

平成29年度 決算報告

予算対比正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	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	8,500,000	8,508,769	△ 8,769	
特定資産運用益	0	236	△ 236	
受取寄付金	33,000,000	33,000,000	0	
雑収益	0	13,817	△ 13,817	
経常収益計	41,500,000	41,522,822	△ 22,822	
(2) 経常費用				
事業費	38,320,000	37,736,070	583,930	
研究助成事業費	35,600,000	35,440,047	159,953	
給料手当	2,655,000	2,754,450	△ 99,450	
福利厚生費	375,000	470,684	△ 95,684	
通勤交通費	390,000	395,042	△ 5,042	
旅費交通費	75,000	42,647	32,353	
通信運搬費	90,000	94,817	△ 4,817	
備品・消耗品費	90,000	55,266	34,734	
修繕費	300,000	213,176	86,824	
印刷製本費	150,000	31,242	118,758	
賃借料	1,950,000	1,865,686	84,314	
助成金	24,500,000	24,500,000	0	
選考費	2,300,000	2,233,804	66,196	
贈呈式費	1,100,000	1,004,784	95,216	
研究報告発表費	1,050,000	1,235,520	△ 185,520	
諸会費	250,000	250,000	0	
新聞図書費	75,000	56,841	18,159	
雑費	250,000	236,088	13,912	
健康増進事業費	2,720,000	2,296,023	423,977	
給料手当	708,000	734,520	△ 26,520	
福利厚生費	100,000	125,519	△ 25,519	
通勤交通費	104,000	105,344	△ 1,344	
旅費交通費	20,000	11,371	8,629	
通信運搬費	24,000	14,225	9,775	
備品・消耗品費	24,000	14,738	9,262	
修繕費	80,000	57,847	22,153	
印刷製本費	40,000	8,331	31,669	
賃借料	520,000	497,520	22,480	
運営費	1,000,000	675,000	325,000	
事務委託費	0	22,324	△ 22,324	
諸会費	30,000	11,000	19,000	
新聞図書費	20,000	15,152	4,848	
雑費	50,000	3,132	46,868	

科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費	3,180,000	2,501,975	678,025	
役員報酬	420,000	400,000	20,000	
給料手当	177,000	183,630	△ 6,630	
福利厚生費	25,000	31,376	△ 6,376	
通勤交通費	26,000	26,334	△ 334	
旅費交通費	5,000	2,841	2,159	
会議費	500,000	370,980	129,020	
通信運搬費	6,000	3,556	2,444	
備品・消耗品費	6,000	3,684	2,316	
修繕費	20,000	13,212	6,788	
印刷製本費	10,000	56,083	△ 46,083	
賃借料	130,000	124,376	5,624	
諸謝金	1,000,000	810,000	190,000	
研修費	80,000	35,600	44,400	
諸会費	120,000	121,440	△ 1,440	
新聞図書費	5,000	3,791	1,209	
租税公課	50,000	800	49,200	
雑費	600,000	314,272	285,728	
經常費用計	41,500,000	40,238,045	1,261,955	
評価損益等調整前当期經常増減額	0	1,284,777	△ 1,284,777	
基本財産評価損益等	0	△ 265,062	265,062	
評価損益等計	0	△ 265,062	265,062	
当期經常増減額	0	1,019,715	△ 1,019,715	
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0	0	
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0	0	
当期經常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額		1,019,715	△ 1,019,715	
一般正味財産期首残高	600,695,527	584,514,388	16,181,139	
一般正味財産期末残高	600,695,527	585,534,103	15,161,424	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	411,940	△ 411,940	
指定正味財産期首残高	34,357,000	34,074,211	282,789	
指定正味財産期末残高	34,357,000	34,486,151	△ 129,151	
III 正味財産期末残高	635,052,527	620,020,254	15,032,273	

