 同 | 同 | (株)黄瀬川自動車学校代表取締役 | 〃 |
| 同 | 高田道雄 | 同 | 同 | 元県立沼津商業高等学校長 | 〃 |
| 監事 | 田中保幸 | 令和6年2月19日 | 同 | 元沼津市立沼津高等学校校長 | 任期4年 |

(2) 評議員

| 役名 | 氏名 | 就任年月日 | 報酬 | 略歴 | 備考 |
|-----|------|-----------|----|---------------------------|------|
| 評議員 | 村井和子 | 令和4年6月24日 | あり | 元沼津市立第四中学校校長 | 任期4年 |
| 同 | 山田勝造 | 同 | 同 | 元県立三島北高等学校校長 | 〃 |
| 同 | 工藤達朗 | 同 | 同 | 社会福祉法人沼津社会福祉協議会 会長（現任） | 〃 |

(3) 選考委員

| 役名 | 氏名 | 就任年月日 | 報酬 | 略歴 | 備考 |
|------|------|------------|----|---------------------------|----|
| 選考委員 | 村井和子 | 平成24年5月25日 | あり | 元沼津市立第四中学校校長 | |
| 同 | 山田勝造 | 同 | 同 | 元県立三島北高等学校校長 | |
| 同 | 工藤達朗 | 令和2年6月26日 | 同 | 社会福祉法人沼津社会福祉協議会 会長（現任） | |

2. 職員に関する事項

| 職務 | 氏名 | 就任年月日 | 担当事務 | 手当 | 備考 |
|------|------|-----------|------|----|----|
| 事務局長 | 佐藤 学 | 令和4年6月24日 | 総括 | なし | |

3. 会議に関する事項

(1) 理事会

| 開 会 年 月 日 | 議 事 事 項 | 会議の結果 |
|--------------------------|---|-------|
| 令和5年6月7日 みなし決議による理事会 | 第1号議案 令和4年度事業報告承認の件 | 可決 |
| | 第2号議案 令和4年度計算書類及び財産目録承認の件 | 同 |
| | 第3号議案 評議員会招集事項の決定の件 | 同 |
| | 第4号議案 上記提案を可決する旨の理事会の決議があったものみなされる日は、令和5年6月7日とすること。 | 同 |
| 令和5年6月22日 第2回理事会 | 報告事項 職務の執行状況について | - |
| 令和6年1月31日 みなし決議による理事会 | 第1号議案 令和6年度事業計画承認の件 | 可決 |
| | 第2号議案 令和6年度収支予算案承認の件 | 同 |
| | 第3号議案 令和6年度募集要項承認の件 | 同 |
| | 第4号議案 評議員会招集の決定の件 | 同 |
| 令和6年2月19日 第4回理事会 | 報告事項 職務の執行状況について | - |

(2) 評議員会

| 開 会 年 月 日 | 議 事 事 項 | 会議の結果 |
|----------------------|---------------------------|-------|
| 令和5年6月22日 第1回評議員会 | 第1号議案 令和4年度事業報告承認の件 | 可決 |
| | 第2号議案 令和4年度計算書類及び財産目録承認の件 | 同 |
| | 第3号議案 理事3名再選任及び理事1名新選任の件 | 同 |
| 令和6年2月19日 第2回評議員会 | 第1号議案 令和6年度事業計画承認の件 | 可決 |
| | 第2号議案 令和6年度収支予算案承認の件 | 同 |
| | 第3号議案 令和6年度募集要項承認の件 | 同 |
| | 第4号議案 理事・監事退任及び選任の件 | 同 |

