

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,656,427	195,661,875	△ 185,005,448
有価証券	0	142,677,423	△ 142,677,423
未収金	319,691	1,163,114	△ 843,423
貯蔵品	592,781	570,000	22,781
前払金	4,575,000	6,000,000	△ 1,425,000
前払費用	134,856	132,120	2,736
流動資産合計	16,278,755	346,204,532	△ 329,925,777
2. 固定資産			
(1)基本財産			
現金預金	908,440,000	898,440,000	10,000,000
投資有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000
基本財産合計	908,440,000	908,440,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	3,600,000	8,900,000	△ 5,300,000
事業積立資産	2,286,596,943	2,301,573,812	△ 14,976,869
特定資産合計	2,290,196,943	2,310,473,812	△ 20,276,869
(3)その他固定資産			
建物付属設備	4,931,853	5,490,375	△ 558,522
什器備品	3,493,442	4,304,634	△ 811,192
ソフトウェア	152,162	201,512	△ 49,350
電話加入権	289,800	289,800	0
投資有価証券	500,000,000	218,422,527	281,577,473
敷金	5,527,668	5,527,668	0
長期前払費用	60,900	85,260	△ 24,360
その他固定資産合計	514,455,825	234,321,776	280,134,049
固定資産合計	3,713,092,768	3,453,235,588	259,857,180
資産合計	3,729,371,523	3,799,440,120	△ 70,068,597
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,605,824	3,676,806	5,929,018
前受金	1,850,000	3,000,000	△ 1,150,000
預り金	917,072	1,107,848	△ 190,776
流動負債合計	12,372,896	7,784,654	4,588,242
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,600,000	8,900,000	△ 5,300,000
固定負債合計	3,600,000	8,900,000	△ 5,300,000
負債合計	15,972,896	16,684,654	△ 711,758
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	590,632,552	606,705,193	△ 16,072,641
指定正味財産合計	590,632,552	606,705,193	△ 16,072,641
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	590,632,552	606,705,193	△ 16,072,641
2. 一般正味財産	3,122,766,075	3,176,050,273	△ 53,284,198
(うち基本財産への充当額)	908,440,000	908,440,000	0
(うち特定資産への充当額)	1,695,964,391	1,694,868,619	1,095,772
正味財産合計	3,713,398,627	3,782,755,466	△ 69,356,839
負債及び正味財産合計	3,729,371,523	3,799,440,120	△ 70,068,597

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	609,752	6,165,564	△ 5,555,812
その他基本財産運用益	0	770,064	△ 770,064
特定資産運用益			
特定資産受取利息	78,551,223	67,798,856	10,752,367
特定資産運用益	14,749,929	4,728,363	10,021,566
受取会費			
賛助会費受取会費	15,150,000	12,950,000	2,200,000
受取寄付金			
受取寄付金	59,096,212	84,872,736	△ 25,776,524
受取寄付金振替額	442,629,839	246,924,622	195,705,217
雑収益			
雑収益	438,443	18,381,623	△ 17,943,180
経常収益計	611,225,398	442,591,828	168,633,570
(2) 経常費用			
事業費			
支払助成金	580,969,634	483,692,861	97,276,773
役員報酬	8,956,000	3,840,000	5,116,000
給与手当	21,328,258	24,923,514	△ 3,595,256
法定福利費	4,441,509	4,030,736	410,773
退職給付費用	560,000	720,000	△ 160,000
福利厚生費	287,142	298,282	△ 11,140
会議費	631,994	1,368,128	△ 736,134
旅費交通費	1,576,560	2,725,688	△ 1,149,128
通信運搬費	988,655	1,229,079	△ 240,424
減価償却費	1,255,771	1,091,653	164,118
交際費	37,992	51,040	△ 13,048
消耗品費	999,101	4,026,058	△ 3,026,957
支払手数料	1,521,276	2,868,694	△ 1,347,418
印刷製本費	2,497,929	3,219,195	△ 721,266
図書研究費	145,058	227,550	△ 82,492
光熱水料費	153,372	222,200	△ 68,828
賃借料	7,565,090	7,060,672	504,418
諸謝金	2,236,446	2,879,329	△ 642,883
諸会費	97,600	257,600	△ 160,000
リース料	170,352	170,352	0
委託費	10,190,143	19,075,391	△ 8,885,248
保守料	1,940,802	1,254,648	686,154
管理費			
役員報酬	2,682,545	1,410,625	1,271,920
給与手当	5,332,065	6,230,879	△ 898,814
法定福利費	1,110,377	1,007,685	102,692
退職給付費用	140,000	180,000	△ 40,000
福利厚生費	71,785	74,571	△ 2,786
会議費	327,855	319,550	8,305
旅費交通費	1,260,010	1,251,802	8,208
通信運搬費	136,860	178,269	△ 41,409
減価償却費	363,293	318,152	45,141
交際費	16,323	38,220	△ 21,897
消耗品費	64,876	798,010	△ 733,134
支払手数料	362,925	700,862	△ 337,937
印刷製本費	68,775	88,515	△ 19,740
図書研究費	19,852	3,720	16,132
光熱水料費	38,343	55,551	△ 17,208
賃借料	1,870,272	1,746,793	123,479
保険料	12,420	11,170	1,250
諸謝金	165,040	329,995	△ 164,955
租税公課	0	14,950	△ 14,950
諸会費	24,400	34,400	△ 10,000
リース料	42,588	42,588	0
保守料	359,148	320,592	38,556
支払報酬	1,489,486	4,514,790	△ 3,025,304
経常費用計	664,509,922	584,904,359	79,605,563
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 53,284,524	△ 142,312,531	89,028,007
特定資産評価損益等	326	0	326
投資有価証券評価損益等	0	△ 11,909,403	11,909,403
評価損益等計	326	△ 11,909,403	11,909,729
当期経常増減額	△ 53,284,198	△ 154,221,934	100,937,736
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資損失引当金取崩額	0	84,927,276	△ 84,927,276
事業引当金取崩額	0	2,294,827,824	△ 2,294,827,824
経常外収益計	0	2,379,755,100	△ 2,379,755,100
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	2,379,755,100	△ 2,379,755,100
当期一般正味財産増減額	△ 53,284,198	2,225,533,166	△ 2,278,817,364
一般正味財産期首残高	3,176,050,273	950,517,107	2,225,533,166
一般正味財産期末残高	3,122,766,075	3,176,050,273	△ 53,284,198
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	426,557,198	853,629,815	△ 427,072,617
一般正味財産への振替額	△ 442,629,839	△ 246,924,622	△ 195,705,217
当期指定正味財産増減額	△ 16,072,641	606,705,193	△ 622,777,834
指定正味財産期首残高	606,705,193	0	606,705,193
指定正味財産期末残高	590,632,552	606,705,193	△ 16,072,641
III 正味財産期末残高	3,713,398,627	3,782,755,466	△ 69,356,839

