

貸 借 対 照 表

平成27年3月31日現在

(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	58,012	47,903	10,109
預 金	61,304,370	69,991,945	△ 8,687,575
未 収 収 益	30,725,942	29,859,472	866,470
仮 払 経 過 利 息	800,913	404,796	396,117
流動資産合計	92,889,237	100,304,116	△ 7,414,879
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	5,537,210,712	6,024,832,689	△ 487,621,977
預 金	513,889,288	26,267,311	487,621,977
基本財産合計	6,051,100,000	6,051,100,000	0
(2)その他固定資産			
差入敷金保証金	13,457,000	13,457,000	0
その他固定資産合計	13,457,000	13,457,000	0
固定資産合計	6,064,557,000	6,064,557,000	0
資 産 合 計	6,157,446,237	6,164,861,116	△ 7,414,879
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,528,693	1,040,129	488,564
預 り 金	5,569	6,651	△ 1,082
賞 与 引 当 金	1,151,332	1,268,666	△ 117,334
流動負債合計	2,685,594	2,315,446	370,148
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,416,000	1,353,000	63,000
固定負債合計	1,416,000	1,353,000	63,000
負債合計	4,101,594	3,668,446	433,148
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	6,051,100,000	6,051,100,000	0
(うち基本財産への充当額)	(6,051,100,000)	(6,051,100,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	102,244,643	110,092,670	△ 7,848,027
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	6,153,344,643	6,161,192,670	△ 7,848,027
負債及び正味財産合計	6,157,446,237	6,164,861,116	△ 7,414,879

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	124,965,883	137,161,916	△ 12,196,033
② 雑収益	186,354	16,162	170,192
経常収益計	125,152,237	137,178,078	△ 12,025,841
(2) 経常費用			
① 事業費	121,801,787	101,885,964	19,915,823
役員報酬	27,270,000	8,055,000	19,215,000
給与手当	8,396,741	7,811,336	585,405
雑給	641,978	0	641,978
賞与引当金繰入	1,036,198	1,025,266	10,932
退職給付費用	56,700	62,000	△ 5,300
福利厚生費	2,852,980	2,075,868	777,112
会議費	2,202,510	2,737,328	△ 534,818
旅費交通費	16,046,775	8,074,282	7,972,493
通信運搬費	970,252	930,538	39,714
賃借料	9,923,008	6,939,359	2,983,649
水道光熱費	1,299,180	938,866	360,314
消耗品費	670,648	913,073	△ 242,425
諸謝金費用	21,110,001	22,502,135	△ 1,392,134
租税公課	0	0	0
図書資料費	1,931,609	2,465,000	△ 533,391
印刷製本費	2,142,720	3,841,110	△ 1,698,390
支払助成金	8,550,000	18,565,950	△ 10,015,950
セミナー・寄附講座事業費	8,269,808	7,687,252	582,556
委託費	6,316,000	6,200,000	116,000
雑 費	2,114,679	1,061,601	1,053,078
② 管理費	11,198,477	40,349,321	△ 29,150,844
役員報酬	3,780,000	22,950,000	△ 19,170,000
給与手当	932,971	2,572,094	△ 1,639,123
雑給	71,331	0	71,331
賞与引当金繰入額	115,134	243,400	△ 128,266
退職給付費用	6,300	0	6,300
福利厚生費	442,989	1,304,489	△ 861,500
会議費	607,340	643,731	△ 36,391
旅費交通費	1,193,049	6,381,717	△ 5,188,668
通信運搬費	132,159	171,056	△ 38,897
賃借料	1,102,562	3,694,519	△ 2,591,957
水道光熱費	144,348	402,368	△ 258,020
消耗品費	109,053	17,772	91,281
諸謝金	1,459,788	1,356,246	103,542
租税公課	103,547	1,410	102,137
図書資料費	30,189	52,230	△ 22,041
印刷製本費	273,777	117,915	155,862
雑 費	693,940	440,374	253,566
経常費用計	133,000,264	142,235,285	△ 9,235,021
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,848,027	△ 5,057,207	△ 2,790,820
当期経常増減額	△ 7,848,027	△ 5,057,207	△ 2,790,820
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 7,848,027	△ 5,057,207	△ 2,790,820
一般正味財産期首残高	110,092,670	115,149,877	△ 5,057,207
一般正味財産期末残高	102,244,643	110,092,670	△ 7,848,027
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	124,965,883	137,161,916	△ 12,196,033
一般正味財産への振替額	△ 124,965,883	△ 137,161,916	12,196,033
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	6,051,100,000	6,051,100,000	0
指定正味財産期末残高	6,051,100,000	6,051,100,000	0
III. 正味財産期末残高	6,153,344,643	6,161,192,670	△ 7,848,027

