

平成 27 年 度
(第 32 期事業年度)

貸 借 対 照 表
正味財産増減計算書
附 属 明 細 書
財務諸表に対する注記
正味財産増減計算書内訳表

自 平成 27 年 4 月 1 日
至 平成 28 年 3 月 31 日

平成 28 年 6 月

東京都品川区大崎一丁目 2 番 2 号
アートヴィレッジ大崎セントラルタワー
公益財団法人中谷医工計測技術振興財団

貸借対照表

平成28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	6,058,769	10,269,645	△ 4,210,876
未収入金	0	654,363	△ 654,363
前払費用	124,200	0	124,200
流動資産合計	6,182,969	10,924,008	△ 4,741,039
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	95,706,391,007	91,443,190,847	4,263,200,160
現金預金	511,850,293	511,850,293	0
基本財産合計	96,218,241,300	91,955,041,140	4,263,200,160
(2) 特定資産			
助成事業積立資産	973,015,188	709,100,591	263,914,597
退職給付引当資産	182,664	36,664	146,000
特定資産合計	973,197,852	709,137,255	264,060,597
(3) その他固定資産			
什器備品	500	500	0
電話加入権	242,400	242,400	0
ソフトウェア	12,412,912	4,694,400	7,718,512
保証金	3,777,516	3,777,516	0
その他固定資産合計	16,433,328	8,714,816	7,718,512
固定資産合計	97,207,872,480	92,672,893,211	4,534,979,269
資産合計	97,214,055,449	92,683,817,219	4,530,238,230
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,683,834	5,273,998	1,409,836
預り金	75,909	192,772	△ 116,863
賞与引当金	5,454,250	3,769,750	1,684,500
流動負債合計	12,213,993	9,236,520	2,977,473
2. 固定負債			
退職給付引当金	182,664	36,664	146,000
固定負債合計	182,664	36,664	146,000
負債合計	12,396,657	9,273,184	3,123,473
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	97,036,256,488	92,509,141,731	4,527,114,757
指定正味財産合計	97,036,256,488	92,509,141,731	4,527,114,757
(うち基本財産への充当額)	(96,118,241,300)	(91,855,041,140)	(4,263,200,160)
(うち特定資産への充当額)	(918,015,188)	(654,100,591)	(263,914,597)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(55,000,000)	(55,000,000)	(0)
正味財産合計	97,201,658,792	92,674,544,035	4,527,114,757
負債及び正味財産合計	97,214,055,449	92,683,817,219	4,530,238,230

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	380,034,081	264,412,438	115,621,643
基本財産受取利息	125,342	125,000	342
基本財産受取配当金	32,240,000	29,120,000	3,120,000
基本財産受取配当金振替額	347,668,739	235,167,438	112,501,301
②受取寄付金	20,000,000	20,000,000	0
受取寄付金	20,000,000	20,000,000	0
③雑 収 益	189,051	136,190	52,861
受取利息	189,051	136,190	52,861
経常収益計	400,223,132	284,548,628	115,674,504
(2) 経常費用			
① 事 業 費	361,711,192	262,825,926	98,885,266
助成金	265,390,092	154,686,480	110,703,612
賞 金	10,000,000	7,500,000	2,500,000
給料手当	19,563,159	23,910,456	△ 4,347,297
臨時雇賃金	5,617,886	8,379,930	△ 2,762,044
賞与	3,604,299	3,646,876	△ 42,577
賞与引当金繰入額	4,036,145	2,827,313	1,208,832
福利厚生費	6,486,771	8,190,260	△ 1,703,489
会議費	3,118,317	9,245,971	△ 6,127,654
渉外費	176,140	23,112	153,028
旅費交通費	8,736,565	9,655,421	△ 918,856
通信運搬費	1,998,442	1,070,778	927,664
減価償却費	1,265,760	576,000	689,760
什器備品費	1,137,977	343,068	794,909
消耗品費	1,714,268	1,144,979	569,289
図書費	221,460	0	221,460
印刷製本費	4,421,799	11,923,467	△ 7,501,668
光熱水料費	319,376	264,995	54,381
リース料	435,662	276,534	159,128
賃借料	12,312,270	10,843,285	1,468,985
諸謝金	4,910,000	4,119,014	790,986
支払手数料	5,519,746	3,621,130	1,898,616
雑費	725,058	576,857	148,201

