

A004015 財務諸表に対する注記

令和6年3月31日

公益財団法人深井奨学財団

1. 重要な会計方針

① 有価証券の評価方法：決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。

2. 会計方針の変更

① 表示方法の変更

奨学事業に係る積立金については、従来、貸借対照表上、「育英事業資金積立金」・「安藤温夫奨学基金」・「深井尚一奨学基金」に分けて表示していたが、より簡潔明瞭に表示するため、「奨学事業基金積立資産」に集約して表示することとする。なお前年度の貸借対照表についても同様に表示している。

3. 基本財産の財源等の内訳は「財産目録」に記載の通りである。

4. 特定資産の育英事業資金積立金内訳は、「財産目録」に記載の通りである。

5. 有形固定資産 該当なし。

6. 第三者に対する債権債務等 該当なし。

7. 保証債務等偶発債務 該当なし。

8. 基本財産及び特定資産の増減額とその残高

令和5年度 基本財産及び特定資産の増減額とその残高

有価証券の内訳並びに取得価額、時価および評価損益

令和5年度 基本財産及び特定資産の増減額とその残高並びに取得価額、時価、評価損益

No	科 目	令和5年3月31日 前期末残高 取得価額	数量	当期増加額	当期減少額	令和6年3月31日 当期末残高 取得価額	数量	前期比 増減価額	令和6年3月31日 貸借対照表残高	令和5年3月31日 貸借対照表残高
	(1) 基本財産									
	(定期預金)									
1	ゆうちょ定期貯金	4,800,000	4,800,000			4,800,000	4,800,000	0	4,800,000	4,800,000
2	(普通預金等)									
3	野村証券預り金	0	0	349,750		349,750	349,750	349,750	349,750	0
4	(投資有価証券)									
5	日興ビコムハイカム毎月A(米ドルコース)	2,392,173	5,098,407			2,392,173	5,098,407	0	2,682,782	2,229,533
6	日興CS世界高配当A(ヘッジなし)	9,586,108	20,989,807			9,586,108	20,989,807	0	17,948,384	13,912,044
7	フィデリティ・USリート・ファンドA(ヘッジあり)	4,627,458	5,423,014			4,627,458	5,423,014	0	3,553,159	3,833,529
8	J-REIT・リサーチ(毎月分配型)	4,276,350	6,500,000			4,276,350	6,500,000	0	3,293,550	3,679,650
9	6回コンコルディアFG劣後債0.45%20200311	1,000,000	1,000,000			1,000,000	1,000,000	0	993,900	988,700
10	イオリート投資法人第7回投資法人債0.992%	2,000,000	2,000,000			2,000,000	2,000,000	0	1,936,400	1,941,600
11	5回ソフトバンクグループ社債2.75%	5,000,000	5,000,000			5,000,000	5,000,000	0	4,876,500	4,736,500
12	26回ソフトバンクグループ社債	6,200,000	6,200,000			6,200,000	6,200,000	0	6,293,000	6,162,800
13	26回ルノー社債	0	0	3,800,000		3,800,000	3,800,000	3,800,000	3,857,000	0
14	野村日本高配当株プレミアム(通貨選択)毎月分配	3,162,135	4,163,482		3,162,135	0	0	-3,162,135	0	4,121,847
15	日本高配当株アクティブ上場投信	0	0	4,012,385		4,012,385	2,000	4,012,385	4,702,000	0
	ソフトバンク第51回社債	5,000,000	5,000,000			0	0	0	0	5,023,355
16	20回(株)みずほファイナンシャルグループ社債 0.39%	3,000,000	3,000,000			3,000,000	3,000,000	0	2,993,100	2,982,000

(単位 円)

