

2023 年度計算書類等について

2023年 4 月 1 日から

2024 年 3 月 31 日まで

公益財団法人

九 電 み ら い 財 団

(1) 貸借対照表

2024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			
現金預金	7,264,745	4,769,432	2,495,313
未収入金	354,967	115,668	239,299
預け金	-	178,716	-178,716
流動資産合計	7,619,712	5,063,816	2,555,896
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	461,552,977	387,945,226	73,607,751
定期預金	140,000	140,000	-
基本財産合計	461,692,977	388,085,226	73,607,751
(2) 特定資産			
環境事業積立資産	209,894,035	137,642,286	72,251,749
投資有価証券	188,190,960	115,939,211	72,251,749
定期預金	11,703,075	11,703,075	-
預け金	10,000,000	10,000,000	-
九電みらい積立資産	50,612,073	50,612,073	-
投資有価証券	10,000,000	50,000,000	-40,000,000
普通預金	612,073	612,073	-
預け金	40,000,000	-	40,000,000
奨学金積立資金	220,000	1,320,000	-1,100,000
普通預金	220,000	1,320,000	-1,100,000
特定資産合計	260,726,108	189,574,359	71,151,749
(3) その他固定資産			
構築物	5,197,251	5,197,251	-
什器備品	3,004,932	2,216,302	788,630
減価償却累計額 △	2,370,274	1,263,616	1,106,658
ソフトウェア	187,220	284,900	-97,680
敷金	54,000	54,000	-
その他固定資産合計	6,073,129	6,488,837	-415,708
固定資産合計	728,492,214	584,148,422	144,343,792
資産合計	736,111,926	589,212,238	146,899,688
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,155,677	323,395	1,832,282
預り金	10,608	8,084	2,524
流動負債合計	2,166,285	331,479	1,834,806
2 固定負債	-	-	-
負債合計	2,166,285	331,479	1,834,806
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	721,587,012	575,727,512	145,859,500
指定正味財産合計	721,587,012	575,727,512	145,859,500
(うち基本財産への充当額)	(461,692,977)	(388,085,226)	(73,607,751)
(うち特定資産への充当額)	(259,894,035)	(187,642,286)	(72,251,749)
2 一般正味財産	12,358,629	13,153,247	-794,618
(うち特定資産への充当額)	(832,073)	(1,932,073)	(-1,100,000)
正味財産合計	733,945,641	588,880,759	145,064,882
負債及び正味財産合計	736,111,926	589,212,238	146,899,688

(2) 正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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			
①基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,870,002	3,870,002	-
基本財産受取配当金	-	2,422,092	-2,422,092
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	551,376	593,818	-42,442
特定資産受取配当金	776,000	2,542,728	-1,766,728
③受取会費			
賛助会員受取会費	-	7,021,557	-7,021,557
④受取寄付金			
受取寄附金	53,550,066	23,389,740	30,160,326
⑤雑収益			
受取利息	264	247	17
雑収益	11,000	22,700	-11,700
経常収益計	58,758,708	39,862,884	18,895,824
(2) 経常費用			
①事業費			
奨学金給与	3,520,000	6,380,000	-2,860,000
給料手当	1,233,790	3,178,898	-1,945,108
人材派遣費	3,278,472	-	3,278,472
法定福利費	128,989	130,147	-1,158
会議費	4,390	-	4,390
旅費交通費	2,170,082	2,147,650	22,432
通信運搬費	3,134,146	2,558,009	576,137
減価償却費	1,069,808	928,234	141,574
消耗品費	3,574,551	697,664	2,876,887
印刷製本費	1,052,172	724,849	327,323
普及宣伝費	1,475,727	1,443,178	32,549
賃借料	330,000	330,000	-
リース料	1,312,572	978,456	334,116
支払保険料	379,493	284,296	95,197
諸謝金	66,822	66,822	-
租税公課	89,870	56,641	33,229
支払手数料	593,830	249,594	344,236
支払助成金	5,930,539	7,664,839	-1,734,300
委託費	26,326,452	41,954,934	-15,628,482
雑費	377,559	410,015	-32,456
事業費計	56,049,264	70,184,226	-14,134,962
②管理費			
役員報酬	526,087	371,355	154,732
法定福利費	3,309	3,340	-31
旅費交通費	51,600	124,156	-72,556
通信運搬費	37,104	33,004	4,100
減価償却費	134,530	134,530	-
消耗品費	265,502	82,561	182,941
印刷製本費	21,588	49,115	-27,527
普及宣伝費	21,918	21,010	908
リース料	9,869	3,625	6,244
委託費	2,296,135	1,403,160	892,975
租税公課	10	2,209	-2,199
支払手数料	45,600	65,161	-19,561
雑費	90,810	66,559	24,251
管理費計	3,504,062	2,359,785	1,144,277
経常費用計	59,553,326	72,544,011	-12,990,685
評価損益等調整前当期経常増減額	-794,618	-32,681,127	31,886,509
基本財産評価損益等	-	-	-
特定資産評価損益等	-	-	-
評価損益等計	-	-	-
当期経常増減額	-794,618	-32,681,127	31,886,509
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
(2) 経常外費用	-	-	-
当期経常外増減額	-	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	-794,618	-32,681,127	31,886,509
当期一般正味財産増減額	-794,618	-32,681,127	31,886,509
一般正味財産期首残高	13,153,247	45,834,374	-32,681,127
一般正味財産期末残高	12,358,629	13,153,247	-794,618
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価損益等	73,607,751	-7,129,080	80,736,831
基本財産評価損益等	73,607,751	-7,129,080	80,736,831
② 特定資産評価損益等	72,251,749	-3,798,980	76,050,729
特定資産評価損益等	72,251,749	-3,798,980	76,050,729
③ 特定資産運用益	-	-	-
特定資産受取利息	-	-	-
④ 一般正味財産への振替額	-	-	-
当期指定正味財産増減額	145,859,500	-10,928,060	156,787,560
指定正味財産期首残高	575,727,512	586,655,572	-10,928,060
指定正味財産期末残高	721,587,012	575,727,512	145,859,500
III 正味財産期末残高	733,945,641	588,880,759	145,064,882