科 目	当年度	前年度	増 減
②管 理 費	38,511,940	24,541,046	13,970,894
給料手当	10,055,191	7,970,153	2,085,038
臨時雇賃金	57,594	74,454	△ 16,860
賞与	1,838,373	1,215,624	622,749
賞与引当金繰入額	1,418,105	942,437	475,668
退職給付費用	146,000	36,664	109,336
福利厚生費	5,048,435	2,618,774	2,429,661
会議費	822,926	265,370	557,556
渉外費	548,927	495,901	53,026
旅費交通費	3,217,951	1,212,614	2,005,337
通信運搬費	472,730	345,993	126,737
減価償却費	763,052	0	763,052
什器備品費	412,424	114,356	298,068
消耗品費	408,872	374,030	34,842
図書費	78,682	56,540	22,142
印刷製本費	32,140	0	32,140
光熱水料費	75,017	113,569	△ 38,552
リース料	153,070	92,178	60,892
賃借料	3,159,942	4,642,745	△ 1,482,803
支払手数料	9,520,321	3,718,319	5,802,002
租税公課	7,500	4,100	3,400
雑費	274,688	247,225	27,463
經常費用計	400,223,132	287,366,972	112,856,160
評価損益等調整前当期經常増減額	0	△ 2,818,344	2,818,344
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	0	△ 2,818,344	2,818,344
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
過年度助成金返還益	0	2,818,344	△ 2,818,344
經常外収益計	0	2,818,344	△ 2,818,344
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	2,818,344	△ 2,818,344
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	165,402,304	165,402,304	0
一般正味財産期末残高	165,402,304	165,402,304	0
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	611,583,336	451,094,496	160,488,840
基本財産受取配当金	611,583,336	451,094,496	160,488,840
基本財産評価益	4,377,396,000	40,133,444,160	△ 35,756,048,160
基本財産評価損	114,195,840	0	114,195,840
一般正味財産への振替額	△ 347,668,739	△ 235,167,438	△ 112,501,301
当期指定正味財産増減額	4,527,114,757	40,349,371,218	△ 35,822,256,461
指定正味財産期首残高	92,509,141,731	52,159,770,513	40,349,371,218
指定正味財産期末残高	97,036,256,488	92,509,141,731	4,527,114,757
III 正味財産期末残高	97,201,658,792	92,674,544,035	4,527,114,757

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、財務諸表に対する注記2. に記載をしているので内容の記載を省略する。

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	3,769,750	5,454,250	3,769,750	0	5,454,250
退 職 給 付 引 当 金	36,664	146,000	0	0	182,664

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について
 時価のあるもの：期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は総平均法により算定）
 時価のないもの：移動平均法による原価法
- (2) 固定資産の減価償却方法
 定額法を採用している。
 主な耐用年数は次のとおりである。
 ソフトウェア 5年
- (3) 引当金の計上基準
 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
 職員に対する退職金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
 税込方式を採用している。

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	91,443,190,847	4,377,396,000	114,195,840	95,706,391,007
現金預金	511,850,293	0	0	511,850,293
小 計	91,955,041,140	4,377,396,000	114,195,840	96,218,241,300
特定資産				
助成事業積立資産	709,100,591	263,914,597	0	973,015,188
退職給付引当資産	36,664	146,000	0	182,664
小 計	709,137,255	264,060,597	0	973,197,852
合 計	92,664,178,395	4,641,456,597	114,195,840	97,191,439,152

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 する額)
基本財産				
投資有価証券	95,706,391,007	95,706,391,007	0	0
現金預金	511,850,293	411,850,293	100,000,000	0
小 計	96,218,241,300	96,118,241,300	100,000,000	0
特定資産				
助成事業積立資産	973,015,188	918,015,188	55,000,000	0
退職給付引当資産	182,664	0	0	182,664
小 計	973,197,852	918,015,188	55,000,000	182,664
合 計	97,191,439,152	97,036,256,488	155,000,000	182,664

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	2,784,586	2,784,086	500
ソ フ ト ウ ェ ア	15,017,724	2,604,812	12,412,912
合 計	17,802,310	5,388,898	12,413,412

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	
目的達成による指定解除額	347,668,739
合 計	347,668,739

