

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)

(△=前年比減)

(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	(4,219,686)	(4,480,436)	(△ 260,750)
基本財産受取利息	4,219,686	4,480,436	△ 260,750
② 事業収益	(18,277,674)	(16,897,722)	(1,379,952)
出版事業収益	803,141	921,006	△ 117,865
講演会事業収益	675,000	729,000	△ 54,000
アジア・太平洋賞事業収益	7,500,000	7,500,000	0
シンポジウム事業収益	2,392,219	2,383,718	8,501
講演センター事業収益	6,907,314	5,363,998	1,543,316
③ 受取会費	(19,440,000)	(19,750,000)	(△ 310,000)
法人会費	18,680,000	19,080,000	△ 400,000
個人会費	760,000	670,000	90,000
④ 雑収益	(2,086)	(1,027)	(1,059)
受取利息	2,086	1,027	1,059
経常収益計	41,939,446	41,129,185	810,261
(2) 経常費用			
① 事業費	(24,971,844)	(24,921,297)	(50,547)
原稿料	3,403,689	3,870,615	△ 466,926
速記料	464,625	663,075	△ 198,450
講師料	6,493,145	5,464,999	1,028,146
表彰式経費	4,840,536	4,961,855	△ 121,319
会場費	1,953,483	2,033,172	△ 79,689
会費	110,700	109,700	1,000
都税	276,300	117,300	159,000
リース料	184,464	184,464	0
印刷代	5,493,939	5,816,634	△ 322,695
資料代	162,013	179,046	△ 17,033
会議費	317,364	193,809	123,555
通信費	960,545	645,773	314,772
交通費	311,041	680,855	△ 369,814
② 管理費	(19,545,881)	(24,253,110)	(△ 4,707,229)
役員報酬	8,304,000	8,144,000	160,000
給料手当	5,631,100	5,683,850	△ 52,750
法定福利費	1,853,602	1,798,757	54,845
福利厚生費	828,040	901,160	△ 73,120
借室共益費	1,976,677	1,973,161	3,516
税務他委託費	0	945,000	△ 945,000
退職給付費用	165,000	3,726,250	△ 3,561,250
総会費	430,029	653,178	△ 223,149
理事交通費	110,000	140,000	△ 30,000
事業報告印刷代	126,042	198,524	△ 72,482
はがき代他	193,987	314,654	△ 120,667
雑費	357,433	427,754	△ 70,321
振込料	116,522	106,464	10,058
清掃料	66,926	66,927	△ 1
雑支出	173,985	254,363	△ 80,378
経常費用計	44,517,725	49,174,407	△ 4,656,682
当期経常増減額	▲ 2,578,279	▲ 8,045,222	5,466,943
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 退職給付引当資産取崩収入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 基本財産評価損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 2,578,279	▲ 8,045,222	5,466,943
一般正味財産期首残高	288,331,603	296,376,825	△ 8,045,222
一般正味財産期末残高	285,753,324	288,331,603	△ 2,578,279
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	285,753,324	288,331,603	△ 2,578,279

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	実施事業等会計	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	(4,219,686)		(4,219,686)
基本財産受取利息	4,219,686		4,219,686
② 事業収益	(18,277,674)		(18,277,674)
出版事業収益	803,141		803,141
講演会事業収益	675,000		675,000
アジア・太平洋賞事業収益	7,500,000		7,500,000
シンポジウム事業収益	2,392,219		2,392,219
講演センター事業収益	6,907,314		6,907,314
③ 受取会費		(19,440,000)	(19,440,000)
法人会費		18,680,000	18,680,000
個人会費		760,000	760,000
④ 雑収益		(2,086)	(2,086)
受取利息		2,086	2,086
経常収益計	22,497,360	19,442,086	41,939,446
(2) 経常費用			
① 事業費	(24,971,844)		(24,971,844)
原稿料	3,403,689		3,403,689
速記料	464,625		464,625
講師料	6,493,145		6,493,145
表彰式経費	4,840,536		4,840,536
会場費	1,953,483		1,953,483
会費	110,700		110,700
都税	276,300		276,300
リース料	184,464		184,464
印刷代	5,493,939		5,493,939
資料代	162,013		162,013
会議費	317,364		317,364
通信費	960,545		960,545
交通費	311,041		311,041
② 管理費	(16,597,573)	(2,948,308)	(19,545,881)
役員報酬	6,696,000	1,608,000	8,304,000
給料手当	5,236,923	394,177	5,631,100
法定福利費	1,723,850	129,752	1,853,602
福利厚生費	770,077	57,963	828,040
借室共益費	1,838,310	138,367	1,976,677
税務他委託費	0	0	0
退職給付費用		165,000	165,000
総会費		430,029	430,029
理事交通費		110,000	110,000
事業報告印刷代		126,042	126,042
はがき代他		193,987	193,987
雑費	332,413	25,020	357,433
振込料	116,522		116,522
清掃料	66,926		66,926
雑支出	148,965	25,020	173,985
経常費用計	41,569,417	2,948,308	44,517,725
当期経常増減額	▲ 19,072,057	16,493,778	▲ 2,578,279
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 退職給付引当資産取崩収入			0
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			
① 基本財産評価損			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
当期一般正味財産増減額	▲ 19,072,057	16,493,778	▲ 2,578,279
一般正味財産期首残高			288,331,603
一般正味財産期末残高			285,753,324
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等			0
当期指定正味財産増減額			0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高			285,753,324

