

正味財産増減計算書(平成25年4月1日から平成26年3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 | | | |
| ①基本財産運用益 | (23,891,180) | (24,325,756) | (Δ434,576) |
| 永続助成基金利息 | 20,965,979 | 22,088,191 | Δ 1,122,212 |
| 永続運営基金利息 | 2,925,201 | 2,237,565 | 687,636 |
| ②期間基金運用益 | (3,532,802) | (3,136,430) | (396,372) |
| 期間助成基金利息 | 3,461,798 | 3,067,937 | 393,861 |
| 期間運営基金利息 | 71,004 | 68,493 | 2,511 |
| ③受取会費 | (9,290,000) | (9,480,000) | (Δ190,000) |
| 法人賛助会員受取会費 | 9,100,000 | 9,300,000 | Δ 200,000 |
| 個人賛助会員受取会費 | 190,000 | 180,000 | 10,000 |
| ④受取寄付金 | (67,825,476) | (32,307,618) | (35,517,858) |
| 受取寄付金振替額 | 67,825,476 | 32,307,618 | 35,517,858 |
| ⑤雑収益 | (1,483,350) | (1,583,613) | (Δ100,263) |
| 受取利息 | 694,148 | 745,628 | Δ 51,480 |
| 雑収益 | 789,202 | 837,985 | Δ 48,783 |
| 経常収益計 | 106,022,808 | 70,833,417 | 35,189,391 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | (96,481,424) | (59,964,429) | (36,516,995) |
| 支払助成金 | 82,511,078 | 48,076,400 | 34,434,678 |
| 役員報酬 | 3,260,400 | 3,290,800 | Δ 30,400 |
| 給料手当 | 4,061,521 | 3,263,839 | 797,682 |
| 福利厚生費 | 36,814 | 50,005 | Δ 13,191 |
| 会議費 | 919,870 | 778,328 | 141,542 |
| 旅費交通費 | 133,294 | 475,651 | Δ 342,357 |
| 通信運搬費 | 641,194 | 370,834 | 270,360 |
| 消耗品費 | 144,138 | 69,624 | 74,514 |
| 印刷製本費 | 910,380 | 760,161 | 150,219 |
| 水道光熱費 | 43,993 | 35,350 | 8,643 |
| 賃借料 | 1,336,553 | 1,203,567 | 132,986 |
| 支払報酬 | 1,247,344 | 640,515 | 606,829 |
| サイト運営費 | 709,205 | 439,205 | 270,000 |
| 雑費 | 525,640 | 510,150 | 15,490 |
| ②管理費 | (16,031,420) | (13,388,343) | (2,643,077) |
| 役員報酬 | 4,339,600 | 4,309,200 | 30,400 |
| 給料手当 | 5,247,542 | 4,301,435 | 946,107 |
| 福利厚生費 | 46,854 | 67,931 | Δ 21,077 |
| 会議費 | 248,644 | 251,450 | Δ 2,806 |
| 旅費交通費 | 1,224,270 | 287,242 | 937,028 |
| 通信運搬費 | 151,601 | 104,741 | 46,860 |
| 消耗品費 | 183,448 | 94,584 | 88,864 |
| 印刷製本費 | 427,289 | 183,411 | 243,878 |
| 水道光熱費 | 55,992 | 48,023 | 7,969 |
| 賃借料 | 1,616,074 | 1,635,035 | Δ 18,961 |
| 支払報酬 | 1,324,201 | 1,430,999 | Δ 106,798 |
| サイト運営費 | 119,305 | 73,885 | 45,420 |
| 雑費 | 1,046,600 | 600,407 | 446,193 |
| 経常費用計 | 112,512,844 | 73,352,772 | 39,160,072 |

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 6,490,036 | △ 2,519,355 | △ 3,970,681 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 6,490,036 | △ 2,519,355 | △ 3,970,681 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 6,490,036 | △ 2,519,355 | △ 3,970,681 |
| 一般正味財産期首残高 | 59,506,076 | 62,025,431 | △ 2,519,355 |
| 一般正味財産期末残高 | 53,016,040 | 59,506,076 | △ 6,490,036 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | (279,915,505) | (64,441,341) | (215,474,164) |
| 永続助成基金増加額 | 9,118,216 | 5,360,000 | 3,758,216 |
| 永続運営基金増加額 | 22,211,784 | 430,000 | 21,781,784 |
| 期間助成基金増加額 | 248,564,788 | 58,601,341 | 189,963,447 |
| 期間運営基金増加額 | 20,717 | 50,000 | △ 29,283 |
| 受取運用益 | (27,160,088) | (22,805,913) | (4,354,175) |
| 永続助成基金運用収益積立分 | 22,325,635 | 18,801,097 | 3,524,538 |
| 期間助成基金運用収益積立分 | 4,834,453 | 4,004,816 | 829,637 |
| 一般正味財産への振替額 | (92,253,253) | (57,463,746) | (34,789,507) |
| 当期指定正味財産増減額 | 214,822,340 | 29,783,508 | 185,038,832 |
| 指定正味財産期首残高 | 2,276,037,599 | 2,246,254,091 | 29,783,508 |
| 指定正味財産期末残高 | 2,490,859,939 | 2,276,037,599 | 214,822,340 |
| III 正味財産期末残高 | 2,543,875,979 | 2,335,543,675 | 208,332,304 |

