

平成 23 年度

貸借対照表

正味財産増減計算書及びその附属

明細書

財産目録

公益財団法人 森下仁丹奨学会

貸借対照表

平成 24 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	2,988,762	3,094,652	Δ105,890
未 収 収 益	2,051,738	2,051,738	0
流 動 資 産 合 計	5,040,500	5,146,390	Δ105,890
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
投 資 有 価 証 券	1,195,180,264	1,154,429,885	40,750,379
基 本 財 産 合 計	1,195,180,264	1,154,429,885	40,750,379
(2) 特 定 資 産			
奨 学 金 支 給 事 業 基 金	36,395,400	43,901,200	Δ7,505,800
特 定 奨 学 基 金	61,260,800	60,423,650	837,150
特 定 資 産 合 計	97,656,200	104,324,850	Δ6,668,650
(3) そ の 他 固 定 資 産			
投 資 有 価 証 券	3,889,885	3,775,134	114,751
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3,889,885	3,775,134	114,751
固 定 資 産 合 計	1,296,726,349	1,262,529,869	34,196,480
資 産 合 計	1,301,766,849	1,267,676,259	34,090,590
II 負 債 の 部			
負 債 合 計	0	0	0
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	760,085,399	727,810,850	32,274,549
指 定 正 味 財 産 合 計	760,085,399	727,810,850	32,274,549
(内基本財産への充当額)	(723,689,999)	(683,909,650)	(39,780,349)
(内特定資産への充当額)	(36,395,400)	(43,901,200)	(Δ7,505,800)
2 一 般 正 味 財 産	541,681,450	539,865,409	1,816,041
(内基本財産への充当額)	(471,490,265)	(470,520,235)	(970,030)
(内特定資産への充当額)	(61,260,800)	(60,423,650)	(837,150)
正 味 財 産 合 計	1,301,766,849	1,267,676,259	34,090,590
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,301,766,849	1,267,676,259	34,090,590

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日から 平成 24 年 3 月 31 日まで

(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			
① 基本財産運用益	(12,203,410)	(16,853,791)	(Δ4,650,381)
基本財産受取利息	9,629,410	11,705,791	Δ2,076,381
基本財産受取配当金	2,574,000	5,148,000	Δ2,574,000
② 特定資産運用益	(1,040,549)	(742,056)	(298,493)
特定資産受取利息	974,549	610,056	364,493
特定資産受取配当金	66,000	132,000	Δ66,000
③ 受取寄付金	(7,400,000)	(6,000,000)	(1,400,000)
受取寄付金振替額	7,400,000	6,000,000	1,400,000
④ 雑収益	(46,932)	(47,524)	(Δ592)
受取利息	46,932	47,524	Δ592
経常収益計	20,690,891	23,643,371	Δ2,952,480
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(17,353,744)	(20,600,743)	(Δ3,246,999)
役員報酬	0	480,000	Δ480,000
給料手当	4,320,000	3,840,000	480,000
旅費交通費	136,136	221,590	Δ85,454
通信運搬費	48,843	23,998	24,845
会議費	62,365	66,715	Δ4,350
消耗品費	160	160	0
賃借料	504,000	504,000	0
雑費	200,227	255,815	Δ55,588
奨学金	11,880,000	14,940,000	Δ3,060,000
研修費	202,013	268,465	Δ66,452
事業費計	17,353,744	20,600,743	Δ3,246,999
② 管理費			
役員報酬	0	120,000	Δ120,000
給料手当	1,080,000	960,000	120,000
会議費	327,991	349,702	Δ21,711
旅費交通費	31,944	45,270	Δ13,326
通信運搬費	24,088	4,337	19,751
消耗品費	40	40	0
顧問料	1,680,000	1,233,750	446,250
賃借料	126,000	126,000	0
雑費	172,974	70,775	102,199
管理費計	3,443,037	2,909,874	533,163
経常費用計	20,796,781	23,510,617	Δ2,713,836

