

平成26年度 決算報告

予算対比正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	8,300,000	8,641,582	△ 341,582	
特定資産運用益	250,000	146,627	103,373	
受取寄付金	35,000,000	35,000,000	0	
雑収益	50,000	83,971	△ 33,971	
経常収益計	43,600,000	43,872,180	△ 272,180	
(2) 経常費用				
事業費	59,562,000	55,695,148	3,866,852	
研究助成事業費	50,454,000	47,590,123	2,863,877	
役員報酬	2,700,000	2,419,200	280,800	
給料手当	6,500,000	5,978,107	521,893	
退職給付費用	0	444,960	△ 444,960	
福利厚生費	1,050,000	1,095,583	△ 45,583	
通勤交通費	650,000	995,106	△ 345,106	
旅費交通費	318,000	174,823	143,177	
通信運搬費	262,000	272,747	△ 10,747	
備品・消耗品費	225,000	86,954	138,046	
修繕費	375,000	651,594	△ 276,594	
印刷製本費	150,000	84,324	65,676	
賃借料	7,850,000	6,280,524	1,569,476	
助成金	24,500,000	23,500,000	1,000,000	
選考費	2,400,000	2,241,066	158,934	
贈呈式費	1,400,000	1,495,486	△ 95,486	
研究報告発表費	950,000	924,480	25,520	
諸会費	250,000	250,000	0	
新聞図書費	112,000	63,899	48,101	
委託費	562,000	381,132	180,868	
雑費	200,000	250,138	△ 50,138	
健康増進事業費	9,108,000	8,105,025	1,002,975	
役員報酬	350,000	302,400	47,600	
給料手当	2,300,000	1,919,193	380,807	
退職給付費用	0	266,976	△ 266,976	
福利厚生費	280,000	300,441	△ 20,441	
通勤交通費	170,000	354,247	△ 184,247	
旅費交通費	78,000	39,134	38,866	
通信運搬費	70,000	48,968	21,032	
減価償却費	2,200,000	2,124,864	75,136	
備品・消耗品費	60,000	23,189	36,811	
修繕費	100,000	158,826	△ 58,826	
印刷製本費	40,000	22,146	17,854	
賃借料	2,100,000	1,674,806	425,194	
ホームページ費	100,000	0	100,000	
運営費	450,000	400,000	50,000	
事務委託費	400,000	335,546	64,454	
諸会費	30,000	10,000	20,000	
新聞図書費	30,000	17,035	12,965	
委託費	150,000	101,638	48,362	
雑費	200,000	5,616	194,384	

科目	予算額	決算額	差異	備考
管理費	5,958,000	4,461,680	1,496,320	
役員報酬	880,000	662,400	217,600	
給料手当	520,000	480,651	39,349	
退職給付費用	0	29,664	△ 29,664	
福利厚生費	110,000	111,647	△ 1,647	
通勤交通費	40,000	42,407	△ 2,407	
旅費交通費	24,000	14,933	9,067	
会議費	1,300,000	428,719	871,281	
通信運搬費	18,000	12,241	5,759	
備品・消耗品費	15,000	5,796	9,204	
修繕費	25,000	39,706	△ 14,706	
印刷製本費	10,000	5,762	4,238	
賃借料	550,000	418,698	131,302	
諸謝金	1,200,000	810,000	390,000	
研修費	100,000	42,528	57,472	
諸会費	120,000	121,440	△ 1,440	
新聞図書費	8,000	4,261	3,739	
租税公課	0	4,450	△ 4,450	
委託費	38,000	25,407	12,593	
雑費	1,000,000	1,200,970	△ 200,970	
経常費用計	65,520,000	60,156,828	5,363,172	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,920,000	△ 16,284,648	△ 5,635,352	
基本財産評価損益等	0	25,882,036	△ 25,882,036	
特定資産評価損益等	0	△ 1,435,112	1,435,112	
評価損益等計	0	24,446,924	△ 24,446,924	
当期経常増減額	△ 21,920,000	8,162,276	△ 30,082,276	
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	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 21,920,000	8,162,276	△ 30,082,276	
一般正味財産期首残高	563,789,822	563,789,822	0	
一般正味財産期末残高	541,869,822	571,952,098	△ 30,082,276	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	1,328,968	△ 1,328,968	
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0	
指定正味財産期末残高	30,000,000	31,328,968	△ 1,328,968	
III 正味財産期末残高	571,869,822	603,281,066	△ 31,411,244	