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	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	62,982,805	61,983,078		124,965,883
② 雑収益	166,597	19,757		186,354
経常収益計	63,149,402	62,002,835	0	125,152,237
(2) 経常費用				
① 事業費	121,801,787			121,801,787
役員報酬	27,270,000			27,270,000
給与手当	8,396,741			8,396,741
雑給	641,978			641,978
賞与引当金繰入	1,036,198			1,036,198
退職給付費用	56,700			56,700
福利厚生費	2,852,980			2,852,980
会議費	2,202,510			2,202,510
旅費交通費	16,046,775			16,046,775
通信運搬費	970,252			970,252
賃借料	9,923,008			9,923,008
水道光熱費	1,299,180			1,299,180
消耗品費	670,648			670,648
諸謝金費用	21,110,001			21,110,001
図書資料費	1,931,609			1,931,609
印刷製本費	2,142,720			2,142,720
支払助成金	8,550,000			8,550,000
セミナー・寄附講座事業費	8,269,808			8,269,808
委託費	6,316,000			6,316,000
雑 費	2,114,679			2,114,679
② 管理費		11,198,477		11,198,477
役員報酬		3,780,000		3,780,000
給与手当		932,971		932,971
雑給		71,331		71,331
賞与引当金繰入額		115,134		115,134
退職給付費用		6,300		6,300
福利厚生費		442,989		442,989
会議費		607,340		607,340
旅費交通費		1,193,049		1,193,049
通信運搬費		132,159		132,159
賃借料		1,102,562		1,102,562
水道光熱費		144,348		144,348
消耗品費		109,053		109,053
諸謝金		1,459,788		1,459,788
租税公課		103,547		103,547
図書資料費		30,189		30,189
印刷製本費		273,777		273,777
雑 費		693,940		693,940
経常費用計	121,801,787	11,198,477	0	133,000,264
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 58,652,385	50,804,358	0	△ 7,848,027
当期経常増減額	△ 58,652,385	50,804,358	0	△ 7,848,027
(2) 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 58,652,385	50,804,358	0	△ 7,848,027
一般正味財産期首残高				110,092,670
一般正味財産期末残高				102,244,643
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	62,982,805	61,983,078	0	124,965,883
一般正味財産への振替額	△ 62,982,805	△ 61,983,078	0	△ 124,965,883
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高			0	6,051,100,000
指定正味財産期末残高			0	6,051,100,000
III. 正味財産期末残高				6,153,344,643

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計基準

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券……………償却原価法(定額法)を採用している。

満期保有目的以外の債券……………時価法を採用している。

(3) 引当金の計上基準について

賞与引当金……………職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金……………期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式による。

(5) 貸借対照表内訳表について

当財団は、公益目的事業以外の事業を行っていないため、貸借対照表内訳表は作成していない。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、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
基本財産				
投資有価証券	6,024,832,689	0	487,621,977	5,537,210,712
預 金	26,267,311	487,621,977	0	513,889,288
小 計	6,051,100,000	487,621,977	487,621,977	6,051,100,000
合 計	6,051,100,000	487,621,977	487,621,977	6,051,100,000