4. 契約に関する事項

該当する事項はございません。

5. 寄附金に関する事項

該当する事項はございません。

6. 借入金に関する事項

該当する事項はございません。

貸借対照表

令和6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 | | | |
| 普通預金 | 5,135,661 | 4,926,889 | 208,772 |
| 定期預金 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 |
| 流動資産合計 | 10,135,661 | 9,926,889 | 208,772 |
| 2. 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 140,060,000 | 140,060,000 | 0 |
| 有価証券 | 774,200,000 | 491,400,000 | 282,800,000 |
| 基本財産合計 | 914,260,000 | 631,460,000 | 282,800,000 |
| 特定資産 | | | |
| 管理運営積立資産 | 10,000,918 | 10,000,918 | 0 |
| 奨学事業積立資産 | 5,125,783 | 3,933,245 | 1,192,538 |
| 特定資産合計 | 15,126,701 | 13,934,163 | 1,192,538 |
| 固定資産合計 | 929,386,701 | 645,394,163 | 283,992,538 |
| 資 産 合 計 | 939,522,362 | 655,321,052 | 284,201,310 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 275,000 | 275,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 275,000 | 275,000 | 0 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負 債 合 計 | 275,000 | 275,000 | 0 |
| II. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 919,385,783 | 635,393,245 | 283,992,538 |
| (うち基本財産への充当額) | (914,260,000) | (631,460,000) | 282,800,000 |
| (うち特定資産への充当額) | (5,125,783) | (3,933,245) | 1,192,538 |
| 2. 一般正味財産 | 19,861,579 | 19,652,807 | 208,772 |
| (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) | (10,000,918) | (10,000,918) | 0 |
| 正味財産合計 | 939,247,362 | 655,046,052 | 284,201,310 |
| 負債及び正味財産合計 | 939,522,362 | 655,321,052 | 284,201,310 |

正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(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 | | | |
| 基本財産運用益 | 11,061,701 | 10,336,401 | 725,300 |
| 基本財産受取利息 | 4,201 | 1,401 | 2,800 |
| 基本財産受取配当金 | 11,057,500 | 10,335,000 | 722,500 |
| 雑収益 | 360 | 359 | 1 |
| 受取利息 | 360 | 359 | 1 |
| 経常収益計 | 11,062,061 | 10,336,760 | 725,301 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 10,200,000 | 9,644,000 | 556,000 |
| 奨学金給付 | 10,200,000 | 9,600,000 | 600,000 |
| 印刷製本費 | 0 | 44,000 | △ 44,000 |
| 管理費 | 653,289 | 599,170 | 54,119 |
| 役員報酬 | 97,983 | 87,669 | 10,314 |
| 会議費 | 111,717 | 111,177 | 540 |
| 雑費 | 443,589 | 400,324 | 43,265 |
| 経常費用計 | 10,853,289 | 10,243,170 | 610,119 |
| 当期経常増減額 | 208,772 | 93,590 | 115,182 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 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 | 208,772 | 93,590 | 115,182 |
| 一般正味財産期首残高 | 19,652,807 | 19,559,217 | 93,590 |
| 一般正味財産期末残高 | 19,861,579 | 19,652,807 | 208,772 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産受取利息 | 4,201 | 1,401 | 2,800 |
| 基本財産有価証券評価損益 | 282,800,000 | △ 5,600,000 | 288,400,000 |
| 基本財産受取配当金 | 12,250,000 | 10,500,000 | 1,750,000 |
| 特定資産受取利息 | 38 | 33 | 5 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 11,061,701 | △ 10,336,401 | △ 725,300 |
| 当期指定正味財産増減額 | 283,992,538 | △ 5,434,967 | 289,427,505 |
| 指定正味財産期首残高 | 635,393,245 | 640,828,212 | △ 5,434,967 |
| 指定正味財産期末残高 | 919,385,783 | 635,393,245 | 283,992,538 |
| III 正味財産期末残高 | 939,247,362 | 655,046,052 | 284,201,310 |

正味財産増減計算書内訳表
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 公益目的事業会計 | | 法人会計 | 合計 |
|-------------------|--------------|--------------|------------|--------------|
| | 公1 | 小計 | | |
| 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 | 10,200,000 | 10,200,000 | 861,701 | 11,061,701 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 4,201 | 4,201 |
| 基本財産受取配当金 | 10,200,000 | 10,200,000 | 857,500 | 11,057,500 |
| 雑収益 | 0 | 0 | 360 | 360 |
| 受取利息 | 0 | 0 | 360 | 360 |
| 経常収益計 | 10,200,000 | 10,200,000 | 862,061 | 11,062,061 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 事業費 | 10,200,000 | 10,200,000 | | 10,200,000 |
| 奨学金給付 | 10,200,000 | 10,200,000 | | 10,200,000 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | | 0 |
| 管理費 | | | 653,289 | 653,289 |
| 役員報酬 | | | 97,983 | 97,983 |
| 会議費 | | | 111,717 | 111,717 |
| 雑費 | | | 443,589 | 443,589 |
| 経常費用計 | 10,200,000 | 10,200,000 | 653,289 | 10,853,289 |
| 当期経常増減額 | 0 | 0 | 208,772 | 208,772 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 208,772 | 208,772 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | 0 | 208,772 | 208,772 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | 19,652,807 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | 19,861,579 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 4,201 | 4,201 |
| 基本財産有価証券評価損益 | 263,004,000 | 263,004,000 | 19,796,000 | 282,800,000 |
| 基本財産受取配当金 | 11,392,500 | 11,392,500 | 857,500 | 12,250,000 |
| 特定資産受取利息 | 38 | 38 | 0 | 38 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 10,200,000 | △ 10,200,000 | △ 861,701 | △ 11,061,701 |
| 当期指定正味財産増減額 | 264,196,538 | 264,196,538 | 19,796,000 | 283,992,538 |
| 指定正味財産期首残高 | | | | 635,393,245 |
| 指定正味財産期末残高 | | | | 919,385,783 |
| III 正味財産期末残高 | | | | 939,247,362 |