正味財産増減計算書内訳表（平成25年4月1日から平成26年3月31日まで）

（単位：円）

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部 | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | |
| (1) 経常収益 | | | |
| ①基本財産運用益 | (13,903,285) | (9,987,895) | (23,891,180) |
| 永続助成基金受取利息 | 13,903,285 | 7,062,694 | 20,965,979 |
| 永続運営基金受取利息 | 0 | 2,925,201 | 2,925,201 |
| ②期間基金運用益 | (43,640) | (3,489,162) | (3,532,802) |
| 期間助成基金受取利息 | 43,640 | 3,418,158 | 3,461,798 |
| 期間運営基金受取利息 | 0 | 71,004 | 71,004 |
| ③受取会費 | (0) | (9,290,000) | (9,290,000) |
| 法人賛助会員受取会費 | 0 | 9,100,000 | 9,100,000 |
| 個人賛助会員受取会費 | 0 | 190,000 | 190,000 |
| ④受取寄付金 | (67,775,476) | (50,000) | (67,825,476) |
| 受取寄付金振替額 | 67,775,476 | 50,000 | 67,825,476 |
| ⑤雑収益 | (788,677) | (694,673) | (1,483,350) |
| 受取利息 | 0 | 694,148 | 694,148 |
| 雑収益 | 788,677 | 525 | 789,202 |
| 経常収益計 | 82,511,078 | 23,511,730 | 106,022,808 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | (96,481,424) | (0) | (96,481,424) |
| 支払助成金 | 82,511,078 | 0 | 82,511,078 |
| 役員報酬 | 3,260,400 | 0 | 3,260,400 |
| 給料手当 | 4,061,521 | 0 | 4,061,521 |
| 福利厚生費 | 36,814 | 0 | 36,814 |
| 会議費 | 919,870 | 0 | 919,870 |
| 旅費交通費 | 133,294 | 0 | 133,294 |
| 通信運搬費 | 641,194 | 0 | 641,194 |
| 消耗品費 | 144,138 | 0 | 144,138 |
| 印刷製本費 | 910,380 | 0 | 910,380 |
| 水道光熱費 | 43,993 | 0 | 43,993 |
| 賃借料 | 1,336,553 | 0 | 1,336,553 |
| 支払報酬 | 1,247,344 | 0 | 1,247,344 |
| サイト運営費 | 709,205 | 0 | 709,205 |
| 雑費 | 525,640 | 0 | 525,640 |
| ②管理費 | (0) | (16,031,420) | (16,031,420) |
| 役員報酬 | 0 | 4,339,600 | 4,339,600 |
| 給料手当 | 0 | 5,247,542 | 5,247,542 |
| 福利厚生費 | 0 | 46,854 | 46,854 |
| 会議費 | 0 | 248,644 | 248,644 |
| 旅費交通費 | 0 | 1,224,270 | 1,224,270 |
| 通信運搬費 | 0 | 151,601 | 151,601 |
| 消耗品費 | 0 | 183,448 | 183,448 |
| 印刷製本費 | 0 | 427,289 | 427,289 |
| 水道光熱費 | 0 | 55,992 | 55,992 |
| 賃借料 | 0 | 1,616,074 | 1,616,074 |
| 支払報酬 | 0 | 1,324,201 | 1,324,201 |
| サイト運営費 | 0 | 119,305 | 119,305 |
| 雑費 | 0 | 1,046,600 | 1,046,600 |
| 経常費用計 | 96,481,424 | 16,031,420 | 112,512,844 |

| 科 目 | 公益目的事業会計 | 法人会計 | 合計 |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 13,970,346 | 7,480,310 | △ 6,490,036 |
| 基本財産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 投資有価証券評価損益等 | 0 | 0 | 0 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △ 13,970,346 | 7,480,310 | △ 6,490,036 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 13,970,346 | △ 13,970,346 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 0 | △ 6,490,036 | △ 6,490,036 |
| 一般正味財産期首残高 | 0 | 59,506,076 | 59,506,076 |
| 一般正味財産期末残高 | 0 | 53,016,040 | 53,016,040 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | (257,683,004) | (22,232,501) | (279,915,505) |
| 永続助成基金増加額 | 9,118,216 | 0 | 9,118,216 |
| 永続運営基金増加額 | 0 | 22,211,784 | 22,211,784 |
| 期間助成基金増加額 | 248,564,788 | 0 | 248,564,788 |
| 期間運営基金増加額 | 0 | 20,717 | 20,717 |
| 受取運用益 | (16,679,236) | (10,480,852) | (27,160,088) |
| 永続助成基金運用収益積立分 | 15,262,941 | 7,062,694 | 22,325,635 |
| 期間助成基金運用収益積立分 | 1,416,295 | 3,418,158 | 4,834,453 |
| 一般正味財産への振替額 | (81,722,401) | (10,530,852) | (92,253,253) |
| 当期指定正味財産増減額 | 192,639,839 | 22,182,501 | 214,822,340 |
| 指定正味財産期首残高 | 2,094,072,967 | 181,964,632 | 2,276,037,599 |
| 指定正味財産期末残高 | 2,286,712,806 | 204,147,133 | 2,490,859,939 |
| III 正味財産期末残高 | 2,286,712,806 | 257,163,173 | 2,543,875,979 |