貸借対照表

平成30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	142,568	153,803	△ 11,235
普通預金	6,019,475	5,411,884	607,591
流動資産合計	6,162,043	5,565,687	596,356
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	6,791,600	6,791,600	0
普通預金	29,578,750	11,729,950	17,848,800
投資有価証券	571,796,601	589,498,523	△ 17,701,922
基本財産合計	608,166,951	608,020,073	146,878
(2) 特定資産			
財政強化引当資産	5,401,700	5,401,700	0
特定資産合計	5,401,700	5,401,700	0
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	356,900	356,900	0
その他固定資産合計	356,901	356,901	0
固定資産合計	613,925,552	613,778,674	146,878
資産合計	620,087,595	619,344,361	743,234
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	34,084	21,291	12,793
預り金	33,257	2,471	30,786
流動負債合計	67,341	23,762	43,579
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	732,000	△ 732,000
固定負債合計	0	732,000	△ 732,000
負債合計	67,341	755,762	△ 688,421
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	34,486,151	34,074,211	411,940
指定正味財産合計	34,486,151	34,074,211	411,940
(うち基本財産への充当額)	(34,486,151)	(34,074,211)	(411,940)
2. 一般正味財産	585,534,103	584,514,388	1,019,715
(うち基本財産への充当額)	(573,680,800)	(573,945,862)	△ 265,062)
(うち特定資産への充当額)	(5,401,700)	(5,401,700)	(0)
正味財産合計	620,020,254	618,588,599	1,431,655
負債及び正味財産合計	620,087,595	619,344,361	743,234

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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			
基本財産運用益	8,508,769	8,496,384	12,385
特定資産運用益	236	240	△ 4
受取寄付金	33,000,000	35,000,000	△ 2,000,000
雑収益	13,817	342	13,475
経常収益計	41,522,822	43,496,966	△ 1,974,144
(2) 経常費用			
事業費	37,736,070	42,356,440	△ 4,620,370
研究助成事業費	35,440,047	38,867,685	△ 3,427,638
給料手当	2,754,450	5,221,847	△ 2,467,397
退職給付費用	0	585,600	△ 585,600
福利厚生費	470,684	816,885	△ 346,201
通勤交通費	395,042	460,255	△ 65,213
旅費交通費	42,647	29,376	13,271
通信運搬費	94,817	99,997	△ 5,180
備品・消耗品費	55,266	67,822	△ 12,556
修繕費	213,176	428,011	△ 214,835
印刷製本費	31,242	16,818	14,424
賃借料	1,865,686	1,832,638	33,048
助成金	24,500,000	24,500,000	0
選考費	2,233,804	2,278,858	△ 45,054
贈呈式費	1,004,784	1,017,134	△ 12,350
研究報告発表費	1,235,520	969,840	265,680
諸会費	250,000	250,000	0
新聞図書費	56,841	56,840	1
雑費	236,088	235,764	324
健康増進事業費	2,296,023	3,488,755	△ 1,192,732
給料手当	734,520	1,130,087	△ 395,567
退職給付費用	0	73,200	△ 73,200
福利厚生費	125,519	180,301	△ 54,782
通勤交通費	105,344	124,303	△ 18,959
旅費交通費	11,371	7,111	4,260
通信運搬費	14,225	11,546	2,679
減価償却費	0	672,840	△ 672,840
備品・消耗品費	14,738	18,003	△ 3,265
修繕費	57,847	111,470	△ 53,623
印刷製本費	8,331	4,485	3,846
賃借料	497,520	488,709	8,811
運営費	675,000	300,000	375,000
事務委託費	22,324	338,388	△ 316,064
諸会費	11,000	11,000	0
新聞図書費	15,152	15,152	0
雑費	3,132	2,160	972

科目	当年度	前年度	増減
管理費	2,501,975	2,850,213	△ 348,238
役員報酬	400,000	360,000	40,000
給料手当	183,630	459,949	△ 276,319
退職給付費用	0	73,200	△ 73,200
福利厚生費	31,376	70,423	△ 39,047
通勤交通費	26,334	29,422	△ 3,088
旅費交通費	2,841	1,833	1,008
会議費	370,980	322,350	48,630
通信運搬費	3,556	2,886	670
備品・消耗品費	3,684	4,517	△ 833
修繕費	13,212	27,867	△ 14,655
印刷製本費	56,083	65,921	△ 9,838
賃借料	124,376	122,171	2,205
諸謝金	810,000	810,000	0
研修費	35,600	0	35,600
諸会費	121,440	121,440	0
新聞図書費	3,791	3,792	△ 1
租税公課	800	500	300
雑費	314,272	373,942	△ 59,670
経常費用計	40,238,045	45,206,653	△ 4,968,608
評価損益等調整前当期経常増減額	1,284,777	△ 1,709,687	2,994,464
基本財産評価損益等	△ 265,062	△ 14,471,452	14,206,390
評価損益等	△ 265,062	△ 14,471,452	14,206,390
当期経常増減額	1,019,715	△ 16,181,139	17,200,854
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	1,019,715	△ 16,181,139	17,200,854
一般正味財産期首残高	584,514,388	600,695,527	△ 16,181,139
一般正味財産期末残高	585,534,103	584,514,388	1,019,715
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	411,940	△ 830,028	1,241,968
指定正味財産期首残高	34,074,211	34,904,239	△ 830,028
指定正味財産期末残高	34,486,151	34,074,211	411,940
III 正味財産期末残高	620,020,254	618,588,599	1,431,655

