

決算報告書

第 1 期

自 平成 25 年 4 月 1 日  
至 平成 26 年 3 月 31 日

一般財団法人 生涯学習開発財団

# 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金・預金	56,534,503	96,539,647	△ 40,005,144
未収金	1,614,000	1,502,000	112,000
流動資産合計	58,148,503	98,041,647	△ 39,893,144
<b>2 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
投資有価証券	745,922,418	690,622,098	55,300,320
定期預金	120,868,390	120,868,390	0
基本財産合計	866,790,808	811,490,488	55,300,320
(2) その他固定資産			
建築物	96,766,541	102,756,574	△ 5,990,033
構築物	33,760,616	35,275,420	△ 1,514,804
什器備品	2,493,955	3,564,226	△ 1,070,271
電話加入権	223,100	223,100	0
ソフトウェア	14,000	56,000	△ 42,000
敷金	8,712,000	8,712,000	0
その他の固定資産合計	141,970,212	150,587,320	△ 8,617,108
固定資産合計	1,008,761,020	962,077,808	46,683,212
<b>資産合計</b>	1,066,909,523	1,060,119,455	6,790,068
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金	134,250	139,000	△ 4,750
預り金	1,125,580	1,613,854	△ 488,274
仮受金	10,000,000	0	10,000,000
未払法人税等	854,300	0	854,300
流動負債合計	12,114,130	1,752,854	10,361,276
<b>負債合計</b>	12,114,130	1,752,854	10,361,276
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 一般正味財産</b>	1,054,795,393	1,058,366,601	△ 3,571,208
(内基本財産への充当額)	( 866,790,808)	( 811,490,488)	( 55,300,320)
正味財産合計	1,054,795,393	1,058,366,601	△ 3,571,208
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,066,909,523	1,060,119,455	6,790,068

# 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	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	( 20,174,160 )	( 20,195,696 )	△ 21,536
基本財産受取利息	20,174,160	20,195,696	△ 21,536
② 受取会費	( 7,032,000 )	( 6,418,000 )	614,000
L L M 受取会費	1,632,000	1,318,000	314,000
協 費 費	5,400,000	5,100,000	300,000
③ 事業収益	( 12,966,150 )	( 11,676,550 )	1,289,600
修了認定料収益	10,688,000	10,296,000	392,000
業務受託収益	1,778,000	1,284,000	494,000
有隣園運営収入	500,150	96,550	403,600
④ 雑収入	( 11,763 )	( 29,984 )	△ 18,221
受取利息	10,628	23,848	△ 13,220
雑収入	1,135	6,136	△ 5,001
経常収益計	40,184,073	38,320,230	1,863,843
(2) 経常費用			
① 事業費			
情報誌製作費	6,422,483	7,106,262	△ 683,779
情報誌原稿料	845,595	782,249	63,346
情報誌販促H P R N費	3,413,603	0	3,413,603
L L 関連団体支援費	2,373,400	3,040,430	△ 667,030
奨学金研究等助成金	9,100,000	8,100,000	1,000,000
まなびピア出展関係費	0	450,400	△ 450,400
給 与 手 当	33,709,950	30,036,352	3,673,598
旅 費 交 通 費	1,702,685	2,294,700	△ 592,015
通 信 運 搬 費	549,438	463,933	85,505
減 価 償 却 費	8,051,452	8,051,452	0
消 耗 品 費	261,616	793,964	△ 532,348
修 繕 費	212,538	55,240	157,298
印 刷 宣 伝 費	111,902	198,449	△ 86,547
会 議 費	2,354,131	1,098,219	1,255,912
光 熱 水 料 費	288,993	259,866	29,127
賃 借 料	5,364,880	4,259,440	1,105,440
火 災 保 険 料	720,430	720,430	0
諸 謝 礼	712,509	556,461	156,048
租 税 公 課	5,573,990	740,250	4,833,740
業 務 委 託 費	2,200,000	8,088,601	△ 5,888,601
研 修 費	34,500	20,000	14,500
図 書 資 料 費	13,230	9,555	3,675
諸 雑 費	319,765	261,737	58,028
事業費計	84,337,090	77,387,990	6,949,100

