

正味財産増減計算書

平成26年度
(平成26年1月1日から平成26年12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			
特定資産運用益	72,827,287	111,241,247	△ 38,413,960
特定資産受取利息	72,827,287	111,241,247	△ 38,413,960
事業収益	91,150,151	82,647,378	8,502,773
家賃収益	90,955,401	82,473,628	8,481,773
会館利用料収益	194,750	173,750	21,000
雑収益	1,554,683	800,055	754,628
受取利息	21,672	17,786	3,886
助成金返還収益	374,211	778,269	△ 404,058
雑収益	1,158,800	4,000	1,154,800
経常収益計	165,532,121	194,688,680	△ 29,156,559
(2) 経常費用			
事業費	223,018,304	215,451,928	7,566,376
役員報酬	11,851,875	10,815,000	1,036,875
給料手当	18,811,706	21,354,896	△ 2,543,190
臨時雇賃金	178,500	559,023	△ 380,523
賞与引当金繰入額	1,917,517	2,144,658	△ 227,141
役員退職慰労引当金繰入額	1,575,000	1,443,750	131,250
退職給付費用	755,310	599,496	155,814
福利厚生費	4,474,518	4,737,616	△ 263,098
会議費	23,147	22,745	402
旅費交通費	1,723,798	230,548	1,493,250
通信運搬費	994,495	903,385	91,110
減価償却費	92,321,728	86,618,343	5,703,385
消耗什器備品費	0	241,943	△ 241,943
消耗品費	880,853	1,227,690	△ 346,837
修繕費	379,021	729,653	△ 350,632
印刷製本費	604,405	534,775	69,630
光熱水料費	3,882,695	3,097,277	785,418
賃借料	68,211	61,215	6,996
保険料	578,445	743,414	△ 164,969
租税公課	31,384,734	29,740,772	1,643,962
委託費	12,886,534	9,985,032	2,901,502
支払助成金	36,580,000	37,180,000	△ 600,000
雑費	1,145,812	2,480,697	△ 1,334,885
管理費	18,246,814	17,410,053	836,761
役員報酬	6,395,141	5,950,766	444,375
給料手当	3,319,711	3,284,418	35,293
臨時雇賃金	31,500	85,977	△ 54,477
賞与引当金繰入額	526,988	535,415	△ 8,427
役員退職慰労引当金繰入額	675,000	618,750	56,250
退職給付費用	133,290	92,204	41,086
福利厚生費	982,212	893,667	88,545
会議費	343,363	384,791	△ 41,428
旅費交通費	18,428	20,037	△ 1,609
通信運搬費	221,280	208,072	13,208
減価償却費	1,520,196	1,063,693	456,503
消耗什器備品費	0	45,127	△ 45,127
消耗品費	146,331	401,764	△ 255,433
修繕費	1,618	3,307	△ 1,689
印刷製本費	70,877	87,350	△ 16,473
光熱水料費	85,312	59,666	25,646
賃借料	240,000	220,000	20,000
保険料	31,058	60,450	△ 29,392
租税公課	222,816	237,528	△ 14,712
委託費	283,148	192,352	90,796
雑費	2,998,545	2,964,719	33,826
経常費用計	241,265,118	232,861,981	8,403,137
評価損益調整前経常増減額	△ 75,732,997	△ 38,173,301	△ 37,559,696
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 75,732,997	△ 38,173,301	△ 37,559,696
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度受取利息	1,149,839	3,072,507	△ 1,922,668
過年度受取利息	1,149,839	3,072,507	△ 1,922,668
経常外収益計	1,149,839	3,072,507	△ 1,922,668
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	1	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	1,149,839	3,072,506	△ 1,922,667
当期一般正味財産増減額	△ 74,583,158	△ 35,100,795	△ 39,482,363
一般正味財産期首残高	4,519,079,176	4,554,179,971	△ 35,100,795
一般正味財産期末残高	4,444,496,018	4,519,079,176	△ 74,583,158
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	6,575,000,000	6,575,000,000	0
指定正味財産期末残高	6,575,000,000	6,575,000,000	0
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	11,019,496,018	11,094,079,176	△ 74,583,158

