

平成 25 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 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資 産 の 部</b>			
1 流 動 資 産			
現 金 ・ 預 金	3,512,553	3,461,581	50,972
未 収 収 益	2,512,993	2,592,833	△79,840
流 動 資 産 合 計	6,025,546	6,054,414	△28,868
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
定 期 預 金	700,000		700,000
投 資 有 価 証 券	998,829,447	998,989,113	△159,666
基 本 財 産 合 計	999,529,447	998,989,113	540,334
(2) 特 定 資 産			
奨 学 金 支 給 事 業 基 金	32,063,451	33,466,851	△1,403,400
特 定 奨 学 基 金	57,516,414	57,495,607	20,807
特 定 資 産 合 計	89,579,865	90,962,458	△1,382,593
(3) そ の 他 固 定 資 産			
投 資 有 価 証 券	3,748,759	3,747,190	1,569
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3,748,759	3,747,190	1,569
固 定 資 産 合 計	1,092,858,071	1,093,698,761	△840,690
資 産 合 計	1,098,883,617	1,099,753,175	△869,558
<b>II 負 債 の 部</b>			
負 債 合 計	0	0	0
<b>III 正 味 財 産 の 部</b>			
1 指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	567,541,222	568,673,611	△1,132,389
指 定 正 味 財 産 合 計	567,541,222	568,673,611	△1,132,389
(内 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	( 535,477,771)	( 535,206,760)	( 271,011)
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	( 32,063,451)	( 33,466,851)	△1,403,400
2 一 般 正 味 財 産	531,342,395	531,079,564	262,831
(内 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	( 464,051,676)	( 463,782,353)	( 269,323)
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	( 57,516,414)	( 57,495,607)	( 20,807)
正 味 財 産 合 計	1,098,883,617	1,099,753,175	△869,558
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,098,883,617	1,099,753,175	△869,558

# 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	( 19,375,097)	( 17,986,785)	( 1,388,312)
基本財産受取利息	11,653,097	10,264,785	1,388,312
基本財産受取配当金	7,722,000	7,722,000	0
② 特定資産運用益	( 943,817)	( 909,939)	( 33,878)
特定資産受取利息	745,817	711,939	33,878
特定資産受取配当金	198,000	198,000	0
③ 受取寄付金	( 1,403,400)	( 2,700,000)	( Δ1,296,600)
受取寄付金振替額	1,403,400	2,700,000	Δ1,296,600
④ 雑収益	( 48,340)	( 46,719)	( 1,621)
受取利息	48,340	46,719	1,621
経常収益計	21,770,654	21,643,443	127,211
(2) 経常費用			
① 事業費用			
事業経費	( 17,836,640)	( 18,334,296)	( Δ497,656)
給料手当	3,360,000	3,360,000	0
奨学生選考委員報酬	100,000	100,000	0
旅費交通費	12,080	70,132	Δ58,052
通信運搬費	16,820	26,170	Δ9,350
会議費	21,048	23,070	Δ2,022
消耗品費		400	Δ400
賃借料	504,000	504,000	0
雑費	288,350	544,624	Δ256,274
奨学金	13,200,000	13,320,000	Δ120,000
研修費	334,342	385,900	Δ51,558
事業費計	17,836,640	18,334,296	Δ497,656
② 管理費			
役員報酬	580,000	540,000	40,000
給料手当	840,000	840,000	0
会議費	84,595	71,983	12,612
旅費交通費	3,020	10,308	Δ7,288
通信運搬費	34,562	18,920	15,642
消耗品費	24,780	415	24,365
印刷製本費	525,000		525,000
顧問料	1,260,000	1,050,000	210,000
賃借料	126,000	126,000	0
雑費	193,226	443,466	Δ250,240
管理費計	3,671,183	3,101,092	570,091

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経 常 費 用 計	21,507,823	21,435,388	72,435
評価損益等調整前当期経常増減額	262,831	208,055	54,776
基本財産評価損益等	0	△7,035,550	7,035,550
特定資産評価損益等	0	△3,631,696	3,631,696
投資有価証券評価損益等	0	△142,695	142,695
評価損益等計	0	△10,809,941	10,809,941
当期経常増減額	262,831	△10,601,886	10,864,717
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
税引前当期一般正味財産増減額	262,831	△10,601,886	10,864,717
当期一般正味財産増減額	262,831	△10,601,886	10,864,717
一般正味財産期首残高	531,079,564	541,681,450	△10,601,886
一般正味財産期末残高	531,342,395	531,079,564	262,831
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 基本財産受取利息	( 271,011)	( 0)	( 271,011)
基本財産受取利息	271,011		271,011
② 基本財産評価損	( 0)	( 188,483,239)	( △188,483,239)
基本財産評価損		188,483,239	△188,483,239
③ 特定資産評価損	( 0)	( 228,549)	( △228,549)
特定資産評価損		228,549	△228,549
④ 一般正味財産への振替額	( △1,403,400)	( △2,700,000)	( 1,296,600)
一般正味財産への振替額	△1,403,400	△2,700,000	1,296,600
当期指定正味財産増減額	△1,132,389	△191,411,788	190,279,399
指定正味財産期首残高	568,673,611	760,085,399	△191,411,788
指定正味財産期末残高	567,541,222	568,673,611	△1,132,389
III 正 味 財 産 期 末 残 高	1,098,883,617	1,099,753,175	△869,558