# 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	当年度	前年度	増減
② 管 理 費			
給 料 手 当	2,892,009	2,880,007	12,002
福 利 厚 生 費	0	65,000	△ 65,000
法 定 福 利 費	256,853	2,241,933	△ 1,985,080
会 議 費	479,655	2,332,436	△ 1,852,781
旅 費 交 通 費	983,593	503,590	480,003
通 信 運 搬 費	304,578	337,686	△ 33,108
減 価 償 却 費	565,656	616,007	△ 50,351
リ ー ス 料	1,315,839	1,222,415	93,424
消 耗 品 費	134,595	467,000	△ 332,405
光 熱 水 料 費	823,993	811,887	12,106
賃 借 料	863,364	863,364	0
保 険 料	596,980	561,540	35,440
諸 謝 金	686,822	671,330	15,492
租 税 公 課	1,355,717	1,493,900	△ 138,183
支 払 手 数 料	2,975,175	6,226,336	△ 3,251,161
支 払 寄 付 金	0	150,000	△ 150,000
諸 雑 費	483,682	170,239	313,443
管 理 費 計	14,718,511	21,614,670	△ 6,896,159
経 常 費 用 計	99,055,601	99,002,660	52,941
当 期 経 常 増 減 額	△ 58,871,528	△ 60,682,430	1,810,902
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① その他経常外収益	( 55,300,320)	( 73,152,827)	( △ 17,852,507)
有 価 証 券 評 価 益	55,300,320	73,152,827	△ 17,852,507
経 常 外 収 益 計	55,300,320	73,152,827	△ 17,852,507
(2) 経 常 外 費 用			
① 固定資産売却損	( 0)	( 0)	( 0)
固 定 資 産 除 却 損	0	0	0
② その他経常外費用	( 0)	( 0)	( 0)
為 替 差 損	0	0	0
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	55,300,320	73,152,827	△ 17,852,507
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△ 3,571,208	12,470,397	△ 16,041,605
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,058,366,601	1,045,896,204	12,470,397
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,054,795,393	1,058,366,601	△ 3,571,208
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
III 正 味 財 産 期 末 残 高	1,054,795,393	1,058,366,601	△ 3,571,208

## 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

当財団の有価証券は、基本財産に関するもので、評価基準は取得価額による原価法をもって評価いたしました。

(2) 外貨建資産の換算方法について

外貨建普通預金及び外貨建有価証券は、決算時の為替相場による円換算額を付しております。

(3) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却方法は、法人税法の規定による定額法の直接法で処理いたしております。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込み方式により処理しております。

2. 基本財産の増減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				
定期預金	120,868,390			120,868,390
投資有価証券	690,622,098	55,300,320		745,922,418
合 計	811,490,488	55,300,320	0	866,790,808

3. 減価償却資産の取得価額、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
建 物	144,686,805	47,920,264	96,766,541
構 築 物	39,946,063	6,185,447	33,760,616
什 器 備 品	10,839,645	8,345,690	2,493,955
ソ フ ト ウ ェ ア	210,000	196,000	14,000
合 計	195,682,513	62,647,401	133,035,112

# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金預金		
① 現 金	46,430	46,430
② 普通預金		
三菱東京UFJ銀行／新橋駅前支店 (3口)	46,135,436	
みずほ銀行／虎ノ門支店 (2口)	5,542,422	
スルガ銀行／東京支店	1,933,126	
北富士農業協同組合／河口支所	1,363,449	
ゆうちょ銀行振替口座／東京貯金事務センター扱	1,513,640	
普通預金計		56,488,073
現金預金計		56,534,503
③ 未収金		
LLM会費	120,000	
認定証発行手数料	1,494,000	
未収金計		1,614,000
流動資産合計		58,148,503
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
① 定期預金		
三菱東京UFJ銀行／新橋駅前支店	20,868,390	
スルガ銀行／東京支店	100,000,000	
定期預金計		120,868,390
② 投資有価証券		
野村証券／渋谷支店 (国債)	40,000,000	
米国運用資産(ドル建)		
内訳		
現預金	184,959,910	
ヘッジファンド等	246,065,964	
米国債	163,173,051	
株式等	111,723,493	
計	705,922,418	
投資有価証券計		745,922,418
基本財産計		866,790,808

