

決算報告書

第 2 期

自 平成 26 年 4 月 1 日
至 平成 27 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・預金	33,546,402	56,534,503	△ 22,988,101
未収金	240,000	1,614,000	△ 1,374,000
流動資産合計	33,786,402	58,148,503	△ 24,362,101
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	876,394,726	745,922,418	130,472,308
定期預金	100,000,000	120,868,390	△ 20,868,390
基本財産合計	976,394,726	866,790,808	109,603,918
(2) その他固定資産			
建物	90,776,508	96,766,541	△ 5,990,033
構築物	32,245,812	33,760,616	△ 1,514,804
什器備品	1,517,175	2,493,955	△ 976,780
電話加入権	223,100	223,100	0
ソフトウェア	0	14,000	△ 14,000
敷金	8,712,000	8,712,000	0
その他の固定資産合計	133,474,595	141,970,212	△ 8,495,617
固定資産合計	1,109,869,321	1,008,761,020	101,108,301
資産合計	1,143,655,723	1,066,909,523	76,746,200
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	130,000	134,250	△ 4,250
預り金	754,415	1,125,580	△ 371,165
仮受金	0	10,000,000	△ 10,000,000
未払法人税等	0	854,300	△ 854,300
流動負債合計	884,415	12,114,130	△ 11,229,715
負債合計	884,415	12,114,130	△ 11,229,715
III 正味財産の部			
1 一般正味財産			
(内基本財産への充当額)	1,142,771,308 (976,394,726)	1,054,795,393 (866,790,808)	87,975,915 (109,603,918)
正味財産合計	1,142,771,308	1,054,795,393	87,975,915
負債及び正味財産合計	1,143,655,723	1,066,909,523	76,746,200

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			
① 基本財産運用益	(20,134,620)	(20,174,160)	△ 39,540
基本財産受取利息	20,134,620	20,174,160	△ 39,540
② 受取会費	(6,806,000)	(7,032,000)	△ 226,000
L L M 受取会費	1,506,000	1,632,000	△ 126,000
協賛費	5,300,000	5,400,000	△ 100,000
③ 事業収益	(11,316,080)	(12,966,150)	△ 1,650,070
修了認定料収益	9,749,000	10,688,000	△ 939,000
業務受託収益	594,000	1,778,000	△ 1,184,000
有隣園運営収入	973,080	500,150	472,930
④ 雑収入	(4,440)	(11,763)	△ 7,323
受取利息	4,440	10,628	△ 6,188
雑収入	0	1,135	△ 1,135
経常収益計	38,261,140	40,184,073	(1,922,933)
(2) 経常費用			
① 事業費			
情報誌製作費	6,725,498	6,422,483	303,015
情報誌原稿料	923,701	845,595	78,106
情報誌販促H P R N費	2,122,488	3,413,603	△ 1,291,115
関連団体支援費	1,823,434	2,373,400	△ 549,966
奨学金研究等助成金	4,800,000	9,100,000	△ 4,300,000
給与手当	25,793,063	33,709,950	△ 7,916,887
旅費交通費	1,887,591	1,702,685	184,906
通信運搬費	474,338	549,438	△ 75,100
減価償却費	8,040,617	8,051,452	△ 10,835
消耗品費	247,874	261,616	△ 13,742
修繕費	47,000	212,538	△ 165,538
印刷宣伝費	0	111,902	△ 111,902
会議費	2,865,501	2,354,131	511,370
光熱水料費	362,775	288,993	73,782
貸借料	5,157,160	5,364,880	△ 207,720
火災保険料	720,430	720,430	0
諸謝礼	389,795	712,509	△ 322,714
租税公課	2,730,600	5,573,990	△ 2,843,390
業務委託費	2,200,000	2,200,000	0
研修費	0	34,500	△ 34,500
図書資料費	43,200	13,230	29,970
リース料	1,000,000	1,000,000	0
支払手数料	2,500,000	2,500,000	0
雑費	96,172	319,765	△ 223,593
事業費計	70,951,237	87,837,090	(16,885,853)