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計								法人会計	合 計
	技術開発事業	表彰事業	技術交流事業	調査研究事業	情報収集提供	科学教育事業	共通	小計		
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										
基本財産受取利息							100,274	100,274	25,068	125,342
基本財産受取配当金							25,792,000	25,792,000	6,448,000	32,240,000
基本財産受取配当金振替額							278,134,991	278,134,991	69,533,748	347,668,739
基本財産運用益計							304,027,265	304,027,265	76,006,816	380,034,081
② 受取寄付金										
受取寄付金							16,000,000	16,000,000	4,000,000	20,000,000
③ 雑収益										
受取利息							151,241	151,241	37,810	189,051
経常収益計	0	0	0	0	0	0	320,178,506	320,178,506	80,044,626	400,223,132
(2) 経常費用										
① 事業費										
助成金	199,816,432		16,127,660	8,800,000		40,646,000		265,390,092		265,390,092
賞金		10,000,000						10,000,000		10,000,000
給料手当	6,344,808	1,850,571	3,172,403	793,103	2,908,038	4,494,236		19,563,159		19,563,159
臨時雇賃金	1,897,159	948,472	1,305,861	316,157	115,192	1,035,045		5,617,886		5,617,886
賞与	1,168,961	340,948	584,481	146,121	535,774	828,014		3,604,299		3,604,299
賞与引当金繰入額	1,309,020	381,797	654,510	163,627	599,968	927,223		4,036,145		4,036,145
福利厚生費	2,056,094	599,692	1,076,649	257,010	944,246	1,553,080		6,486,771		6,486,771
会議費	1,666,339	805,529	149,146	121,208		376,095		3,118,317		3,118,317
渉外費	77,198	37,034		12,344		49,564		176,140		176,140
旅費交通費	3,374,722	772,038	316,629	237,211	60,996	3,974,969		8,736,565		8,736,565
通信運搬費	435,484	127,015	217,735	54,434	847,591	316,183		1,998,442		1,998,442
減価償却費				1,054,080		211,680		1,265,760		1,265,760
什器備品費	369,073	107,647	184,537	46,134	169,159	261,427		1,137,977		1,137,977
消耗品費	685,134	266,713	188,052	100,196	174,690	299,483		1,714,268		1,714,268
図書費	7,776	3,888		1,296		208,500		221,460		221,460
印刷製本費	561,523	281,005		91,073	2,438,532	1,049,666		4,421,799		4,421,799
光熱水料費	53,362	17,789	17,788	17,788	98,863	113,786		319,376		319,376
リース料	141,289	41,203	70,648	17,663	64,778	100,081		435,662		435,662
賃借料	2,850,492	1,237,770	950,160	950,160	2,144,280	4,179,408		12,312,270		12,312,270
諸謝金	2,094,000	942,000	1,060,000	314,000		500,000		4,910,000		4,910,000
支払手数料	614,189	344,419	312,093	132,533	1,594,901	2,521,611		5,519,746		5,519,746
雑費	171,124	52,265	52,265	52,265	121,950	275,189		725,058		725,058
事業費計	225,694,179	19,157,795	26,440,617	13,678,403	12,818,958	63,921,240		361,711,192		361,711,192
② 管理費										
給料手当									10,055,191	10,055,191
臨時雇賃金									57,594	57,594
賞与									1,838,373	1,838,373
賞与引当金繰入額									1,418,105	1,418,105
退職給付費用									146,000	146,000
福利厚生費									5,048,435	5,048,435
会議費									822,926	822,926
渉外費									548,927	548,927
旅費交通費									3,217,951	3,217,951
通信運搬費									472,730	472,730
減価償却費									763,052	763,052
什器備品費									412,424	412,424
消耗品費									408,872	408,872
図書費									78,682	78,682
印刷製本費									32,140	32,140
光熱水料費									75,017	75,017
リース料									153,070	153,070
賃借料									3,159,942	3,159,942
支払手数料									9,520,321	9,520,321
租税公課									7,500	7,500
雑費									274,688	274,688
管理費計									38,511,940	38,511,940
経常費用計	225,694,179	19,157,795	26,440,617	13,678,403	12,818,958	63,921,240	0	361,711,192	38,511,940	400,223,132
評価損益等調整前当期経常増減額	△225,694,179	△19,157,795	△26,440,617	△13,678,403	△12,818,958	△63,921,240	320,178,506	△41,532,686	41,532,686	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△225,694,179	△19,157,795	△26,440,617	△13,678,403	△12,818,958	△63,921,240	320,178,506	△41,532,686	41,532,686	0
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	225,694,179	19,157,795	26,440,617	13,678,403	12,818,958	63,921,240	△320,178,506	41,532,686	△41,532,686	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産期首残高								132,321,843	33,080,461	165,402,304
一般正味財産期末残高								132,321,843	33,080,461	165,402,304
II 指定正味財産増減の部										
① 基本財産受取配当金								489,266,669	122,316,667	611,583,336
② 基本財産評価益								3,501,916,800	875,479,200	4,377,396,000
③ 基本財産評価損								91,356,672	22,839,168	114,195,840
④ 一般正味財産への振替額								△278,134,991	△69,533,748	△347,668,739
当期指定正味財産増減額								3,621,691,806	905,422,951	4,527,114,757
指定正味財産期首残高								74,007,313,385	18,501,828,346	92,509,141,731
指定正味財産期末残高								77,629,005,190	19,407,251,298	97,036,256,488
III 正味財産期末残高								77,761,327,034	19,440,331,758	97,201,658,792