

貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科 目	① 当 期	② 前 期	①-② 増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金・預金	184,652,630	178,674,469	5,978,161
未収金	11,784	70,699	△58,915
前払金	10,453,960	11,532,260	△1,078,300
仮払金	139,406	183,331	△43,925
その他の流動資産	1,084,735	1,600,612	△515,877
流動資産合計	196,342,515	192,061,371	4,281,144
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	10,000,000	10,000,000	0
(2)特定資産			
公益事業基金	354,595,000	354,595,000	0
退職給付引当資産	28,150,000	27,200,000	950,000
特定資産合計	382,745,000	381,795,000	950,000
(3)その他固定資産			
建物付属設備	2,969,047	3,812,108	△843,061
什器備品	5,095,658	4,212,662	882,996
ソフトウェア	5,623,002	7,567,583	△1,944,581
その他の無形固定資産	269,000	413,800	△144,800
敷金・保証金	9,164,049	9,164,049	0
その他固定資産合計	23,120,756	25,170,202	△2,049,446
固定資産合計	415,865,756	416,965,202	△1,099,446
資産合計	612,208,271	609,026,573	3,181,698
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,056,569	8,041,311	△984,742
前受金			
預り金	2,595,394	1,487,302	1,108,092
短期借入金			
仮受金			
賞与引当金	24,683,066	25,881,066	△1,198,000
流動負債合計	34,335,029	35,409,679	△1,074,650
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,150,200	27,203,372	946,828
固定負債合計	28,150,200	27,203,372	946,828
負債合計	62,485,229	62,613,051	△127,822
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
(うち、基本財産への充当額)	10,000,000	10,000,000	0
2. 一般正味財産	539,723,042	536,413,522	3,309,520
(うち、特定資産への充当額)	382,745,000	381,795,000	950,000
正味財産合計	549,723,042	546,413,522	3,309,520
負債及び正味財産合計	612,208,271	609,026,573	3,181,698

平成26年度 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(単位:円)

科 目	① 当 期	事業別内訳			② 前 期	①-②増減
		公益目的事業				
		公益目的事業	共益事業	法人会計		
1. 一般正味財産増減の部						
(1) 経常増減の部						
① 経常収益						
基本財産運用収益	573,037	573,037			682,978	△109,941
基本財産受取利息	573,037	573,037			682,978	△109,941
受取会費	87,560,976	41,153,658	28,895,122	17,512,196	97,107,300	△9,546,324
会費収入等	87,560,976	41,153,658	28,895,122	17,512,196	97,107,300	△9,546,324
寄附金収入	469,583,256	375,742,656		93,840,600	476,014,000	△6,430,744
一般寄附金収入	380,256	380,256			14,000	366,256
指定寄附金収入	469,203,000	375,362,400		93,840,600	476,000,000	△6,797,000
雑収入	1,838,042	1,375,779	95,238	367,025	859,853	978,189
経常収益 計	559,555,311	418,845,130	28,990,360	111,719,821	574,664,131	△15,108,820
② 経常費用						
人件費	360,322,598	285,932,037	14,861,969	59,528,592	355,856,927	4,465,671
役員報酬	16,746,000	12,424,927	646,330	3,674,743	17,816,000	△1,070,000
給料手当等	255,710,036	202,419,629	10,529,637	42,760,770	247,204,408	8,505,628
法定福利費	44,974,635	35,601,844	1,851,967	7,520,824	42,004,682	2,969,953
賞与引当金繰入額	24,683,066	19,539,073	1,016,400	4,127,593	25,881,066	△1,198,000
退職給付引当金繰入額	5,213,961	4,127,361	214,700	871,900	5,772,486	△558,525
臨時雇賃金	12,994,900	11,819,203	602,935	572,762	17,178,285	△4,183,385
物件費	175,230,452	119,756,229	8,212,445	47,261,778	182,879,684	△7,649,232
物品費	7,804,655	6,378,464	280,254	1,145,937	26,368,513	△18,563,858
印刷費	29,826,536	28,849,015	326,685	650,836	8,605,724	21,220,812
旅費交通費	42,580,922	23,744,846	767,493	18,068,583	31,766,166	10,814,756
通信運搬費	7,469,506	6,312,437	350,925	806,144	8,890,872	△1,421,366
修繕費	215,472	210,542	4,930		233,779	△18,307
作業委託費	7,651,836	3,600,219	2,426,844	1,624,773	10,153,906	△2,502,070
賃貸料	49,113,163	33,338,672	1,931,679	13,842,812	51,573,927	△2,460,764
リース・レンタル料	2,729,550	2,146,913	121,856	460,781	4,284,177	△1,554,627
表彰費	580,000		580,000		617,242	△37,242
慶弔費	580,000		520,000	60,000	575,000	5,000
見舞金	36,000		36,000		47,000	△11,000
補償金						
保険料	4,084,435	2,952,500	167,959	963,976	3,858,130	226,305
福利厚生費	992,966	487,778	186,623	318,565	1,122,018	△129,052
会議費					17,458,993	△17,458,993
昼食茶菓費等	13,218,441	6,964,511	186,585	6,067,345	6,887,561	6,330,880
その他の経費	8,346,970	4,770,332	324,612	3,252,026	10,436,676	△2,089,706
租税公課	15,125,313	10,747,700	611,316	3,766,297	10,598,636	4,526,677
除却費	144,800	104,148	5,923	34,729	646,140	△501,340
減価償却費	5,422,628	2,972,774	169,596	2,280,258	4,385,000	1,037,628
経常費用 計	556,245,791	419,512,888	23,861,249	112,871,654	554,366,387	1,879,404
当期経常増減額	3,309,520	△667,758	5,129,111	△1,151,833	20,297,744	△16,988,224
(2) 経常外増減の部						
① 経常外収益						
過年度修正益等						
経常外収益 計						
② 経常外費用						
過年度修正損等						
経常外費用 計						
当期経常外増減額						
当期一般正味財産増減額	3,309,520	△667,758	5,129,111	△1,151,833	20,297,744	△16,988,224
一般正味財産期首残高	536,413,522				516,115,778	20,297,744
一般正味財産期末残高	539,723,042				536,413,522	3,309,520
2. 指定正味財産増減の部						
(1) 基本財産運用益						
基本財産受取利息	573,037				682,978	△109,941
(2) 一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	573,037				682,978	△109,941
当期指定正味財産増減額						
指定正味財産期首残高	10,000,000				10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000				10,000,000	0
3. 正味財産期末残高	549,723,042				546,413,522	3,309,520

