

正味財産増減計算書

平成27年度
(平成27年1月1日から平成27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	61,716,002	72,827,287	△ 11,111,285
特定資産受取利息	61,716,002	72,827,287	△ 11,111,285
事業収益	91,732,702	91,150,151	582,551
家賃収益	91,591,452	90,955,401	636,051
会館利用料収益	141,250	194,750	△ 53,500
雑収益	1,068,236	1,554,683	△ 486,447
受取利息	22,679	21,672	1,007
助成金返還収益	1,041,057	374,211	666,846
雑収益	4,500	1,158,800	△ 1,154,300
経常収益計	154,516,940	165,532,121	△ 11,015,181
(2) 経常費用			
事業費	223,409,986	223,018,304	391,682
役員報酬	11,851,875	11,851,875	0
給料手当	19,513,874	18,811,706	702,168
臨時雇賃金	0	178,500	△ 178,500
賞与引当金繰入額	2,227,881	1,917,517	310,364
役員退職慰労引当金繰入額	1,575,000	1,575,000	0
退職給付費用	978,606	755,310	223,296
福利厚生費	4,769,201	4,474,518	294,683
会議費	20,132	23,147	△ 3,015
旅費交通費	3,241,491	1,723,798	1,517,693
通信運搬費	1,024,268	994,495	29,773
減価償却費	87,081,545	92,321,728	△ 5,240,183
消耗什器備品費	138,331	0	138,331
消耗品費	721,779	880,853	△ 159,074
修繕費	416,524	379,021	37,503
印刷製本費	766,354	604,405	161,949
光熱水料費	3,728,422	3,882,695	△ 154,273
賃借料	68,688	68,211	477
保険料	820,402	578,445	241,957
租税公課	31,795,371	31,384,734	410,637
委託費	12,917,307	12,886,534	30,773
支払助成金	38,080,000	36,580,000	1,500,000
雑費	1,672,935	1,145,812	527,123
管理費	18,182,092	18,246,814	△ 64,722
役員報酬	6,462,971	6,395,141	67,830
給料手当	3,443,621	3,319,711	123,910
臨時雇賃金	0	31,500	△ 31,500
賞与引当金繰入額	581,757	526,988	54,769
役員退職慰労引当金繰入額	675,000	675,000	0
退職給付費用	172,694	133,290	39,404
福利厚生費	1,056,898	982,212	74,686
会議費	398,583	343,363	55,220
旅費交通費	71,004	18,428	52,576
通信運搬費	221,277	221,280	△ 3
減価償却費	1,261,536	1,520,196	△ 258,660
消耗什器備品費	30,365	0	30,365
消耗品費	156,370	146,331	10,039
修繕費	1,716	1,618	98
印刷製本費	92,099	70,877	21,222
光熱水料費	81,922	85,312	△ 3,390
賃借料	240,000	240,000	0
保険料	29,496	31,058	△ 1,562
租税公課	254,329	222,816	31,513
委託費	283,825	283,148	677
雑費	2,666,629	2,998,545	△ 331,916
経常費用計	241,592,078	241,265,118	326,960
評価損益調整前経常増減額	△ 87,075,138	△ 75,732,997	△ 11,342,141
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 87,075,138	△ 75,732,997	△ 11,342,141
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度受取利息	190,558	1,149,839	△ 959,281
過年度受取利息	190,558	1,149,839	△ 959,281
経常外収益計	190,558	1,149,839	△ 959,281
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	190,558	1,149,839	△ 959,281
当期一般正味財産増減額	△ 86,884,580	△ 74,583,158	△ 12,301,422
一般正味財産期首残高	4,444,496,018	4,519,079,176	△ 74,583,158
一般正味財産期末残高	4,357,611,438	4,444,496,018	△ 86,884,580
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	10,932,611,438	11,019,496,018	△ 86,884,580

