

貸 借 対 照 表

(2019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 | | | |
| 現金預金 | 30,397,963 | 17,289,509 | 13,108,454 |
| 前払金 | 2,089,300 | 2,136,500 | △ 47,200 |
| 前払費用 | 226,560 | 241,800 | △ 15,240 |
| 流動資産合計 | 32,713,823 | 19,667,809 | 13,046,014 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 3,149,281,313 | 3,100,273,711 | 49,007,602 |
| 現金預金 | 2,258,880 | 1,058,842 | 1,200,038 |
| 基本財産合計 | 3,151,540,193 | 3,101,332,553 | 50,207,640 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 助成事業基金 | 205,035,145 | 193,565,028 | 11,470,117 |
| 特定資産合計 | 205,035,145 | 193,565,028 | 11,470,117 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 器具備品 | 43,869 | 57,294 | △ 13,425 |
| 電話加入権 | 145,600 | 145,600 | 0 |
| 投資有価証券 | 37,153,850 | 58,338,408 | △ 21,184,558 |
| その他固定資産合計 | 37,343,319 | 58,541,302 | △ 21,197,983 |
| 固定資産合計 | 3,393,918,657 | 3,353,438,883 | 40,479,774 |
| 資産合計 | 3,426,632,480 | 3,373,106,692 | 53,525,788 |
| II. 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 4,671,016 | 295,535 | 4,375,481 |
| 預り金 | 773,831 | 822,780 | △ 48,949 |
| 賞与引当金 | 321,215 | 311,071 | 10,144 |
| 流動負債合計 | 5,766,062 | 1,429,386 | 4,336,676 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 997,500 | 690,000 | 307,500 |
| 固定負債合計 | 997,500 | 690,000 | 307,500 |
| 負債合計 | 6,763,562 | 2,119,386 | 4,644,176 |
| III. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 3,151,540,193 | 3,101,332,553 | 50,207,640 |
| 指定正味財産合計 | 3,151,540,193 | 3,101,332,553 | 50,207,640 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,151,540,193) | (3,101,332,553) | (50,207,640) |
| 2. 一般正味財産 | 268,328,725 | 269,654,753 | △ 1,326,028 |
| (うち特定資産への充当額) | (205,035,145) | (193,565,028) | (11,470,117) |
| 正味財産合計 | 3,419,868,918 | 3,370,987,306 | 48,881,612 |
| 負債及び正味財産合計 | 3,426,632,480 | 3,373,106,692 | 53,525,788 |

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

- ①満期保有目的の債券……償却原価法(定額法)
- ②その他有価証券
 - ・時価のあるもの……決算日の市場価格等に基づく時価法
 - ・時価のないもの……移動平均法に基づく原価法

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産(器具備品)……定率法

(3)引当金の計上基準

- ①賞与引当金
 - ・従業員の賞与支給に備えて、内規に基づく支給額を計上しております。
- ②退職給付引当金
 - ・従業員の退職給付に備えて、内規に基づく期末要支給額の100%を計上しております。

(4)消費税等の会計処理の方法

税込み方式によっております。

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 3,100,273,711 | 142,147,908 | 93,140,306 | 3,149,281,313 |
| 現金預金 | 1,058,842 | 1,200,038 | 0 | 2,258,880 |
| 小 計 | 3,101,332,553 | 143,347,946 | 93,140,306 | 3,151,540,193 |
| 特定資産 | | | | |
| 助成事業基金 | 193,565,028 | 23,289,443 | 11,819,326 | 205,035,145 |
| 小 計 | 193,565,028 | 23,289,443 | 11,819,326 | 205,035,145 |
| 合 計 | 3,294,897,581 | 166,637,389 | 104,959,632 | 3,356,575,338 |

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 | | | | |
| 投資有価証券 | 3,149,281,313 | (3,149,281,313) | (0) | - |
| 現金預金 | 2,258,880 | (2,258,880) | (0) | - |
| 小 計 | 3,151,540,193 | (3,151,540,193) | (0) | - |
| 特定資産 | | | | |
| 助成事業基金 | 205,035,145 | (0) | (205,035,145) | - |
| 小 計 | 205,035,145 | (0) | (205,035,145) | - |
| 合 計 | 3,356,575,338 | (3,151,540,193) | (205,035,145) | - |

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、次のとおりです。

(単位:円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|------|---------|---------|--------|
| 器具備品 | 310,320 | 266,451 | 43,869 |
| 合 計 | 310,320 | 266,451 | 43,869 |

5. 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

当年度末に保有する満期保有目的の債券はありません。

6. 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、次のとおりです。

(単位:円)

| 内 容 | 金 額 |
|-----------|------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息 | 63,116,112 |
| 合 計 | 63,116,112 |

7. 金融商品の状況に関する注記

(1)金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式、投資信託により資産運用する。

(2)金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式、投資信託であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスク、為替変動の市場リスクにさらされている。

(3)金融商品に係るリスク管理体制

①資産運用規定に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③市場リスクの管理

株式については時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

投資信託については、関連する市場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告する。
為替変動については、為替相場の動向を把握し、運用状況を理事会に報告する。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載しています。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりです。

(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 | 311,071 | 321,215 | 311,071 | 0 | 321,215 |
| 退職給付引当金 | 690,000 | 307,500 | 0 | 0 | 997,500 |