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
② 管 理 費			
給 料 手 当	2,880,667	2,892,009	△ 11,342
福 利 厚 生 費	25,551	0	25,551
法 定 福 利 費	45,000	256,853	△ 211,853
会 議 費	121,835	479,655	△ 357,820
旅 費 交 通 費	839,320	983,593	△ 144,273
通 信 運 搬 費	326,353	304,578	21,775
減 価 償 却 費	455,000	565,656	△ 110,656
リ ー ス 料	126,144	315,839	△ 189,695
消 耗 品 費	417,744	134,595	283,149
光 熱 水 料 費	850,403	823,993	26,410
賃 借 料	862,016	863,364	△ 1,348
保 險 料	591,230	596,980	△ 5,750
諸 謝 金	548,425	686,822	△ 138,397
租 税 公 課	124,900	1,355,717	△ 1,230,817
支 払 手 数 料	1,031,600	475,175	556,425
図 書 資 料 費	0	21,795	△ 21,795
諸 雑 費	562,577	461,887	100,690
管 理 費 計	9,808,765	11,218,511	△ 1,409,746
経 常 費 用 計	80,760,002	99,055,601	△ 18,295,599
当 期 経 常 増 減 額	△ 42,498,862	△ 58,871,528	16,372,666
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
① その他経常外収益	(130,474,777)	(55,300,320)	(75,174,457)
有 価 証 券 評 価 益	130,474,777	55,300,320	75,174,457
経 常 外 収 益 計	130,474,777	55,300,320	75,174,457
(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	130,474,777	55,300,320	75,174,457
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	87,975,915	△ 3,571,208	91,547,123
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	1,054,795,393	1,058,366,601	△ 3,571,208
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	1,142,771,308	1,054,795,393	87,975,915
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	1,142,771,308	1,054,795,393	87,975,915

収 支 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	決 算 額	予 算 額	平成 27 年 予 算 額	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	(20,134,620)	(20,500,000)	(20,050,000)	
基本財産利息収入	20,134,620	20,500,000	20,050,000	
② 会 費 収 入	(6,806,000)	(7,104,000)	(7,080,000)	
L L M 会 費 収 入	1,506,000	1,824,000	1,680,000	
協 賛 金 収 入	5,300,000	5,280,000	5,400,000	
③ 事 業 収 入	(11,316,080)	(14,430,000)	(12,761,000)	
修了証認定収入	9,749,000	10,880,000	10,561,000	
業務受託収入	594,000	2,550,000	1,200,000	
有隣園運営収入	973,080	1,000,000	1,000,000	
④ 雑 収 入	(4,440)	(100,000)	(100,000)	
受取利息収入	4,440	0	0	
雑 収 入	0	100,000	100,000	
事業活動収入計	38,261,140	42,134,000	39,991,000	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
情報誌制作費支出	6,725,498	12,000,000	12,000,000	
情報誌原稿料支出	923,701	700,000	900,000	
情報誌販促HPRN費支出	2,122,488	5,263,000	5,000,000	
関連団体支援費支出	1,823,434	1,200,000	5,000,000	
奨学金研究等助成金支出	4,800,000	9,500,000	8,000,000	
まなびピア出展関係費支出	0	900,000	0	
給与手当支出	25,793,063	23,300,000	20,878,000	
旅費交通費支出	1,887,591	330,000	950,000	
通信運搬費支出	474,338	910,000	620,000	
消耗品費支出	247,874	105,000	210,000	
修繕費支出	47,000	500,000	0	
印刷費支出	0	660,000	700,000	
会議費支出	2,865,501	2,420,000	5,300,000	
光熱水料費支出	362,775	200,000	165,000	
貸借料支出	5,157,160	4,110,000	4,545,000	
保険料支出	720,430	700,000	700,000	
諸謝金支出	389,795	832,000	832,000	
租税公課支出	2,730,600	800,000	1,200,000	
業務委託費支出	2,200,000	3,750,000	4,000,000	
リース支出	1,000,000	1,000,000	1,400,000	
図書資料費支出	43,200	0	0	
支払手数料支出	2,500,000	2,000,000	2,150,000	
管理修繕費支出	0	4,000,000	4,000,000	
博士号取得支援経費支出	0	3,500,000	3,000,000	
雑 費 支 出	96,172	53,000	150,000	
事業費支出計	62,910,620	78,733,000	81,700,000	

