

貸 借 対 照 表

令和3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	147,048	20,370	126,678
預 金	90,580,917	74,529,957	16,050,960
未 収 収 益	40,756,587	40,896,487	△ 139,900
流動資産合計	131,484,552	115,446,814	16,037,738
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	6,602,334,400	6,394,675,200	207,659,200
預 金	55,828,354	80,324,753	△ 24,496,399
基本財産合計	6,658,162,754	6,474,999,953	183,162,801
(2) その他固定資産			
什 器 備 品	684,201	11,318	672,883
差入敷金保証金	10,368,800	10,368,800	0
その他固定資産合計	11,053,001	10,380,118	672,883
固定資産合計	6,669,215,755	6,485,380,071	183,835,684
資 産 合 計	6,800,700,307	6,600,826,885	199,873,422
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	3,674,000	5,278,530	△ 1,604,530
預 り 金	2,381	1,263	1,118
賞 与 引 当 金	528,666	525,332	3,334
流動負債合計	4,205,047	5,805,125	△ 1,600,078
2. 固定負債			
負債合計	4,205,047	5,805,125	△ 1,600,078
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	6,658,162,754	6,474,999,953	183,162,801
(うち基本財産への充当額)	(6,658,162,754)	(6,474,999,953)	(183,162,801)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	138,332,506	120,021,807	18,310,699
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	6,796,495,260	6,595,021,760	201,473,500
負債及び正味財産合計	6,800,700,307	6,600,826,885	199,873,422

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	130,200,000	134,515,361	130,518,063	3,997,298
② 雑収益	0	1,658	2,710	△ 1,052
経常収益計	130,200,000	134,517,019	130,520,773	3,996,246
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	22,700,000	22,680,000	22,680,000	0
給与手当	5,000,000	5,101,464	5,037,847	63,617
雑給	1,900,000	2,741,291	1,198,447	1,542,844
賞与引当金繰入額	500,000	475,799	472,798	3,001
福利厚生費	2,100,000	2,140,561	2,098,404	42,157
会議費	3,500,000	25,653	1,930,981	△ 1,905,328
旅費交通費	9,000,000	5,731,401	7,796,011	△ 2,064,610
通信運搬費	900,000	856,850	739,629	117,221
賃借料	10,100,000	9,495,732	9,572,467	△ 76,735
水道光熱費	2,500,000	2,368,558	2,451,483	△ 82,925
消耗品費	600,000	1,658,433	1,121,119	537,314
諸謝金	32,800,000	24,966,014	20,885,417	4,080,597
図書資料費	1,100,000	584,791	1,673,037	△ 1,088,246
印刷製本費	3,100,000	1,447,740	2,117,870	△ 670,130
支払助成金	13,500,000	2,160,000	15,861,520	△ 13,701,520
セミナー・寄附講座事業費	12,300,000	11,300,000	15,150,000	△ 3,850,000
委託費	5,000,000	10,780,000	7,700,000	3,080,000
減価償却費	0	10,185	61,115	△ 50,930
雑費	1,500,000	1,542,443	1,063,816	478,627
② 管理費				
役員報酬	4,700,000	3,070,000	3,820,000	△ 750,000
給与手当	600,000	566,829	559,760	7,069
雑給	200,000	304,589	133,161	171,428
賞与引当金繰入額	100,000	52,867	52,534	333
福利厚生費	300,000	317,833	244,637	73,196
会議費	1,000,000	67,562	778,212	△ 710,650
旅費交通費	900,000	637,035	753,815	△ 116,780
通信運搬費	100,000	142,945	147,149	△ 4,204
賃借料	1,100,000	1,055,084	1,063,609	△ 8,525
水道光熱費	300,000	263,176	272,390	△ 9,214
消耗品費	200,000	180,231	57,108	123,123
諸謝金	1,500,000	2,521,928	2,493,218	28,710
租税公課	0	2,374	2,380	△ 6
図書資料費	0	16,368	13,200	3,168
印刷製本費	200,000	92,928	168,711	△ 75,783
減価償却費	0	1,132	6,791	△ 5,659
雑費	2,100,000	846,524	800,455	46,069
経常費用計	141,400,000	116,206,320	130,979,091	△ 14,772,771
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,200,000	18,310,699	△ 458,318	18,769,017
当期経常増減額	△ 11,200,000	18,310,699	△ 458,318	18,769,017
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	△ 11,200,000	18,310,699	△ 458,318	18,769,017
一般正味財産期首残高	119,900,000	120,021,807	120,480,125	△ 458,318
一般正味財産期末残高	108,700,000	138,332,506	120,021,807	18,310,699
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	130,200,000	131,538,522	127,918,755	3,619,767
基本財産売却損益	0	0	121,138	△ 121,138
基本財産評価損益等	0	186,139,640	△ 273,925,875	460,065,515
一般正味財産への振替額	△ 130,200,000	△ 134,515,361	△ 130,518,063	△ 3,997,298
当期指定正味財産増減額	0	183,162,801	△ 276,404,045	459,566,846
指定正味財産期首残高	6,697,730,000	6,474,999,953	6,751,403,998	△ 276,404,045
指定正味財産期末残高	6,697,730,000	6,658,162,754	6,474,999,953	183,162,801
III. 正味財産期末残高				
	6,806,430,000	6,796,495,260	6,595,021,760	201,473,500

