

貸借対照表

平成28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	186,063,099	184,652,630	1,410,469
未収金	18,211	11,784	6,427
前払金	10,337,186	10,453,960	△116,774
仮払金	105,051	139,406	△34,355
その他の流動資産	816,054	1,084,735	△268,681
流動資産合計	197,339,601	196,342,515	997,086
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	28,460,000	28,150,000	310,000
特定資産合計	383,055,000	382,745,000	310,000
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,266,811	2,969,047	△702,236
什器備品	3,272,256	5,095,658	△1,823,402
ソフトウェア	3,849,002	5,623,002	△1,774,000
その他の無形固定資産	155,334	269,000	△113,666
敷金・保証金	9,255,609	9,164,049	91,560
その他固定資産合計	18,799,012	23,120,756	△4,321,744
固定資産合計	411,854,012	415,865,756	△4,011,744
資産合計	609,193,613	612,208,271	△3,014,658
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,910,703	7,056,569	1,854,134
前受金			
預り金	2,233,080	2,595,394	△362,314
短期借入金			
仮受金			
賞与引当金	21,746,666	24,683,066	△2,936,400
流動負債合計	32,890,449	34,335,029	△1,444,580
2. 固定負債			
退職給付引当金	28,460,878	28,150,200	310,678
固定負債合計	28,460,878	28,150,200	310,678
負債合計	61,351,327	62,485,229	△1,133,902
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	537,842,286	539,723,042	△1,880,756
(うち、特定資産への充当額)	383,055,000	382,745,000	310,000
正味財産合計	547,842,286	549,723,042	△1,880,756
負債及び正味財産合計	609,193,613	612,208,271	△3,014,658

平成27年度 正味財産増減計算書

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

I. 正味財産増減計算書

(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	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						
基本財産等運用収益	897,101	897,101			573,037	324,064
基本財産等受取利息	897,101	897,101			573,037	324,064
受取会費	79,947,476		63,957,980	15,989,496	87,560,976	△7,613,500
会費収入等	79,947,476		63,957,980	15,989,496	87,560,976	△7,613,500
寄附金収入	456,365,436	365,155,436		91,210,000	469,583,256	△13,217,820
一般寄附金収入	315,436	315,436			380,256	△64,820
指定寄附金収入	456,050,000	364,840,000		91,210,000	469,203,000	△13,153,000
雑収入	786,452	535,838	93,648	156,966	1,838,042	△1,051,590
経常収益 計	537,996,465	366,588,375	64,051,628	107,356,462	559,555,311	△21,558,846
② 経常費用						
人件費	336,695,932	269,557,631	11,889,656	55,248,645	360,322,598	△23,626,666
役員報酬	14,580,000	10,926,850	480,973	3,172,177	16,746,000	△2,166,000
給料手当	221,803,361	176,648,110	7,775,613	37,379,638	238,933,266	△17,129,905
通勤費	14,634,357	11,655,060	513,027	2,466,270	15,137,803	△503,446
退職金	1,232,100	981,266	43,192	207,642	1,638,967	△406,867
法定福利費	41,976,597	33,430,902	1,471,545	7,074,150	44,974,635	△2,998,038
賞与引当金繰入額	21,746,666	17,319,428	762,358	3,664,880	24,683,066	△2,936,400
退職給付引当金繰入額	4,756,853	3,788,441	166,757	801,655	5,213,961	△457,108
臨時雇賃金	15,965,998	14,807,574	676,191	482,233	12,994,900	2,971,098
物件費	182,417,787	129,468,859	10,010,685	42,938,243	175,375,252	7,042,535
物品費	11,512,843	10,525,093	294,135	693,615	7,804,655	3,708,188
印刷費	34,283,922	33,487,544	158,364	638,014	29,826,536	4,457,386
旅費交通費	40,654,436	24,812,193	769,087	15,073,156	42,580,922	△1,926,486
通信運搬費	7,699,319	6,678,076	327,559	693,684	7,469,506	229,813
修繕費	184,950	171,891	4,559	8,500	215,472	△30,522
作業委託費	9,106,379	2,704,920	4,439,641	1,961,818	7,651,836	1,454,543
賃貸料	48,315,352	32,290,178	1,930,499	14,094,675	49,113,163	△797,811
リース・レンタル料	2,268,076	1,776,994	99,737	391,345	2,729,550	△461,474
表彰費	544,110		544,110		580,000	△35,890
慶弔費	708,519	189,145	470,855	48,519	580,000	128,519
見舞金	17,000		17,000		36,000	△19,000
補償金						
保険料	3,865,420	2,845,355	156,314	863,751	4,084,435	△219,015
福利厚生費	2,205,609	1,670,080	95,839	439,690	992,966	1,212,643
昼食茶菓費等	13,399,253	7,585,957	338,399	5,474,897	13,218,441	180,812
その他の経費	7,652,599	4,731,433	364,587	2,556,579	8,491,770	△839,171
租税公課	15,771,626	11,438,478	627,581	3,705,567	15,125,313	646,313
減価償却費	4,919,877	2,925,805	164,581	1,829,491	5,422,628	△502,751
経常費用 計	539,805,222	413,390,773	22,692,503	103,721,946	556,245,791	△16,440,569
当期経常増減額	△1,808,757	△46,802,398	41,359,125	3,634,516	3,309,520	△5,118,277
(2) 経常外増減の部						
① 経常外収益						
過年度修正益等	1			1		1
経常外収益 計	1			1		1
② 経常外費用						
過年度修正損等	72,000	68,253	3,747			72,000
経常外費用 計	72,000	68,253	3,747			72,000
当期経常外増減額	△71,999	△68,253	△3,747	1		△71,999
他会計振替額	0	17,978,995	△17,978,995			
当期一般正味財産増減額	△1,880,756	△28,891,656	23,376,383	3,634,517	3,309,520	△5,190,276
一般正味財産期首残高	539,723,042				536,413,522	3,309,520
一般正味財産期末残高	537,842,286				539,723,042	△1,880,756
2. 指定正味財産増減の部						
(1) 基本財産運用益	897,101	897,101			573,037	324,064
基本財産受取利息	17,951	17,951			15,000	2,951
公益事業基金受取利息	879,150	879,150			558,037	321,113
(2) 一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	897,101	897,101			573,037	324,064
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	547,842,286				549,723,042	△1,880,756

