

貸 借 対 照 表

平成26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	58,456,578	53,676,604	4,779,974
前払金	672,000	0	672,000
流動資産合計	59,128,578	53,676,604	5,451,974
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,527,435,600	4,524,085,440	3,350,160
基本財産合計	4,527,435,600	4,524,085,440	3,350,160
(2) 特定資産			
奨学資金積立基金			
普通預金	25,000,000	36,734,040	△ 11,734,040
定期預金	36,734,040	0	36,734,040
事業運営資産			
普通預金	0	171,320,379	△ 171,320,379
定期預金	171,320,379	0	171,320,379
公社債券	647,951,900	766,321,321	△ 118,369,421
特定資産合計	881,006,319	974,375,740	△ 93,369,421
固定資産合計	5,408,441,919	5,498,461,180	△ 90,019,261
資産合計	5,467,570,497	5,552,137,784	△ 84,567,287
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	314,928	295,245	19,683
流動負債合計	314,928	295,245	19,683
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	314,928	295,245	19,683
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,058,971,192	2,090,296,720	△ 31,325,528
(うち基本財産への充当額)	(1,997,237,152)	(2,053,562,680)	△ 56,325,528
(うち特定資産への充当額)	(61,734,040)	(36,734,040)	25,000,000
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	3,408,284,377	3,461,545,819	△ 53,261,442
(うち基本財産への充当額)	(2,530,198,448)	(2,470,522,760)	59,675,688
(うち特定資産への充当額)	(819,272,279)	(937,641,700)	△ 118,369,421
正味財産合計	5,467,255,569	5,551,842,539	△ 84,586,970
負債及び正味財産合計	5,467,570,497	5,552,137,784	△ 84,567,287

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(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	140,437,240	44,198,280	96,238,960
受取配当金	140,437,240	44,198,280	96,238,960
特定資産運用益	6,359,197	2,162,821	4,196,376
受取利息	6,359,197	2,162,821	4,196,376
受取寄付金	3,380,000	3,160,000	220,000
雑収益	26,152	7,796	18,356
経常収益計	150,202,589	49,528,897	100,673,692
(2) 経常費用			
事業費	133,475,255	19,905,455	113,569,800
支払奨学金	101,507,600	12,473,300	89,034,300
社友懇話会費	5,106,127	2,342,861	2,763,266
印刷製本費	2,491,648	1,388,205	1,103,443
周年事業費	3,881,370	0	3,881,370
役員報酬	1,738,905	0	1,738,905
選考委員報酬	1,738,905	0	1,738,905
給料手当	5,630,000	2,195,000	3,435,000
福利厚生費	1,923,327	719,234	1,204,093
旅費交通費	5,382,170	244,851	5,137,319
通信運搬費	503,555	21,443	482,112
消耗品費	178,453	81,628	96,825
会議費	1,038,840	0	1,038,840
賃借料	1,385,179	0	1,385,179
租税公課	133,400	0	133,400
業務委託費	372,085	283,260	88,825
雑費	463,691	155,673	308,018
管理費	11,871,804	4,688,779	7,183,025
役員報酬	1,689,222	745,245	943,977
給料手当	3,270,000	1,155,000	2,115,000
福利厚生費	1,338,084	417,537	920,547
会議費	438,785	87,585	351,200
旅費交通費	1,417,663	420,335	997,328
通信運搬費	173,296	27,454	145,842
消耗品費	240,553	59,932	180,621
賃借料	923,454	0	923,454
租税公課	38,200	278,000	△ 239,800
業務委託費	1,507,157	1,455,486	51,671
雑費	835,390	42,205	793,185
経常費用計	145,347,059	24,594,234	120,752,825
評価損益等調整前当期経常増減額	4,855,530	24,934,663	△ 20,079,133
基本財産評価損益等	△ 58,116,972	618,775,920	△ 676,892,892
評価損益等計	△ 58,116,972	618,775,920	△ 676,892,892
当期経常増減額	△ 53,261,442	643,710,583	△ 696,972,025
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	△ 53,261,442	643,710,583	△ 696,972,025
一般正味財産期首残高	3,461,545,819	2,817,835,236	643,710,583
一般正味財産期末残高	3,408,284,377	3,461,545,819	△ 53,261,442
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	74,518,880	36,734,040	37,784,840
基本財産評価益	0	514,276,560	△ 514,276,560
基本財産評価損	△ 56,325,528	0	△ 56,325,528
一般正味財産への振替額	△ 49,518,880	0	△ 49,518,880
当期指定正味財産増減額	△ 31,325,528	551,010,600	△ 582,336,128
指定正味財産期首残高	2,090,296,720	1,539,286,120	551,010,600
指定正味財産期末残高	2,058,971,192	2,090,296,720	△ 31,325,528
III 正味財産期末残高	5,467,255,569	5,551,842,539	△ 84,586,970

