

貸借対照表

平成 25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	19,355,487	19,303,005	52,482
貯蔵品	4,042,700	4,042,700	0
未収収益	5,820,699	5,913,093	△ 92,394
未収金	140,068	0	140,068
前払費用	78,687	840	77,847
流動資産合計	29,437,641	29,259,638	178,003
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国公社債(基)	809,135,000	809,135,000	0
定期預金(基)	1,951,592,550	1,951,592,550	0
基本財産合計	2,760,727,550	2,760,727,550	0
(2) 特定資産			
什器備品(特)	38	38	0
図書(特)	156,548,232	153,732,575	2,815,657
退職給付引当資産	3,901,000	3,591,000	310,000
資産取得資金	5,000,000	5,000,000	0
特定費用準備資金	6,000,000	0	6,000,000
特定資産合計	171,449,270	162,323,613	9,125,657
(3) その他固定資産			
什器備品	219,905	330,515	△ 110,610
什器備品(一括償却資産)	618,744	1,086,263	△ 467,519
ソフトウェア	2,375,417	3,038,324	△ 662,907
その他固定資産合計	3,214,066	4,455,102	△ 1,241,036
固定資産合計	2,935,390,886	2,927,506,265	7,884,621
資産合計	2,964,828,527	2,956,765,903	8,062,624
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,828,081	1,832,039	△ 3,958
未払法人税等	0	70,000	△ 70,000
預り金	47,343	84,965	△ 37,622
賞与引当金	699,600	675,600	24,000
流動負債合計	2,575,024	2,662,604	△ 87,580
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,901,000	3,591,000	310,000
固定負債合計	3,901,000	3,591,000	310,000
負債合計	6,476,024	6,253,604	222,420
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本金(国公社債)	809,135,000	809,135,000	0
基本金(定期預金)	1,951,592,550	1,951,592,550	0
指定正味財産合計	2,760,727,550	2,760,727,550	0
(うち基本財産への充当額)	2,760,727,550	2,760,727,550	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	197,624,953	189,784,749	7,840,204
(うち特定資産への充当額)	167,858,270	158,732,613	9,125,657
正味財産合計	2,958,352,503	2,950,512,299	7,840,204
負債及び正味財産合計	2,964,828,527	2,956,765,903	8,062,624

貸借対照表の附属明細書

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
公益法人会計基準(内閣府公益認定等委員会平成20年4月11日)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債権は購入時の取得価額による。なお、償却原価法については取得価額と償却金額との差額の重要性が乏しいため適用していない。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用し、直接法で表示している。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 …… 支給対象期間基準に基づく金額を計上している。
退職給付引当金 …… 期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
国公社債	809,135,000	0	0	809,135,000
定期預金	1,951,592,550	0	0	1,951,592,550
小計	2,760,727,550	0	0	2,760,727,550
特定資産				
什器備品	38	0	0	38
図書	153,732,575	3,363,426	547,769	156,548,232
退職給付引当資産	3,591,000	310,000	0	3,901,000
資産取得資金	5,000,000	0	0	5,000,000
特定費用準備資金	0	6,000,000	0	6,000,000
小計	162,323,613	9,673,426	547,769	171,449,270
合計	2,923,051,163	9,673,426	547,769	2,932,176,820

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				
国公社債	809,135,000	(809,135,000)	(0)	(0)
定期預金	1,951,592,550	(1,951,592,550)	(0)	(0)
小計	2,760,727,550	(2,760,727,550)	(0)	(0)
特定資産				
什器備品	38	(0)	(38)	(0)
図書	156,548,232	(0)	(156,548,232)	(0)
退職給付引当資産	3,901,000	(0)	(0)	(3,901,000)
資産取得資金	5,000,000	(0)	(5,000,000)	(0)
特定費用準備資金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
小計	171,449,270	(0)	(167,548,270)	(3,901,000)
合計	2,932,176,820	(2,760,727,550)	(167,548,270)	(3,901,000)

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
什器備品	4,222,063	4,002,158	219,905
一括償却資産	2,211,215	1,592,471	618,744
ソフトウェア	3,314,535	939,118	2,375,417
合計	9,747,813	6,533,747	3,214,066