# 財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
(2) その他固定資産		
① 建 物 河口湖有隣園 (研修所施設)	96,766,541	
② 構築物 河口湖有隣園 (バスケットコート、造園工事他)	33,760,616	
③ 什器備品 応接セット他9点	2,493,955	
④ 電話加入権 03-3508-4551 03-3508-4552 03-3508-4550 (FAX専用)	223,100	
⑤ ソフトウェア (会計ソフト)	14,000	
⑥ 敷 金 株虎ノ門實業會館	8,712,000	
その他の固定資産計		141,970,212
固定資産合計		1,008,761,020
資産合計		1,066,909,523
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 未 払 金	134,250	134,250
(2) 預 り 金 職員他源泉所得税等	1,125,580	1,125,580
(3) 仮 受 金	10,000,000	10,000,000
(4) 未払法人税等	854,300	854,300
流動負債合計		12,114,130
負債合計		12,114,130
正味財産		1,054,795,393
負債及び正味財産合計		1,066,909,523

# 収 支 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	( 20,500,000)	( 20,174,160)	( 325,840)	
基本財産利息収入	20,500,000	20,174,160	325,840	
② 会費収入	( 7,104,000)	( 7,032,000)	( 72,000)	
L L M 会費収入	1,824,000	1,632,000	192,000	
協賛金収入	5,280,000	5,400,000	△ 120,000	
③ 事業収入	( 14,430,000)	( 12,966,150)	( 1,463,850)	
修了証認定収入	10,880,000	10,688,000	192,000	
業務受託収入	2,550,000	1,778,000	772,000	
有隣園運営収入	1,000,000	500,150	499,850	
④ 雑収入	( 100,000)	( 11,763)	( 88,237)	
受取利息収入	0	10,628	△ 10,628	
雑収入	100,000	1,135	98,865	
事業活動収入計	42,134,000	40,184,073	1,949,927	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
情報誌制作費支出	12,000,000	6,422,483	5,577,517	
情報誌原稿料支出	700,000	845,595	△ 145,595	
情報誌販促HP R N費支出	5,263,000	3,413,603	1,849,397	
L L 関連団体支援費支出	1,200,000	2,373,400	△ 1,173,400	
奨学金研究等助成金支出	9,900,000	9,100,000	800,000	
まなびピア出展関係費支出	900,000	0	900,000	
給与手当支出	23,420,000	33,709,950	△ 10,289,950	
旅費交通費支出	330,000	1,702,685	△ 1,372,685	
通信運搬費支出	910,000	549,438	360,562	
消耗品費支出	105,000	261,616	△ 156,616	
修繕費支出	0	212,538	△ 212,538	
印刷費支出	660,000	111,902	548,098	
会議費支出	330,000	2,354,131	△ 2,024,131	
光熱水料費支出	200,000	288,993	△ 88,993	
貸借料支出	940,000	5,364,880	△ 4,424,880	
保険料支出	700,000	720,430	△ 20,430	
諸謝金支出	1,000,000	712,509	287,491	
租税公課支出	800,000	5,573,990	△ 4,773,990	
業務委託費支出	9,452,000	2,200,000	7,252,000	
研修費支出	13,000	34,500	△ 21,500	
図書資料費支出	0	13,230	△ 13,230	
雑費支出	40,000	319,765	△ 279,765	
管理修繕費支出	4,000,000	0	4,000,000	
博士号取得支援予備支出	7,490,000	0	7,490,000	
事業促進支出	0	0	0	
事業費支出計	80,353,000	76,285,638	4,067,362	