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	67,795,742	66,719,619		134,515,361
② 雑収益	677	981		1,658
経常収益計	67,796,419	66,720,600	0	134,517,019
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	106,066,915			106,066,915
給与手当	22,680,000			22,680,000
雑給	5,101,464			5,101,464
賞与引当金繰入額	2,741,291			2,741,291
福利厚生費	475,799			475,799
会議費	2,140,561			2,140,561
旅費交通費	25,653			25,653
通信運搬費	5,731,401			5,731,401
賃借料	856,850			856,850
水道光熱費	9,495,732			9,495,732
消耗品費	2,368,558			2,368,558
諸謝金	1,658,433			1,658,433
図書資料費	24,966,014			24,966,014
印刷製本費	584,791			584,791
支払助成金	1,447,740			1,447,740
セミナー・寄附講座事業費	2,160,000			2,160,000
委託費	11,300,000			11,300,000
減価償却費	10,780,000			10,780,000
雑費	10,185			10,185
② 管理費		10,139,405		10,139,405
役員報酬		3,070,000		3,070,000
給与手当		566,829		566,829
雑給		304,589		304,589
賞与引当金繰入額		52,867		52,867
福利厚生費		317,833		317,833
会議費		67,562		67,562
旅費交通費		637,035		637,035
通信運搬費		142,945		142,945
賃借料		1,055,084		1,055,084
水道光熱費		263,176		263,176
消耗品費		180,231		180,231
諸謝金		2,521,928		2,521,928
租税公課		2,374		2,374
図書資料費		16,368		16,368
印刷製本費		92,928		92,928
減価償却費		1,132		1,132
雑費		846,524		846,524
経常費用計	106,066,915	10,139,405	0	116,206,320
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 38,270,496	56,581,195	0	18,310,699
当期経常増減額	△ 38,270,496	56,581,195	0	18,310,699
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	△ 38,270,496	56,581,195	0	18,310,699
一般正味財産期首残高				120,021,807
一般正味財産期末残高				138,332,506
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	66,295,415	65,243,107		131,538,522
基本財産売却損益	0	0		0
基本財産評価損益等	93,814,379	92,325,261		186,139,640
一般正味財産への振替額	△ 67,795,742	△ 66,719,619	0	△ 134,515,361
当期指定正味財産増減額	92,314,052	90,848,749	0	183,162,801
指定正味財産期首残高				6,474,999,953
指定正味財産期末残高				6,658,162,754
III. 正味財産期末残高				
				6,796,495,260

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	6,394,675,200	207,659,200	0	6,602,334,400
預 金	80,324,753	0	24,496,399	55,828,354
小 計	6,474,999,953	207,659,200	24,496,399	6,658,162,754
合 計	6,474,999,953	207,659,200	24,496,399	6,658,162,754

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	6,602,334,400	(6,602,334,400)	(0)	-
預 金	55,828,354	(55,828,354)	(0)	-
小 計	6,658,162,754	(6,658,162,754)	(0)	-
合 計	6,658,162,754	(6,658,162,754)	(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	1,023,730	339,529	684,201
合 計	1,023,730	339,529	684,201

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	134,515,361
合 計	134,515,361

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	525,332	528,666	525,332	0	528,666

財 産 目 録

令和3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	147,048
	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	90,580,917
	未 収 収 益	債 券 利付国債他	運転資金として	40,756,587
流動資産合計				131,484,552
(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	848,410,416
		第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件		389,578,494
		第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債20件		1,503,600,738
		東京海上ホールディングス株式他6銘柄		286,413,800
		日経225連動型上場投資信託他5銘柄		299,573,089
		第55回利付国債他公共債他11件	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	834,943,584
		第57回東京三菱銀行社債他普通社債4件		383,394,708
		第2回三井住友トラストHD劣後債他劣後債20件		1,479,734,060
		東京海上ホールディングス株式他6銘柄		281,867,550
		日経225連動型上場投資信託他5銘柄		294,817,961
	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	28,137,490
		三井住友信託銀行(株)本店営業部	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	27,690,864
	其 他 固 定 資 産	仕 器 備 品	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	615,780 68,421
		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				6,669,215,755
資産合計				6,800,700,307
(流動負債)				
	未 払 金	諸謝金、助成金	商事信託研究会他	3,674,000
	預 り 金	職員からの預り額	雇用保険料	2,381
	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	528,666
流動負債合計				4,205,047
固定負債合計				0
負債合計				4,205,047
正味財産				6,796,495,260