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	304,876	304,876	609,752
特定資産運用益			
特定資産受取利息	78,551,223		78,551,223
特定資産運用益	14,749,929		14,749,929
受取会費			
賛助会費受取会費	7,575,000	7,575,000	15,150,000
受取寄付金			
受取寄付金	29,548,106	29,548,106	59,096,212
受取寄付金振替額	442,629,839		442,629,839
雑収益			
雑収益	219,222	219,221	438,443
経常収益計	573,578,195	37,647,203	611,225,398
(2) 経常費用			
事業費			
支払助成金	580,969,634		580,969,634
役員報酬	8,956,000		8,956,000
給与手当	21,328,258		21,328,258
法定福利費	4,441,509		4,441,509
退職給付費用	560,000		560,000
福利厚生費	287,142		287,142
会議費	631,994		631,994
旅費交通費	1,576,560		1,576,560
通信運搬費	988,655		988,655
減価償却費	1,255,771		1,255,771
交際費	37,992		37,992
消耗品費	999,101		999,101
支払手数料	1,521,276		1,521,276
印刷製本費	2,497,929		2,497,929
図書研究費	145,058		145,058
光熱水料費	153,372		153,372
賃借料	7,565,090		7,565,090
諸謝金	2,236,446		2,236,446
諸会費	97,600		97,600
リース料	170,352		170,352
委託費	10,190,143		10,190,143
保守料	1,940,802		1,940,802
管理費			
役員報酬		2,682,545	2,682,545
給与手当		5,332,065	5,332,065
法定福利費		1,110,377	1,110,377
退職給付費用		140,000	140,000
福利厚生費		71,785	71,785
会議費		327,855	327,855
旅費交通費		1,260,010	1,260,010
通信運搬費		136,860	136,860
減価償却費		363,293	363,293
交際費		16,323	16,323
消耗品費		64,876	64,876
支払手数料		362,925	362,925
印刷製本費		68,775	68,775
図書研究費		19,852	19,852
光熱水料費		38,343	38,343
賃借料		1,870,272	1,870,272
保険料		12,420	12,420
諸謝金		165,040	165,040
諸会費		24,400	24,400
リース料		42,588	42,588
保守料		359,148	359,148
支払報酬		1,489,486	1,489,486
経常費用計	648,550,684	15,959,238	664,509,922
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 74,972,489	21,687,965	△ 53,284,524
特定資産評価損益等	326	0	326
評価損益等計	326	0	326
当期経常増減額	△ 74,972,163	21,687,965	△ 53,284,198
2. 経常外増減の部			
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 74,972,163	21,687,965	△ 53,284,198
一般正味財産期首残高	2,679,902,735	496,147,538	3,176,050,273
一般正味財産期末残高	2,604,930,572	517,835,503	3,122,766,075
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	426,557,198	0	426,557,198
一般正味財産への振替額	△ 442,629,839	0	△ 442,629,839
当期指定正味財産増減額	△ 16,072,641	0	△ 16,072,641
指定正味財産期首残高	606,705,193	0	606,705,193
指定正味財産期末残高	590,632,552	0	590,632,552
III 正味財産期末残高	3,195,563,124	517,835,503	3,713,398,627