	78回(株)レディファイア・無担保社債 0.23%	3,000,000	3,000,000			3,000,000	3,000,000	0	2,973,900	2,975,100
	33回三菱UFJFG劣後債	2,000,000	2,000,000			2,000,000	2,000,000		1,992,600	2,011,400
	アライアンス・ハーン・スタン・米・国成・長株・投信・Dコース	3,042,216	2,539,412			3,042,216	2,539,412		3,299,712	2,600,358
	基本財産計	59,086,439		8,162,135	3,162,135	59,086,440		5,000,000	66,545,737	61,998,416
17	(2)特定資産									
	(奨学事業基金積立資産)									
18	(預金等)									
19	三菱UFJ銀行	1,093,698	1,093,698		541	1,093,157	1,093,157	-541	1,093,157	1,093,698
	日興証券預入金	734,634	734,634		266,175	468,459	468,459	-266,175	468,459	734,634
	大和ネクスト銀行	1,008,421	1,008,421			1,096,152	1,096,152		1,096,152	1,008,421
20	野村証券預り金	0	0	5,936,520		5,936,520	5,936,520		5,936,520	0
21	(投資有価証券)									
22	シイグループ・円建社債(2.8%) 2027/06/25	19,869,000	20,000,000			19,869,000	20,000,000	0	20,688,000	20,856,000
23	エー・エル・マン・サックス・円建社債(1000%) 2026/09/28	10,148,056	10,000,000			10,148,056	10,000,000	0	9,942,000	9,756,000
24	6回レディ・ア・グ・リ・コ・ル・エ・エ・円貸社債	10,307,400	10,000,000			10,307,400	10,000,000	0	9,706,000	9,477,000
25	55回ソフトバンクグループ社債 20190426	2,000,000	2,000,000			2,000,000	2,000,000	0	1,996,400	1,988,800
26	56回ソフトバンクグループ社債 20190920	1,000,000	1,000,000			1,000,000	1,000,000	0	981,800	971,900
27	阪急阪神リート投資法人投資証券	2,816,772	30			2,816,772	30	0	4,188,000	4,161,000
28	日本ロイズ・リ・ア・ン・ト・投資法人投資証券	947,700	5			947,700		0	1,370,500	1,472,500
29	森トラスト投資法人	1,530,100	19			1,530,100	19	0	1,371,800	1,301,500
30	星野リゾート・リート投資法人投資証券	4,648,096	8			4,648,096	8	0	4,616,000	5,520,000
31	スター・アジア・不動産投資法人	875,843	17	266,175		1,142,018	22	266,175	1,300,200	931,600
32	ヘルスケア・ディ・カル投資法人	1,316,172	13			1,316,172	13	0	1,745,900	2,130,700
33	三蔵地所物流リート投資法人投資証券9/12	1,300,000	5			1,300,000	5	0	1,915,000	1,952,500
34	イン・ヴァン・シ・ブル投資法人投資証券10/5	882,360	20			882,360	20	0	1,360,000	1,114,000
35	東京インフラ・エ・ネ・ル・ギ・ー投資法人18/9/21	1,746,000	18			1,746,000	18	0	1,560,600	1,672,200
36	エネクス・インフラ投資法人2019/02/13	1,410,000	16			1,410,000	16	0	1,382,400	1,480,000
37	タカラ・レー・ベン・不動産投資法人投資証券20190828	2,859,220	25			2,859,220	25	0	2,540,000	2,240,000
38	SOSIL・A・物流リート投資法人 20191204	721,000	7			721,000	7	0	860,300	910,000
39	NTT都市開発リート投資法人20211027	900,138	6			900,138	6	0	736,200	809,400
40	平和不動産リート	275,826	2			275,826	2	0	284,200	305,000
41	アクティブ・ア・ブ・ロ・バ・ティ・ーズ投資法人投資証券11/	2,416,630	5			2,416,630	5	0	2,042,500	1,890,000
42	日本プロロジスリート投資法人投資証券12/12	667,380	3			667,380	3	0	807,000	840,900
43	イオンリート投資法人投資証券2/23	1,189,500	10			1,189,500	10	0	1,393,000	1,449,000
44	野村インデックス・ア・ン・ド・内・外・7・資産・バ・ラン・ス・H	6,925,214	5,256,461			6,925,214	5,256,461	0	8,802,470	7,941,987
45	野村インデックス・ア・ン・ド・内・外・7・資産・バ・ラン・ス・H	1,000,000	732,065			1,000,000	732,065	0	1,225,916	1,106,077
46	野村インデックス・ア・ン・ド・内・外・7・資産・バ・ラン・ス・H(継続投)	6,500,000	4,594,097			6,500,000	4,594,097	0	7,693,275	6,941,221
47	eMAXIS・バ・ラン・ス(8資産均等型)	7,000,000	3,733,350			7,000,000	3,733,350	0	10,983,889	9,141,854
48	eMAXIS・バ・ラン・ス(8資産均等型)	1,000,000	510,856			1,000,000	510,856	0	1,502,989	1,250,933
49	eMAXIS・バ・ラン・ス(8資産均等型)(継続投)	6,500,002	3,285,795			6,500,002	3,285,795	0	9,667,137	8,045,926
50	野村インデックス・ア・ン・ド・新・興・国・H	2,000,000	1,525,553			2,000,000	1,525,553	0	1,539,130	1,482,685

