

## 正味財産増減計算書

平成28年度  
(平成28年1月1日から平成28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	58,463,475	61,716,002	△ 3,252,527
特定資産受取利息	58,463,475	61,716,002	△ 3,252,527
事業収益	93,323,985	91,732,702	1,591,283
家賃収益	93,137,985	91,591,452	1,546,533
会館利用料収益	186,000	141,250	44,750
雑収益	14,797	1,068,236	△ 1,053,439
受取利息	10,797	22,679	△ 11,882
助成金返還収益	0	1,041,057	△ 1,041,057
雑収益	4,000	4,500	△ 500
経常収益計	151,802,257	154,516,940	△ 2,714,683
(2) 経常費用			
事業費	219,367,310	223,409,986	△ 4,042,676
役員報酬	11,851,875	11,851,875	0
給料手当	22,692,546	19,513,874	3,178,672
賞与引当金繰入額	2,208,190	2,227,881	△ 19,691
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	690,752	978,606	△ 287,854
福利厚生費	5,266,318	4,769,201	497,117
会議費	79,647	20,132	59,515
旅費交通費	2,053,365	3,241,491	△ 1,188,126
通信運搬費	1,006,784	1,024,268	△ 17,484
減価償却費	82,352,063	87,081,545	△ 4,729,482
消耗什器備品費	147,414	138,331	9,083
消耗品費	880,578	721,779	158,799
修繕費	518,473	416,524	101,949
印刷製本費	655,602	766,354	△ 110,752
光熱水料費	3,683,871	3,728,422	△ 44,551
賃借料	141,344	68,688	72,656
保険料	795,764	820,402	△ 24,638
租税公課	31,796,556	31,795,371	1,185
委託費	13,105,284	12,917,307	187,977
支払助成金	35,861,701	38,080,000	△ 2,218,299
雑費	2,004,183	1,672,935	331,248
管理費	18,789,250	18,182,092	607,158
役員報酬	7,246,070	6,462,971	783,099
給料手当	3,694,136	3,443,621	250,515
賞与引当金繰入額	558,310	581,757	△ 23,447
役員退職慰労引当金繰入額	675,000	675,000	0
退職給付費用	112,448	172,694	△ 60,246
福利厚生費	1,053,516	1,056,898	△ 3,382
会議費	425,187	398,583	26,604
旅費交通費	3,537	71,004	△ 67,467
通信運搬費	177,064	221,277	△ 44,213
減価償却費	1,054,952	1,261,536	△ 206,584
消耗什器備品費	29,490	30,365	△ 875
消耗品費	161,710	156,370	5,340
修繕費	2,762	1,716	1,046
印刷製本費	63,073	92,099	△ 29,026
光熱水料費	79,405	81,922	△ 2,517
賃借料	175,717	240,000	△ 64,283
保険料	27,568	29,496	△ 1,928
租税公課	291,544	254,329	37,215
委託費	282,482	283,825	△ 1,343
雑費	2,675,279	2,666,629	8,650
経常費用計	238,156,560	241,592,078	△ 3,435,518
評価損益調整前経常増減額	△ 86,354,303	△ 87,075,138	720,835
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 86,354,303	△ 87,075,138	720,835
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度受取利息	0	190,558	△ 190,558
過年度受取利息	0	190,558	△ 190,558
経常外収益計	0	190,558	△ 190,558
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	190,558	△ 190,558
当期一般正味財産増減額	△ 86,354,303	△ 86,884,580	530,277
一般正味財産期首残高	4,357,611,438	4,444,496,018	△ 86,884,580
一般正味財産期末残高	4,271,257,135	4,357,611,438	△ 86,354,303
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	10,846,257,135	10,932,611,438	△ 86,354,303