3. 基本資産の財源等の内訳

基本資産の財源等の内訳は、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、負債に対応する金額)
基本財産				
投資有価証券	5,537,210,712	(5,537,210,712)	(0)	—
預 金	513,889,288	(513,889,288)	(0)	—
小 計	6,051,100,000	(6,051,100,000)	(0)	—
合 計	6,051,100,000	(6,051,100,000)	(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	499,890,641	564,050,000	64,159,359
地方債 (静岡県)	101,230,839	114,000,000	12,769,161
地方債 (名古屋市)	100,000,000	113,940,000	13,940,000
地方債 (愛知県)	100,000,000	114,620,000	14,620,000
地方債 (兵庫県)	99,890,110	107,450,000	7,559,890
財投機関債 (高速道路保有・債務返済機構)	316,189,191	367,328,000	51,138,809
財投機関債 (名古屋高速道路)	97,363,959	114,480,000	17,116,041
政府保証債 (高速道路保有・債務返済機構)	99,633,880	112,660,000	13,026,120
公共債計	1,414,198,620	1,608,528,000	194,329,380
社債 (三菱東京UFJ銀行)	709,795,579	744,504,200	34,708,621
社債 (三井住友信託銀行)	679,903,205	783,850,000	103,946,795
社債 (三井住友銀行)	494,114,778	496,022,000	1,907,222
社債 (みずほ銀行)	208,443,460	235,880,000	27,436,540
社債 (日本郵船)	202,417,903	217,720,000	15,302,097
社債 (大和証券)	200,865,882	202,850,000	1,984,118
社債 (三井住友フィナンシャル・グループ)	200,625,100	201,480,000	854,900
社債 (三菱地所)	190,234,305	228,396,000	38,161,695
社債 (住友商事)	102,751,748	114,280,000	11,528,252
社債 (野村ホールディングス)	101,955,388	110,182,400	8,227,012
社債 (住信SBIネット銀行)	100,000,000	101,290,000	1,290,000
社債 (三井住友トラスト・ホールディングス)	99,973,400	100,720,000	746,600
社債 (新日鉄)	99,418,343	101,260,000	1,841,657
社債 (住友不動産)	99,187,000	100,760,000	1,573,000
社債 (三菱UFJ信託銀行)	31,708,080	31,713,000	4,920
基金債 (日本生命特定目的会社)	101,617,921	101,550,000	△ 67,921
社債・基金債計	3,623,012,092	3,872,457,600	249,445,508
ユーロ円債 (ドイツ銀行)	400,000,000	400,568,100	568,100
ユーロ円債 (三菱UFJセキュリティー・インターナショナル)	100,000,000	103,992,000	3,992,000
ユーロ円債計	500,000,000	504,560,100	4,560,100
合 計	5,537,210,712	5,985,545,700	448,334,988

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の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	124,965,883
合 計	124,965,883

附属明細書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

2. 引当金の明細

(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	1,268,666	1,151,332	1,268,666	0	1,151,332
退職給付引当金	1,353,000	63,000	0	0	1,416,000

財 産 目 録

平成27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	金	現金手許残高	運転資金として	58,012
預 金	金	普通預金 三井住友信託銀行(株)東京中央支店	運転資金として	61,304,370
未 収 収 益	債 券 利 付	国債他	運転資金として	30,725,942
仮 払 経 過 利 息	債 券 社 債		運転資金として	800,913
流動資産合計				92,889,237
(固定資産)				
基本財産				
投 資 有 価 証 券		第55回利付国債他	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	2,790,754,198
			管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	2,746,456,514
預 金	金	普通預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	110,145,802
			管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	103,743,486
		定期預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源としている	151,200,000
			管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	148,800,000
その 他 固 定 資 産	差 入 敷 金 保 証 金	三井住友信託銀行(株)他	共用財産であり、使用実態に応じ区分している。 公益目的保有財産 管理運営用財産	12,111,300 1,345,700
固定資産合計				6,064,557,000
資産合計				6,157,446,237
(流動負債)				
未 払 金		諸謝金25名分他	信託法コンメンタル研究会他	1,528,693
預 り 金		職員からの預り額	雇用保険料	5,569
賞 与 引 当 金		職員	職員に対する賞与支給見込みのうち当期に帰属する金額	1,151,332
流動負債合計				2,685,594
(固定負債)				
	退 職 給 付 引 当 金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	1,416,000
固定負債合計				1,416,000
負債合計				4,101,594
正味財産				6,153,344,643