5. 基本財産の明細

基本財産: 国公社債の明細は次のとおりです。

科目	額面金額	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産				
国公社債				
神奈川県公債券第132回	310,000,000	309,225,000	318,277,000	9,052,000
東京都公債券第621回	300,000,000	299,910,000	307,620,000	7,710,000
第13回三菱UFJ銀行劣後債	200,000,000	200,000,000	213,834,000	13,834,000
合計	810,000,000	809,135,000	839,731,000	30,596,000

※満期保有目的有価証券は取得原価法を採用しています。

基本財産: 定期預金の明細は次のとおりです。

科目	額面金額	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産				
定期預金				
横浜銀行	13,702,550	13,702,550	-	-
三菱UFJ信託銀行	1,109,090,000	1,109,090,000	-	-
住友信託銀行	828,800,000	828,800,000	-	-
合計	1,951,592,550	1,951,592,550	-	-

5. 引当金の明細

引当金の期中増減高及び当期末残高は次のとおりです。

(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	675,600	699,600	675,600	0	699,600
退職給付引当金	3,591,000	310,000	0	0	3,901,000
引当金計	4,266,600	1,009,600	675,600	0	4,600,600

24年度正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公 1 公益目的事業会計	法人会計	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			
基本財産受取利息	37,409,971	13,502,562	50,912,533
②事業収入			
図書閲覧等収入	8,460	0	8,460
③受取補助金			
受取国庫補助金	130,000	0	130,000
受取地方公共団体補助金	30,000	0	30,000
④受取寄付金			
受取寄付金	400,300	0	400,300
⑤雑収益			
受取利息	5,236	0	5,236
雑収入	380,000	0	380,000
経常収益計	38,363,967	13,502,562	51,866,529
(2) 経常費用			
①事業費・管理費			
役員報酬	600,000	1,530,891	2,130,891
給料手当	8,409,000	3,492,000	11,901,000
臨時雇賃金	8,091,707	1,281,088	9,372,795
退職給付費用	264,500	45,500	310,000
賞与手当	1,414,700	647,900	2,062,600
賞与引当金繰入	580,800	118,800	699,600
福利厚生費	2,651,331	1,277,954	3,929,285
会議費	0	65,215	65,215
交際費	0	146,560	146,560
通信運搬費	305,032	121,896	426,928
旅費交通費	4,860	16,140	21,000
減価償却費	1,280,569	230,022	1,510,591
消耗什器備品費	298,893	31,600	330,493
消耗品費	1,039,009	372,736	1,411,745
図書費	87,884	0	87,884
営繕費	348,800	55,440	404,240
印刷製本費	900	0	900
光熱水料費	300,037	110,635	410,672
リース料	419,573	142,387	561,960
保険料	900	55,503	56,403
委託費	56,700	803,833	860,533
租税公課	0	2,300	2,300
成果刊行費	1,496,055	0	1,496,055
諸会費	164,620	95,400	260,020
調査研究補助費	829,646	0	829,646
資料整理保存費	352,118	0	352,118
講座・講演会費	122,781	0	122,781
展示・見学会費	224,739	0	224,739
情報管理費	395,142	140,615	535,757
管理諸費	0	2,404,500	2,404,500
支払手数料	115,518	258,327	373,845
雑費	120,180	55,320	175,500
事業費・管理費計	29,975,994	13,502,562	43,478,556
経常費用計	29,975,994	13,502,562	43,478,556
当期経常増減額	8,387,973	0	8,387,973

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			
経常外費用計	0	0	0
図書除却損	547,769	0	547,769
当期経常外増減額	△ 547,769	0	△ 547,769
当期一般正味財産増減額	7,840,204	0	7,840,204
一般正味財産期首残高	189,784,749	0	189,784,749
一般正味財産期末残高	197,624,953	0	197,624,953
II. 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	37,409,971	13,502,562	50,912,533
②一般正味財産への振替額	37,409,971	13,502,562	50,912,533
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,760,727,550	0	2,760,727,550
指定正味財産期末残高	2,760,727,550	0	2,760,727,550
III. 正味財産期末残高	2,958,352,503	0	2,958,352,503

