

貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度末	前年度末	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	6,181,400	5,968,907	212,493
未収利息	8,849,166	8,267,249	581,917
前払金	0	581,917	△ 581,917
未収入金	0	0	0
流動資産合計	15,030,566	14,818,073	212,493
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,453,917	3,493,512	△ 39,595
投資有価証券	2,170,546,083	2,170,506,488	39,595
基本財産合計	2,174,000,000	2,174,000,000	0
(2) 特定資産			
校園周年記念特別事業助成積立金	0	1,250,000	△ 1,250,000
外国語対応教育環境充実助成積立金	0	143,000	△ 143,000
基本財産運用益減収対策積立資金	14,450,000	14,450,000	0
財団設立100周年記念事業積立資金	4,200,000	2,100,000	2,100,000
特定資産合計	18,650,000	17,943,000	707,000
(3) その他固定資産			
器具及び備品	0	4,136	△ 4,136
差入保証金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,500,000	1,504,136	△ 4,136
固定資産合計	2,194,150,000	2,193,447,136	702,864
資 産 合 計	2,209,180,566	2,208,265,209	915,357
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	108,280	0	108,280
預り金	314,168	186,925	127,243
流動負債合計	422,448	186,925	235,523
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負 債 合 計	422,448	186,925	235,523
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	2,208,758,118	2,208,078,284	679,834
(うち基本財産への充当額)	(2,174,000,000)	(2,174,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(18,650,000)	(17,943,000)	(707,000)
正味財産合計	2,208,758,118	2,208,078,284	679,834
負債及び正味財産合計	2,209,180,566	2,208,265,209	915,357

令和5年度正味財産増減計算書

自 令和5年4月1日～至 令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A—B)	備 考
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	32,314,663	33,098,154	△ 783,491	
基本財産利息	32,314,663	33,098,154	△ 783,491	国債等利息
受取寄附金	0	0	0	
雑収益	64	68	△ 4	
受取利息収益	64	68	△ 4	普通預金利息
雑収益	0	0	0	
経常収益計	32,314,727	33,098,222	△ 783,495	
(2) 経常費用				
事業費	24,512,215	23,904,850	607,365	
1 支払助成金	14,907,000	14,602,000	305,000	学校等助成金
学校教育助成金	5,860,000	6,322,000	△ 462,000	
社会教育助成金	3,450,000	3,450,000	0	
地域文化助成金	5,597,000	4,830,000	767,000	
2 給料手当	5,693,124	5,528,088	165,036	職員給与
4 福利厚生費	1,057,276	1,026,968	30,308	職員社保料等
5 旅費交通費	6,000	456	5,544	出張交通費等
6 会議費	375,101	281,642	93,459	理事会・評議員会等
7 研修費	96,600	96,600	0	職員研修費
8 調査研究費	11,880	2,424	9,456	法令資料等
9 通信運搬費	124,422	126,755	△ 2,333	電話代等
10 減価償却費	2,236	2,427	△ 191	書架
11 広告宣伝費	142,800	180,840	△ 38,040	新聞等広告費
12 消耗什器備品費	35,880	46,030	△ 10,150	事務用簡易備品
13 消耗品費	277,506	220,551	56,955	コピー用紙等
14 修繕費	0	0	0	
15 印刷製本費	17,028	106,920	△ 89,892	封筒等作成
16 光熱水料費	212,986	200,438	12,548	電気代
17 賃借料	1,025,244	1,025,244	0	事務所賃借料等
18 共益費	237,600	237,600	0	事務所共益費
19 保険料	0	0	0	
20 諸謝金	36,000	24,000	12,000	審査員等謝礼
21 会費	88,560	88,560	0	公益法人協会等
22 雑費	164,972	107,307	57,665	振込手数料等
管理費	7,122,678	6,902,633	220,045	
2 給料手当	3,795,416	3,685,392	110,024	職員給与
3 顧問報酬	718,790	697,662	21,128	会計士報酬等
4 福利厚生費	704,851	684,640	20,211	職員社保料等
5 旅費交通費	4,000	304	3,696	出張交通費等
6 会議費	250,067	187,763	62,304	理事会・評議員会等
7 研修費	64,400	64,400	0	職員研修費
8 調査研究費	7,920	1,616	6,304	法令資料等
9 通信運搬費	82,947	84,507	△ 1,560	電話代等
10 減価償却費	1,900	4,690	△ 2,790	書架
11 広告宣伝費	95,200	120,560	△ 25,360	新聞等広告費

	科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A—B)	備考
12	消耗什器備品費	23,920	30,687	△ 6,767	事務用簡易備品
13	消耗品費	185,005	147,033	37,972	コピー用紙等
14	修繕費	0	0	0	
15	印刷製本費	11,352	71,280	△ 59,928	封筒等作成
16	光熱水料費	141,992	133,624	8,368	電気代
17	賃借料	683,496	683,496	0	事務所賃借料等
18	共益費	158,400	158,400	0	事務所共益費
19	保険料	0	0	0	
20	諸謝金	24,000	16,000	8,000	審査員等謝礼
21	会費	59,040	59,040	0	公益法人協会等
22	雑費	109,982	71,539	38,443	振込手数料等
	経常費用計	31,634,893	30,807,483	827,410	
	評価損益等調整前当期経常増減額	679,834	2,290,739	△ 1,610,905	
	基本財産評価損益等	0	0	0	
	特定資産評価損益等	0	0	0	
	投資有価証券評価損益等	0	0	0	
	評価損益等計	0	0	0	
	当期経常増減額	679,834	2,290,739	△ 1,610,905	
	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	679,834	2,290,739	△ 1,610,905	
	一般正味財産期首残高	2,208,078,284	2,205,787,545	2,290,739	
	一般正味財産期末残高	2,208,758,118	2,208,078,284	679,834	
	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	2,208,758,118	2,208,078,284	679,834	