正味財産増減計算書内訳表

平成26年度
(平成26年1月1日から平成26年12月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	合 計
	公1 助成事業	公2 施設貸与事業	共通	小 計		
I 一般正味財産増減の部						
1. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
特定資産運用益	10,621	9,534	43,024,379	43,044,534	29,782,753	72,827,287
特定資産受取利息	10,621	9,534	43,024,379	43,044,534	29,782,753	72,827,287
事業収益	0	91,150,151	0	91,150,151	0	91,150,151
家賃収益	0	90,955,401	0	90,955,401	0	90,955,401
会館利用料収益	0	194,750	0	194,750	0	194,750
雑収益	913,156	461,920	4,959	1,380,035	174,648	1,554,683
受取利息	0	0	4,959	4,959	16,713	21,672
助成金返還収益	374,211	0	0	374,211	0	374,211
雑収益	538,945	461,920	0	1,000,865	157,935	1,158,800
経常収益計	923,777	91,621,605	43,029,338	135,574,720	29,957,401	165,532,121
(2) 経常費用						
事業費	63,772,833	159,245,471	0	223,018,304	0	223,018,304
役員報酬	6,772,500	5,079,375	0	11,851,875	0	11,851,875
給料手当	9,959,138	8,852,568	0	18,811,706	0	18,811,706
臨時雇賃金	94,500	84,000	0	178,500	0	178,500
賞与引当金繰入額	1,046,590	870,927	0	1,917,517	0	1,917,517
役員退職慰勞引当金繰入額	900,000	675,000	0	1,575,000	0	1,575,000
退職給付費用	399,870	355,440	0	755,310	0	755,310
福利厚生費	2,400,961	2,073,557	0	4,474,518	0	4,474,518
会議費	21,494	1,653	0	23,147	0	23,147
旅費交通費	1,059,485	664,313	0	1,723,798	0	1,723,798
通信運搬費	545,397	449,098	0	994,495	0	994,495
減価償却費	1,397,052	90,924,676	0	92,321,728	0	92,321,728
消耗品費	357,699	523,154	0	880,853	0	880,853
修繕費	3,955	375,066	0	379,021	0	379,021
印刷製本費	412,928	191,477	0	604,405	0	604,405
光熱水料費	208,320	3,674,375	0	3,882,695	0	3,882,695
賃借料	0	68,211	0	68,211	0	68,211
保険料	75,922	502,523	0	578,445	0	578,445
租税公課	358,010	31,026,724	0	31,384,734	0	31,384,734
委託費	691,408	12,195,126	0	12,886,534	0	12,886,534
支払助成金	36,580,000	0	0	36,580,000	0	36,580,000
雑費	487,604	658,208	0	1,145,812	0	1,145,812
管理費	0	0	0	0	18,246,814	18,246,814
役員報酬	0	0	0	0	6,395,141	6,395,141
給料手当	0	0	0	0	3,319,711	3,319,711
臨時雇賃金	0	0	0	0	31,500	31,500
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	526,988	526,988
役員退職慰勞引当金繰入額	0	0	0	0	675,000	675,000
退職給付費用	0	0	0	0	133,290	133,290
福利厚生費	0	0	0	0	982,212	982,212
会議費	0	0	0	0	343,363	343,363
旅費交通費	0	0	0	0	18,428	18,428
通信運搬費	0	0	0	0	221,280	221,280
減価償却費	0	0	0	0	1,520,196	1,520,196
消耗品費	0	0	0	0	146,331	146,331
修繕費	0	0	0	0	1,618	1,618
印刷製本費	0	0	0	0	70,877	70,877
光熱水料費	0	0	0	0	85,312	85,312
賃借料	0	0	0	0	240,000	240,000
保険料	0	0	0	0	31,058	31,058
租税公課	0	0	0	0	222,816	222,816
委託費	0	0	0	0	283,148	283,148
雑費	0	0	0	0	2,998,545	2,998,545
経常費用計	63,772,833	159,245,471	0	223,018,304	18,246,814	241,265,118
評価損益調整前経常増減額	△ 62,849,056	△ 67,623,866	43,029,338	△ 87,443,584	11,710,587	△ 75,732,997
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 62,849,056	△ 67,623,866	43,029,338	△ 87,443,584	11,710,587	△ 75,732,997
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
過年度受取利息	0	0	0	0	1,149,839	1,149,839
過年度受取利息	0	0	0	0	1,149,839	1,149,839
経常外収益計	0	0	0	0	1,149,839	1,149,839
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	1,149,839	1,149,839
当期一般正味財産増減額	△ 62,849,056	△ 67,623,866	43,029,338	△ 87,443,584	12,860,426	△ 74,583,158
一般正味財産期首残高	△ 250,228,958	3,730,468,267	433,077,605	3,913,316,914	605,762,262	4,519,079,176
一般正味財産期末残高	△ 313,078,014	3,662,844,401	476,106,943	3,825,873,330	618,622,688	4,444,496,018
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	2,000,000,000	2,000,000,000	4,575,000,000	6,575,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	2,000,000,000	2,000,000,000	4,575,000,000	6,575,000,000
III 正味財産期末残高						
正味財産期末残高	△ 313,078,014	3,662,844,401	2,476,106,943	5,825,873,330	5,193,622,688	11,019,496,018

