

貸 借 対 照 表

2024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	104,073	65,311	38,762
預 金	67,653,029	65,753,028	1,900,001
未 収 収 益	41,228,620	41,054,319	174,301
流動資産合計	108,985,722	106,872,658	2,113,064
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	7,227,309,655	6,441,481,575	785,828,080
預 金	69,676,432	113,638,734	△ 43,962,302
基本財産合計	7,296,986,087	6,555,120,309	741,865,778
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	273,680	410,520	△ 136,840
差入敷金保証金	10,686,720	10,018,800	667,920
その他固定資産合計	10,960,400	10,429,320	531,080
固定資産合計	7,307,946,487	6,565,549,629	742,396,858
資 産 合 計	7,416,932,209	6,672,422,287	744,509,922
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	3,286,000	3,576,770	△ 290,770
預 り 金	0	1,947	△ 1,947
賞 与 引 当 金	0	116,666	△ 116,666
流動負債合計	3,286,000	3,695,383	△ 409,383
負債合計	3,286,000	3,695,383	△ 409,383
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	7,296,986,087	6,555,120,309	741,865,778
(うち基本財産への充当額)	(7,296,986,087)	(6,555,120,309)	(741,865,778)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	7,413,646,209	6,668,726,904	744,919,305
負債及び正味財産合計	7,416,932,209	6,672,422,287	744,509,922

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	159,497,952	146,283,767	13,214,185
② 雑収益	603,728	309,691	294,037
受取利息	811	1,691	△ 880
その他雑収益	602,917	308,000	294,917
経常収益計	160,101,680	146,593,458	13,508,222
(2) 経常費用			
① 事業費	142,665,051	154,431,023	△ 11,765,972
役員報酬	17,226,000	17,640,000	△ 414,000
給与手当	3,229,835	2,190,589	1,039,246
雑給	6,054,714	4,653,295	1,401,419
賞与引当金繰入額	0	104,999	△ 104,999
福利厚生費	572,351	1,752,284	△ 1,179,933
会議費	911,720	6,546	905,174
旅費交通費	1,698,194	645,877	1,052,317
通信運搬費	861,171	827,949	33,222
賃借料	8,529,787	8,190,912	338,875
水道光熱費	2,458,222	2,325,796	132,426
消耗品費	1,271,179	1,314,169	△ 42,990
諸謝金	51,675,649	48,010,539	3,665,110
図書資料費	5,574,593	873,846	4,700,747
印刷製本費	6,469,724	3,496,426	2,973,298
支払助成金	15,930,000	14,570,000	1,360,000
セミナー・寄附講座事業費	11,300,000	11,300,000	0
委託費	6,325,000	19,030,000	△ 12,705,000
減価償却費	123,156	123,156	0
雑費	2,453,756	17,374,640	△ 14,920,884
② 管理費	14,383,102	10,195,956	4,187,146
役員報酬	4,784,000	4,310,000	474,000
給与手当	41,833	243,398	△ 201,565
雑給	672,746	517,033	155,713
賞与引当金繰入額	0	11,667	△ 11,667
福利厚生費	68,594	199,694	△ 131,100
会議費	1,030,316	1,253,684	△ 223,368
旅費交通費	96,174	146,449	△ 50,275
通信運搬費	88,748	158,303	△ 69,555
賃借料	947,759	910,104	37,655
水道光熱費	273,138	258,424	14,714
消耗品費	29,820	88,353	△ 58,533
諸謝金	3,571,328	1,437,328	2,134,000
租税公課	1,980	2,460	△ 480
図書資料費	0	13,200	△ 13,200
印刷製本費	31,702	60,445	△ 28,743
減価償却費	13,684	13,684	0
雑費	2,731,280	571,730	2,159,550
経常費用計	157,048,153	164,626,979	△ 7,578,826
評価損益等調整前当期経常増減額	3,053,527	△ 18,033,521	21,087,048
当期経常増減額	3,053,527	△ 18,033,521	21,087,048
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	3,053,527	△ 18,033,521	21,087,048
一般正味財産期首残高	113,606,595	131,640,116	△ 18,033,521
一般正味財産期末残高	116,660,122	113,606,595	3,053,527
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	159,315,900	146,097,383	13,218,517
基本財産売却損益	△ 3,656,124	0	△ 3,656,124
基本財産評価損益等	745,703,954	△ 104,463,305	850,167,259
一般正味財産への振替額	△ 159,497,952	△ 146,283,767	△ 13,214,185
当期指定正味財産増減額	741,865,778	△ 104,649,689	846,515,467
指定正味財産期首残高	6,555,120,309	6,659,769,998	△ 104,649,689
指定正味財産期末残高	7,296,986,087	6,555,120,309	741,865,778
III. 正味財産期末残高	7,413,646,209	6,668,726,904	744,919,305

