

平成28年度
(第33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28年4月1日
至 平成29年3月31日

平成29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29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	23,866,944	6,058,769	17,808,175
前払費用	299,430	124,200	175,230
仮払金	204,255	0	204,255
流動資産合計	24,370,629	6,182,969	18,187,660
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	92,139,202,607	95,706,391,007	△ 3,567,188,400
現金預金	511,850,293	511,850,293	0
基本財産合計	92,651,052,900	96,218,241,300	△ 3,567,188,400
(2) 特定資産			
助成事業積立資産	1,165,420,521	973,015,188	192,405,333
退職給付引当資産	652,664	182,664	470,000
特定資産合計	1,166,073,185	973,197,852	192,875,333
(3) その他固定資産			
什器備品	453,602	500	453,102
電話加入権	242,400	242,400	0
ソフトウェア	9,409,367	12,412,912	△ 3,003,545
保証金	3,777,516	3,777,516	0
その他固定資産合計	13,882,885	16,433,328	△ 2,550,443
固定資産合計	93,831,008,970	97,207,872,480	△ 3,376,863,510
資産合計	93,855,379,599	97,214,055,449	△ 3,358,675,850
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,732,339	6,683,834	14,048,505
預り金	153,963	75,909	78,054
賞与引当金	7,000,000	5,454,250	1,545,750
流動負債合計	27,886,302	12,213,993	15,672,309
2. 固定負債			
退職給付引当金	652,664	182,664	470,000
固定負債合計	652,664	182,664	470,000
負債合計	28,538,966	12,396,657	16,142,309
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	93,661,473,421	97,036,256,488	△ 3,374,783,067
指定正味財産合計	93,661,473,421	97,036,256,488	△ 3,374,783,067
(うち基本財産への充当額)	(92,551,052,900)	(96,118,241,300)	(△3,567,188,400)
(うち特定資産への充当額)	(1,110,420,521)	(918,015,188)	(192,405,333)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	165,367,212	165,402,304	△ 35,092
(うち特定資産への充当額)	(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	93,826,840,633	97,201,658,792	△ 3,374,818,159
負債及び正味財産合計	93,855,379,599	97,214,055,449	△ 3,358,675,850

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	558,096,883	380,034,081	178,062,802
基本財産受取利息	50,000	125,342	△ 75,342
基本財産受取配当金	22,880,000	32,240,000	△ 9,360,000
基本財産受取配当金振替額	535,166,883	347,668,739	187,498,144
②受取寄付金	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
受取寄付金	10,000,000	20,000,000	△ 10,000,000
③雑 収 益	17,187	189,051	△ 171,864
受取利息	17,187	189,051	△ 171,864
経常収益計	568,114,070	400,223,132	167,890,938
(2) 経常費用			
①事業費	519,297,066	361,711,192	157,585,874
助成金	329,497,507	265,390,092	64,107,415
支援金	34,742,288	0	34,742,288
賞 金	10,000,000	10,000,000	0
給料手当	18,995,769	19,563,159	△ 567,390
臨時雇賃金	9,743,645	5,617,886	4,125,759
賞与	3,466,907	3,604,299	△ 137,392
賞与引当金繰入額	5,250,000	4,036,145	1,213,855
退職給付費用	30,000	0	30,000
福利厚生費	7,803,827	6,486,771	1,317,056
会議費	7,555,104	3,118,317	4,436,787
渉外費	154,568	176,140	△ 21,572
旅費交通費	13,100,933	8,736,565	4,364,368
通信運搬費	1,609,858	1,998,442	△ 388,584
減価償却費	1,477,440	1,265,760	211,680
什器備品費	1,287,060	1,137,977	149,083
消耗品費	1,193,081	1,714,268	△ 521,187
図書費	349,000	221,460	127,540
印刷製本費	9,911,785	4,421,799	5,489,986
保険料	20,980	0	20,980
光熱水料費	295,236	319,376	△ 24,140
保守費	985,392	0	985,392
賃借料	12,096,934	12,312,270	△ 215,336
リース料	518,025	435,662	82,363
諸謝金	6,370,931	4,910,000	1,460,931
委託費	15,423,969	0	15,423,969
米国現地運営費	21,808,075	0	21,808,075
支払手数料	169,734	5,519,746	△ 5,350,012
広報費	5,322,280	0	5,322,280
雑費	116,738	725,058	△ 608,320