貸借対照表

平成27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	129,494	199,426	△ 69,932
普通預金	7,955,936	23,834,399	△ 15,878,463
流動資産合計	8,085,430	24,033,825	△ 15,948,395
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	22,795,700	6,709,720	16,085,980
普通預金	5,725,850	9,881,300	△ 4,155,450
投資有価証券	550,698,633	535,467,959	15,230,674
基本財産合計	579,220,183	552,058,979	27,161,204
(2) 特定資産			
財政強化引当資産	16,401,700	17,836,812	△ 1,435,112
特定資産合計	16,401,700	17,836,812	△ 1,435,112
(3) その他固定資産			
什器備品	1	1	0
電話加入権	356,900	356,900	0
リース資産	2,175,264	4,300,128	△ 2,124,864
その他固定資産合計	2,532,165	4,657,029	△ 2,124,864
固定資産合計	598,154,048	574,552,820	23,601,228
資産合計	606,239,478	598,586,645	7,652,833
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,371	8,940	431
預り金	32,177	487,755	△ 455,578
短期リース債務	1,502,424	2,124,864	△ 622,440
流動負債合計	1,543,972	2,621,559	△ 1,077,587
2. 固定負債			
退職給付引当金	741,600	0	741,600
長期リース債務	672,840	2,175,264	△ 1,502,424
固定負債合計	1,414,440	2,175,264	△ 760,824
負債合計	2,958,412	4,796,823	△ 1,838,411
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	31,328,968	30,000,000	1,328,968
指定正味財産合計	31,328,968	30,000,000	1,328,968
(うち基本財産への充当額)	(31,328,968)	(30,000,000)	(1,328,968)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(547,891,215)	(522,058,979)	(25,832,236)
(うち特定資産への充当額)	(16,401,700)	(17,836,812)	△ 1,435,112)
正味財産合計	603,281,066	593,789,822	9,491,244
負債及び正味財産合計	606,239,478	598,586,645	7,652,833

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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			
基本財産運用益	8,641,582	8,674,631	△ 33,049
特定資産運用益	146,627	609,935	△ 463,308
受取寄付金	35,000,000	35,000,000	0
雑収益	83,971	51,788	32,183
経常収益計	43,872,180	44,336,354	△ 464,174
(2) 経常費用			
事業費	55,695,148	72,222,999	△ 16,527,851
研究助成事業費	47,590,123	61,854,829	△ 14,264,706
役員報酬	2,419,200	0	2,419,200
給料手当	5,978,107	20,361,607	△ 14,383,500
退職給付費用	444,960	0	444,960
福利厚生費	1,095,583	1,971,027	△ 875,444
通勤交通費	995,106	1,047,988	△ 52,882
旅費交通費	174,823	343,557	△ 168,734
通信運搬費	272,747	274,751	△ 2,004
備品・消耗品費	86,954	122,567	△ 35,613
修繕費	651,594	400,094	251,500
印刷製本費	84,324	113,353	△ 29,029
賃借料	6,280,524	7,155,280	△ 874,756
助成金	23,500,000	24,500,000	△ 1,000,000
選考費	2,241,066	2,295,436	△ 54,370
贈呈式費	1,495,486	1,452,715	42,771
研究報告発表費	924,480	898,800	25,680
諸会費	250,000	250,000	0
新聞図書費	63,899	60,243	3,656
委託費	381,132	436,596	△ 55,464
雑費	250,138	170,815	79,323
健康増進事業費	8,105,025	10,368,170	△ 2,263,145
役員報酬	302,400	0	302,400
給料手当	1,919,193	3,841,797	△ 1,922,604
退職給付費用	266,976	0	266,976
福利厚生費	300,441	257,655	42,786
通勤交通費	354,247	293,448	60,799
旅費交通費	39,134	127,805	△ 88,671
通信運搬費	48,968	53,145	△ 4,177
減価償却費	2,124,864	2,741,760	△ 616,896
備品・消耗品費	23,189	32,684	△ 9,495
修繕費	158,826	91,759	67,067
印刷製本費	22,146	31,122	△ 8,976
賃借料	1,674,806	1,908,068	△ 233,262
運営費	400,000	400,000	0
事務委託費	335,546	393,744	△ 58,198
諸会費	10,000	10,000	0
新聞図書費	17,035	16,064	971
委託費	101,638	116,424	△ 14,786
雑費	5,616	52,695	△ 47,079