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
評損調整前当期経常増減額	Δ105,890	132,754	Δ238,644
基本財産評価損益等	970,030	0	970,030
特定資産評価損益等	837,150	0	837,150
投資有価証券評価損益等	114,751	0	114,751
評価損益等計	1,921,931	0	1,921,931
当期経常増減額	1,816,041	132,754	1,683,287
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 基本財産評価益等	(0)	(1,411,358)	(Δ1,411,358)
基本財産売却益	0	1,411,358	Δ1,411,358
② 特定資産評価益等	(0)	(1,404,650)	(Δ1,404,650)
特定資産評価益	0	1,404,650	Δ1,404,650
③ その他固定資産評価益等	(0)	(32,634)	(Δ32,634)
投資有価証券評価益	0	32,634	Δ32,634
経常外収益計	0	2,848,642	Δ2,848,642
(2) 経常外費用			
① 基本財産評価損等	(0)	(924,528)	(Δ924,528)
基本財産評価損	0	924,528	Δ924,528
経常外費用計	0	924,528	Δ924,528
当期経常外増減額	0	1,924,114	Δ1,924,114
税引前一般正味財産増減額	1,816,041	2,056,868	Δ240,827
当期一般正味財産増減額	1,816,041	2,056,868	Δ240,827
一般正味財産期首残高	539,865,409	537,808,541	2,056,868
一般正味財産期末残高	541,681,450	539,865,409	1,816,041
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益	(39,780,349)	(58,534,403)	(Δ18,754,054)
基本財産評価益	39,780,349	58,534,403	Δ18,754,054
② 基本財産評価損	(0)	(946,706)	(Δ946,706)
基本財産売却損	0	946,706	Δ946,706
③ 特定資産評価損	(105,800)	(103,000)	(2,800)
特定資産評価損	105,800	103,000	2,800
④ 一般正味財産への振替額	(Δ7,400,000)	(Δ8,000,252)	(600,252)
一般正味財産への振替額	Δ7,400,000	Δ8,000,252	600,252
当期指定正味財産増減額	32,274,549	49,484,445	Δ17,209,896
指定正味財産期首残高	727,810,850	678,326,405	49,484,445
指定正味財産期末残高	760,085,399	727,810,850	32,274,549
III 正味財産期末残高	1,301,766,849	1,267,676,259	34,090,590

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
 その他の有価証券
 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）
 時価のないもの・・・移動平均法による原価法
- (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残高

基本財産及び特定資産の増減額及び残高は、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				
投資有価証券	1,154,429,885	40,750,378	0	1,195,180,263
小 計	1,154,429,885	40,750,378	0	1,195,180,263
特定資産				
奨学金支給事業基金	43,901,200	0	7,505,800	36,395,400
特定奨学基金	60,423,650	837,150	0	61,260,800
小 計	104,324,850	837,150	7,505,800	97,656,200
合 計	1,258,754,735	41,587,528	7,505,800	1,292,836,463

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				
投資有価証券	1,195,180,263	(723,689,999)	(471,490,265)	-
小 計	1,195,180,263	(723,689,999)	(471,490,265)	-
特定資産				
奨学金支給事業基金	36,395,400	(36,395,400)	-	-
特定奨学基金	61,260,800	-	(61,260,800)	-
小 計	97,656,200	(36,395,400)	(61,260,800)	-
合 計	1,292,836,463	(760,085,399)	(532,751,065)	-

4. 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、次のとおりである。 (単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
奨学金支給事業基金取崩しによる振替額	7,400,000
合 計	7,400,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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	1,154,429,885	40,750,378	0	1,195,180,263
小 計	1,154,429,885	40,750,378	0	1,195,180,263
特定資産				
奨学金支給事業基金	43,901,200	0	7,505,800	36,395,400
特定奨学基金	60,423,650	837,150	0	61,260,800
小 計	104,324,850	837,150	7,505,800	97,656,200
合 計	1,258,754,735	41,587,528	7,505,800	1,292,836,463

2. 引当金の明細

記載すべき事項はありません。

財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	金 額
I 資 産 の 部	
1 流 動 資 産	
現金・預金	
普通預金	
三菱東京UFJ銀行 玉造支店	2,485,809
三菱東京UFJ銀行 大阪営業部	—
三菱UFJ信託銀行 大阪支店	102,625
三菱東京UFJ銀行 玉造支店	328
定期預金	
三菱東京UFJ銀行 玉造支店	400,000
未収収益	
公債未経過利息	2,051,738
流動資産合計	5,040,500
2 固 定 資 産	
(1) 基 本 財 産	
投資有価証券	
森下仁丹㈱株式 1,029.6千株	367,567,200
京都市公債 17年い号	100,092,950
大阪市公債 17年第10回	52,220,000
北海道公債 17年第9回	36,512,000
第91回日本高速道路債券	167,297,849
第91回日本高速道路債券	87,618,265
広島県公債 14年第2回	201,200,000
大阪府公債 第34回	30,216,000
大阪府公債 第19回	100,861,000
大阪府公債 第278回	51,595,000
基本財産合計	1,195,180,264
(2) 特 定 資 産	
奨学金支給事業基金	
川崎市公債 5年第20回	20,292,000
三菱東京UFJ/玉造支店(定期)	16,025,855
三菱東京UFJ/玉造支店(普通)	77,545
特定奨学基金	
森下仁丹㈱株式 26.4千株	9,424,800
北海道公債 17年第9回	15,648,000
川崎市公債 第76回	20,126,000
茨城県公債 14年第1回	10,062,000
三菱東京UFJ/玉造支店(定期)	3,000,000
三菱UFJ信託/大阪支店(定期)	3,000,000
特定資産合計	97,656,200
(3) そ の 他 固 定 資 産	
投資有価証券	
第91回日本高速道路債券	3,889,885
その他固定資産合計	3,889,885
固定資産合計	1,296,726,349
資産合計	1,301,766,849
II 負 債 の 部	

(単位：円)

科 目	金 額	
負 債 合 計 正 味 財 産		0
		1,301,766,849