財務諸表等に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)を採用している。

その他有価証券

市場価格のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法

市場価格のないもの…移動平均法による原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法について

貯蔵品…最終仕入原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却について

建物付属設備、什器備品及びソフトウェア…定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準について

退職給付引当金…期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は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				
預 金	898,440,000	10,000,000	0	908,440,000
投資有価証券	10,000,000	0	10,000,000	0
小 計	908,440,000	10,000,000	10,000,000	908,440,000
特定資産				
退職給付引当資産	8,900,000	700,000	6,000,000	3,600,000
事業積立資産	2,301,573,812	1,699,829,500	1,714,806,369	2,286,596,943
小 計	2,310,473,812	1,700,529,500	1,720,806,369	2,290,196,943
合 計	3,218,913,812	1,710,529,500	1,730,806,369	3,198,636,943

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				
預 金	908,440,000	0	908,440,000	0
小 計	908,440,000	0	908,440,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,600,000	0	0	3,600,000
事業積立資産	2,286,596,943	590,632,552	1,695,964,391	0
小 計	2,290,196,943	590,632,552	1,695,964,391	3,600,000
合 計	3,198,636,943	590,632,552	2,604,404,391	3,600,000

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
建 物 付 属 設 備	6,048,897	1,117,044	4,931,853
什 器 備 品	9,075,410	5,581,968	3,493,442
ソ フ ト ウ ェ ア	246,750	94,588	152,162
合 計	15,371,057	6,793,600	8,577,457

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
円建外国社債3銘柄	118,643,757	126,140,000	7,496,243
円建海外債券17銘柄	1,299,560,498	1,366,946,500	67,386,002
合 計	1,418,204,255	1,493,086,500	74,882,245

6. 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 訳	金額
経常収益への振替額	
受取寄付金の振替額	442,629,839
合 計	442,629,839

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載をしているため、記載を省略している。

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	
退職給付引当金	8,900,000	700,000	6,000,000	0	3,600,000

財産目録
平成26年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・数量等	使用目的等	金額	
1. 流動資産				
現金	手許在高	運転資金として	125,145	
預金	普通預金／三菱東京UFJ銀行丸の内支店等	運転資金として	10,531,282	
未収金	未収利息	運転資金として	319,691	
貯蔵品	AED等	公益事業用	592,781	
前払金	海外留学助成受領者他	翌年度分の費用前払い	4,575,000	
前払費用	保守料等	期間費用のうち翌年度分の費用	134,856	
流動資産合計			16,278,755	16,278,755
2. 固定資産				
(1)基本財産				
普通預金	三菱東京UFJ銀行等	運用益を公益事業の財源として50%、法人管理費として50%使用している	8,440,000	
定期預金	三井住友銀行等	運用益を公益事業の財源として50%、法人管理費として50%使用している	900,000,000	
			908,440,000	
(2)特定目的資産				
退職給付引当資産				
普通預金	三菱東京UFJ銀行	従業員に対する退職金の支払いに備えた預金	3,600,000	
事業積立資産				
普通預金	三井住友銀行他	公益目的財産であり運用益を公益目的事業の財源としている	134,987,693	
普通預金	三井住友銀行他	寄付により受け入れた財産であり、公益目的事業の財源のために使用する	590,632,552	
投資有価証券	大和証券外国債券他	公益目的財産であり運用益を公益目的事業の財源としている	1,560,976,698	
	小計		2,286,596,943	
			2,290,196,943	
(3)その他の固定資産				
建物付属設備	パーテーション等	(共用財産)うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	4,931,853	
什器備品	パソコン他	(共用財産)うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	3,493,442	
ソフトウェア	会計ソフト	管理目的の財源として使用する財産	152,162	
電話加入権	5本	(共用財産)うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	289,800	
投資有価証券	三井住友信託スタートラスト	運転資金として	500,000,000	
敷金	事務所の敷金	(共用財産)うち公益目的保有財産80% うち管理目的の財源として使用する財産20%	5,527,668	
長期前払費用		期間費用のうち翌年度以降の期間に対応する費用	60,900	
			514,455,825	
				3,713,092,768
				3,729,371,523
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		社会保険料未払い分他	9,605,824	
前受金		26年度分法人賛助会費	1,850,000	
預り金		源泉所得税他	917,072	
			12,372,896	12,372,896
2. 固定負債				
退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,600,000	
			3,600,000	3,600,000
				0
				15,972,896
正味財産				3,713,398,627