# 収 支 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管理費支出				
給料手当支出	2,880,000	2,892,009	△ 12,009	
福利厚生費支出	0	0	0	
法定福利費支出	50,000	256,853	△ 206,853	
会議費支出	130,000	479,655	△ 349,655	
旅費交通費支出	950,000	983,593	△ 33,593	
通信運搬費支出	250,000	304,578	△ 54,578	
リース料支出	77,000	1,315,839	△ 1,238,839	
消耗品費支出	120,000	134,595	△ 14,595	
光熱水料費支出	820,000	823,993	△ 3,993	
賃借料支出	600,000	863,364	△ 263,364	
保険料支出	0	596,980	△ 596,980	
諸謝金支出	100,000	686,822	△ 586,822	
租税公課支出	455,000	1,355,717	△ 900,717	
支払手数料支出	1,000,000	2,975,175	△ 1,975,175	
図書研究支出	0	21,795	△ 21,795	
雑支出	225,000	461,887	△ 236,887	
管理費支出計	7,657,000	14,152,855	△ 6,495,855	
事業活動支出計	88,010,000	90,438,493	△ 2,428,493	
事業活動収支差額	△ 45,876,000	△ 50,254,420	4,378,420	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 固定資産売却収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
土地建物売却収入	0	0	0	
② その他投資活動収入	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
保険積立金解約収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
① 保険積立金支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )	
保険積立金支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出			0	
当期収支差額	△ 45,876,000	△ 50,254,420	4,378,420	
前期繰越収支差額	89,333,271	96,288,793	△ 6,955,522	
次期繰越収支差額	43,457,271	46,034,373	△ 2,577,102	

## 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲は、現金、預金、未収金、未払金、預り金、仮受金を含めております。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりです。

単位：円

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	96,539,647	56,534,503
未 収 金	1,502,000	1,614,000
仮 払 金	0	0
合 計	98,041,647	58,148,503
未 払 金	139,000	134,250
預 り 金	1,613,854	1,125,580
仮 受 金	0	10,000,000
未 払 法 人 税 等	0	854,300
合 計	1,752,854	12,114,130
次期繰越収支差額	96,288,793	46,034,373

## (一財)生涯学習開発財団 平成26年度収支予算書

(単位:千円)

科 目	平成26年度	前年度予算額	増 減
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	( 20,500 )	( 20,500 )	( 0 )
② 事業収入	( 21,534 )	( 21,534 )	( 0 )
実施事業収入	5,374	5,374	0
収益事業収入	16,160	16,160	0
③ 受取利息雑収入	( 100 )	( 100 )	( 0 )
事業活動収入計	42,134	42,134	0
2 事業活動支出			
① 事業費支出	( 84,933 )	( 80,353 )	( 4,580 )
実施事業支出	71,896	75,566	△ 3,670
収益事業支出	13,037	4,787	8,250
② 管理費支出	( 7,657 )	( 7,657 )	( 0 )
給与手当支出	2,880	2,880	0
福利厚生費支出	0	0	0
法定福利費支出	50	50	0
会議費支出	130	130	0
旅費交通費支出	950	950	0
通信運搬費支出	250	250	0
リース料支出	77	77	0
消耗品費支出	120	120	0
光熱水料費支出	820	820	0
賃借料支出	600	600	0
諸謝金支出	100	100	0
租税公課支出	455	455	0
支払手数料支出	1,000	1,000	0
雑支出	225	225	0
事業活動支出計	92,590	88,010	4,580
事業活動収支差額	△ 50,456	△ 45,876	△ 4,580
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1 投資活動収入			
① 保険積立金解約収入	( )	( )	( 0 )
投資活動収入計	0	0	0
2 投資活動支出			
① 固定資産取得支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
什器備品取得支出	0	0	0
② 敷金支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
③ 保険積立金支出	( 0 )	( 0 )	( 0 )
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>			
当期収支差額	△ 50,456	△ 45,876	△ 4,580
前期繰越収支差額	43,457	89,333	△ 45,876
次期繰越収支差額	△ 6,999	43,457	△ 50,456