

貸 借 対 照 表

平成31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	10,354	51,681	△ 41,327
預 金	70,925,080	64,354,887	6,570,193
未 収 収 益	40,811,569	41,562,677	△ 751,108
流動資産合計	111,747,003	105,969,245	5,777,758
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	6,625,381,400	6,789,124,340	△ 163,742,940
預 金	126,022,598	6,391,435	119,631,163
基本財産合計	6,751,403,998	6,795,515,775	△ 44,111,777
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	79,224	147,130	△ 67,906
差入敷金保証金	10,368,800	10,368,800	0
その他固定資産合計	10,448,024	10,515,930	△ 67,906
固定資産合計	6,761,852,022	6,806,031,705	△ 44,179,683
資 産 合 計	6,873,599,025	6,912,000,950	△ 38,401,925
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,176,311	2,164,184	△ 987,873
預 り 金	1,259	2,237	△ 978
賞 与 引 当 金	537,332	1,169,332	△ 632,000
流動負債合計	1,714,902	3,335,753	△ 1,620,851
2. 固定負債			
退職給付引当金	0	1,608,000	△ 1,608,000
固定負債合計	0	1,608,000	△ 1,608,000
負債合計	1,714,902	4,943,753	△ 3,228,851
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	6,751,403,998	6,795,515,775	△ 44,111,777
(うち基本財産への充当額)	(6,751,403,998)	(6,795,515,775)	(△44,111,777)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	120,480,125	111,541,422	8,938,703
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	6,871,884,123	6,907,057,197	△ 35,173,074
負債及び正味財産合計	6,873,599,025	6,912,000,950	△ 38,401,925

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	132,792,592	128,914,367	3,878,225
② 雑収益	340,145	505,800	△ 165,655
経常収益計	133,132,737	129,420,167	3,712,570
(2) 経常費用			
① 事業費	112,515,620	122,993,894	△ 10,478,274
役員報酬	22,680,000	22,680,000	0
給与手当	5,718,811	8,056,032	△ 2,337,221
雑給	853,379	872,055	△ 18,676
賞与引当金繰入額	483,598	1,052,398	△ 568,800
退職給付費用	91,800	58,500	33,300
福利厚生費	2,341,868	2,658,075	△ 316,207
会議費	1,558,741	1,882,866	△ 324,125
旅費交通費	9,352,374	13,717,911	△ 4,365,537
通信運搬費	748,488	752,489	△ 4,001
賃借料	9,439,424	9,459,420	△ 19,996
水道光熱費	2,385,524	2,415,122	△ 29,598
消耗品費	761,199	698,202	62,997
諸謝金	16,657,122	19,071,433	△ 2,414,311
図書資料費	1,388,051	1,446,328	△ 58,277
印刷製本費	2,822,716	2,013,984	808,732
支払助成金	8,900,000	8,545,810	354,190
セミナー・寄附講座事業費	21,600,000	24,586,292	△ 2,986,292
委託費	2,160,000	2,160,000	0
減価償却費	61,115	61,115	0
雑費	2,511,410	805,862	1,705,548
② 管理費	11,678,414	11,008,862	669,552
役員報酬	4,420,000	4,420,000	0
給与手当	635,422	895,115	△ 259,693
雑給	94,820	96,897	△ 2,077
賞与引当金繰入額	53,734	116,934	△ 63,200
退職給付費用	10,200	6,500	3,700
福利厚生費	286,527	311,656	△ 25,129
会議費	790,255	850,068	△ 59,813
交際費	294,935	0	294,935
旅費交通費	821,195	828,447	△ 7,252
通信運搬費	114,715	118,308	△ 3,593
賃借料	1,048,822	1,051,044	△ 2,222
水道光熱費	265,060	268,349	△ 3,289
消耗品費	122,664	19,708	102,956
諸謝金	1,397,148	1,390,668	6,480
租税公課	2,680	2,780	△ 100
図書資料費	23,975	21,966	2,009
印刷製本費	128,169	102,427	25,742
減価償却費	6,791	6,791	0
雑費	1,161,302	501,204	660,098
経常費用計	124,194,034	134,002,756	△ 9,808,722
評価損益等調整前当期経常増減額	8,938,703	△ 4,582,589	13,521,292
当期経常増減額	8,938,703	△ 4,582,589	13,521,292
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	8,938,703	△ 4,582,589	13,521,292
一般正味財産期首残高	111,541,422	116,124,011	△ 4,582,589
一般正味財産期末残高	120,480,125	111,541,422	8,938,703
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	130,193,284	126,317,859	3,875,425
基本財産売却損益	2,642,359	2,232,666	409,693
基本財産評価損益	△ 44,154,828	43,922,334	△ 88,077,162
一般正味財産への振替額	△ 132,792,592	△ 128,914,367	△ 3,878,225
当期指定正味財産増減額	△ 44,111,777	43,558,492	△ 87,670,269
指定正味財産期首残高	6,795,515,775	6,751,957,283	43,558,492
指定正味財産期末残高	6,751,403,998	6,795,515,775	△ 44,111,777
III. 正味財産期末残高	6,871,884,123	6,907,057,197	△ 35,173,074