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		合計
	公1	法人会計	
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	129,765,760	10,671,480	140,437,240
受取配当金	129,765,760	10,671,480	140,437,240
特定資産運用益	0	6,359,197	6,359,197
受取利息	0	6,359,197	6,359,197
受取寄付金	3,380,000	0	3,380,000
雑収益	26,152	0	26,152
経常収益計	133,171,912	17,030,677	150,202,589
(2) 経常費用			
事業費			
支払奨学金	101,507,600		101,507,600
社友懇話会費	5,106,127		5,106,127
印刷製本費	2,491,648		2,491,648
周年事業費	3,881,370		3,881,370
役員報酬	1,738,905		1,738,905
選考委員報酬	1,738,905		1,738,905
給料手当	5,630,000		5,630,000
福利厚生費	1,923,327		1,923,327
旅費交通費	5,382,170		5,382,170
通信運搬費	503,555		503,555
消耗品費	178,453		178,453
会議費	1,038,840		1,038,840
賃借料	1,385,179		1,385,179
租税公課	133,400		133,400
業務委託費	372,085		372,085
雑費	463,691		463,691
管理費			
役員報酬		1,689,222	1,689,222
給料手当		3,270,000	3,270,000
福利厚生費		1,338,084	1,338,084
会議費		438,785	438,785
旅費交通費		1,417,663	1,417,663
通信運搬費		173,296	173,296
消耗品費		240,553	240,553
賃借料		923,454	923,454
租税公課		38,200	38,200
業務委託費		1,507,157	1,507,157
雑費		835,390	835,390
経常費用計	133,475,255	11,871,804	145,347,059
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 303,343	5,158,873	4,855,530
基本財産評価損益等	△ 60,993,516	2,876,544	△ 58,116,972
評価損益等計	△ 60,993,516	2,876,544	△ 58,116,972
当期経常増減額	△ 61,296,859	8,035,417	△ 53,261,442
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			0
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	△ 61,296,859	8,035,417	△ 53,261,442
一般正味財産期首残高	2,246,499,457	1,215,046,362	3,461,545,819
一般正味財産期末残高	2,185,202,598	1,223,081,779	3,408,284,377
II 指定正味財産増減の部			0
基本財産運用益	74,518,880	0	74,518,880
基本財産評価益	0	0	0
基本財産評価損	△ 56,325,528	0	△ 56,325,528
一般正味財産への振替額	△ 49,518,880	0	△ 49,518,880
当期指定正味財産増減額	△ 31,325,528	0	△ 31,325,528
指定正味財産期首残高	2,090,296,720	0	2,090,296,720
指定正味財産期末残高	2,058,971,192	0	2,058,971,192
III 正味財産期末残高	4,244,173,790	1,223,081,779	5,467,255,569

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 — 購入時の取得価額によっている。(償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していない。)

その他の有価証券

時価のあるもの — 決算日の市場価額等に基づく時価法によっている。
 時価のないもの — 原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

減価償却を要する固定資産は所有していない。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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、次の通りである。(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	4,524,085,440	127,446,384	124,096,224	4,527,435,600
小 計	4,524,085,440	127,446,384	124,096,224	4,527,435,600
特定資産				
奨学資金積立基金	36,734,040	25,000,000		61,734,040
事業運営資産	937,641,700		118,369,421	819,272,279
小 計	974,375,740	25,000,000	118,369,421	881,006,319
合 計	5,498,461,180	152,446,384	242,465,645	5,408,441,919

