

貸借対照表

令和3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	6,751,656	7,327,358	△ 575,702
未収利息	8,399,166	7,899,166	500,000
未収入金	0	0	0
流動資産合計	15,150,822	15,226,524	△ 75,702
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,308,639	104,768,769	△ 100,460,130
投資有価証券	2,169,691,361	2,069,231,231	100,460,130
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	3,000,000	3,750,000	△ 750,000
外国語対応教育環境充実助成積立金	990,000	1,600,000	△ 610,000
基本財産運用益減収対策積立資金	6,500,000	0	6,500,000
特定資産合計	10,490,000	5,350,000	5,140,000
(3) その他固定資産			
器具及び備品	18,370	25,487	△ 7,117
差入保証金	1,500,000	1,500,000	0
その他固定資産合計	1,518,370	1,525,487	△ 7,117
固定資産合計	2,186,008,370	2,180,875,487	5,132,883
資産合計	2,201,159,192	2,196,102,011	5,057,181
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	216,640	226,025	△ 9,385
流動負債合計	216,640	226,025	△ 9,385
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	216,640	226,025	△ 9,385
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	2,200,942,552	2,195,875,986	5,066,566
(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)	(10,490,000)	(5,350,000)	(5,140,000)
正味財産合計	2,200,942,552	2,195,875,986	5,066,566
負債及び正味財産合計	2,201,159,192	2,196,102,011	5,057,181

令和2年度正味財産増減計算書

自 令和2年4月1日～至 令和3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	33,237,123	33,410,497	△ 173,374	
基本財産利息	33,237,123	33,410,497	△ 173,374	国債等利息
受取寄附金	0	0	0	
雑収益	79	68	11	
受取利息収益	79	68	11	普通預金利息
雑収益	0	0	0	
経常収益計	33,237,202	33,410,565	△ 173,363	
(2) 経常費用				
事業費	18,413,799	20,416,219	△ 2,002,420	
支払助成金	12,516,000	14,000,000	△ 1,484,000	学校等助成金
学校教育助成金	6,397,000	4,950,000	1,447,000	
社会教育助成金	2,689,000	3,450,000	△ 761,000	
地域文化助成金	3,430,000	5,600,000	△ 2,170,000	
給料手当	3,584,328	3,432,832	151,496	職員給与
福利厚生費	648,061	670,655	△ 22,594	職員社保料等
旅費交通費	1,392	400	992	出張交通費等
会議費	138,297	169,821	△ 31,524	審査会等
研修費	8,400	146,400	△ 138,000	職員研修費
調査研究費	6,058	12,322	△ 6,264	法令資料等
通信運搬費	97,724	88,486	9,238	電話代等
減価償却費	2,427	2,427	0	書架
広告宣伝費	80,560	120,560	△ 40,000	新聞等広告費
消耗什器備品費	72,415	196,318	△ 123,903	事務用簡易備品
消耗品費	127,987	341,456	△ 213,469	コピー用紙等
印刷製本費	5,940	8,536	△ 2,596	クリアファイル作成等
修繕費	0	3,960	△ 3,960	備品修繕費
光熱水料費	121,515	117,541	3,974	電気代
賃借料	683,032	677,784	5,248	事務所賃借料
共益費	158,400	157,200	1,200	事務所共益費
保険料	0	47,252	△ 47,252	賠償責任保険
諸謝金	18,000	24,000	△ 6,000	審査員等謝礼
会費	57,960	77,960	△ 20,000	公益法人協会等
雑費	85,303	120,309	△ 35,006	振込手数料等
管理費	9,756,837	10,316,965	△ 560,128	
給料手当	5,376,492	5,149,248	227,244	職員給与
顧問報酬	723,186	692,040	31,146	会計士報酬等
福利厚生費	972,090	1,005,986	△ 33,896	職員社保料等
旅費交通費	2,088	600	1,488	出張交通費等
会議費	207,444	254,730	△ 47,286	審査会等
研修費	12,600	219,600	△ 207,000	職員研修費
調査研究費	9,088	18,484	△ 9,396	法令資料等
通信運搬費	146,584	132,727	13,857	電話代等
減価償却費	4,690	4,690	0	書架
広告宣伝費	120,840	180,840	△ 60,000	新聞等広告費