(3) 正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業等会計 その他 奨学金事業	法人会計	内部取引 消去	合計
	一般学生 奨学金事業	環境事業	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							
①基本財産運用益							
基本財産受取利息	-	2,322,001	2,322,001	-	1,548,001		3,870,002
基本財産受取配当金	-	-	-	-	-		-
②特定資産運用益							
特定資産受取利息	-	179,300	179,300	-	372,076		551,376
特定資産受取配当金	-	465,600	465,600	-	310,400		776,000
③受取会費							
賛助会員受取会費	-	-	-	-	-		-
④受取寄付金							
受取寄付金	-	53,550,066	53,550,066	-	-		53,550,066
⑤雑収益							
受取利息	-	-	-	-	264		264
雑収益	-	11,000	11,000	-	-		11,000
経常収益計	-	56,527,967	56,527,967	-	2,230,741		58,758,708
(2) 経常費用							
①事業費							
奨学金給与	1,980,000	-	1,980,000	1,540,000	-		3,520,000
給料手当	-	1,233,790	1,233,790	-	-		1,233,790
人材派遣費	-	3,278,472	3,278,472	-	-		3,278,472
法定福利費	7,038	116,421	123,459	5,530	-		128,989
会議費	-	4,390	4,390	-	-		4,390
旅費交通費	-	2,170,082	2,170,082	-	-		2,170,082
通信運搬費	59,559	3,027,791	3,087,350	46,796	-		3,134,146
減価償却費	-	1,069,808	1,069,808	-	-		1,069,808
消耗品費	221,227	3,179,503	3,400,730	173,821	-		3,574,551
印刷製本費	45,938	970,140	1,016,078	36,094	-		1,052,172
普及宣伝費	46,640	1,392,441	1,439,081	36,646	-		1,475,727
賃借料	-	330,000	330,000	-	-		330,000
リース料	20,993	1,275,084	1,296,077	16,495	-		1,312,572
支払保険料	-	379,493	379,493	-	-		379,493
諸謝金	-	66,822	66,822	-	-		66,822
租税公課	21	89,832	89,853	17	-		89,870
支払手数料	50,868	502,995	553,863	39,967	-		593,830
支払助成金	-	5,930,539	5,930,539	-	-		5,930,539
委託費	138,453	26,079,214	26,217,667	108,785	-		26,326,452
雑費	8,918	361,634	370,552	7,007	-		377,559
事業費計	2,579,655	51,458,451	54,038,106	2,011,158	-		56,049,264
②管理費							
役員報酬	-	-	-	-	526,087		526,087
法定福利費	-	-	-	-	3,309		3,309
旅費交通費	-	-	-	-	51,600		51,600
通信運搬費	-	-	-	-	37,104		37,104
減価償却費	-	-	-	-	134,530		134,530
消耗品費	-	-	-	-	265,502		265,502
印刷製本費	-	-	-	-	21,588		21,588
普及宣伝費	-	-	-	-	21,918		21,918
リース料	-	-	-	-	9,869		9,869
委託費	-	-	-	-	2,296,135		2,296,135
租税公課	-	-	-	-	10		10
支払手数料	-	-	-	-	45,600		45,600
雑費	-	-	-	-	90,810		90,810
管理費計	-	-	-	-	3,504,062		3,504,062
経常費用計	2,579,655	51,458,451	54,038,106	2,011,158	3,504,062		59,553,326
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,579,655	5,069,516	2,489,861	-2,011,158	-1,273,321		-794,618
基本財産評価損益等	-	-	-	-	-		-
特定資産評価損益等	-	-	-	-	-		-
評価損益等計	-	-	-	-	-		-
当期経常増減額	-2,579,655	5,069,516	2,489,861	-2,011,158	-1,273,321		-794,618
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	-	-	-	-	-		-
(2) 経常外費用	-	-	-	-	-		-
当期経常外増減額	-	-	-	-	-		-
他会計振替額	-	-	-	-	-		-
税引前当期一般正味財産増減額	-2,579,655	5,069,516	2,489,861	-2,011,158	-1,273,321		-794,618
当期一般正味財産増減額	-2,579,655	5,069,516	2,489,861	-2,011,158	-1,273,321		-794,618
一般正味財産期首残高	1,401,643	-27,390,523	-25,988,880	-442,226	39,584,353		13,153,247
一般正味財産期末残高	-1,178,012	-22,321,007	-23,499,019	-2,453,384	38,311,032		12,358,629
II 指定正味財産増減の部							
① 基本財産評価損益等	-	44,164,651	44,164,651	-	29,443,100		73,607,751
基本財産評価損益等	-	44,164,651	44,164,651	-	29,443,100		73,607,751
② 特定資産評価損益等	-	43,351,050	43,351,050	-	28,900,699		72,251,749
特定資産評価損益等	-	43,351,050	43,351,050	-	28,900,699		72,251,749
③ 特定資産運用益	-	-	-	-	-		-
特定資産受取利息	-	-	-	-	-		-
④ 一般正味財産への振替額	-	-	-	-	-		-
当期指定正味財産増減額	-	87,515,701	87,515,701	-	58,343,799		145,859,500
指定正味財産期首残高	-	317,014,484	317,014,484	-	258,713,028		575,727,512
指定正味財産期末残高	-	404,530,185	404,530,185	-	317,056,827		721,587,012
III 正味財産期末残高	-1,178,012	382,209,178	381,031,166	-2,453,384	355,367,859		733,945,641