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引等消去	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	66,927,466	65,865,126		132,792,592
② 雑収益	339,424	721		340,145
経常収益計	67,266,890	65,865,847	0	133,132,737
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	22,680,000			22,680,000
給与手当	5,718,811			5,718,811
雑給	853,379			853,379
賞与引当金繰入額	483,598			483,598
退職給付費用	91,800			91,800
福利厚生費	2,341,868			2,341,868
会議費	1,558,741			1,558,741
旅費交通費	9,352,374			9,352,374
通信運搬費	748,488			748,488
賃借料	9,439,424			9,439,424
水道光熱費	2,385,524			2,385,524
消耗品費	761,199			761,199
諸謝金	16,657,122			16,657,122
図書資料費	1,388,051			1,388,051
印刷製本費	2,822,716			2,822,716
支払助成金	8,900,000			8,900,000
セミナー・寄附講座事業費	21,600,000			21,600,000
委託費	2,160,000			2,160,000
減価償却費	61,115			61,115
雑費	2,511,410			2,511,410
② 管理費				
役員報酬		4,420,000		4,420,000
給与手当		635,422		635,422
雑給		94,820		94,820
賞与引当金繰入額		53,734		53,734
退職給付費用		10,200		10,200
福利厚生費		286,527		286,527
会議費		790,255		790,255
交際費		294,935		294,935
旅費交通費		821,195		821,195
通信運搬費		114,715		114,715
賃借料		1,048,822		1,048,822
水道光熱費		265,060		265,060
消耗品費		122,664		122,664
諸謝金		1,397,148		1,397,148
租税公課		2,680		2,680
図書資料費		23,975		23,975
印刷製本費		128,169		128,169
減価償却費		6,791		6,791
雑費		1,161,302		1,161,302
経常費用計	112,515,620	11,678,414	0	124,194,034
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 45,248,730	54,187,433	0	8,938,703
当期経常増減額	△ 45,248,730	54,187,433	0	8,938,703
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
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 45,248,730	54,187,433	0	8,938,703
一般正味財産期首残高				111,541,422
一般正味財産期末残高				120,480,125
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	65,617,415	64,575,869		130,193,284
基本財産売却損益	1,331,749	1,310,610		2,642,359
基本財産評価損益等	△ 22,254,033	△ 21,900,795		△ 44,154,828
一般正味財産への振替額	△ 66,927,466	△ 65,865,126	0	△ 132,792,592
当期指定正味財産増減額	△ 22,232,335	△ 21,879,442	0	△ 44,111,777
指定正味財産期首残高				6,795,515,775
指定正味財産期末残高				6,751,403,998
III. 正味財産期末残高				
				6,871,884,123

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
保有する有価証券は「満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券」であり、決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
有形固定資産………定額法を採用している。
- (4) 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。
- (5) 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。

