

貸借対照表

令和7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	5,924,311	6,181,400	△ 257,089
未収利息	8,849,166	8,849,166	0
未収入金	0	0	0
流動資産合計	14,773,477	15,030,566	△ 257,089
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,414,322	3,453,917	△ 39,595
投資有価証券	2,170,585,678	2,170,546,083	39,595
基本財産合計	2,174,000,000	2,174,000,000	0
(2) 特定資産			
基本財産運用益減収対策積立資金	13,750,000	14,450,000	△ 700,000
財団設立100周年記念事業積立資金	3,780,000	4,200,000	△ 420,000
特定資産合計	17,530,000	18,650,000	△ 1,120,000
(3) その他固定資産			
器具及び備品	0	0	0
差入保証金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,500,000	1,500,000	0
固定資産合計	2,193,030,000	2,194,150,000	△ 1,120,000
資産合計	2,207,803,477	2,209,180,566	△ 1,377,089
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	108,280	△ 108,280
預り金	202,996	314,168	△ 111,172
流動負債合計	202,996	422,448	△ 219,452
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	202,996	422,448	△ 219,452
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	2,207,600,481	2,208,758,118	△ 1,157,637
(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)	(17,530,000)	(18,650,000)	(△1,120,000)
正味財産合計	2,207,600,481	2,208,758,118	△ 1,157,637
負債及び正味財産合計	2,207,803,477	2,209,180,566	△ 1,377,089

令和6年度正味財産増減計算書

自 令和6年4月1日～至 令和7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	32,316,085	32,314,663	1,422	
基本財産利息	32,316,085	32,314,663	1,422	国債等利息
受取寄附金	0	0	0	
雑収益	3,106	64	3,042	
受取利息収益	3,106	64	3,042	普通預金利息
雑収益	0	0	0	
経常収益計	32,319,191	32,314,727	4,464	
(2) 経常費用				
事業費	23,804,885	24,512,215	△ 707,330	
1 支払助成金	13,550,000	14,907,000	△ 1,357,000	学校等助成金
学校教育助成金	4,500,000	5,860,000	△ 1,360,000	
社会教育助成金	3,450,000	3,450,000	0	
地域文化助成金	5,600,000	5,597,000	3,000	
2 給料手当	5,849,412	5,693,124	156,288	職員給与
4 福利厚生費	1,086,732	1,057,276	29,456	職員社保料等
5 旅費交通費	19,608	6,000	13,608	出張交通費等
6 会議費	267,473	375,101	△ 107,628	理事会・評議員会等
11 100周年講演会費	429,056	0	429,056	記念講演会
12 研修費	90,000	96,600	△ 6,600	職員研修費
13 調査研究費	0	11,880	△ 11,880	法令資料等
14 通信運搬費	133,571	124,422	9,149	電話代等
15 減価償却費	0	2,236	△ 2,236	書架
16 広告宣伝費	112,800	142,800	△ 30,000	新聞等広告費
17 消耗什器備品費	0	35,880	△ 35,880	事務用簡易備品
18 消耗品費	531,015	277,506	253,509	会計ソフト・コピー用紙等
19 修繕費	0	0	0	
20 印刷製本費	23,760	17,028	6,732	封筒等作成
21 光熱水料費	201,062	212,986	△ 11,924	電気代
22 リース料	57,024	0	57,024	コピー機リース料
23 賃借料	978,120	1,025,244	△ 47,124	事務所賃借料等
24 共益費	237,600	237,600	0	事務所共益費
25 保険料	0	0	0	
26 諸謝金	24,000	36,000	△ 12,000	審査員等謝礼
27 会費	106,560	88,560	18,000	公益法人協会等
28 雑費	107,092	164,972	△ 57,880	振込手数料等
管理費	9,671,943	7,122,678	2,549,265	
2 給料手当	3,899,608	3,795,416	104,192	職員給与
3 顧問報酬	782,265	718,790	63,475	会計士報酬等
4 福利厚生費	724,487	704,851	19,636	職員社保料等
5 旅費交通費	13,072	4,000	9,072	出張交通費等
6 会議費	178,314	250,067	△ 71,753	理事会・評議員会等
7 100周年祝賀会費	742,733	0	742,733	記念祝賀会
8 100周年記念品費	823,097	0	823,097	記念品
9 100周年誌等作成費	388,300	0	388,300	記念誌等