正味財産増減計算書内訳表

平成28年度  
(平成28年1月1日 から 平成28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	10,330	9,133	29,957,239	29,976,702	28,486,773	58,463,475
特定資産受取利息	10,330	9,133	29,957,239	29,976,702	28,486,773	58,463,475
事業収益	0	93,323,985	0	93,323,985	0	93,323,985
家賃収益	0	93,137,985	0	93,137,985	0	93,137,985
会館利用料収益	0	186,000	0	186,000	0	186,000
雑収益	0	0	686	686	14,111	14,797
受取利息	0	0	686	686	10,111	10,797
雑収益	0	0	0	0	4,000	4,000
経常収益計	10,330	93,333,118	29,957,925	123,301,373	28,500,884	151,802,257
(2) 経常費用						
事業費	65,340,500	154,026,810	0	219,367,310	0	219,367,310
役員報酬	6,772,500	5,079,375	0	11,851,875	0	11,851,875
給料手当	11,082,407	11,610,139	0	22,692,546	0	22,692,546
賞与引当金繰入額	1,140,555	1,067,635	0	2,208,190	0	2,208,190
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	337,344	353,408	0	690,752	0	690,752
福利厚生費	2,633,475	2,632,843	0	5,266,318	0	5,266,318
会議費	71,548	8,099	0	79,647	0	79,647
旅費交通費	1,518,309	535,056	0	2,053,365	0	2,053,365
通信運搬費	502,971	503,813	0	1,006,784	0	1,006,784
減価償却費	1,224,785	81,127,278	0	82,352,063	0	82,352,063
消耗什器備品費	73,716	73,698	0	147,414	0	147,414
消耗品費	404,227	476,351	0	880,578	0	880,578
修繕費	6,932	511,541	0	518,473	0	518,473
印刷製本費	346,990	308,612	0	655,602	0	655,602
光熱水料費	199,077	3,484,794	0	3,683,871	0	3,683,871
賃借料	39,288	102,056	0	141,344	0	141,344
保険料	68,945	726,819	0	795,764	0	795,764
租税公課	371,467	31,425,089	0	31,796,556	0	31,796,556
委託費	708,213	12,397,071	0	13,105,284	0	13,105,284
支払助成金	35,861,701	0	0	35,861,701	0	35,861,701
雑費	1,076,050	928,133	0	2,004,183	0	2,004,183
管理費	0	0	0	0	18,789,250	18,789,250
役員報酬	0	0	0	0	7,246,070	7,246,070
給料手当	0	0	0	0	3,694,136	3,694,136
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	558,310	558,310
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	112,448	112,448
福利厚生費	0	0	0	0	1,053,516	1,053,516
会議費	0	0	0	0	425,187	425,187
旅費交通費	0	0	0	0	3,537	3,537
通信運搬費	0	0	0	0	177,064	177,064
減価償却費	0	0	0	0	1,054,952	1,054,952
消耗什器備品費	0	0	0	0	29,490	29,490
消耗品費	0	0	0	0	161,710	161,710
修繕費	0	0	0	0	2,762	2,762
印刷製本費	0	0	0	0	63,073	63,073
光熱水料費	0	0	0	0	79,405	79,405
賃借料	0	0	0	0	175,717	175,717
保険料	0	0	0	0	27,568	27,568
租税公課	0	0	0	0	291,544	291,544
委託費	0	0	0	0	282,482	282,482
雑費	0	0	0	0	2,675,279	2,675,279
経常費用計	65,340,500	154,026,810	0	219,367,310	18,789,250	238,156,560
評価損益調整前経常増減額	△ 65,330,170	△ 60,693,692	29,957,925	△ 96,065,937	9,711,634	△ 86,354,303
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 65,330,170	△ 60,693,692	29,957,925	△ 96,065,937	9,711,634	△ 86,354,303
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(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	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 65,330,170	△ 60,693,692	29,957,925	△ 96,065,937	9,711,634	△ 86,354,303
一般正味財産期首残高	△ 379,424,697	3,598,569,097	510,584,103	3,729,728,503	627,882,935	4,357,611,438
一般正味財産期末残高	△ 444,754,867	3,537,875,405	540,542,028	3,633,662,566	637,594,569	4,271,257,135
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	△ 444,754,867	3,537,875,405	2,540,542,028	5,633,662,566	5,212,594,569	10,846,257,135

## 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	3,075,000,000	5,075,000,000	5,075,000,000	3,075,000,000
指定正味財産投資有価証券	3,500,000,000	1,000,000,000	1,000,000,000	3,500,000,000
特定資産土地	1,835,925,840	-	-	1,835,925,840
特定資産建物	1,287,194,586	-	29,837,904	1,257,356,682
特定資産建物附属設備	343,442,820	-	42,857,781	300,585,039
特定資産構築物	71,921,145	-	6,767,876	65,153,269
退職給付引当資産	45,886,600	140,713,000	137,659,800	48,939,800
建物建替積立資産	208,000,000	624,000,000	624,000,000	208,000,000
建物修繕積立資産	37,000,000	111,000,000	111,000,000	37,000,000
財政調整積立資産	440,000,000	1,320,000,000	1,320,000,000	440,000,000
合 計	10,844,370,991	8,270,713,000	8,347,123,361	10,767,960,630

### 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	1,257,356,682		1,257,356,682	
特定資産建物附属設備	300,585,039		300,585,039	
特定資産構築物	65,153,269		65,153,269	
退職給付引当資産	48,939,800			48,939,800
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	10,767,960,630	6,575,000,000	4,144,020,830	48,939,800

#### 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	197,821,008	1,257,356,682
特定資産 建物附属設備	583,155,349	282,570,310	300,585,039
特定資産 構築物	109,818,238	44,664,969	65,153,269
機械装置	25,703,125	11,928,157	13,774,968
車両運搬具	2,529,410	1,479,703	1,049,707
什器備品	66,487,024	64,139,534	2,347,490
ソフトウェア	3,890,928	3,095,845	795,083
合 計	2,246,761,764	605,699,526	1,641,062,238

#### 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 モルガン スタンレー ビーピー 1677-9054	500,000,000	99.86	499,300,000	△700,000
SMBC日興証券ユーロ円債 モルガン スタンレー ビーピー 1678-9054	500,000,000	98.34	491,700,000	△8,300,000
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	93.74	468,700,000	△31,300,000
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	92.78	463,900,000	△36,100,000
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	92.11	460,550,000	△39,450,000
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	89.40	447,000,000	△53,000,000
野村証券円貨債 ノムラヨーロッパ'ファイナンス' 21696/R2178	500,000,000	94.56	472,800,000	△27,200,000
合 計	3,500,000,000		3,303,950,000	△196,050,000

#### 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	2,809,638	2,766,500	2,809,638		2,766,500
役員退職慰労引当金	39,000,000	2,250,000			41,250,000
退職給付引当金	6,886,600	803,200			7,689,800

#### 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	7,689,800
退職給付引当金	7,689,800

##### (3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

内容	金額
勤務費用	803,200
退職給付費用	803,200

##### (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。