

## 平成25年度正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	38,676,871	12,782,320	51,459,191
②事業収入			
図書閲覧等収入	10,890	0	10,890
③受取補助金			
受取国庫補助金	105,000	0	105,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0
④受取寄付金			
受取寄付金	420,300	0	420,300
⑤雑収益			
受取利息	5,340	0	5,340
雑収入	300	0	300
経常収益計	39,218,701	12,782,320	52,001,021
(2) 経常費用			
①事業費・管理費			
役員報酬	600,000	1,460,702	2,060,702
給料手当	6,633,581	3,857,545	10,491,126
臨時雇賃金	9,357,933	1,319,055	10,676,988
退職給付費用	883,300	73,300	956,600
賞与手当	1,355,200	277,200	1,632,400
賞与引当金繰入	588,000	123,600	711,600
福利厚生費	2,865,697	1,292,721	4,158,418
会議費	90,720	67,490	158,210
交際費	9,521	119,932	129,453
通信運搬費	309,588	51,334	360,922
旅費交通費	42,370	27,670	70,040
減価償却費	1,673,430	164,887	1,838,317
消耗什器備品費	197,910	153,357	351,267
消耗品費	1,232,728	518,017	1,750,745
図書費	206,902	13,050	219,952
営繕費	145,950	0	145,950
印刷製本費	920,560	0	920,560
光熱水料費	360,056	144,012	504,068
リース料	402,755	137,785	540,540
保険料	75,500	211,137	286,637
委託費	7,336,612	132,823	7,469,435
租税公課	0	1,100	1,100
諸会費	231,712	134,200	365,912
諸謝金	523,438	0	523,438
情報管理費	535,620	212,387	748,007
管理諸費	0	2,194,500	2,194,500
支払手数料	135,549	54,216	189,765
雑費	120,480	40,300	160,780
事業費・管理費計	36,835,112	12,782,320	49,617,432
経常費用計	36,835,112	12,782,320	49,617,432
当期経常増減額	2,383,589	0	2,383,589

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			
図書除却損	1,041,207	0	1,041,207
什器備品除却損	4	0	4
経常外費用計	1,041,211	0	1,041,211
当期経常外増減額	△ 1,041,211	0	△ 1,041,211
当期一般正味財産増減額	1,342,378	0	1,342,378
一般正味財産期首残高	197,624,953	0	197,624,953
一般正味財産期末残高	198,967,331	0	198,967,331
II. 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	38,676,871	12,782,320	51,459,191
②一般正味財産への振替額	38,676,871	12,782,320	51,459,191
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	2,959,694,881	0	2,959,694,881

## 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25年4月1日から平成26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	38,676,871	38,676,871	12,782,320	51,459,191
②事業収入						
図書閲覧等収入	0	10,890	0	10,890	0	10,890
③受取補助金						
受取国庫補助金	0		105,000	105,000	0	105,000
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0
④受取寄付金						
受取寄付金	0	0	420,300	420,300	0	420,300
⑤雑収益						
受取利息	0	0	5,340	5,340	0	5,340
雑収入	0	0	300	300	0	300
経常収益計	0	10,890	39,207,811	39,218,701	12,782,320	52,001,021
(2) 経常費用						
①事業費・管理費						
役員報酬	600,000	0		600,000	1,460,702	2,060,702
給料手当	6,453,581	180,000		6,633,581	3,857,545	10,491,126
臨時雇賃金	2,015,688	7,342,245		9,357,933	1,319,055	10,676,988
退職給付費用	883,300	0		883,300	73,300	956,600
賞与手当	1,355,200	0		1,355,200	277,200	1,632,400
賞与引当金繰入	588,000	0		588,000	123,600	711,600
福利厚生費	1,868,462	997,235		2,865,697	1,292,721	4,158,418
会議費	90,720	0		90,720	67,490	158,210
交際費	9,521	0		9,521	119,932	129,453
通信運搬費	213,929	95,659		309,588	51,334	360,922
旅費交通費	38,640	3,730		42,370	27,670	70,040
減価償却費	341,835	1,331,595		1,673,430	164,887	1,838,317
消耗什器備品費	0	197,910		197,910	153,357	351,267
消耗品費	484,975	747,753		1,232,728	518,017	1,750,745
図書費	159,386	47,516		206,902	13,050	219,952
営繕費	145,950	0		145,950	0	145,950
印刷製本費	874,690	45,870		920,560	0	920,560
光熱水料費	196,788	163,268		360,056	144,012	504,068
リース料	203,275	199,480		402,755	137,785	540,540
保険料	900	74,600		75,500	211,137	286,637
委託費	471,060	6,865,552		7,336,612	132,823	7,469,435
租税公課	0	0		0	1,100	1,100
諸会費	5,000	226,712		231,712	134,200	365,912
諸謝金	523,438	0		523,438	0	523,438
情報管理費	294,834	240,786		535,620	212,387	748,007
管理諸費	0	0		0	2,194,500	2,194,500
支払手数料	74,084	61,465		135,549	54,216	189,765
雑費	380	120,100		120,480	40,300	160,780
事業費・管理費計	17,893,636	18,941,476	0	36,835,112	12,782,320	49,617,432
経常費用計				36,835,112	12,782,320	49,617,432
当期経常増減額	△ 17,893,636	△ 18,930,586	39,207,811	2,383,589	0	2,383,589