正味財産増減計算書の附属明細書

1. 公1 公益目的事業会計の明細

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	研究事業	図書事業	共通	計	法人会計	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						
基本財産受取利息	0	0	37,409,971	37,409,971	13,502,562	50,912,533
②事業収入						
図書閲覧等収入	0	8,460	0	8,460	0	8,460
③受取補助金						
受取国庫補助金	100,000		30,000	130,000	0	130,000
受取地方公共団体補助金	0	0	30,000	30,000	0	30,000
④受取寄付金						
受取寄付金	0	0	400,300	400,300	0	400,300
⑤雑収益						
受取利息	0	0	5,236	5,236	0	5,236
雑収入	0	0	380,000	380,000	0	380,000
経常収益計	100,000	8,460	38,255,507	38,363,967	13,502,562	51,866,529
(2) 経常費用						
①事業費・管理費						
役員報酬	600,000	0		600,000	1,530,891	2,130,891
給料手当	8,054,000	355,000		8,409,000	3,492,000	11,901,000
臨時雇賃金	1,550,587	6,541,120		8,091,707	1,281,088	9,372,795
退職給付費用	264,500	0		264,500	45,500	310,000
賞与手当	1,414,700	0		1,414,700	647,900	2,062,600
賞与引当金繰入	580,800	0		580,800	118,800	699,600
福利厚生費	1,848,852	802,479		2,651,331	1,277,954	3,929,285
会議費	0	0		0	65,215	65,215
交際費	0	0		0	146,560	146,560
通信運搬費	229,046	75,986		305,032	121,896	426,928
旅費交通費	3,120	1,740		4,860	16,140	21,000
減価償却費	326,944	953,625		1,280,569	230,022	1,510,591
消耗什器備品費	27,720	271,173		298,893	31,600	330,493
消耗品費	91,939	947,070		1,039,009	372,736	1,411,745
図書費	0	87,884		87,884	0	87,884
営繕費	0	348,800		348,800	55,440	404,240
印刷製本費	900	0		900	0	900
光熱水料費	179,012	121,025		300,037	110,635	410,672
リース料	233,004	186,569		419,573	142,387	561,960
保険料	900	0		900	55,503	56,403
委託費	36,750	19,950		56,700	803,833	860,533
租税公課	0	0		0	2,300	2,300
成果刊行費	1,496,055	0		1,496,055	0	1,496,055
諸会費	0	164,620		164,620	95,400	260,020
調査研究補助費	829,646	0		829,646	0	829,646
資料整理保存費	352,118	0		352,118	0	352,118
講座・講演会費	122,781	0		122,781	0	122,781
展示・見学会費	224,739	0		224,739	0	224,739
情報管理費	241,321	153,821		395,142	140,615	535,757
管理諸費	0	0		0	2,404,500	2,404,500
支払手数料	68,922	46,596		115,518	258,327	373,845
雑費	0	120,180		120,180	55,320	175,500
事業費・管理費計	18,778,356	11,197,638	0	29,975,994	13,502,562	43,478,556
経常費用計				29,975,994	13,502,562	43,478,556
当期経常増減額	△ 18,678,356	△ 11,189,178	38,255,507	8,387,973	0	8,387,973

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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
図書除却損	0	547,769	0	547,769	0	547,769
当期経常外増減額	0	△ 547,769	0	△ 547,769	0	△ 547,769
当期一般正味財産増減額	△ 18,678,356	△ 11,736,947	38,255,507	7,840,204	0	7,840,204
一般正味財産期首残高			189,784,749	189,784,749	0	189,784,749
一般正味財産期末残高	△ 18,678,356	△ 11,736,947	228,040,256	197,624,953	0	197,624,953
II. 指定正味財産増減の部						
①基本財産運用益	0	0	37,409,971	37,409,971	13,502,562	50,912,533
②一般正味財産への振替額	0	0	37,409,971	37,409,971	13,502,562	50,912,533
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	2,760,727,550	2,760,727,550	0	2,760,727,550
指定正味財産期末残高	0	0	2,760,727,550	2,760,727,550	0	2,760,727,550
III. 正味財産期末残高	△ 18,678,356	△ 11,736,947	2,988,767,806	2,958,352,503	0	2,958,352,503

2. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額は、次のとおりです。 (単位:円)

補助金等の名称	交付者	発生額	貸借対照表上の記載区分
横浜指定文化財等保護事業補助金	横浜市	30,000	一般正味財産
科学研究費補助金	文部科学省	130,000	一般正味財産

3. 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、以下のとおりです。 (単位:円)

内訳	金額
経常損益への振替額	
基本財産運用益	50,912,533
合計	50,912,533

財産目録

平成 25年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	使用目的等	金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金 手許保管	運転資金として	545,092	
普通預金			
横浜銀行	運転資金として	(18,810,395)	
三菱UFJ信託銀行 本店		18,804,748	
住友信託銀行 本店営業部		717	
住友信託銀行 本店営業部		4,627	
住友信託銀行 本店営業部		303	
未収収益	基本財産運用経過利子	5,820,699	
未収金	労働保険確定差額	140,068	
貯蔵品	神典・新版日本思想史文献解題等	4,042,700	
前払費用		(78,687)	
港区社会福祉協議会	ボランティア保険	900	
東京海上日動火災保険㈱	企業総合保険	77,787	
流動資産合計			29,437,641
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国公社債			
東京都債 (三菱UFJメゾン・スタンレー証券)	公益目的保有財産であり、文化振興事業の財源としている。	(809,135,000)	
神奈川県債 (SMBG日興証券)		299,910,000	
三菱東京UFJ銀行劣後債 (三菱UFJ証券)		309,225,000	
		200,000,000	
定期預金			
横浜銀行大倉山支店	公益目的保有財産であり、文化振興事業の財源としている。但し、住友信託銀行分は、共用財産であり、	(1,951,592,550)	
三菱UFJ信託銀行本店	235,365,832円相当は公益目的保有財産とし、593,434,168円相当は管理運営用財産としている。	13,702,550	
住友信託銀行本店		1,109,090,000	
		828,800,000	
基本財産合計		2,760,727,550	
(2) 特定資産			
什器備品 番号、絵画等38点	不可欠特定財産	38	
図 書 98,468冊	公益目的保有財産である図書館の蔵書	156,548,232	
退職給与引当預金 横浜銀行大倉山支店 定期預金	職員に対する退職金支払に備えた預金	3,901,000	
資産取得資金	図書館情報管理システム構築のための資金	5,000,000	
特定費用準備資金	図書館情報管理システム基盤整備準備資金	6,000,000	
特定資産合計		171,449,270	
(3) その他固定資産			
什器備品 電話設備他	共用財産であり、573,059円相当は公益目的保有財産とし、265,590円相当は管理運営用財産としてそれぞれ使用	838,649	
ソフトウェア 関係関連ソフトウェア	公益目的保有財産であり、図書館にて使用	2,375,417	
その他固定資産合計		3,214,066	
固定資産合計			2,935,390,886
資産合計			2,964,828,527

II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		(1,828,081)	
2月分社会保険	港北社会保険事務所	310,279	
3月分社会保険会社負担分	同	155,988	
3月分臨時雇賃金等	従業員	914,415	
3月分図書購入等	株有隣堂他	264,983	
3月分電気代	大倉山記念館管理事務所	40,265	
3月分PC-使用料等	株デュプロ東和	84,333	
2月分電話料金	NTT	13,755	
3月分電話料金	同	13,813	
3月分清掃料金	株明光社	16,800	
3月分メール便	ヤマト運輸株	7,780	
3月分給与振込手数料	株横浜銀行	5,670	
預り金	源泉所得税他	47,343	
賞与引当金	賞与支給見込みのうち当期に帰属する金額	699,600	
流動負債合計			2,575,024
2. 固定負債			
退職手当引当金	職員に対するもの	3,901,000	
退職手当引当金	職員に対する退職金支払いに備えたもの	3,901,000	3,901,000
固定負債合計			6,476,024
負債合計			2,958,352,503
正味財産合計			