注 収支相償の判定にあたっては、令和5年度当期一般正味財産増減額の679,834円に、特定費用準備資金(校園周年記念特別事業助成積立金)の5年度取崩し額1,250,000円と、特定費用準備資金(外国語対応教育環境充実助成積立金)の5年度取崩し額143,000円を加え、特定費用準備資金(財団設立100周年記念事業積立資金)の5年度積立て額2,100,000円を引くので、これらの差引後の収支相償額は、△27,166円となり、適合する。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

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は、財務諸表の注記に記載しているため省略する。

2 引当金の明細

引当金は、計上していない。

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

全て満期保有目的の債券であり、償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転されると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

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				
定期預金(みずほ)	1,383,663	0	0	1,383,663
定期預金(りそな)	2,109,849	0	39,595	2,070,254
投資有価証券	2,170,506,488	39,595	0	2,170,546,083
小 計	2,174,000,000	39,595	39,595	2,174,000,000
特定資産 特定費用準備資金				
校園周年記念特別事業助成積立金	1,250,000	0	1,250,000	0
外国語対応教育環境充実助成積立金	143,000	0	143,000	0
基本財産運用益減収対策積立資金	14,450,000	0	0	14,450,000
財団設立100周年記念事業積立資金	2,100,000	2,100,000	0	4,200,000
小 計	17,943,000	2,100,000	1,393,000	18,650,000
合 計	2,191,943,000	2,139,595	1,432,595	2,192,650,000

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				
定期預金(みずほ)	1,383,663	0	1,383,663	0
定期預金(りそな)	2,070,254	0	2,070,254	0
投資有価証券	2,170,546,083	0	2,170,546,083	0
小 計	2,174,000,000	0	2,174,000,000	0
特定資産				
基本財産運用益減収対策積立資金	14,450,000	0	14,450,000	0
財団設立100周年記念事業積立資金	4,200,000	0	4,200,000	0
小 計	18,650,000	0	18,650,000	0
合 計	2,192,650,000	0	2,192,650,000	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	取得金額	減価償却累計額	当期末残高
器具及び備品	106,200	106,200	0
合 計	106,200	106,200	0

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
利付国債第 78 回 (20 年)	499,881,130	511,250,000	11,368,870
利付国債第 78 回 (20 年)	499,993,465	511,250,000	11,256,535
利付国債第 143 回 (20 年)	99,965,677	108,417,000	8,451,323
利付国債第 149 回 (20 年)	20,208,280	21,454,300	1,246,020
利付国債第 153 回 (20 年)	50,497,531	52,440,000	1,942,469
高速道路政保債第 365 回 (40 年)	200,000,000	157,140,000	△ 42,860,000
高速道路政保債第 365 回 (40 年)	300,000,000	237,000,000	△ 63,000,000
東京電力パワーグリッド第 33 回社債 (7 年)	100,000,000	100,110,000	110,000
東京電力パワーグリッド第 35 回社債 (10 年)	100,000,000	101,070,000	1,070,000
東京電力パワーグリッド第 35 回社債 (10 年)	300,000,000	301,960,800	1,960,800
合 計	2,170,546,083	2,102,092,100	△ 68,453,983

※ 基本財産の明細については、財務諸表の注記に記載しているため、貸借対照表及び損益計算書の附属明細書は作成していない。

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)	預 金	みずほ銀行船場支店 普通預金	運転資金として	2,285	
		りそな銀行大阪公務部 普通預金	同 上	3,550,828	
		りそな銀行大阪営業部 普通預金	同 上	16,219	
		三菱UFJ銀行瓦町支店 普通預金	同 上	2,612,068	
		<預金計>			6,181,400
	未収利息	利付国債第78回他		8,849,166	
	未収入金	支払助成金		0	
流動資産合計				15,030,566	
(固定資産)	基本財産	みずほ銀行船場支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理運営費の財源として使用している。	1,383,663	
		りそな銀行大阪営業部	同 上	2,070,254	
	投資有価証券	利付国債第78回	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業及び管理運営費の財源として使用している。	499,881,130	
		利付国債第78回	同 上	499,993,465	
		利付国債第143回	同 上	99,965,677	
		利付国債第149回	同 上	20,208,280	
		利付国債第153回	同 上	50,497,531	
		高速道路政保債第365回	同 上	300,000,000	
		高速道路政保債第365回	同 上	200,000,000	
		東京電力パワーグリッド第33回社債	同 上	100,000,000	
		東京電力パワーグリッド第35回社債	同 上	100,000,000	
		東京電力パワーグリッド第35回社債	同 上	300,000,000	
	<基本財産計>			2,174,000,000	
	特定資産	基本財産運用益減収対策積立資金	りそな銀行大阪営業部 決済用普通預金	公益目的事業に充当するために積み立てている資産であり、特定費用準備資金として管理している。	14,450,000
		財団設立100周年記念事業積立資金	りそな銀行大阪営業部 決済用普通預金	同 上	4,200,000
<特定資産計>			18,650,000		
その他の 固定資産	差入保証金	事務所借用保証金		1,500,000	
固定資産合計				2,194,150,000	
資産合計				2,209,180,566	

(流動負債)	未払金	りそな銀行 大阪公務部	年金事務所に対する社会保険料 事業主負担分等	108,280
	預り金	りそな銀行 大阪公務部	所得税・社会保険料等	314,168
流動負債合計				422,448
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				422,448
正味財産				2,208,758,118