51	野村インデックスファンド・新興国・H	1,000,000	806,907			1,000,000	806,907	0	814,088	784,233
52	野村インデックスファンド・新興国・H(継続)	2,000,000	1,554,249			2,000,000	1,554,249	0	1,568,082	1,510,575
53	野村インデックスファンド・外国REIT・H	2,000,000	1,461,344			2,000,000	1,461,344	0	2,087,092	1,996,342
54	56回ソフトバンクグループ社債 9/20	1,000,000	1,000,000			1,000,000	1,000,000	0	985,000	976,500
55	31回SBIホールディングス 1.09% 2026/9	2,000,000	2,000,000			2,000,000	2,000,000	0	1,997,600	1,997,600
56	26回ルノー社債	3,800,000	3,800,000			0	0	-3,800,000	0	3,777,200
57	ハイールド ポンドオブ・ジョンコース	2,762,608	3,571,107			2,762,608	3,571,107	0	2,598,337	2,522,273
	GS国際分散投資戦略ファンド2018-09	3,000,000	3,000,000			3,000,000	3,000,000	0	2,902,200	2,842,500
	53回ソフトバンクグループ社債	4,000,000	4,000,000			4,000,000	4,000,000		3,999,200	3,994,400
58	53回ソフトバンクグループ社債 6/14	2,000,000	2,000,000			2,000,000	2,000,000	0	2,000,400	2,001,600
59	(学校教育事業積立資産)									
60	郵便貯金	642,000	642,000	299,000		941,000	941,000	299,000	941,000	642,000
	特定資産計	127,793,770		6,501,695		130,316,480		2,434,979	142,689,893	135,022,659
	基本財産+特定資産 合計	186,880,209		14,663,830		189,402,920		7,434,979	209,235,630	197,021,075

9. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

		単位:円			
科 目	令和6年3月31日 当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当金)	(うち一般正味財産 からの充当金)	(うち負債に 対する額)	
(1) 基本財産					
投資有価証券	61,395,987	61,395,987	-	-	
ゆうちょ定期貯金、普通預金等	5,149,750	5,149,750	-	-	
小 計	66,545,737	66,545,737	-	-	
(2) 特定資産					
奨学事業基金積立資産	141,748,893	141,748,893	-	-	
学校教育助成事業積立資産	941,000	941,000	-	-	
小 計	142,689,893	142,689,893	-	-	
合 計	209,235,630	209,235,630	-	-	

10. 満期保有目的の債券 該当なし。

11. 補助金等の受入 該当なし。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額は、5,055,000 円であり、目的事業への支出に伴い経常収益に振り替えている。

13. 関連当事者との取引、役員よりの寄附金収入は、230,000円である。

14. 重要な後発事象 該当なし。