財務諸表に対する注記

1. 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）を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
 ① 建物、建物附属設備および構築物
 定額法を採用している。
 ② 機械装置、車両運搬具、什器備品およびソフトウェア
 平成19年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、平成19年4月1日以降に取得したものについては定額法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準
 ① 賞与引当金
 役員に対する賞与の支給に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。
 ② 役員退職慰労引当金
 役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。
 ③ 退職給付引当金
 職員の退職給付に備えるため、当事業年度期末の退職給付債務に基づき、当事業年度末に発生していると認められる額を計上している。なお、退職給付額は期末在籍者の自己都合による期末要支給額に基づき計算している。
- (4) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 特定資産の増減額およびその残高

特定資産の増減額およびその残高は、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
特定資産				
指定正味財産積立資産	2,575,000,000	16,127,000,000	12,627,000,000	6,075,000,000
指定正味財産投資有価証券	4,000,000,000	-	3,500,000,000	500,000,000
特定資産土地	1,835,925,840	-	-	1,835,925,840
特定資産建物	1,346,870,394	-	29,837,904	1,317,032,490
特定資産建物附属設備	429,217,056	-	42,887,118	386,329,938
特定資産構築物	85,456,897	-	6,767,876	78,689,021
退職給付引当資産	40,501,500	42,485,300	40,501,500	42,485,300
建物建替積立資産	208,000,000	208,000,000	208,000,000	208,000,000
建物修繕積立資産	37,000,000	37,000,000	37,000,000	37,000,000
財政調整積立資産	440,000,000	440,000,000	440,000,000	440,000,000
合 計	10,997,971,687	16,854,485,300	16,931,994,398	10,920,462,589

3. 特定資産の財源の内訳

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	うち債務に対応する額
特定資産				
指定正味財産積立資産	6,075,000,000	6,075,000,000		
指定正味財産投資有価証券	500,000,000	500,000,000		
特定資産土地	1,835,925,840		1,835,925,840	
特定資産建物	1,317,032,490		1,317,032,490	
特定資産建物附属設備	386,329,938		386,329,938	
特定資産構築物	78,689,021		78,689,021	
退職給付引当資産	42,485,300			42,485,300
建物建替積立資産	208,000,000		208,000,000	
建物修繕積立資産	37,000,000		37,000,000	
財政調整積立資産	440,000,000		440,000,000	
合 計	10,920,462,589	6,575,000,000	4,302,977,289	42,485,300

4. 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
特定資産 建物	1,455,177,690	138,145,200	1,317,032,490
特定資産 建物附属設備	583,155,349	196,825,411	386,329,938
特定資産 構築物	109,818,238	31,129,217	78,689,021
機械装置	25,703,125	8,312,221	17,390,904
車両運搬具	2,529,410	634,881	1,894,529
什器備品	66,487,024	56,256,432	10,230,592
ソフトウェア	3,070,128	2,646,068	424,060
合 計	2,245,940,964	433,949,430	1,811,991,534

5. 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

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は、次のとおりである。

(単位:円)

種類および銘柄	帳 簿 価 額	時価@	時 価	評 価 損 益
野村証券円貨債 NEFNV21696/R2178	500,000,000	99.67	498,350,000	△1,650,000
合 計	500,000,000		498,350,000	△1,650,000

6. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	2,680,073	2,444,505	2,680,073		2,444,505
役員退職慰労引当金	34,500,000	2,250,000			36,750,000
退職給付引当金	6,001,500	888,600		1,154,800	5,735,300

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職金制度の概要

確定給付型の制度として退職給付一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務の内訳

(単位:円)

内容	金額
退職給付債務	5,735,300
退職給付引当金	5,735,300

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

内容	金額
勤務費用	888,600
退職給付費用	888,600

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末在籍者の自己都合による期末要支給額を基礎として計算している。

附属明細書

重要な固定資産の明細（特定資産）および引当金の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、記載を省略する。