財 産 目 録

(平成 26 年 3 月 31 日現在)

(単位=円)

貸借対照表科目	場 所 ・ 物 量 等	使用目的等	金 額	
(流 動 資 産)				
現金預金	手元保管	運転資金として	0	
現金預金	普通預金 三井住友銀行・丸の内他	〃	275,212	
現金預金	振替口座 郵便局	〃	633,180	
現金預金	郵便貯金 郵便局	〃	86,502	
現金預金	F F F 大和証券・本店	〃	97	
現金預金	C R F 野村証券・本店	〃	755	
現金預金 計			995,746	
流動資産合計			995,746	
(固 定 資 産)				
基本財産	普通預金	普通預金 三井住友銀行・丸の内他	実施事業のため	11,000,000
	定期預金	定期預金 毎日信用組合・本店	〃	500,000
	投資有価証券	社債他 野村証券・本店他 計11口	〃	262,693,331
	預け金	野村証券・本店	〃	10,000,000
基本財産 計			284,193,331	
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 毎日信用組合・本店	退職金積み立て	3,891,250
その他固定資産	敷金	毎日新聞社	事務所	751,680
固定資産合計			288,836,261	
資産合計			289,832,007	
(流 動 負 債)				
	未払金	毎日新聞社	4 月分室料他	187,433
流動負債合計			187,433	
(固 定 負 債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	退職金に備えたもの	3,891,250
固定負債合計			3,891,250	
負債合計			4,078,683	
正味財産			285,753,324	

貸借対照表

(平成 26 年 3 月 31 日現在)

(△=前年比減)

(単位=円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	995,746	563,742	432,004
流動資産合計	995,746	563,742	432,004
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	11,000,000	4,000,000	7,000,000
定期預金	500,000	500,000	0
投資有価証券	262,693,331	282,679,998	△ 19,986,667
預ヶ金	10,000,000	0	10,000,000
基本財産合計	284,193,331	287,179,998	△ 2,986,667
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,891,250	3,726,250	165,000
特定資産合計	3,891,250	3,726,250	165,000
(3) その他固定資産			
敷 金	751,680	751,680	0
その他固定資産合計	751,680	751,680	0
固定資産合計	288,836,261	291,657,928	△ 2,821,667
資産合計	289,832,007	292,221,670	△ 2,389,663
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	187,433	163,817	23,616
預り金	0	0	0
流動負債合計	187,433	163,817	23,616
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,891,250	3,726,250	165,000
固定負債合計	3,891,250	3,726,250	165,000
負債合計	4,078,683	3,890,067	188,616
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	285,753,324	288,331,603	△ 2,578,279
(うち基本財産への充当額)	(285,753,324)	(288,331,603)	(△ 2,578,279)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	285,753,324	288,331,603	△ 2,578,279
負債及び正味財産合計	289,832,007	292,221,670	△ 2,389,663

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及び評価方法

満期保有目的の債券・移動平均法による原価法を採用しております。ただし債券金額と異なる価額で取得した債券で当該差額が金利の調整と認められるものは償却原価法（定額法）によっております。

その他の有価証券

時価のあるもの・期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっております。

時価のないもの・移動平均法による原価法によっております。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、当事業年度末において発生していると認められる額を計上しております。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算しております。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方法によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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				
普通預金	4,000,000	7,000,000		11,000,000
定期預金	500,000			500,000
投資有価証券	282,679,998	47,013,333	67,000,000	262,693,331
預け金	0	10,000,000		10,000,000
小 計	287,179,998	64,013,333	67,000,000	284,193,331
特定資産				
退職給付引当預金	3,726,250	165,000	0	3,891,250
小 計	3,726,250	165,000	0	3,891,250
合 計	290,906,248	64,178,333	67,000,000	288,084,581

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等の内訳は、次のとおりです。

(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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
普通預金	11,000,000	(0)	(11,000,000)	(0)
定期預金	500,000	(0)	(500,000)	(0)
投資有価証券	262,693,331	(0)	(262,693,331)	(0)
預け金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	284,193,331	(0)	(284,193,331)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	3,891,250	(0)	(3,891,250)	(0)
小 計	3,891,250	(0)	(3,891,250)	(0)
合 計	288,084,581	(0)	(288,084,581)	(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、次のとおりです。

(単位=円)

(△=帳簿価額減)

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
オリックス債 Na.140	10,000,000	10,045,000	45,000
クレジットリンク債 Na.6274	20,000,000	20,000,000	0
クレジットリンク債 Na.7369	10,000,000	10,000,000	0
クレジットリンク債 Na.7456	20,000,000	20,000,000	0
兵庫県債	20,000,000	20,374,000	374,000
イオン劣後債	7,000,000	7,000,000	0
インド輸出入銀行債	10,000,000	9,915,000	△ 85,000
アルゼンチン国債	16,000,000	3,495,781	△ 12,504,219
野村ヨーロッパ債 21293	49,693,331	44,170,000	△ 5,523,331
野村ヨーロッパ債 8153	50,000,000	44,825,000	△ 5,175,000
シルフリミテッド 1139	50,000,000	50,175,000	175,000
			0
合 計	262,693,331	239,999,781	△ 22,693,550