# 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 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	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			
① 基本財産運用益	( 11,625,058)	( 7,750,039)	( 19,375,097)
基本財産受取利息	6,991,858	4,661,239	11,653,097
基本財産受取配当金	4,633,200	3,088,800	7,722,000
② 特定資産運用益	( 943,817)	( 0)	( 943,817)
特定資産受取利息	745,817		745,817
特定資産受取配当金	198,000		198,000
③ 受取寄付金	( 1,403,400)	( 0)	( 1,403,400)
受取寄付金振替額	1,403,400		1,403,400
④ 雑収益	( 0)	( 48,340)	( 48,340)
受取利息		48,340	48,340
経常収益計	13,972,275	7,798,379	21,770,654
(2) 経常費用			
① 事業費用			
事業経費	( 17,836,640)	( 0)	( 17,836,640)
給料手当	3,360,000		3,360,000
奨学生選考委員報酬	100,000		100,000
旅費交通費	12,080		12,080
通信運搬費	16,820		16,820
会議費	21,048		21,048
賃借料	504,000		504,000
雑費	288,350		288,350
奨学金	13,200,000		13,200,000
研修費	334,342		334,342
事業費計	17,836,640	0	17,836,640
② 管理費用			
役員報酬		580,000	580,000
給料手当		840,000	840,000
会議費		84,595	84,595
旅費交通費		3,020	3,020
通信運搬費		34,562	34,562
消耗品費		24,780	24,780
印刷製本費		525,000	525,000
顧問料		1,260,000	1,260,000
賃借料		126,000	126,000
雑費		193,226	193,226
管理費計	0	3,671,183	3,671,183
経常費用計	17,836,640	3,671,183	21,507,823

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
評価損益等調整前当期経常増減額	Δ3,864,365	4,127,196	262,831
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	Δ3,864,365	4,127,196	262,831
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
税引前当期一般正味財産増減額	Δ3,864,365	4,127,196	262,831
当期一般正味財産増減額	Δ3,864,365	4,127,196	262,831
一般正味財産期首残高	333,600,916	197,478,648	531,079,564
一般正味財産期末残高	329,736,551	201,605,844	531,342,395
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産受取利息	( 162,607)	( 108,404)	( 271,011)
基本財産受取利息	162,607	108,404	271,011
② 一般正味財産への振替額	( Δ1,403,400)	( 0)	( Δ1,403,400)
一般正味財産への振替額	Δ1,403,400	0	Δ1,403,400
当期指定正味財産増減額	Δ1,240,793	108,404	Δ1,132,389
指定正味財産期首残高	354,590,907	214,082,704	568,673,611
指定正味財産期末残高	353,350,114	214,191,108	567,541,222
III 正味財産期末残高	683,086,665	415,796,952	1,098,883,617

## 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20年4月1日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)に基づき作成している

### (2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 . . . . . 償却原価法による(定額法)を採用している

森下仁丹(株)の株式 . . . . . 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				
定期預金	-	700,000	0	700,000
投資有価証券	998,989,113	99,843,672	100,003,338	998,829,447
小 計	998,989,113	100,543,672	100,003,338	999,529,447
特定資産				
奨学金支給事業基金	33,466,851	20,000,000	21,403,400	32,063,451
特定奨学基金	57,495,607	20,807	0	57,516,414
小 計	90,962,458	20,020,807	21,403,400	89,579,865
合 計	1,089,951,571	120,564,479	121,406,738	1,089,109,312

### 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	700,000	-	(700,000)	-
投資有価証券	998,829,447	(535,477,771)	(463,351,676)	-
小 計	999,529,447	(535,477,771)	(464,051,676)	-
特定資産				
奨学金支給事業基金	32,063,451	(32,063,451)	-	-
特定奨学基金	57,516,414	-	(57,516,414)	-
小 計	89,579,865	(32,063,451)	(57,516,414)	-
合 計	1,089,109,312	(567,541,222)	(521,568,090)	-

#### 4. 株式及び満期保有目的債券の内訳

株式及び満期保有目的債券の内訳、期末帳簿価額及び期末時価評価額並びに評価損益は次のとおりである。

(単位：円)