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）による。ただし、取得価額と債券金額との差額に重要性が乏しい場合は、償却原価法を適用しない。

その他の有価証券・・・・・・・・市場価額のあるものは、決算日の市場価額に基づく時価による。
市場価額のないものは、移動平均法に基づく原価法による。

(2) 消費税等の会計処理

税込み方式による。

2 基本財産および特定財産の増減額およびその残高

(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 | | | | |
| 永続助成基金 | 1,407,575,546 | 9,118,216 | 0 | 1,416,693,762 |
| 永続運営基金 | 171,834,230 | 22,211,784 | 0 | 194,046,014 |
| 小 計 | 1,579,409,776 | 31,330,000 | 0 | 1,610,739,776 |
| 特定資産 | | | | |
| 期間助成基金 | 610,733,226 | 244,555,652 | 66,274,576 | 789,014,302 |
| 期間運営基金 | 10,130,402 | 20,717 | 50,000 | 10,101,119 |
| 永続助成基金運用収益積立資産 | 66,559,038 | 22,344,735 | 20,965,979 | 67,937,794 |
| 期間助成基金運用収益積立資産 | 2,645,157 | 4,834,453 | 3,461,798 | 4,017,812 |
| 奨学貸付金 | 6,560,000 | 0 | 1,520,000 | 5,040,000 |
| 小 計 | 696,627,823 | 271,755,557 | 92,272,353 | 876,111,027 |
| 合 計 | 2,276,037,599 | 303,085,557 | 92,272,353 | 2,486,850,803 |

(注1) 永続助成基金運用収益積立資産の当期減少額20,965,979円の内訳は、平成25年度助成金支出13,903,285円および基金管理費（当期末基金残高の0.5%分）7,062,694円、期間助成基金運用収益積立資産の当期減少額3,461,798円の内訳は、平成25年度助成支出43,640円および基金管理費3,418,158円である。

(注2) 「永続助成基金」とは、基本財産のうち、その運用収益を助成活動に充てるもの、「永続運営基金」とは、基本財産のうち、その運用収益を運営活動に充てるもの、「期間助成基金」とは、一定期間内に元本およびその運用収益を助成活動に充てるもの、「期間運営基金」とは、一定期間内に元本およびその運用収益を運営活動に充てるもの、をさす。

(注3) 「永続助成基金運用収益積立資産」とは、永続助成基金の運用収益のうち未使用分を、次年度以降の助成活動のために積み立てているもの、「期間助成基金運用収益積立資産」とは、期間助成基金の運用収益のうち未使用分を、次年度以降の助成活動のために積み立てているもの、をさす。

3 基本財産および特定財産の財源等の内訳

| 科 目 | 当期末残高 | (うち指定正味 財産からの充当) | (うち一般正味 財産からの充当) | (うち負債に対 応する額) |
|----------------|---------------|---------------------|---------------------|------------------|
| 基本財産 | | | | |
| 永続助成基金 | 1,416,693,762 | 1,416,693,762 | 0 | 0 |
| 永続運営基金 | 194,046,014 | 194,046,014 | 0 | 0 |
| 小 計 | 1,610,739,776 | 1,610,739,776 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 期間助成基金 | 789,014,302 | 789,014,302 | 0 | 0 |
| 期間運営基金 | 10,101,119 | 10,101,119 | 0 | 0 |
| 永続助成基金運用収益積立資産 | 67,937,794 | 67,937,794 | 0 | 0 |
| 期間助成基金運用収益積立資産 | 4,017,812 | 4,017,812 | 0 | 0 |
| 奨学貸付金 | 5,040,000 | 5,040,000 | 0 | 0 |
| 小 計 | 876,111,027 | 876,111,027 | 0 | 0 |
| 合 計 | 2,486,850,803 | 2,486,850,803 | 0 | 0 |

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|----------|---------------|---------------|------------|
| 国債等 (8) | 299,753,100 | 301,027,000 | 1,273,900 |
| 地方債 (61) | 2,016,675,400 | 2,030,570,400 | 13,895,000 |
| 合 計 | 2,316,428,500 | 2,331,597,400 | 15,168,900 |

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額は、次のとおりである。

(単位：円)

| 内 容 | 金 額 |
|----------------------------|------------|
| 経常収益への振替額 永続助成金 | 13,903,285 |
| 経常収益への振替額 期間助成金 | 43,640 |
| 経常収益への振替額 受取寄付金 | 67,775,476 |
| 経常収益への振替額 法人運営経費のための振替額 | 10,530,852 |
| 合 計 | 92,253,253 |

6 関連当事者との取引

該当事項はなし。