科目	当年度	前年度	増減
管理費	4,461,680	7,831,870	△ 3,370,190
役員報酬	662,400	0	662,400
給料手当	480,651	2,214,560	△ 1,733,909
退職給付費用	29,664	0	29,664
福利厚生費	111,647	229,457	△ 117,810
通勤交通費	42,407	64,794	△ 22,387
旅費交通費	14,933	22,974	△ 8,041
会議費	428,719	903,595	△ 474,876
通信運搬費	12,241	13,283	△ 1,042
備品・消耗品費	5,796	8,169	△ 2,373
修繕費	39,706	22,939	16,767
印刷製本費	5,762	6,662	△ 900
賃借料	418,698	477,002	△ 58,304
諸謝金	810,000	1,837,500	△ 1,027,500
研修費	42,528	47,000	△ 4,472
諸会費	121,440	112,000	9,440
新聞図書費	4,261	4,013	248
租税公課	4,450	0	4,450
委託費	25,407	29,100	△ 3,693
雑費	1,200,970	1,838,822	△ 637,852
経常費用計	60,156,828	80,054,869	△ 19,898,041
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 16,284,648	△ 35,718,515	19,433,867
基本財産評価損益等	25,882,036	2,725,383	23,156,653
特定資産評価損益等	△ 1,435,112	△ 3,395,944	1,960,832
評価損益等	24,446,924	△ 670,561	25,117,485
当期経常増減額	8,162,276	△ 36,389,076	44,551,352
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
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	8,162,276	△ 36,389,076	44,551,352
一般正味財産期首残高	563,789,822	600,178,898	△ 36,389,076
一般正味財産期末残高	571,952,098	563,789,822	8,162,276
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	1,328,968	0	1,328,968
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	31,328,968	30,000,000	1,328,968
III 正味財産期末残高	603,281,066	593,789,822	9,491,244

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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
	健康増進事業		共通			
	研究助成事業	健康増進事業	健康増進事業	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						
基本財産運用益	0	0	8,641,582	8,641,582	0	8,641,582
特定資産運用益	0	0	146,627	146,627	0	146,627
受取寄附金	30,538,320	0	0	30,538,320	4,461,680	35,000,000
雑収益	0	0	83,971	83,971	0	83,971
受取利息			9,019	9,019		9,019
雑収益			74,952	74,952		74,952
経常収益計						
(2) 経常費用						
事業費	47,590,123	8,105,025	0	55,695,148		55,695,148
役員報酬	2,419,200	302,400		2,721,600		2,721,600
給料手当	5,978,107	1,919,193		7,897,300		7,897,300
退職給付費用	444,960	266,976		711,936		711,936
福利厚生費	1,095,583	300,441		1,396,024		1,396,024
通勤交通費	995,106	354,247		1,349,353		1,349,353
旅費交通費	174,823	39,134		213,957		213,957
通信運搬費	272,747	48,968		321,715		321,715
減価償却費(ソフトウェアリース)	0	2,124,864		2,124,864		2,124,864
備品・消耗品費	86,954	23,189		110,143		110,143
修繕費	651,594	158,826		810,420		810,420
印刷製本費	84,324	22,146		106,470		106,470
賃借料	6,280,524	1,674,806		7,955,330		7,955,330
助成金	23,500,000	0		23,500,000		23,500,000
選考費	2,241,066	0		2,241,066		2,241,066
贈呈式費	1,495,486	0		1,495,486		1,495,486
研究報告発表費	924,480	0		924,480		924,480
運営費	0	400,000		400,000		400,000
事務委託費	0	335,546		335,546		335,546
諸会費	250,000	10,000		260,000		260,000
新聞図書費	63,899	17,035		80,934		80,934
委託費	381,132	101,638		482,770		482,770
雑費	250,138	5,616		255,754		255,754

管理費								4,461,680	4,461,680
役員報酬								662,400	662,400
給料手当								480,651	480,651
退職給付費用								29,664	29,664
福利厚生費								111,647	111,647
通勤交通費								42,407	42,407
旅費交通費								14,933	14,933
会議費								428,719	428,719
通信運搬費								12,241	12,241
備品・消耗品費								5,796	5,796
修繕費								39,706	39,706
印刷製本費								5,762	5,762
賃借料								418,698	418,698
諸謝金								810,000	810,000
研修費								42,528	42,528
諸会費								121,440	121,440
新聞図書費								4,261	4,261
租税公課								4,450	4,450
委託費								25,407	25,407
雑費								1,200,970	1,200,970
経常費用計		47,590,123	8,105,025	0	55,695,148	0	4,461,680	60,156,828	60,156,828
評価損益等調整前当期経常増減額		△ 17,051,803	△ 8,105,025	8,872,180	△ 16,284,648	0	0	△ 16,284,648	△ 16,284,648
基本財産評価増減等				25,882,036	25,882,036			25,882,036	25,882,036
特定資産評価増減等				△ 1,435,112	△ 1,435,112			△ 1,435,112	△ 1,435,112
評価損益等計				24,446,924	24,446,924			24,446,924	24,446,924
当期経常増減額		△ 17,051,803	△ 8,105,025	33,319,104	8,162,276	0	0	8,162,276	8,162,276
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益					0			0	0
(2) 経常外費用					0			0	0
当期経常外増減額					0			0	0
他会計振替額					0			0	0
当期一般正味財産増減額		△ 17,051,803	△ 8,105,025	33,319,104	8,162,276	0	0	8,162,276	8,162,276
一般正味財産期首残高		—	—	—	563,789,822			563,789,822	563,789,822
一般正味財産期末残高		—	—	—	571,952,098			571,952,098	571,952,098
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額					1,328,968			1,328,968	1,328,968
指定正味財産期首残高					30,000,000			30,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高					31,328,968			31,328,968	31,328,968
III 正味財産期末残高					603,281,066			603,281,066	603,281,066