		科目	期末帳簿価額	期末時価評価額	評価損益
基本財産	指定正味財産	森下仁丹株 (注)	194,638,750	725,868,000	531,229,250
		京都市平成17年度い号公債	94,729,615	97,859,215	3,129,600
		大阪市平成17年度10回公募債	49,937,095	51,256,000	1,318,905
		北海道平成17年度第9回公募債	34,944,056	35,831,600	887,544
		第91回日本高速道路保有債務返済機構債券	161,228,255	170,051,283	8,823,028
	一般正味財産	第91回日本高速道路保有債務返済機構債券	84,439,459	89,060,310	4,620,851
		第139回利付国債20年	199,446,110	207,766,000	8,319,890
		第141回利付国債20年	29,916,365	31,451,400	1,535,035
		第9回利付国債30年	99,524,342	99,925,000	400,658
		大阪府公債第278回	50,025,400	50,691,000	665,600
特定資産	森下仁丹株 (注)	6,666,949	18,612,000	11,945,051	
	北海道平成17年度第9回公募債	14,976,023	15,356,400	380,377	
	第138回利付国債20年	19,915,628	20,453,400	537,772	
	第138回利付国債20年	9,957,814	10,226,700	268,886	
その他	第91回日本高速道路保有債務返済機構債券	3,748,759	3,953,906	205,147	
合計		1,054,094,620	1,628,362,214	574,267,594	

(注)森下仁丹株式は、当期期末の1株あたりの時価が705円で、前期期末の1株あたりの時価が452円であったので、基本財産の指定正味財産の株式について当期における評価益が260,488,800円発生し、基本財産の一般正味財産の株式について当期における評価益が6,679,200円発生した。

#### 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	1,403,400
合計	1,403,400



## 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				
定期預金	-	700,000	0	700,000
投資有価証券	998,989,113	99,843,672	100,003,338	998,829,447
小 計	998,989,113	100,543,672	100,003,338	999,529,447
特定資産				
奨学金支給事業基金	33,466,851	20,000,000	21,403,400	32,063,451
特定奨学基金	57,495,607	20,807	0	57,516,414
小 計	90,962,458	20,020,807	21,403,400	89,579,865
合 計	1,089,951,571	120,564,479	121,406,738	1,089,109,312

### 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 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
<b>I 資 産 の 部</b>				
<b>1 流 動 資 産</b>				
現金・預金				
普通預金	三菱東京UFJ銀行 玉造支店		運転資金として	2,011,995
	三菱UFJ信託銀行 大阪支店		"	200,230
	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		"	1,300,000
未収収益	公債未経過利息		"	2,512,993
<b>流動資産合計</b>				<b>6,025,546</b>
<b>2 固 定 資 産</b>				
<b>(1) 基 本 財 産</b>				
定期預金	三菱東京UFJ 玉造支店		基本財産のうち60%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の財源として使用している。 また、40%は管理運営用財産であり、その運用益を管理運営費の財源として使用している。	700,000
投資有価証券	森下仁丹㈱株式 1,029.6千株		基本財産のうち60%は公益目的保有財産であり、その運用益を公益目的事業の財源として使用している。 また、40%は管理運営用財産であり、その運用益を管理運営費の財源として使用している。	194,638,750
	京都市公債 17年い号		"	94,729,615
	大阪市公債 17年第10回		"	49,937,095
	北海道公債 17年第9回		"	34,944,056
	第91回日本高速道路債券		"	161,228,255
	第91回日本高速道路債券		"	84,439,459
	第139回利付国債20年		"	199,446,110
	第141回利付国債20年		"	29,916,365
	第9回利付国債30年		"	99,524,342
	大阪府公債 第278回		"	50,025,400
<b>基本財産合計</b>				<b>999,529,447</b>
<b>(2) 特 定 資 産</b>				
奨学金支給事業基金	三菱東京UFJ/玉造支店(定期)		交付者の定めた用途に充てるために保有している財産であり、資産全てを公益目的事業財源として使用している。	32,000,000
	三菱東京UFJ/玉造支店(普通)		"	63,451
特定奨学基金	森下仁丹㈱株式 26.4千株		公益目的保有財産であり、運用益は全て公益目的事業財源として使用している。	6,666,949

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
	北海道公債 17年第9回		〃	14,976,023
	第138回利付国債20年		〃	19,915,628
	第138回利付国債20年		〃	9,957,814
	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				89,579,865
(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		運転資金として	3,748,759
そ の 他 固 定 資 産 合 計				3,748,759
固 定 資 産 合 計				1,092,858,071
資 産 合 計				1,098,883,617
Ⅱ 負 債 の 部 負 債 合 計				0
正 味 財 産				1,098,883,617