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)による。尚、重要性が乏しいものは適用していない。

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

時価のないもの…移動平均法に基づく原価法

(2) 固定資産の減価償却方法

有形固定資産および無形固定資産…定額法

リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前および、リース資産総額に重要性が乏しい所有権移転外のファイナンス・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。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、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				
定期預金	6,791,600	0	0	6,791,600
普通預金	11,729,950	17,848,800	0	29,578,750
投資有価証券	589,498,523	0	17,701,922	571,796,601
小計	608,020,073	17,848,800	17,701,922	608,166,951
特定資産				
財政強化引当資産	5,401,700	0	0	5,401,700
合計	613,421,773	17,848,800	17,701,922	613,568,651

(注)当期増加額および当期減少額には、預金の設定・解約、満期償還等に伴う資金運用上の組替、および時価評価を反映したものの、増減については相殺して記載している。

4. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産およ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 相当する額)
基本財産				
定期預金	6,791,600	(0)	(6,791,600)	0
普通預金	29,578,750	(0)	(29,578,750)	0
投資有価証券	571,796,601	(34,486,151)	(537,310,450)	0
小計	608,166,951	(34,486,151)	(573,680,800)	0
特定資産				
財政強化引当資産	5,401,700	(0)	(5,401,700)	0
合計	613,568,651	(34,486,151)	(579,082,500)	0

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次の通りである。

(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	736,625	736,624	1
リース資産	7,512,120	7,512,120	0
合計	8,248,745	8,248,744	1

財産目録

平成30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	手元有高	運転資金	142,568
	普通預金	三井住友銀行日本橋支店	運転資金	4,481,653
		三井住友信託銀行日本橋営業部	同上	676,082
		みずほ銀行九段支店	同上	861,740
流動資産合計			6,162,043	
(固定資産) 基本財産	定期預金	三井住友銀行日本橋支店	公益目的保有財産であり運用益を 公益目的の事業に使用している	6,791,600
	普通預金	三井住友銀行日本橋支店	同上	29,578,750
	投資有価証券			(571,796,601)
	投資有価証券(指定)	第10回利付国債(30年)	同上	34,486,151
	投資有価証券(一般)			(537,310,450)
		第108回利付国債(20年)	同上	38,233,600
		第109回利付国債(20年)	同上	126,963,302
		第122回利付国債(20年)	同上	96,280,000
		第131回利付国債(20年)	同上	119,990,000
		第132回利付国債(20年)	同上	60,095,000
		第11回利付国債(30年)	同上	66,590,755
		第10回利付国債(30年)	同上	4,776,849
		第122回利付国債(20年)	同上	14,440,584
		第9回三井住友FG劣後債(10年)	同上	9,940,360
	基本財産合計			608,166,951
特定資産	財政強化引当資産	定期預金 三井住友銀行日本橋支店	公益目的の事業に使用している	2,401,700
		普通預金 三井住友銀行日本橋支店	同上	3,000,000
特定資産合計			5,401,700	
その他固定資産	什器備品 電話加入権	耐火金庫	管理運営に使用している	1
		3回線	公益目的の事業に使用している	356,900
その他固定資産合計			356,901	
固定資産合計			613,925,552	
資産合計			620,087,595	
(流動負債)	未払金 預り金	コピー機保守料等		34,084
		労働保険料等		33,257
流動負債合計			67,341	
(固定負債)				
固定負債合計			0	
負債合計			67,341	
正味財産			620,020,254	