科目	当年度(A)	前年度(B)	増減(A—B)	備考
消耗什器備品費	108,623	294,477	△ 185,854	事務用簡易備品
消耗品費	191,980	512,196	△ 320,216	コピー用紙等
修繕費	0	5,940	△ 5,940	備品修繕費
印刷製本費	8,910	12,804	△ 3,894	クリアファイル作成等
光熱水料費	182,272	176,319	5,953	電気代
賃借料	1,024,556	1,016,688	7,868	事務所賃借料
共益費	237,600	235,800	1,800	事務所共益費
保険料	0	70,878	△ 70,878	賠償責任保険
諸謝金	27,000	36,000	△ 9,000	審査員等謝礼
会費	86,940	116,940	△ 30,000	公益法人協会等
雑費	127,954	179,978	△ 52,024	振込手数料等
10周年祝賀費	185,900	0	185,900	
経常費用計	28,170,636	30,733,184	△ 2,562,548	
評価損益等調整前当期経常増減額	5,066,566	2,677,381	2,389,185	
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	5,066,566	2,677,381	2,389,185	
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	5,066,566	2,677,381	2,389,185	
一般正味財産期首残高	2,195,875,986	2,193,198,605	2,677,381	
一般正味財産期末残高	2,200,942,552	2,195,875,986	5,066,566	
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	2,200,942,552	2,195,875,986	5,066,566	

注 令和2年度当期一般正味財産増減額の5,066,566円は、特定費用準備資金(校園周年記念特別事業助成積立金)の2年度取崩し額750,000円を加え、更に特定費用準備資金(外国語対応教育環境充実助成積立金)の2年度取崩し額1,147,000円を加え、2年度積立て額537,000円を引き、新たに設定した特定費用準備資金(基本財産運用益減収対策積立資金)の2年度積立て額6,500,000円を引くので、これらの差引後の収支相償額は、△73,434円となり、適合する。

令和 2 年度正味財産増減計算書内訳表

自 令和2年4月1日～至 令和3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	法人会計	合 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	23,480,286	0	9,756,837	33,237,123
基本財産利息	23,480,286	0	9,756,837	33,237,123
受取寄附金	0	0	0	0
雑収益	79	0	0	79
受取利息収益	79	0	0	79
雑収益	0	0	0	0
経常収益計	23,480,365	0	9,756,837	33,237,202
(2) 経常費用				
事業費	18,413,799	0	0	18,413,799
支払助成金	12,516,000	0	0	12,516,000
学校教育助成金	6,397,000	0	0	6,397,000
社会教育助成金	2,689,000	0	0	2,689,000
地域文化助成金	3,430,000	0	0	3,430,000
給料手当	3,584,328	0	0	3,584,328
福利厚生費	648,061	0	0	648,061
旅費交通費	1,392	0	0	1,392
会議費	138,297	0	0	138,297
研修費	8,400	0	0	8,400
調査研究費	6,058	0	0	6,058
通信運搬費	97,724	0	0	97,724
減価償却費	2,427	0	0	2,427
広告宣伝費	80,560	0	0	80,560
消耗什器備品費	72,415	0	0	72,415
消耗品費	127,987	0	0	127,987
印刷製本費	5,940	0	0	5,940
修繕費	0	0	0	0
光熱水料費	121,515	0	0	121,515
賃借料	683,032	0	0	683,032
共益費	158,400	0	0	158,400
保険料	0	0	0	0
諸謝金	18,000	0	0	18,000
会費	57,960	0	0	57,960
雑費	85,303	0	0	85,303
管理費	0	0	9,756,837	9,756,837
給料手当	0	0	5,376,492	5,376,492
顧問報酬	0	0	723,186	723,186
福利厚生費	0	0	972,090	972,090
旅費交通費	0	0	2,088	2,088
会議費	0	0	207,444	207,444
研修費	0	0	12,600	12,600
調査研究費	0	0	9,088	9,088
通信運搬費	0	0	146,584	146,584
減価償却費	0	0	4,690	4,690
広告宣伝費	0	0	120,840	120,840

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
消耗什器備品費	0	0	108,623	108,623
消耗品費	0	0	191,980	191,980
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	8,910	8,910
光熱水料費	0	0	182,272	182,272
賃借料	0	0	1,024,556	1,024,556
共益費	0	0	237,600	237,600
保険料	0	0	0	0
諸謝金	0	0	27,000	27,000
会費	0	0	86,940	86,940
雑費	0	0	127,954	127,954
10周年祝賀費	0	0	185,900	185,900
経常費用計	18,413,799	0	9,756,837	28,170,636
評価損益等調整前当期経常増減額	5,066,566	0	0	5,066,566
基本財産評価損益等	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	5,066,566	0	0	5,066,566
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,066,566	0	0	5,066,566
一般正味財産期首残高				2,195,875,986
一般正味財産期末残高				2,200,942,552
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
III 正味財産期末残高				2,200,942,552