	科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A—B)	備考
10	100周年ロゴマーク費	385,000	0	385,000	ロゴマーク
12	研修費	60,000	64,400	△ 4,400	職員研修費
13	調査研究費	0	7,920	△ 7,920	法令資料等
14	通信運搬費	89,043	82,947	6,096	電話代等
15	減価償却費	0	1,900	△ 1,900	書架
16	広告宣伝費	75,200	95,200	△ 20,000	新聞等広告費
17	消耗什器備品費	0	23,920	△ 23,920	事務用簡易備品
18	消耗品費	354,009	185,005	169,004	会計ソフト・コピー用紙等
19	修繕費	0	0	0	
20	印刷製本費	15,840	11,352	4,488	封筒等作成
21	光熱水料費	134,044	141,992	△ 7,948	電気代
22	リース料	38,016	0	38,016	コピー機リース料
23	賃借料	652,080	683,496	△ 31,416	事務所賃借料等
24	共益費	158,400	158,400	0	事務所共益費
25	保険料	0	0	0	
26	諸謝金	16,000	24,000	△ 8,000	審査員等謝礼
27	会費	71,040	59,040	12,000	公益法人協会等
28	雑費	71,395	109,982	△ 38,587	振込手数料等
	経常費用計	33,476,828	31,634,893	1,841,935	
	評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,157,637	679,834	△ 1,837,471	
	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	△ 1,157,637	679,834	△ 1,837,471	
	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	△ 1,157,637	679,834	△ 1,837,471	
	一般正味財産期首残高	2,208,758,118	2,208,078,284	679,834	
	一般正味財産期末残高	2,207,600,481	2,208,758,118	△ 1,157,637	
	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	2,207,600,481	2,208,758,118	△ 1,157,637	

注 収支相償の判定にあたっては、令和6年度当期一般正味財産増減額の△1,157,637円に、特定費用準備資金(基本財産運用益減収対策積立資金)の6年度取崩し額700,000円と、特定費用準備資金(財団設立100周年記念事業積立資金)の6年度取崩し額420,000円を加えるので、これらの差引後の収支相償額は、△37,637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)	2,070,254	0	39,595	2,030,659
投資有価証券	2,170,546,083	39,595	0	2,170,585,678
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				
基本財産運用益減収対策積立資金	14,450,000	0	700,000	13,750,000
財団設立100周年記念事業積立資金	4,200,000	0	420,000	3,780,000
小 計	18,650,000	0	1,120,000	17,530,000
合 計	2,192,650,000	39,595	1,159,595	2,191,530,000

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)	2,030,659	0	2,030,659	0
投資有価証券	2,170,585,678	0	2,170,585,678	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	13,750,000	0	13,750,000	0
財団設立100周年記念事業積立資金	3,780,000	0	3,780,000	0
小 計	17,530,000	0	17,530,000	0
合 計	2,191,530,000	0	2,191,530,000	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)	499,976,227	501,650,000	1,673,773
利付国債第 78 回 (20 年)	499,998,695	501,650,000	1,651,305
利付国債第 143 回 (20 年)	99,969,490	102,387,500	2,418,010
利付国債第 149 回 (20 年)	20,187,960	20,155,060	△ 32,900
利付国債第 153 回 (20 年)	50,453,306	48,980,000	△ 1,473,306
高速道路政保債第 365 回 (40 年)	200,000,000	128,800,000	△ 71,200,000
高速道路政保債第 365 回 (40 年)	300,000,000	190,650,000	△ 109,350,000
東京電力パワーグリッド第 33 回社債 (7 年)	100,000,000	99,050,000	△ 950,000
東京電力パワーグリッド第 35 回社債 (10 年)	100,000,000	97,900,000	△ 2,100,000
東京電力パワーグリッド第 35 回社債 (10 年)	300,000,000	293,014,200	△ 6,985,800
合 計	2,170,585,678	1,984,236,760	△ 186,348,918

※ 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7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	1,922	
		りそな銀行大阪公務部 普通預金	同 上	2,493,745	
		りそな銀行大阪営業部 普通預金	同 上	16,870	
		三菱UFJ銀行瓦町支店 普通預金	同 上	3,411,774	
		<預金計>			5,924,311
	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				14,773,477	
(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	2,030,659	
	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。	499,976,227	
		利付国債第78回	同 上	499,998,695	
		利付国債第143回	同 上	99,969,490	
		利付国債第149回	同 上	20,187,960	
		利付国債第153回	同 上	50,453,306	
		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。	13,750,000
		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	3,780,000
<特定資産計>			17,530,000		
その他の 固定資産	器具及び備品	書架		0	
	差入保証金	事務所借用保証金		1,500,000	
<その他の固定資産計>				1,500,000	
固定資産合計				2,193,030,000	
資産合計				2,207,803,477	

(流動負債)	未払金	社会保険料事業主負担分等		0
	預り金	りそな銀行 大阪公務部	所得税・社会保険料等	202,996
流動負債合計				202,996
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				202,996
正味財産				2,207,600,481