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 引当金について

①賞与引当金

賞与支給見込額のうち当期負担額を見積もり計上している。

②退職給付引当金

当期末における、退職手当の要支給額の100%の額を計上している。

(2) 消費税の会計処理について

税抜き方式処理による。

(3) 棚卸資産の評価基準、評価方法

原価法による。

(4) 固定資産の減価償却方法

①有形固定資産

少額資産を除く有形固定資産は、定率法によっている。

耐用年数は、法人税法に規定する方法と同一の基準による。

②無形固定資産

定額法による。

耐用年数は、法人税法に規定する方法と同一の基準による。

(5) 勘定科目の一部見直し

①役員会に係る全ての経費を会議費としていたが、その内容は旅費や昼食茶菓費及び会場借料でありより効果的な管理を行うため当年度より会議費の勘定科目を廃止し、それぞれの勘定科目にて処理した。(会議費に相当する旅費：10,502千円、昼食茶菓：5,526千円、会場借料：1,267千円である)

②物品費には、こども手帳等の印刷物を含み処理していたため当年度より印刷費に改めた。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、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				
定期預金	10,000,000			10,000,000
特定資産				
公益事業基金	354,595,000			354,595,000
退職給付引当資産	27,200,000	950,000		28,150,000
合 計	391,795,000	950,000		392,745,000

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の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期末残高	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち指定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	10,000,000		10,000,000	
特定資産				
定期預金(公益事業基金)	354,595,000	354,595,000		
定期預金(退職給付引当資産)	28,150,000	28,150,000		
合 計	392,745,000	382,745,000	10,000,000	

4. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	573,037
基本財産受取利息の振替額	573,037
合 計	573,037

5. リース取引関係

通常の貸借取引に準じた方法で処理している。(単位:円)

区分	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料	120,450	5,250,155	5,370,605

6. 固定資産の取得、処分、減価償却額及び当期末残高

(単位:円)

区分		期首 帳簿残高	当期増加額	当期減少額	当期償却費	期末 帳簿残高	減価償却 累計額	期末 取得原価
有形 固定資産	建物付属設備	3,812,108	0	0	843,061	2,969,047	1,606,446	4,575,493
	什器・備品	4,212,662	3,037,982	0	2,154,986	5,095,658	3,698,101	8,793,759
	計	8,024,770	3,037,982	0	2,998,047	8,064,705	5,304,547	13,369,252
無形 固定資産	ソフトウェア	7,567,583	480,000	0	2,424,581	5,623,002	8,569,498	14,192,500
	電話加入権等	413,800	0	144,800	0	269,000	—	269,000
	計	7,981,383	480,000	144,800	2,424,581	5,892,002	8,569,498	14,461,500
計		16,006,153	3,517,982	144,800	5,422,628	13,956,707	13,874,045	27,830,752

7. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	目的外使用	
賞与引当金	25,881,066	24,683,066	25,881,066		24,683,066
退職給付引当金	27,203,372	5,213,961	4,267,133		28,150,200
合 計	53,084,438	29,897,027	30,148,199	0	52,833,266

8. 担保に供している資産

該当する資産はありません。

9. 保証債務

該当する債務はありません。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価および評価損益

該当する債券はありません。

11. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当する補助金はありません。

12. 関連当事者との取引

該当する取引はありません。

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 (オリックス銀行)	10,000,000			10,000,000
特定資産	公益事業基金 (大和ネクスト銀行他)	354,595,000			354,595,000
	退職給付引当資産 (オリックス銀行)	27,200,000	950,000		28,150,000
合 計		391,795,000	950,000		392,745,000

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	目的外使用	
賞与引当金	25,881,066	24,683,066	25,881,066		24,683,066
退職給付引当金	27,203,372	5,213,961	4,267,133		28,150,200
合 計	53,084,438	29,897,027	30,148,199	0	52,833,266

財 産 目 録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金・預金			184,652,630
	現金	手元保管	運転資金として	35,038
	預金	みずほ銀行本店他	運転資金として	184,617,592
	未収金	ブックチェンジ 寄附金、会員会費	公益目的事業の一般寄附金、共益事業の会員会費	11,784
	前払金	役職員等	公益目的事業、共益事業及び管理目的の業務を執行・ 従事する役職員の通勤費、建物賃貸料等	10,453,960
	仮払金	厚生労働省	公益目的事業、共益事業及び管理目的の業務を執行・ 従事する役職員の雇用保険料	139,406
	その他の 流動資産			1,084,735
		貯蔵品	公益目的事業における配布物の在庫	857,436
	有価証券	共用財産であり公益目的事業、共益事業、管理目的の 業務に使用する切手等の在庫	227,299	
流動資産合計				196,342,515
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 (オリックス銀行)	公益目的事業保有財産であり、運用益を公益目的事業 用の財源として使用している	10,000,000
特定資産				382,745,000
	公益事業基金	定期預金(大和ネク スト銀行他)	公益目的事業保有財産であり、運用益を公益目的事業 用の財源として使用している	354,595,000
	退職給付 引当資産	定期預金 (オリックス銀行)	役員退職慰労金及び職員退職金の引当金資産として管 理している	28,150,000
その他の固定 資産				23,120,756
	建物付属設備	本部パーティショ ン、照明設備等	共用財産であり管理目的の業務に使用している	2,969,047
	什器備品	PC、複合機等	共用財産であり公益目的事業、共益事業、管理目的の 業務に使用している	5,095,658
	ソフトウェア	経理、会員管理シ ステム等	共用財産であり公益目的事業、共益事業、管理目的の 業務に使用している	5,623,002
	無形固定資産	電話加入権等	共用財産であり公益目的事業、共益事業、管理目的の 業務に使用している	269,000
	敷金・保証金	西新宿昭和ビル	共用財産であり管理目的の業務に使用している	9,164,049
固定資産合計				415,865,756
資産合計				612,208,271

(単位:円)

科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金			7,056,569
	退職金	職員	公益目的事業、共益事業及び管理目的の業務を執行・従事する職員の退職金である	5,748,100
	その他の未払金	臨時雇用者等	公益目的事業、共益事業及び管理目的の業務を執行・従事する契約雇用の賃金及び小口費用	1,308,469
	前受金			0
	預り金	役職員等	地方税(住民税)、源泉所得税、健康保険料及び厚生年金保険料	2,595,394
	仮受金			0
	賞与引当金	職員	公益目的事業、共益事業及び管理目的の業務を執行・従事する職員の賞与の引当金である	24,683,066
流動負債合計				34,335,029
(固定負債)	役員退職慰労引当金	役員	公益目的事業、共益事業及び管理目的の業務を執行・従事する役員の退職慰労金の引当金である	2,136,933
	職員退職給付引当金	職員	公益目的事業、共益事業及び管理目的の業務を執行・従事する職員の退職給付金の引当金である	26,013,267
固定負債合計				28,150,200
負債合計				62,485,229
正味財産				549,723,042