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係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)	103,385,106	0	100,460,130	2,924,976
投資有価証券	2,069,231,231	100,460,130	0	2,169,691,361
小 計	2,174,000,000	100,460,130	100,460,130	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	3,750,000	0	750,000	3,000,000
外国語対応教育環境充実助成積立金	1,600,000	537,000	1,147,000	990,000
基本財産運用益減収対策積立資金	0	6,500,000	0	6,500,000
小 計	5,350,000	7,037,000	1,897,000	10,490,000
合 計	2,179,350,000	107,497,130	102,357,130	2,184,490,000

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)	2,924,976	0	2,924,976	0
投資有価証券	2,169,691,361	0	2,169,691,361	0
小 計	2,174,000,000	0	2,174,000,000	0

特定資産				
校園周年記念特別事業助成積立金	3,000,000	0	3,000,000	0
外国語対応教育環境充実助成積立金	990,000	0	990,000	0
基本財産運用益減収対策積立資金	6,500,000	0	6,500,000	0
小 計	10,490,000	0	10,490,000	0
合 計	2,184,490,000	0	2,184,490,000	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	87,830	18,370
合 計	106,200	87,830	18,370

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60回(20年)	299,264,063	307,914,900	8,650,837
利付国債第78回(20年)	499,595,839	542,600,000	43,004,161
利付国債第78回(20年)	499,977,775	542,600,000	42,622,225
利付国債第143回(20年)	99,954,238	116,771,700	16,817,462
利付国債第149回(20年)	20,269,240	23,288,460	3,019,220
利付国債第153回(20年)	50,630,206	57,130,000	6,499,794
高速道路政保債第365回(40年)	300,000,000	329,580,000	29,580,000
高速道路政保債第365回(40年)	200,000,000	221,120,000	21,120,000
東京電力パワーグリッド第33回社債(7年)	100,000,000	101,300,000	1,300,000
東京電力パワーグリッド第35回社債(10年)	100,000,000	104,300,000	4,300,000
合 計	2,169,691,361	2,346,605,060	176,913,699

※ 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3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	りそな銀行大阪公務部 普通預金	運転資金として	327, 639	
		りそな銀行大阪営業部 普通預金	同 上	1, 070, 094	
		みずほ銀行船場支店 普通預金	同 上	3, 857	
		三菱UFJ銀行瓦町支店 普通預金	同 上	5, 350, 066	
	<預金計>			6, 751, 656	
	未収利息	利付国債第60回他		8, 399, 166	
	未収入金	支払助成金		0	
流動資産合計				15, 150, 822	
(固定資産)	基本財産	定期預金	りそな銀行大阪営業部	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。	2, 924, 976
			みずほ銀行船場支店	同 上	1, 383, 663
	投資有価証券	利付国債第60回	利付国債第60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。	299, 264, 063
			利付国債第78回	同 上	499, 595, 839
			利付国債第78回	同 上	499, 977, 775
			利付国債第143回	同 上	99, 954, 238
			利付国債第149回	同 上	20, 269, 240
			利付国債第153回	同 上	50, 630, 206
			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
	<基本財産計>			2, 174, 000, 000	
	特定資産	校園周年記念特別事業助成積立金	りそな銀行大阪公務部 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。	3, 000, 000
		外国語対応教育環境充実助成積立金	りそな銀行大阪営業部 決済用普通預金	同 上	990, 000
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	公益目的事業及び管理運営費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。	6, 500, 000	
<特定資産計>			10, 490, 000		
その他の 固定資産	器具及び備品	書架	共用財産であり帳票類の保管場所として公益目的事業に38.6%、法人管理に61.4%使用している。	18, 370	
	差入保証金	事務所借用保証金		1, 500, 000	
固定資産合計				2, 186, 008, 370	
資産合計				2, 201, 159, 192	
(流動負債)	預り金	りそな銀行 大阪公務部	所得税・社会保険料等	216, 640	
流動負債合計				216, 640	
(固定負債)					
固定負債合計				0	
負債合計				216, 640	
正味財産				2, 200, 942, 552	