

貸 借 対 照 表

令和2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	20,370	10,354	10,016
預 金	74,529,957	70,925,080	3,604,877
未 収 収 益	40,896,487	40,811,569	84,918
流 動 資 産 合 計	115,446,814	111,747,003	3,699,811
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	6,394,675,200	6,625,381,400	△ 230,706,200
預 金	80,324,753	126,022,598	△ 45,697,845
基 本 財 産 合 計	6,474,999,953	6,751,403,998	△ 276,404,045
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	11,318	79,224	△ 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	10,380,118	10,448,024	△ 67,906
固 定 資 産 合 計	6,485,380,071	6,761,852,022	△ 276,471,951
資 産 合 計	6,600,826,885	6,873,599,025	△ 272,772,140
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	5,278,530	1,176,311	4,102,219
預 り 金	1,263	1,259	4
賞 与 引 当 金	525,332	537,332	△ 12,000
流 動 負 債 合 計	5,805,125	1,714,902	4,090,223
2. 固定負債			
負 債 合 計	5,805,125	1,714,902	4,090,223
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計	6,474,999,953	6,751,403,998	△ 276,404,045
(うち基本財産への充当額)	(6,474,999,953)	(6,751,403,998)	(△276,404,045)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	120,021,807	120,480,125	△ 458,318
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	6,595,021,760	6,871,884,123	△ 276,862,363
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	6,600,826,885	6,873,599,025	△ 272,772,140

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位: 円)

科 目	予 算 額	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	125,800,000	130,518,063	132,792,592	△ 2,274,529
② 雑収益	0	2,710	340,145	△ 337,435
経常収益計	125,800,000	130,520,773	133,132,737	△ 2,611,964
(2) 経常費用				
① 事業費	116,900,000	119,611,961	112,515,620	7,096,341
役員報酬	22,700,000	22,680,000	22,680,000	0
給与手当	5,300,000	5,037,847	5,718,811	△ 680,964
雑給	900,000	1,198,447	853,379	345,068
賞与引当金繰入額	500,000	472,798	483,598	△ 10,800
退職給付費用	0	0	91,800	△ 91,800
福利厚生費	2,200,000	2,098,404	2,341,868	△ 243,464
会議費	2,000,000	1,930,981	1,558,741	372,240
旅費交通費	9,200,000	7,796,011	9,352,374	△ 1,556,363
通信運搬費	900,000	739,629	748,488	△ 8,859
賃借料	11,300,000	9,572,467	9,439,424	133,043
水道光熱費	2,300,000	2,451,483	2,385,524	65,959
消耗品費	800,000	1,121,119	761,199	359,920
諸謝金	24,000,000	20,885,417	16,657,122	4,228,295
図書資料費	900,000	1,673,037	1,388,051	284,986
印刷製本費	3,000,000	2,117,870	2,822,716	△ 704,846
支払助成金	16,500,000	15,861,520	8,900,000	6,961,520
セミナー・寄附講座事業費	10,800,000	15,150,000	21,600,000	△ 6,450,000
委託費	2,000,000	7,700,000	2,160,000	5,540,000
減価償却費	0	61,115	61,115	0
雑費	1,600,000	1,063,816	2,511,410	△ 1,447,594
② 管理費	11,200,000	11,367,130	11,678,414	△ 311,284
役員報酬	4,400,000	3,820,000	4,420,000	△ 600,000
給与手当	500,000	559,760	635,422	△ 75,662
雑給	100,000	133,161	94,820	38,341
賞与引当金繰入額	100,000	52,534	53,734	△ 1,200
退職給付費用	0	0	10,200	△ 10,200
福利厚生費	200,000	244,637	286,527	△ 41,890
会議費	900,000	778,212	790,255	△ 12,043
交際費	0	0	294,935	△ 294,935
旅費交通費	800,000	753,815	821,195	△ 67,380
通信運搬費	100,000	147,149	114,715	32,434
賃借料	1,200,000	1,063,609	1,048,822	14,787
水道光熱費	300,000	272,390	265,060	7,330
消耗品費	100,000	57,108	122,664	△ 65,556
諸謝金	1,400,000	2,493,218	1,397,148	1,096,070
租税公課	0	2,380	2,680	△ 300
図書資料費	100,000	13,200	23,975	△ 10,775
印刷製本費	200,000	168,711	128,169	40,542
減価償却費	0	6,791	6,791	0
雑費	800,000	800,455	1,161,302	△ 360,847
経常費用計	128,100,000	130,979,091	124,194,034	6,785,057
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,300,000	△ 458,318	8,938,703	△ 9,397,021
当期経常増減額	△ 2,300,000	△ 458,318	8,938,703	△ 9,397,021
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	△ 2,300,000	△ 458,318	8,938,703	△ 9,397,021
一般正味財産期首残高	117,441,000	120,480,125	111,541,422	8,938,703
一般正味財産期末残高	115,141,000	120,021,807	120,480,125	△ 458,318
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	125,800,000	127,918,755	130,193,284	△ 2,274,529
基本財産売却損益		121,138	2,642,359	△ 2,521,221
基本財産評価損益等		△ 273,925,875	△ 44,154,828	△ 229,771,047
一般正味財産への振替額	△ 125,800,000	△ 130,518,063	△ 132,792,592	2,274,529
当期指定正味財産増減額	0	△ 276,404,045	△ 44,111,777	△ 232,292,268
指定正味財産期首残高	6,740,800,000	6,751,403,998	6,795,515,775	△ 44,111,777
指定正味財産期末残高	6,740,800,000	6,474,999,953	6,751,403,998	△ 276,404,045
III. 正味財産期末残高	6,855,941,000	6,595,021,760	6,871,884,123	△ 276,862,363