II. 資金調達

当期中における借入れ予定はありません。

III. 設備投資

当期中における重要な設備投資(除却又は売却を含む)の予定はありません。

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) 公益目的事業への繰入額について

共益事業利益から公益目的事業への繰入については、「他会計振替額」勘定により繰り入れており、繰入額は、共益事業にかかる管理費を控除した後の共益事業利益の50%としている。

(6) 固定資産除却費について

固定資産除却費については、営業外費用の「過年度修正損等」勘定に計上している。

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	28,150,000	310,000		28,460,000
合 計	392,745,000	310,000		393,055,000

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)	28,460,000	28,460,000		
合 計	393,055,000	383,055,000	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	897,101
基本財産等受取利息の振替額	897,101
合 計	897,101

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	242,500	4,232,185	4,474,685

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	2,969,047	1	0	702,237	2,266,811	2,308,683	4,575,494
	什器・備品	5,095,658	578,572	0	2,401,974	3,272,256	6,100,075	9,372,331
	計	8,064,705	578,573	0	3,104,211	5,539,067	8,408,758	13,947,825
無形 固定資産	ソフトウェア	5,623,002	0	0	1,774,000	3,849,002	10,343,498	14,192,500
	電話加入権等	269,000	0	72,000	41,666	155,334	41,666	269,000
	計	5,892,002	0	72,000	1,815,666	4,004,336	10,385,164	14,461,500
敷金・保証金		9,164,049	91,560			9,255,609		
計		23,120,756	670,133	72,000	4,919,877	18,799,012	18,793,922	28,409,325

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	24,683,066	21,746,666	24,683,066		21,746,666
退職給付引当金	28,150,200	4,756,853	4,446,175		28,460,878
合 計	52,833,266	26,503,519	29,129,241	0	50,207,544

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 (オリックス銀行)	354,595,000			354,595,000
	退職給付引当資産 (オリックス銀行)	28,150,000	310,000		28,460,000
合 計		392,745,000	310,000		393,055,000

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	24,683,066	21,746,666	24,683,066		21,746,666
退職給付引当金	28,150,200	4,756,853	4,446,175		28,460,878
合 計	52,833,266	26,503,519	29,129,241	0	50,207,544

財 産 目 録

平成28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			186,063,099
	現金	手元保管	運転資金として	52,841
	預金	みずほ銀行本店他	運転資金として	186,010,258
	未収金	ブックチェンジによる一般寄附金	公益目的事業の一般寄附金	18,211
	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	10,337,186
	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	105,051
	その他の流動資産			816,054
		貯蔵品	公益目的事業における配布物の在庫	557,322
		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	258,732
流動資産合計				197,339,601
(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				383,055,000
	公益事業基金	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	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	28,460,000
その他の固定資産				18,799,012
	建物付属設備	本部パーティーション、照明設備等	共用財産であり管理目的の業務に100%使用している	2,266,811
	什器備品	PC、複合機等	共用財産であり公益目的事業に69.5%、共益事業、管理目的の業務に30.5%使用している	3,272,256
	ソフトウェア	経理、給与システム等	共用財産であり公益目的事業に83.5%、共益事業、管理目的の業務に16.5%使用している	3,849,002
	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に85.1%、共益事業、管理目的の業務に14.9%使用している	155,334
	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100%使用している	9,255,609
固定資産合計				411,854,012
資産合計				609,193,613

(単位:円)

科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金			8,910,703
	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	3,503,875
	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・従事する職員の旅費、契約雇用者の賃金及び小口費用	5,406,828
	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	2,233,080
	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	21,746,666
流動負債合計				32,890,449
(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	683,333
	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	27,777,545
固定負債合計				28,460,878
負債合計				61,351,327
正味財産				547,842,286