正味財産増減計算書内訳表

平成27年度
(平成27年1月1日から平成27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	7,531	6,709	34,471,044	34,485,284	27,230,718	61,716,002
特定資産受取利息	7,531	6,709	34,471,044	34,485,284	27,230,718	61,716,002
事業収益	0	91,732,702	0	91,732,702	0	91,732,702
家賃収益	0	91,591,452	0	91,591,452	0	91,591,452
会館利用料収益	0	141,250	0	141,250	0	141,250
雑収益	1,041,057	0	6,116	1,047,173	21,063	1,068,236
受取利息	0	0	6,116	6,116	16,563	22,679
助成金返還収益	1,041,057	0	0	1,041,057	0	1,041,057
雑収益	0	0	0	0	4,500	4,500
経常収益計	1,048,588	91,739,411	34,477,160	127,265,159	27,251,781	154,516,940
(2) 経常費用						
事業費	67,395,271	156,014,715	0	223,409,986	0	223,409,986
役員報酬	6,772,500	5,079,375	0	11,851,875	0	11,851,875
給料手当	10,330,874	9,183,000	0	19,513,874	0	19,513,874
賞与引当金繰入額	1,210,900	1,016,981	0	2,227,881	0	2,227,881
役員退職慰労引当金繰入額	900,000	675,000	0	1,575,000	0	1,575,000
退職給付費用	518,085	460,521	0	978,606	0	978,606
福利厚生費	2,559,083	2,210,118	0	4,769,201	0	4,769,201
会議費	20,132	0	0	20,132	0	20,132
旅費交通費	2,043,515	1,197,976	0	3,241,491	0	3,241,491
通信運搬費	563,915	460,353	0	1,024,268	0	1,024,268
減価償却費	1,244,127	85,837,418	0	87,081,545	0	87,081,545
消耗什器備品費	74,226	64,105	0	138,331	0	138,331
消耗品費	387,743	334,036	0	721,779	0	721,779
修繕費	4,195	412,329	0	416,524	0	416,524
印刷製本費	502,045	264,309	0	766,354	0	766,354
光熱水料費	200,043	3,528,379	0	3,728,422	0	3,728,422
賃借料	0	68,688	0	68,688	0	68,688
保険料	72,103	748,299	0	820,402	0	820,402
租税公課	366,865	31,428,506	0	31,795,371	0	31,795,371
委託費	693,059	12,224,248	0	12,917,307	0	12,917,307
支払助成金	38,080,000	0	0	38,080,000	0	38,080,000
雑費	851,861	821,074	0	1,672,935	0	1,672,935
管理費	0	0	0	0	18,182,092	18,182,092
役員報酬	0	0	0	0	6,462,971	6,462,971
給料手当	0	0	0	0	3,443,621	3,443,621
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	581,757	581,757
役員退職慰労引当金繰入額	0	0	0	0	675,000	675,000
退職給付費用	0	0	0	0	172,694	172,694
福利厚生費	0	0	0	0	1,056,898	1,056,898
会議費	0	0	0	0	398,583	398,583
旅費交通費	0	0	0	0	71,004	71,004
通信運搬費	0	0	0	0	221,277	221,277
減価償却費	0	0	0	0	1,261,536	1,261,536
消耗什器備品費	0	0	0	0	30,365	30,365
消耗品費	0	0	0	0	156,370	156,370
修繕費	0	0	0	0	1,716	1,716
印刷製本費	0	0	0	0	92,099	92,099
光熱水料費	0	0	0	0	81,922	81,922
賃借料	0	0	0	0	240,000	240,000
保険料	0	0	0	0	29,496	29,496
租税公課	0	0	0	0	254,329	254,329
委託費	0	0	0	0	283,825	283,825
雑費	0	0	0	0	2,666,629	2,666,629
経常費用計	67,395,271	156,014,715	0	223,409,986	18,182,092	241,592,078
評価損益調整前経常増減額	△ 66,346,683	△ 64,275,304	34,477,160	△ 96,144,827	9,069,689	△ 87,075,138
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 66,346,683	△ 64,275,304	34,477,160	△ 96,144,827	9,069,689	△ 87,075,138
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	190,558	190,558
過年度受取利息	0	0	0	0	190,558	190,558
経常外収益計	0	0	0	0	190,558	190,558
(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	190,558	190,558
当期一般正味財産増減額	△ 66,346,683	△ 64,275,304	34,477,160	△ 96,144,827	9,260,247	△ 86,884,580
一般正味財産期首残高	△ 313,078,014	3,662,844,401	476,106,943	3,825,873,330	618,622,688	4,444,496,018
一般正味財産期末残高	△ 379,424,697	3,598,569,097	510,584,103	3,729,728,503	627,882,935	4,357,611,438
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	△ 379,424,697	3,598,569,097	2,510,584,103	5,729,728,503	5,202,882,935	10,932,611,438