(4) 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券の評価は、償却原価法(定額法)を採用している。

その他有価証券は、時価のあるものは決算時の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

その他の固定資産の減価償却方法は、定額法によっている。

2. 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				
投資有価証券(環境事業)	387,945,226	73,607,751	0	461,552,977
定期預金	140,000	0	0	140,000
小計	388,085,226	73,607,751	0	461,692,977
特定資産				
環境事業積立資産				
投資有価証券(環境事業)	115,939,211	72,251,749	0	188,190,960
定期預金	11,703,075	0	0	11,703,075
預け金	10,000,000	0	0	10,000,000
小計	137,642,286	72,251,749	0	209,894,035
九電みらい積立資産				
投資有価証券(環境事業)	50,000,000	0	40,000,000	10,000,000
普通預金	612,073	0	0	612,073
預け金	0	40,000,000	0	40,000,000
小計	50,612,073	40,000,000	40,000,000	50,612,073
奨学金積立資金				
普通預金	1,320,000	0	1,100,000	220,000
小計	1,320,000	0	1,100,000	220,000
合計	577,659,585	185,859,500	41,100,000	722,419,085

3. 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				
投資有価証券（環境事業）	461,552,977	(461,552,977)	(0)	(0)
定期預金	140,000	(140,000)	(0)	(0)
小計	461,692,977	(461,692,977)	(0)	(0)
特定資産				
環境事業積立資産				
投資有価証券（環境事業）	188,190,960	(188,190,960)	(0)	(0)
定期預金	11,703,075	(11,703,075)	(0)	(0)
預け金	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
小計	209,894,035	(209,894,035)	(0)	(0)
九電みらい積立資産				
投資有価証券（環境事業）	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
普通預金	612,073	(0)	(612,073)	(0)
預け金	40,000,000	(40,000,000)	(0)	(0)
小計	50,612,073	(50,000,000)	(612,073)	0
奨学金積立資金				
普通預金	220,000	(0)	(220,000)	(0)
小計	220,000	(0)	(220,000)	(0)
合計	722,419,085	(721,587,012)	(832,073)	(0)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
構築物	5,197,251	930,733	4,266,518
什器備品	3,004,932	1,439,541	1,565,391
ソフトウェア	488,400	301,180	187,220
合 計	8,690,583	2,671,454	6,019,129