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						
図書除却損	0	1,041,207	0	1,041,207	0	1,041,207
什器備品除却損	0	4	0	4	0	4
経常外費用計	0	1,041,211	0	1,041,211	0	1,041,211
当期経常外増減額	0	△ 1,041,211	0	△ 1,041,211	0	△ 1,041,211
当期一般正味財産増減額	△ 17,893,636	△ 19,971,797	39,207,811	1,342,378	0	1,342,378
一般正味財産期首残高			197,624,953	197,624,953	0	197,624,953
一般正味財産期末残高	△ 17,893,636	△ 19,971,797	236,832,764	198,967,331	0	198,967,331
II. 指定正味財産増減の部						
①基本財産運用益	0	0	38,676,871	38,676,871	12,782,320	51,459,191
②一般正味財産への振替額	0	0	38,676,871	38,676,871	12,782,320	51,459,191
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	△ 17,893,636	△ 19,971,797	2,997,560,314	2,959,694,881	0	2,959,694,881

## 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
科学研究費補助金	文部科学省	105,000	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	51,459,191
合 計	51,459,191

## 貸借対照表

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	金額
<b>I 資産の部</b>	
1. 流動資産	
現金預金	19,026,117
貯蔵品	4,042,700
未収収益	5,540,740
未収金	980
前払費用	4,300
流動資産合計	28,614,837
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
国公社債 (基)	809,135,000
定期預金 (基)	1,951,592,550
基本財産合計	2,760,727,550
(2) 特定資産	
什器備品 (特)	38
図書 (特)	160,432,423
退職給付引当資産	4,857,600
資産取得資金	1,500,000
特定費用準備資金	3,713,368
特定資産合計	170,503,429
(3) その他固定資産	
什器備品	1,990,271
什器備品 (一括償却資産)	266,603
ソフトウェア	4,699,306
その他固定資産合計	6,956,180
固定資産合計	2,938,187,159
資産合計	2,966,801,996
<b>II 負債の部</b>	
1. 流動負債	
未払金	1,537,815
未払法人税等	0
預り金	100
賞与引当金	711,600
流動負債合計	2,249,515
2. 固定負債	
退職給付引当金	4,857,600
固定負債合計	4,857,600
負債合計	7,107,115
<b>III 正味財産の部</b>	
1. 指定正味財産	
基本金 (国公社債)	809,135,000
基本金 (定期預金)	1,951,592,550
指定正味財産合計	2,760,727,550
(うち基本財産への充当額)	2,760,727,550
2. 一般正味財産	
(うち特定資産への充当額)	198,967,331
正味財産合計	165,645,829
負債及び正味財産合計	2,959,694,881
負債及び正味財産合計	2,966,801,996

## 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債権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	156,548,232	4,925,398	1,041,207	160,432,423
退職給付引当資産	3,901,000	956,600	0	4,857,600
資産取得資金	5,000,000	1,500,000	5,000,000	1,500,000
特定費用準備資金	6,000,000	2,100,320	4,386,952	3,713,368
小計	171,449,270	9,482,318	10,428,159	170,503,429
合計	2,932,176,820	9,482,318	10,428,159	2,931,230,979