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	65,781,104	64,736,959		130,518,063
② 雑収益	1,812	898		2,710
経常収益計	65,782,916	64,737,857	0	130,520,773
(2) 経常費用				
① 事業費	119,611,961			119,611,961
役員報酬	22,680,000			22,680,000
給与手当	5,037,847			5,037,847
雑給	1,198,447			1,198,447
賞与引当金繰入額	472,798			472,798
福利厚生費	2,098,404			2,098,404
会議費	1,930,981			1,930,981
旅費交通費	7,796,011			7,796,011
通信運搬費	739,629			739,629
賃借料	9,572,467			9,572,467
水道光熱費	2,451,483			2,451,483
消耗品費	1,121,119			1,121,119
諸謝金	20,885,417			20,885,417
図書資料費	1,673,037			1,673,037
印刷製本費	2,117,870			2,117,870
支払助成金	15,861,520			15,861,520
セミナー・寄附講座事業費	15,150,000			15,150,000
委託費	7,700,000			7,700,000
減価償却費	61,115			61,115
雑費	1,063,816			1,063,816
② 管理費		11,367,130		11,367,130
役員報酬		3,820,000		3,820,000
給与手当		559,760		559,760
雑給		133,161		133,161
賞与引当金繰入額		52,534		52,534
福利厚生費		244,637		244,637
会議費		778,212		778,212
旅費交通費		753,815		753,815
通信運搬費		147,149		147,149
賃借料		1,063,609		1,063,609
水道光熱費		272,390		272,390
消耗品費		57,108		57,108
諸謝金		2,493,218		2,493,218
租税公課		2,380		2,380
図書資料費		13,200		13,200
印刷製本費		168,711		168,711
減価償却費		6,791		6,791
雑費		800,455		800,455
経常費用計	119,611,961	11,367,130	0	130,979,091
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 53,829,045	53,370,727	0	△ 458,318
当期経常増減額	△ 53,829,045	53,370,727	0	△ 458,318
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	△ 53,829,045	53,370,727	0	△ 458,318
一般正味財産期首残高				120,480,125
一般正味財産期末残高				120,021,807
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	64,471,053	63,447,702		127,918,755
基本財産売却損益	61,054	60,084		121,138
基本財産評価損益等	△ 138,058,641	△ 135,867,234		△ 273,925,875
一般正味財産への振替額	△ 65,781,104	△ 64,736,959	0	△ 130,518,063
当期指定正味財産増減額	△ 139,307,638	△ 137,096,407	0	△ 276,404,045
指定正味財産期首残高				6,751,403,998
指定正味財産期末残高				6,474,999,953
III. 正味財産期末残高				6,595,021,760

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。
- (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	6,625,381,400	0	230,706,200	6,394,675,200
預 金	126,022,598	0	45,697,845	80,324,753
小 計	6,751,403,998	0	276,404,045	6,474,999,953
合 計	6,751,403,998	0	276,404,045	6,474,999,953

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	6,394,675,200	(6,394,675,200)	(0)	—
預 金	80,324,753	(80,324,753)	(0)	—
小 計	6,474,999,953	(6,474,999,953)	(0)	—
合 計	6,474,999,953	(6,474,999,953)	(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	328,212	11,318
合 計	339,530	328,212	11,318

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	130,518,063
合 計	130,518,063

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	537,332	525,332	537,332	0	525,332

財 産 目 録

令和2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	20,370	
	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	74,529,957	
	未 収 収 益	債 券 利 付 国 債 他	運転資金として	40,896,487	
流動資産合計				115,446,814	
(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	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	872,762,688	
		第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件		442,654,128	
		第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債23件		1,610,463,708	
		東京海上ホールディングス株式他6銘柄		224,221,309	
		日経225連動型上場投資信託他5銘柄		72,814,468	
		第55回利付国債他公共債他11件		管理運用用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	858,909,312
		第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件			435,627,872
		第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債23件			1,584,900,792
		東京海上ホールディングス株式他6銘柄			220,662,241
		日経225連動型上場投資信託他5銘柄			71,658,682
	第55回利付国債他公共債他11件	858,909,312			
	預 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	40,483,676
			三井住友信託銀行(株)本店営業部		管理運用用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている
三井住友信託銀行(株)本店営業部			39,841,077		
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 管理運用用財産	10,186	
		サーバー		1,132	
	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 管理運用用財産	9,331,920 1,036,880	
固定資産合計				6,485,380,071	
資産合計				6,600,826,885	
(流動負債)	未 払 金	諸謝金、助成金	遺言執行研究会他	5,278,530	
	預 り 金	職員からの預り額	雇用保険料	1,263	
	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	525,332	
流動負債合計				5,805,125	
固定負債合計				0	
負債合計				5,805,125	
正味財産				6,595,021,760	