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	6,789,124,340	0	163,742,940	6,625,381,400
預 金	6,391,435	119,631,163	0	126,022,598
小 計	6,795,515,775	119,631,163	163,742,940	6,751,403,998
合 計	6,795,515,775	119,631,163	163,742,940	6,751,403,998

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	6,625,381,400	(6,625,381,400)	(0)	—
預 金	126,022,598	(126,022,598)	(0)	—
小 計	6,751,403,998	(6,751,403,998)	(0)	—
合 計	6,751,403,998	(6,751,403,998)	(0)	—

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及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
什 器 備 品	339,530	260,306	79,224
合 計	339,530	260,306	79,224

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	132,792,592
合 計	132,792,592

6. 金融商品の状況に関する事項

- (1) 金融商品に対する取組方針
資産運用に当たっての基本原則として、①元本償還の確実性を重視すること、②適切な流動性を確保すること、③収益の極大化を図ると共に効率性を追求すること、また、④価格変動リスクの比較的高いリスク資産への投資については、運用委員会での審議を経たうえで運用を行なうこととしている。
- (2) 金融商品の内容及びそのリスク
主に、預金、国内債券及び国内株式によって、基本財産の運用を行なっている。主なリスクとしては、発行体の信用リスク及び市場リスク（金利変動リスク、価格変動リスク）が存在している。
- (3) 金融商品に係るリスク管理体制
価格変動リスクが比較的高い資産については、半年ごとに、①投資スタンス、②投資対象候補、③リスク管理方法、④購入時の上限金額（個別銘柄毎及び購入総額）を定める運用計画を策定し、運用委員会での審議を経たうえで運用を実行する体制としている。また、資産運用管理規程及びその下部規定である資産運用管理運営要領に基づき、信用格付け、時価等を月次でモニタリングすることとしている。

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	1,169,332	537,332	1,169,332	0	537,332
退職給付引当金	1,608,000	0	1,608,000	0	0

財 産 目 録

平成31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	現金手許残高	運転資金として	10,354
	預 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	70,925,080
	未 収 収 益	債 券 利付国債他	運転資金として	40,811,569
流動資産合計				111,747,003
(固定資産)				
基本財産				
	投 資 有 価 証 券	第55回利付国債他公共債他11件 第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件 第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債24件 東京海上ホールディングス株式他6銘柄	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	880,093,872
		第55回利付国債他公共債他11件 第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件 第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債24件 東京海上ホールディングス株式他6銘柄	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	457,765,056
		第55回利付国債他公共債他11件 第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件 第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債24件 東京海上ホールディングス株式他6銘柄	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	1,697,738,515
		第55回利付国債他公共債他11件 第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件 第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債24件 東京海上ホールディングス株式他6銘柄	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	303,594,783
		第55回利付国債他公共債他11件 第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件 第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債24件 東京海上ホールディングス株式他6銘柄	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	866,124,128
		第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件 第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債24件 東京海上ホールディングス株式他6銘柄	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	450,498,944
		第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債24件 東京海上ホールディングス株式他6銘柄	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	1,670,790,285
	預 金	普通預金 三井住友信託銀行(株)本店営業部 三井住友信託銀行(株)東京中央支店	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	62,183,640
		三井住友信託銀行(株)本店営業部 三井住友信託銀行(株)東京中央支店	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	1,331,749
		三井住友信託銀行(株)本店営業部 三井住友信託銀行(株)東京中央支店	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	61,196,599
		三井住友信託銀行(株)東京中央支店	管理運営用財産の財源としている	1,310,610
その他				
固定資産				
	什 器 備 品	サーバー	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	71,301 7,923
	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	9,331,920 1,036,880
固定資産合計				6,761,852,022
資産合計				6,873,599,025
(流動負債)				
	未 払 金	諸謝金、交通費他	商事信託研究会他	1,176,311
	預 り 金	職員からの預り額	雇用保険料	1,259
	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	537,332
流動負債合計				1,714,902
固定負債合計				0
負債合計				1,714,902
正味財産				6,871,884,123