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、次の通りである。(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	4,527,435,600	(1,997,237,152)	(2,530,198,448)	(0)
小 計	4,527,435,600	1,997,237,152	2,530,198,448	(0)
特定資産				(0)
事業運営資産	819,272,279	(0)	(819,272,279)	(0)
奨学資金積立基金	61,734,040	(61,734,040)	(0)	(0)
小 計	881,006,319	61,734,040	819,272,279	(0)
合 計	5,408,441,919	2,058,971,192	3,349,470,727	(0)

4. 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、次の通りである。

(単位：円)

区 分	帳簿価額	時 価	評価差益
第70回大阪府公募公債	29,985,000	30,275,310	290,310
第72回大阪府公募公債	7,000,000	7,062,671	62,671
第74回大阪府公募公債	29,988,000	30,187,260	199,260
第75回大阪府公募公債	30,996,900	31,157,387	160,487
第76回大阪府公募公債	30,000,000	30,152,430	152,430
第77回大阪府公募公債	29,994,000	30,180,300	186,300
第78回大阪府公募公債	29,988,000	30,146,760	158,760
H21-1 大阪市みおつくし債	30,000,000	30,043,950	43,950
H22-1 大阪市みおつくし債	30,000,000	30,045,780	45,780
H22-2 大阪市みおつくし債	30,000,000	30,043,680	43,680
H23-1 大阪市みおつくし債	30,000,000	30,039,630	39,630
H23-2 大阪市みおつくし債	30,000,000	29,975,670	△ 24,330
H24-2 大阪市みおつくし債	30,000,000	29,724,960	△ 275,040
第13回武田薬品工業(株)社債	100,000,000	101,055,400	1,055,400
第28回野村ホールディングス(株)社債	30,000,000	30,195,120	195,120
第1回 野村ホールディングス(株)社債	30,000,000	30,364,410	364,410
第66回近畿日本鉄道(株)社債	30,000,000	30,061,410	61,410
第36回ソフトバンク(株)社債	30,000,000	30,084,390	84,390
第77回三菱商事(株)社債	30,000,000	30,288,300	288,300
第38回(株)三菱東京UFJ社債	30,000,000	30,138,900	138,900
合 計	647,951,900	651,223,718	3,271,818

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、次の通りである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
受取配当金計上による振替額	49,518,880
合 計	49,518,880

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のため省略する。
2. 引当金の明細
計上なし

財 産 目 録

平成26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	普通預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	58,456,578
	前払金		H264.5月分奨学金手当 9名分	672,000
流動資産合計				59,128,578
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	武田薬品株式会社 株式 408,156株 日本製薬株式会社 株式 7,400株	公益目的保有財産であり、運用益を育英事業の財源として使用している。	1,997,237,152
	投資有価証券	武田薬品株式会社 株式 491,092株 日本製薬株式会社 株式 5,400株	共有財産であり、運用益の90%を育英事業の、10%を管理費の財源として使用している。	2,402,752,064
特定資産	投資有価証券	武田薬品株式会社 株式 26,052株	運用益の100%を管理費の財源として使用している。	127,446,384
	奨学資金積立基金	普通預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	公益目的保有財産(6号資産)として育英事業の資金として保有している。	25,000,000
		定期預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	公益目的保有財産(6号資産)として育英事業の資金として保有している。	36,734,040
	事業運営資産	定期預金 三井住友銀行 大阪本店営業部	運用益を管理費の財源として使用している。	120,411,101
		定期預金 三井住友信託銀行 大阪本店営業部	運用益を管理費の財源として使用している。	50,909,278
		大阪市みおつくし債他	満期保有目的で保有し、運用益を管理費の財源として使用している。	647,951,900
固定資産合計				5,408,441,919
資産合計				5,467,570,497
(流動負債)	預り金	役員	源泉所得税	314,928
流動負債合計				314,928
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				314,928
正味財産				5,467,255,569