収 支 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	決 算 額	予 算 額	平成 27 年 予算額	備 考
② 管理費支出				
給料手当支出	2,880,667	2,500,000	2,800,000	
福利厚生費支出	25,551	0	25,000	
法定福利費支出	45,000	50,000	45,000	
会議費支出	121,835	130,000	120,000	
旅費交通費支出	839,320	950,000	900,000	
通信運搬費支出	326,353	250,000	300,000	
リース料支出	126,144	77,000	80,000	
消耗品費支出	417,744	120,000	384,000	
光熱水料費支出	850,403	820,000	778,000	
賃借料支出	862,016	600,000	663,000	
保険料支出	591,230	0	0	
諸謝金支出	548,425	100,000	400,000	
租税公課支出	124,900	455,000	125,000	
支払手数料支出	1,031,600	1,000,000	1,000,000	
図書研究支出	0	0	0	
雑支出	562,577	225,000	500,000	
管理費支出計	9,353,765	7,277,000	8,120,000	
事業活動支出計	72,264,385	86,010,000	89,820,000	
事業活動収支差額	△ 34,003,245	△ 43,876,000	△ 49,829,000	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
① 基本財産取崩収入	(20,868,390)	(0)	(20,000,000)	
基本財産取崩収入	20,868,390	0	20,000,000	
② その他投資活動収入	(2,469)	(0)	(0)	
為替差益収入	2,469	0	0	
投資活動収入計	20,870,859	0	20,000,000	
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	20,870,859	0	20,000,000	
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	△ 13,132,386	△ 43,876,000	△ 29,829,000	
前期繰越収支差額	46,034,373	46,034,373	32,901,987	
次期繰越収支差額	32,901,987	2,158,373	3,072,987	

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	56,534,503	33,546,402
未 収 金	1,614,000	240,000
仮 払 金	0	0
合 計	58,148,503	33,786,402
未 払 金	134,250	130,000
預 り 金	1,125,580	754,415
仮 受 金	10,000,000	0
未 払 法 人 税 等	854,300	0
合 計	12,114,130	884,415
次期繰越収支差額	46,034,373	32,901,987

財 産 目 録

平成27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	135,497	135,497
② 普通預金		
三菱東京UFJ銀行／新橋駅前支店 (3口)	29,216,953	
みずほ銀行／虎ノ門支店 (2口)	2,291,079	
スルガ銀行／東京支店	697	
北富士農業協同組合／河口支所	1,264,252	
ゆうちょ銀行振替口座／東京貯金事務センター扱	637,924	
普通預金計		33,410,905
現金預金計		33,546,402
③ 未収金		
LLM会費	240,000	
認定証発行手数料	0	
未収金計		240,000
流動資産合計		33,786,402
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	0	
スルガ銀行／東京支店	100,000,000	
定期預金計		100,000,000
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	255,523,835	
マルチタイプ投資商品	339,973,998	
米国債	120,129,774	
株式等	120,767,119	
計	836,394,726	
投資有価証券計		876,394,726
基本財産計		976,394,726

財 産 目 録

平成27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)	90,776,508	
② 構築物 河口湖有隣園 (バスケットコート、造園工事他)	32,245,812	
③ 什器備品 応接セット他9点	1,517,175	
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)	0	
⑥ 敷 金 株虎ノ門實業會館	8,712,000	
その他の固定資産計		133,474,595
固定資産合計		1,109,869,321
資産合計		1,143,655,723
II 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 未 払 金	130,000	130,000
(2) 預 り 金 職員他源泉所得税等	754,415	754,415
(3) 仮 受 金	0	0
(4) 未払法人税等	0	0
流動負債合計		884,415
負債合計		884,415
正味財産		1,142,771,308
負債及び正味財産合計		1,143,655,723

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		20,868,390	100,000,000
投資有価証券	745,922,418	130,472,308		876,394,726
合 計	866,790,808	130,472,308	20,868,390	976,394,726

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	53,910,297	90,776,508
構 築 物	39,946,063	7,700,251	32,245,812
什 器 備 品	10,839,645	9,322,470	1,517,175
ソ フ ト ウ ェ ア	210,000	210,000	0
合 計	195,682,513	71,143,018	124,539,495