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	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	80,386,968	79,110,984		159,497,952
② 雑収益	602,917	811		603,728
受取利息	0	811		811
その他雑収益	602,917	0		602,917
経常収益計	80,989,885	79,111,795	0	160,101,680
(2) 経常費用				
① 事業費	142,665,051			142,665,051
役員報酬	17,226,000			17,226,000
給与手当	3,229,835			3,229,835
雑給	6,054,714			6,054,714
福利厚生費	572,351			572,351
会議費	911,720			911,720
旅費交通費	1,698,194			1,698,194
通信運搬費	861,171			861,171
賃借料	8,529,787			8,529,787
水道光熱費	2,458,222			2,458,222
消耗品費	1,271,179			1,271,179
諸謝金	51,675,649			51,675,649
図書資料費	5,574,593			5,574,593
印刷製本費	6,469,724			6,469,724
支払助成金	15,930,000			15,930,000
セミナー・寄附講座事業費	11,300,000			11,300,000
委託費	6,325,000			6,325,000
減価償却費	123,156			123,156
雑費	2,453,756			2,453,756
② 管理費		14,383,102		14,383,102
役員報酬		4,784,000		4,784,000
給与手当		41,833		41,833
雑給		672,746		672,746
福利厚生費		68,594		68,594
会議費		1,030,316		1,030,316
旅費交通費		96,174		96,174
通信運搬費		88,748		88,748
賃借料		947,759		947,759
水道光熱費		273,138		273,138
消耗品費		29,820		29,820
諸謝金		3,571,328		3,571,328
租税公課		1,980		1,980
印刷製本費		31,702		31,702
減価償却費		13,684		13,684
雑費		2,731,280		2,731,280
経常費用計	142,665,051	14,383,102	0	157,048,153
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 61,675,166	64,728,693	0	3,053,527
当期経常増減額	△ 61,675,166	64,728,693	0	3,053,527
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	△ 61,675,166	64,728,693	0	3,053,527
一般正味財産期首残高				113,606,595
一般正味財産期末残高				116,660,122
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	80,295,214	79,020,686		159,315,900
基本財産売却損益	△ 1,842,686	△ 1,813,438		△ 3,656,124
基本財産評価損益等	375,834,793	369,869,161		745,703,954
一般正味財産への振替額	△ 80,386,968	△ 79,110,984	0	△ 159,497,952
当期指定正味財産増減額	373,900,353	367,965,425	0	741,865,778
指定正味財産期首残高				6,555,120,309
指定正味財産期末残高				7,296,986,087
III. 正味財産期末残高				
				7,413,646,209

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 令和2年5月15日最終改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
保有する有価証券は「満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券」であり、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産………定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準について
賞与引当金………職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式による。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
投資有価証券	6,441,481,575	785,828,080	0	7,227,309,655
預 金	113,638,734	0	43,962,302	69,676,432
小 計	6,555,120,309	785,828,080	43,962,302	7,296,986,087
合 計	6,555,120,309	785,828,080	43,962,302	7,296,986,087

3. 基本資産の財源等の内訳

基本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、負債に対応する金額)
基本財産				
投資有価証券	7,227,309,655	(7,227,309,655)	(0)	-
預 金	69,676,432	(69,676,432)	(0)	-
小 計	7,296,986,087	(7,296,986,087)	(0)	-
合 計	7,296,986,087	(7,296,986,087)	(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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什 器 備 品	684,200	410,520	273,680
合 計	684,200	410,520	273,680

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	
基本財産運用益	159,497,952
合 計	159,497,952

6. 金融商品の状況に関する事項

- (1) 金融商品に対する取組方針
資産運用に当たっての基本原則として、①元本償還の確実性を重視すること、②適切な流動性を確保すること、③収益の極大化を図ると共に効率性を追求すること、また、④価格変動リスクの比較的高いリスク資産への投資については、運用委員会での審議を経たうえで運用を行なうこととしている。
- (2) 金融商品の内容及びそのリスク
主に、預金、国内債券、国内株式及び上場投資信託 (ETF) によって、基本財産の運用を行なっている。主なリスクとしては、発行体の信用リスク及び市場リスク (金利変動リスク、価格変動リスク) が存在している。
- (3) 金融商品に係るリスク管理体制
価格変動リスクが比較的高い資産については、半年ごとに、①投資スタンス、②投資対象候補、③リスク管理方法、④購入時の上限金額 (個別銘柄毎及び購入総額) を定める運用計画を策定し、運用委員会での審議を経たうえで運用を実行する体制としている。また、資産運用管理規程及びその下部規定である資産運用管理運営要領に基づき、信用格付け、時価等を月次でモニタリングすることとしている。

附属明細書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	116,666	0	116,666	0	0

財 産 目 録

2024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)	現 金	現金手許残高	運転資金として	104,073	
	預 金	普通預金 三井住友信託銀行(株)東京中央支店 三井住友信託銀行(株)本店営業部	運転資金として	67,652,509 520	
	未 収 収 益	債 券 利付国債他	運転資金として	41,228,620	
流動資産合計				108,985,722	
(固定資産) 基本財産	投 資 有 価 証 券	第179回日本高速道路保有・債務返済機構債券他7銘柄	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	507,711,456	
		第65回三菱地所社債他普通社債3銘柄		322,572,096	
		第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債15銘柄		1,275,665,832	
		東京海上ホールディングス株式他6銘柄		635,669,143	
		日経225連動型上場投資信託他6銘柄		900,945,539	
		第179回日本高速道路保有・債務返済機構債券他7銘柄		管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	499,652,544
		第65回三菱地所社債他普通社債3銘柄			317,451,904
		第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債15銘柄			1,255,417,168
		東京海上ホールディングス株式他6銘柄			625,579,157
		日経225連動型上場投資信託他6銘柄			886,644,816
預 金	普通預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	35,116,922		
	三井住友信託銀行(株)本店営業部		34,559,510		
その他 固定資産	什 器 備 品	サーバー	共用財産であり、使用実態に応じ区分している。 公益目的保有財産 管理運営用財産		246,312
					27,368
	差 入 敷 金 保 証 金	三井住友信託銀行(株)	共用財産であり、使用実態に応じ区分している。 公益目的保有財産 管理運営用財産		9,618,048
				1,068,672	
固定資産合計				7,307,946,487	
資産合計				7,416,932,209	
(流動負債)	未 払 金	諸謝金、助成金	資産承継研究会他	3,286,000	
流動負債合計				3,286,000	
固定負債合計				0	
負債合計				3,286,000	
正味財産				7,413,646,209	