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

役職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	6,075,000,000	3,075,000,000	6,075,000,000	3,075,000,000
指定正味財産投資有価証券	500,000,000	3,000,000,000	-	3,500,000,000
特定資産土地	1,835,925,840	-	-	1,835,925,840
特定資産建物	1,317,032,490	-	29,837,904	1,287,194,586
特定資産建物附属設備	386,329,938	-	42,887,118	343,442,820
特定資産構築物	78,689,021	-	6,767,876	71,921,145
退職給付引当資産	42,485,300	45,886,600	42,485,300	45,886,600
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	10,920,462,589	6,805,886,600	6,881,978,198	10,844,370,991

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	3,075,000,000	3,075,000,000		
指定正味財産投資有価証券	3,500,000,000	3,500,000,000		
特定資産土地	1,835,925,840		1,835,925,840	
特定資産建物	1,287,194,586		1,287,194,586	
特定資産建物附属設備	343,442,820		343,442,820	
特定資産構築物	71,921,145		71,921,145	
退職給付引当資産	45,886,600			45,886,600
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	10,844,370,991	6,575,000,000	4,223,484,391	45,886,600

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	167,983,104	1,287,194,586
特定資産 建物附属設備	583,155,349	239,712,529	343,442,820
特定資産 構築物	109,818,238	37,897,093	71,921,145
機械装置	25,703,125	10,120,189	15,582,936
車両運搬具	2,529,410	1,057,292	1,472,118
什器備品	66,487,024	62,636,011	3,851,013
ソフトウェア	3,070,128	2,886,293	183,835
合 計	2,245,940,964	522,292,511	1,723,648,453

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
SMBC日興証券ユーロ円債 シティグループインク 7718-9054	500,000,000	90.85	454,250,000	△45,750,000
SMBC日興証券ユーロ円債 シティグループインク 7719-9054	500,000,000	89.50	447,500,000	△52,500,000
SMBC日興証券ユーロ円債 サ'ゴールド'マンサックス 8297-9054	500,000,000	89.84	449,200,000	△50,800,000
SMBC日興証券ユーロ円債 サ'ゴールド'マンサックス 8298-9054	500,000,000	88.19	440,950,000	△59,050,000
野村証券ユーロ円債 シルブリテッド'シリーズ' 50189/P0138	500,000,000	96.73	483,650,000	△16,350,000
野村証券ユーロ円債 シルブリテッド'シリーズ' 50190/P0143	500,000,000	93.26	466,300,000	△33,700,000
野村証券円貨債 ノムラヨーロッパ'ファイナンスエヌブイ' 21696/R2178	500,000,000	94.56	472,800,000	△27,200,000
合 計	3,500,000,000		3,214,650,000	△285,350,000

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	2,444,505	2,809,638	2,444,505		2,809,638
役員退職慰労引当金	36,750,000	2,250,000			39,000,000
退職給付引当金	5,735,300	1,151,300			6,886,600

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	6,886,600
退職給付引当金	6,886,600

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

内容	金額
勤務費用	1,151,300
退職給付費用	1,151,300

(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。