(注) 貸借対照表を公益目的事業会計及び法人会計ごとに区分していないため、一般正味財産期首残高、指定正味財産期首残高、一般正味財産期末残高、指定正味財産期末残高及び正味財産期末残高は合計欄のみを記載している。

財務諸表に対する注記

1.継続組織の前提に関する注記

該当する事項なし。

2.重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの…決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)

(2) 消費税等の会計処理方法

税込方式

3.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 | 140,060,000 | - | - | 140,060,000 |
| 投資有価証券 | 491,400,000 | 282,800,000 | - | 774,200,000 |
| 小計 | 631,460,000 | 282,800,000 | - | 914,260,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 管理運営積立資産 | 10,000,918 | - | - | 10,000,918 |
| 奨学事業積立資産 | 3,933,245 | 5,125,783 | 3,933,245 | 5,125,783 |
| 小計 | 13,934,163 | 5,125,783 | 3,933,245 | 15,126,701 |
| 合計 | 645,394,163 | 287,925,783 | 3,933,245 | 929,386,701 |

4.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 | 140,060,000 | (140,060,000) | - | - |
| 投資有価証券 | 774,200,000 | (774,200,000) | - | - |
| 小計 | 914,260,000 | (914,260,000) | - | - |
| 特定資産 | | | | |
| 管理運営積立資産 | 10,000,918 | - | (10,000,918) | - |
| 奨学事業積立資産 | 5,125,783 | (5,125,783) | - | - |
| 小計 | 15,126,701 | (5,125,783) | (10,000,918) | - |
| 合計 | 929,386,701 | (919,385,783) | (10,000,918) | - |

5.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 |
|---------------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産運用益による振替額 | |
| 基本財産受取利息 | 4,201 |
| 基本財産受取配当金 | 11,057,500 |
| 合計 | 11,061,701 |

6.その他

金融商品の状況に関する注記

(1)金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、株式により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、株式のみであり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

(3)金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

株式については、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③ 市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記に記載しているため、内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録
令和6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) | 普通預金 | スルガ銀行 本店 | 運転資金として | 5,135,661 | |
| | 定期預金 | スルガ銀行 本店 | 運転資金として | 5,000,000 | |
| 流動資産合計 | | | | 10,135,661 | |
| (固定資産) | 基本財産 | 定期預金 | スルガ銀行 本店 | 運用益を管理費の財源として使用している。 | 140,060,000 |
| | | 投資有価証券 | (株)マキヤ株式 700,000株 | 公益目的及びその活動の用に供する 財産であり、運用益を公益目的事業 及び管理費の財源として使用している。 | 774,200,000 |
| 特定資産 | 管理運営積立 資産 | スルガ銀行 本店 | 管理運営業務の用に供する財産であり、 運用益を管理費の財源として使用している。 | 10,000,913 | |
| | | 同上 | 管理運営業務の用に供する財産であり、 管理費の財源として使用している。 | 5 | |
| | 奨学事業積立 資産 | スルガ銀行 本店 | 公益目的事業の用に供する財源として 使用している。 | 5,125,783 | |
| 固定資産合計 | | | | 929,386,701 | |
| 資産合計 | | | | 939,522,362 | |
| (流動負債) | 未払金 | 辻・本郷税理士法人 | 顧問報酬 | 275,000 | |
| 流動負債合計 | | | | 275,000 | |
| 負債合計 | | | | 275,000 | |
| 正味財産 | | | | 939,247,362 | |

令和5年度事業監査報告書

公益財団法人 マキヤ奨学会
理事長 川原崎 康雄 殿

令和6年5月8日

公益財団法人 マキヤ奨学会
監事 田中保幸 

私は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度における会計及び業務の監査を行い、次の通り報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事及び使用人から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。

以上