## 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	160,432,423	( 0 )	( 160,432,423 )	( 0 )
退職給付引当資産	4,857,600	( 0 )	( 0 )	( 4,857,600 )
資産取得資金	1,500,000	( 0 )	( 1,500,000 )	( 0 )
特定費用準備資金	3,713,368	( 0 )	( 3,713,368 )	( 0 )
小計	170,503,429	( 0 )	( 165,645,829 )	( 4,857,600 )
合計	2,931,230,979	( 2,760,727,550 )	( 165,645,829 )	( 4,857,600 )

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	3,339,328	1,349,057	1,990,271
一括償却資産	534,680	268,077	266,603
ソフトウェア	6,572,857	1,873,551	4,699,306
合計	10,446,865	3,490,685	6,956,180

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				
神奈川県公募公債第132回	310,000,000	309,225,000	314,216,000	4,991,000
東京都公募公債第621回	300,000,000	299,910,000	303,690,000	3,780,000
第13回三菱UFJ銀行劣後債	200,000,000	200,000,000	211,954,000	11,954,000
合計	810,000,000	809,135,000	829,860,000	20,725,000

※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	1,937,890,000	1,937,890,000	-	-
住友信託銀行	0	0	-	-
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	699,600	711,600	699,600	0	711,600
退職給付引当金	3,901,000	956,600	0	0	4,857,600
引当金計	4,600,600	1,668,200	699,600	0	5,569,200

財産目録

平成 26年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目		使用目的等	金 額	額
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
<b>現金預金</b>				
現 金	手許保管	運転資金として	225,440	
<b>普通預金</b>				
	横浜銀行	運転資金として	( 18,800,677)	
	三菱UFJ信託銀行 本店		18,795,030	
	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	運転資金として	5,540,740	
未収金	横浜銀行	退職引当預金3/31満期利息	980	
貯蔵品	神典・新版日本思想史文献解題等	啓蒙のための寄贈等に処するため	4,042,700	
前払費用	横浜市大倉山記念館指定管理者	4/10会議室利用予約金	4,300	
流動資産合計				28,614,837
<b>2. 固定資産</b>				
<b>(1) 基本財産</b>				
<b>国公社債</b>				
	東京都債 (三菱UFJエルガソ・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 (SMBc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	
	三菱東京UFJ銀行劣後債 (三菱UFJ証券)		200,000,000	
<b>定期預金</b>				
	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、三菱UFJ信託銀行分は、共用財産であり、1,301,536,940円相当は公益目的保有財産とし、636,353,060円相当は管理運営用財産としている。	( 1,951,592,550)	
	三菱UFJ信託銀行本店		13,702,550	
	住友信託銀行本店		1,937,890,000	
	住友信託銀行本店		0	
基本財産合計			2,760,727,550	
<b>(2) 特定資産</b>				
什器備品	揮毫、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	160,432,423	
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	4,857,600	
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	1,500,000	
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	3,713,368	
特定資産合計			170,503,429	
<b>(3) その他固定資産</b>				
什器備品	電話設備他	共用財産であり、2,185,490円相当は公益目的保有財産とし、71,384円相当は管理運営用財産としてそれぞれ使用	2,256,874	
ソフトウェア	ホームページ関連ソフトウェア	公益目的保有財産であり、図書館にて使用	4,699,306	
その他固定資産合計			6,956,180	
固定資産合計				2,938,187,159
資産合計				2,966,801,996



II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金		( 1,537,815)	
3月分社会保険会社負担分	同	170,924	
3月分臨時雇賃金等	従業員	954,240	
3月分図書購入等	(株)有隣堂他	41,385	
同	新日本法規出版(株)	4,550	
同	(株)縁	22,685	
3月分電気代	大倉山記念館管理事務所	52,654	
3月分PC-使用料等	(株)デュプロ東和	63,249	
3月分電話料金	NTT	13,469	
3月分清掃料金	(株)明光社	4,620	
3月分メール便	ヤマト運輸(株)	16,450	
3月分データベース使用料	日外アソシエーツ(株)	914	
音声資料のデジタル化	(株)ニチマイ	189,000	
ソフトバージョンアップ費	(株)ヴァル研究所	3,675	
預り金	源泉所得税他	100	
賞与引当金	賞与支給見込みのうち当期に帰属する金額	711,600	
流動負債合計			2,249,515
2. 固定負債			
退職手当引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金支払いに備えたもの	4,857,600
固定負債合計			4,857,600
負債合計			7,107,115
正味財産合計			2,959,694,881