科 目	当年度	前年度	増 減
②管理費	48,817,004	38,511,940	10,305,064
役員報酬	781,572	0	781,572
給料手当	9,030,235	10,055,191	△ 1,024,956
臨時雇賃金	0	57,594	△ 57,594
賞与	1,588,968	1,838,373	△ 249,405
賞与引当金繰入額	1,750,000	1,418,105	331,895
退職給付費用	440,000	146,000	294,000
福利厚生費	3,221,872	5,048,435	△ 1,826,563
会議費	603,944	822,926	△ 218,982
渉外費	524,452	548,927	△ 24,475
旅費交通費	3,286,414	3,217,951	68,463
通信運搬費	719,937	472,730	247,207
減価償却費	1,530,875	763,052	767,823
什器備品費	429,019	412,424	16,595
消耗品費	423,426	408,872	14,554
図書費	67,433	78,682	△ 11,249
修繕費	99,792	0	99,792
印刷製本費	1,147,851	32,140	1,115,711
光熱水料費	65,074	75,017	△ 9,943
保守費	5,562,573	0	5,562,573
賃借料	3,437,418	3,159,942	277,476
リース料	174,271	153,070	21,201
諸謝金	4,040,198	0	4,040,198
委託費	7,981,200	0	7,981,200
支払手数料	860,416	9,520,321	△ 8,659,905
諸会費	230,000	0	230,000
租税公課	3,200	7,500	△ 4,300
雑費	816,864	274,688	542,176
経常費用計	568,114,070	400,223,132	167,890,938
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
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			
固定資産廃棄損	35,092	0	35,092
経常外費用計	35,092	0	35,092
当期経常外増減額	△ 35,092	0	△ 35,092
当期一般正味財産増減額	△ 35,092	0	△ 35,092
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	165,367,212	165,402,304	△ 35,092
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	727,572,216	611,583,336	115,988,880
基本財産受取配当金	727,572,216	611,583,336	115,988,880
基本財産評価益	0	4,377,396,000	△ 4,377,396,000
基本財産評価損	3,567,188,400	114,195,840	3,452,992,560
一般正味財産への振替額	△ 535,166,883	△ 347,668,739	△ 187,498,144
当期指定正味財産増減額	△ 3,374,783,067	4,527,114,757	△ 7,901,897,824
指定正味財産期首残高	97,036,256,488	92,509,141,731	4,527,114,757
指定正味財産期末残高	93,661,473,421	97,036,256,488	△ 3,374,783,067
III 正味財産期末残高	93,826,840,633	97,201,658,792	△ 3,374,818,159

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	5,454,250	7,000,000	5,454,250	0	7,000,000
退 職 給 付 引 当 金	182,664	470,000	0	0	652,664

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	95,706,391,007	0	3,567,188,400	92,139,202,607
現金預金	511,850,293	0	0	511,850,293
小 計	96,218,241,300	0	3,567,188,400	92,651,052,900
特定資産				
助成事業積立資産	973,015,188	192,405,333	0	1,165,420,521
退職給付引当資産	182,664	470,000	0	652,664
小 計	973,197,852	192,875,333	0	1,166,073,185
合 計	97,191,439,152	192,875,333	3,567,188,400	93,817,126,085

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	92,139,202,607	92,139,202,607	0	0
現金預金	511,850,293	411,850,293	100,000,000	0
小 計	92,651,052,900	92,551,052,900	100,000,000	0
特定資産				
助成事業積立資産	1,165,420,521	1,110,420,521	55,000,000	0
退職給付引当資産	652,664	0	0	652,664
小 計	1,166,073,185	1,110,420,521	55,000,000	652,664
合 計	93,817,126,085	93,661,473,421	155,000,000	652,664

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	2,405,198	1,951,596	453,602
ソ フ ト ウ ェ ア	15,017,724	5,608,357	9,409,367
合 計	17,422,922	7,559,953	9,862,969

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	535,166,883
合 計	535,166,883