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第7回利付国債	50,000,000	49,074,400	△ 925,600
第139回利付国債	30,000,000	32,464,290	2,464,290
第10回利付国債	50,000,000	51,995,000	1,995,000
第449回九州電力社債	100,000,000	99,684,100	△ 315,900
第144回利付国債	8,000,000	8,598,400	598,400
第3回ソフトバンクグループ 無担保社債	60,000,000	57,768,000	△ 2,232,000
第11回三菱UFJフィナンシャルグループ 社債	10,000,000	9,890,000	△ 110,000
第56回ソフトバンクグループ 社債	10,000,000	9,818,000	△ 182,000
第5回ソフトバンクグループ 無担保社債	5,000,000	4,808,500	△ 191,500
第53回ソフトバンクグループ 社債	10,000,000	9,998,000	△ 2,000
合 計	333,000,000	334,098,690	1,098,690

(5) 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記に記載している。

以上

(6) 財産目録

(2024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)					
現金預金	(内訳) 普通預金 福岡銀行 (事業費062) 渡辺通支店 定期預金 宮崎銀行 福岡支店 三井住友信託銀行 福岡支店 福岡銀行 (434) 渡辺通支店	運転資金	7,264,745 7,264,108 637 33 600 4		
未収入金	アピ LAB、NPO環境保全教育研究所 北九州国際事前大校、四季の会、三村伝承館	環境活動の助成金戻入	354,967		
流動資産合計			7,619,712		
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券(環境事業)	(内訳) 九州電力 株式 野村証券株 第7回 利付国債 (40年) 野村証券株 第139回 利付国債 (20年) 野村証券株 第10回 利付国債 (30年) 大和証券株 第449回 九州電力社債 野村証券株 第144回 利付国債 (20年) SMBC日興証券株 第3回 ソトバンク無担保社債(劣後) 大和証券株 定期預金 福岡銀行 渡辺通支店	基本財産のうち60%は公益目的保有財産であり、運用益を環境事業の財源として使用している。 また、40%はその運用益を管理運営の財源として使用している。	461,552,977 163,552,977 50,000,000 30,000,000 50,000,000 100,000,000 8,000,000 60,000,000 140,000	
特定資産	環境事業積立資産	投資有価証券(環境事業)	(内訳) 九州電力 株式 野村証券株 関西電力 株式 野村証券株 東北電力 株式 野村証券株 第11回 三菱UFJフィナンシャルグループ社債(劣後) 大和証券株 第56回 ソトバンク社債(劣後) SMBC日興証券株 第5回 ソトバンク無担保社債(劣後) 大和証券株	積立資産のうち60%はその運用益を環境事業の財源として使用し、残る40%は管理運営の財源として使用している。	188,190,960 114,281,160 30,723,000 18,186,800 10,000,000 10,000,000 5,000,000
	定期預金	(内訳) 宮崎銀行 福岡支店 三井住友信託銀行 福岡支店		11,703,075 1,703,075 10,000,000	
	預け金	大和証券		10,000,000	
九電みらい積立資産	投資有価証券(環境事業)	(内訳) 第53回 ソトバンクグループ社債 SMBC日興証券株	管理運営の用に供している	10,000,000 10,000,000	
	普通預金	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店		612,073	
	預け金	大和証券 SMBC日興証券株		40,000,000 20,000,000 20,000,000	
奨学金積立資金	普通預金	普通預金 福岡銀行 渡辺通支店	公益目的の特定費用準備資金として一般学生奨学金事業にあてる。	220,000	
その他固定資産	構築物	(内訳) いさはや九電の森 防獣フェンス いさはや九電の森 案内サイン いさはや九電の森 誘導サイン	環境教育を行うための財産である。	5,197,251 3,871,614 825,086 500,551	
	什器備品	(内訳) Dell ALIENWARE M15 R4 ノートパソコン9台 NEC VersaPro-J VUT16/F-7 New Dell G15 ゲーミングノート	環境教育を行うための財産である。 管理運営等を行うための財産である。 環境教育を行うための財産である。	3,004,932 2,068,902 147,400 788,630	
	減価償却累計額 △ ソフトウェア 敷金	公益大臣NX SuperクラウドMSS 福岡建物株式会社	管理運営等を行うための財産である。 駐車場使用契約のため	2,370,274 187,220 54,000	
固定資産合計				728,492,214	
資産合計				736,111,926	
(流動負債)	未払金 預り金	通信運搬費等 源泉所得税	業務運営費の未払分 支払報酬源泉所得税	2,155,677 10,608	
流動負債合計				2,166,285	
負債合計				2,166,285	
正味財産				733,945,641	