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)による。尚、重要性が乏しいものは適用していない。

その他の有価証券

時価のあるもの…期末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方法

有形固定資産および無形固定資産…定額法

リース資産…所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

リース会計基準適用初年度開始前および、リース資産総額に重要性が乏しい所有権移転外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(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。

3. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次の通りである。

(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				
定期預金	6,709,720	16,085,980	0	22,795,700
普通預金	9,881,300	0	4,155,450	5,725,850
投資有価証券	535,467,959	15,230,674	0	550,698,633
小計	552,058,979	31,316,654	4,155,450	579,220,183
特定資産				
財政強化引当資産	17,836,812	0	1,435,112	16,401,700
合計	569,895,791	31,316,654	5,590,562	595,621,883

(注)当期増加額および当期減少額には、預金の設定・解約、満期償還等に伴う資金運用上の組替、および時価評価を反映したものの、増減については相殺して記載している。

4. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(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 相当する額)
基本財産				
定期預金	22,795,700	(0)	(22,795,700)	0
普通預金	5,725,850	(0)	(5,725,850)	0
投資有価証券	550,698,633	(31,328,968)	(519,369,665)	0
小計	579,220,183	(31,328,968)	(547,891,215)	0
特定資産				
財政強化引当資産	16,401,700	(0)	(16,401,700)	0
合計	595,621,883	(31,328,968)	(564,292,915)	0

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次の通りである。

(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	736,625	736,624	1
リース資産	10,624,320	8,449,056	2,175,264
合計	11,360,945	9,185,680	2,175,265

6. リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

①リース資産の内容

 その他固定資産……ソフトウェア2件

附 属 明 細 書

1. 基本財産および特定資産の明細

財務諸表の注記に同内容の記載があるため省略する。

2. 引当金の明細

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	
退職給付引当金	0	741,600	0	0	741,600

財産目録

平成27年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元有高	運転資金	129,494	
	普通預金	三井住友銀行日本橋支店	運転資金	5,517,459	
		三井住友信託銀行日本橋営業部		677,224	
		みずほ銀行九段支店		1,761,253	
				8,085,430	
流動資産合計				8,085,430	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三井住友銀行日本橋支店	公益目的保有財産であり運用益を助成事業等公益目的事業の財源として使用している。	6,795,700
		定期預金	大和ネクスト銀行		16,000,000
		普通預金	三井住友銀行日本橋支店		5,725,850
		投資有価証券			(550,698,633)
		投資有価証券(指定)	第10回利付国債(30年)		31,328,968
		投資有価証券(一般)			(519,369,665)
			第286回利付国債(10年)		18,700,200
			第108回利付国債(20年)		37,225,600
			第109回利付国債(20年)		123,357,818
			第122回利付国債(20年)		91,768,000
			第131回利付国債(20年)		112,690,000
			第132回利付国債(20年)		56,260,000
			第11回利付国債(30年)		61,263,015
			第10回利付国債(30年)		4,339,532
			第122回利付国債(20年)		13,765,500
基本財産合計				579,220,183	
特定資産	財政強化引当資産	定期預金	三井住友銀行日本橋支店	2,401,700	
		普通預金	三井住友銀行日本橋支店	14,000,000	
特定資産合計				16,401,700	
その他固定資産					
	什器備品	耐火金庫他2件	管理運営に使用している	1	
	電話加入権	3回線	公益目的事業に使用している	356,900	
	リース資産	システム開発	公益目的事業に使用している	2,175,264	
その他固定資産合計				2,532,165	
固定資産合計				598,154,048	
資産合計				606,239,478	
(流動負債)	未払金 預り金 短期リース債務	コピー機保守料等		9,371	
		労働保険料等		32,177	
		システム開発リース1年以内	公益目的事業に使用している	1,502,424	
流動負債合計				1,543,972	
(固定負債)	退職給付引当金 長期リース債務			741,600	
		システム開発リース1年超	公益目的事業に使用している	672,840	
固定負債合計				1,414,440	
負債合計				2,958,412	
正味財産				603,281,066	

平成27年4月20日

監査報告書

公益財団法人三井生命厚生財団

理事長 有末真哉殿

公益財団法人三井生命厚生財団

監事 五十嵐公靖 印

公益財団法人三井生命厚生財団

監事 中島拓之 印

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。

二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上