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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		
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						40,000	40,000	10,000	50,000
基本財産受取配当金						18,304,000	18,304,000	4,576,000	22,880,000
基本財産受取配当金振替額						428,133,506	428,133,506	107,033,377	535,166,883
基本財産運用益計						446,477,506	446,477,506	111,619,377	558,096,883
②受取寄付金									
受取寄付金						8,000,000	8,000,000	2,000,000	10,000,000
③雑収益									
受取利息						13,750	13,750	3,437	17,187
経常収益計	0	0	0	0	0	454,491,256	454,491,256	113,622,814	568,114,070
(2) 経常費用									
①事業費									
助成金	235,886,000		29,523,550	6,000,000		58,087,957			329,497,507
支援金						34,742,288			34,742,288
賞 金		10,000,000					10,000,000		10,000,000
給料手当	7,126,814	1,962,930	1,493,751	938,830	2,347,323	5,126,121	18,995,769		18,995,769
臨時雇賃金	497,664	246,832	2,691,412	82,944		6,222,793	9,743,645		9,743,645
賞与	1,288,971	347,793	276,911	168,676	435,146	949,410	3,466,907		3,466,907
賞与引当金繰入額	1,750,000	350,000	490,000	210,000	770,000	1,680,000	5,250,000		5,250,000
退職給付費用	18,000	9,000		3,000			30,000		30,000
福利厚生費	2,662,671	661,552	637,189	339,575	982,296	2,520,544	7,803,827		7,803,827
会議費	3,966,767	1,981,286	163,720	660,938	6,674	775,719	7,555,104		7,555,104
渉外費	55,921	32,486	1,080	7,804			154,568		154,568
旅費交通費	3,595,815	831,191	874,924	209,235		7,589,768	13,100,933		13,100,933
通信運搬費	536,655	107,318	150,245	64,388	236,105	515,147	1,609,858		1,609,858
減価償却費					1,054,080	423,360	1,477,440		1,477,440
什器備品費	429,035	85,801	120,122	51,479	188,766	411,857	1,287,060		1,287,060
消耗品費	397,728	79,532	111,349	47,716	174,978	381,778	1,193,081		1,193,081
図書費						349,000	349,000		349,000
印刷製本費	1,846,380	633,722		204,451	3,515,214	3,712,018	9,911,785		9,911,785
保険料							20,980		20,980
光熱水料費	43,598	14,520	14,520	14,520	59,285	148,793	295,236		295,236
保守費						378,000	302,400		985,392
賃借料	2,869,149	985,134	956,373	956,373	2,150,489	4,179,416	12,096,934		12,096,934
リース料	156,701	52,234	52,234	52,234	86,098	118,524	518,025		518,025
謝礼金	2,021,681	935,840	768,888	311,949		2,332,573	6,370,931		6,370,931
委託費	1,967,222	971,855	102,168	301,417	9,018,427	3,062,880	15,423,969		15,423,969
米国現地運営費						21,808,075	21,808,075		21,808,075
支払手数料	28,751	2,008	29,808	2,181	1,728	105,258	169,734		169,734
広報費	1,371,168	1,004,184		228,528		2,718,400	5,322,280		5,322,280
雑費						116,738	116,738		116,738
事業費計	268,516,691	21,297,218	38,550,476	11,234,238	21,329,009	158,369,434	519,297,066		519,297,066
②管理費									
役員報酬								781,572	781,572
給料手当								9,030,235	9,030,235
賞与								1,588,968	1,588,968
賞与引当金繰入額								1,750,000	1,750,000
退職給付費用								440,000	440,000
福利厚生費								3,221,872	3,221,872
会議費								603,944	603,944
渉外費								524,452	524,452
旅費交通費								3,286,414	3,286,414
通信運搬費								719,937	719,937
減価償却費								1,530,875	1,530,875
什器備品費								429,019	429,019
消耗品費								423,426	423,426
図書費								67,433	67,433
修繕費								99,792	99,792
印刷製本費								1,147,851	1,147,851
光熱水料費								65,074	65,074
保守費								5,562,573	5,562,573
賃借料								3,437,418	3,437,418
リース料								174,271	174,271
謝礼金								4,040,198	4,040,198
委託費								7,981,200	7,981,200
支払手数料								860,416	860,416
雑会費								230,000	230,000
租税公課								3,200	3,200
雑費								816,864	816,864
管理費計								48,817,004	48,817,004
経常費用計	268,516,691	21,297,218	38,550,476	11,234,238	21,329,009	158,369,434	0	519,297,066	48,817,004
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 268,516,691	△ 21,297,218	△ 38,550,476	△ 11,234,238	△ 21,329,009	△ 158,369,434	454,491,256	△ 64,805,810	64,805,810
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 268,516,691	△ 21,297,218	△ 38,550,476	△ 11,234,238	△ 21,329,009	△ 158,369,434	454,491,256	△ 64,805,810	64,805,810
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
(2) 経常外費用									
固定資産廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	35,092	35,092
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	35,092	35,092
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 35,092	△ 35,092
他会計振替額	268,516,691	21,297,218	38,550,476	11,234,238	21,329,009	158,369,434	△ 454,491,256	64,805,810	△ 64,805,810
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	△ 35,092	△ 35,092
一般正味財産期首残高								132,321,843	132,321,843
一般正味財産期末残高								33,080,461	33,080,461
指定正味財産増減の部								132,321,843	132,321,843
①基本財産受取配当金								582,057,773	582,057,773
②基本財産評価損								2,853,750,720	2,853,750,720
③一般正味財産への振替額								△ 428,133,506	△ 428,133,506
当期指定正味財産増減額								△ 2,699,826,454	△ 2,699,826,454
指定正味財産期首残高								77,629,005,190	77,629,005,190
指定正味財産期末残高								74,929,178,737	74,929,178,737
III 正味財産期末残高								75,061,500,580	75,061,500,580