

第7期 決算報告書

平成29年度（平成29年4月1日から平成30年3月31日まで）

1. 貸借対照表
2. 貸借対照表内訳表
3. 正味財産増減計算書
4. 正味財産増減計算書内訳表
5. 財務諸表に対する注記
6. 附属明細書
7. 財産目録

貸借対照表

平成30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	30,249	84,031	△ 53,782
普通預金	108,520,516	22,050,728	86,469,788
前払費用	1,700,658	1,684,963	15,695
立替金	9,271	141,480	△ 132,209
流動資産合計	110,260,694	23,961,202	86,299,492
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	13,764,417	13,764,417	0
有価証券	2,643,971,634	2,775,461,210	△ 131,489,576
基本財産合計	2,657,736,051	2,789,225,627	△ 131,489,576
(2) 特定資産			
ものづくり基金(Jun and Saki Memorial Funds)	320,052,178	320,093,866	△ 41,688
退職給付引当預金	9,549,225	8,978,250	570,975
特定資産合計	329,601,403	329,072,116	529,287
(3) その他固定資産			
什器備品	499,668	487,116	12,552
ソフトウェア	1,176,700	2,667,499	△ 1,490,799
電話加入権	225,884	225,884	0
その他固定資産合計	1,902,252	3,380,499	△ 1,478,247
固定資産合計	2,989,239,706	3,121,678,242	△ 132,438,536
資 産 合 計	3,099,500,400	3,145,639,444	△ 46,139,044
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,702,237	1,354,804	1,347,433
預り金	547,986	344,989	202,997
賞与引当金	1,231,950	1,218,450	13,500
流動負債合計	4,482,173	2,918,243	1,563,930
2. 固定負債			
退職給付引当金	9,549,225	8,978,250	570,975
固定負債合計	9,549,225	8,978,250	570,975
負 債 合 計	14,031,398	11,896,493	2,134,905
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,972,273,429	3,103,804,693	△ 131,531,264
指定正味財産合計	2,972,273,429	3,103,804,693	△ 131,531,264
(うち基本財産への充当額)	(2,652,736,051)	(2,784,225,627)	(△ 131,489,576)
(うち特定資産への充当額)	(319,537,378)	(319,579,066)	(41,688)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(514,800)	(514,800)	(0)
正味財産合計	3,085,469,002	3,133,742,951	△ 48,273,949
負債及び正味財産合計	3,099,500,400	3,145,639,444	△ 46,139,044

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	30,249	0	0	0	30,249
普通預金	108,520,516	0	0	0	108,520,516
前払費用	1,700,658	0	0	0	1,700,658
立替金	9,271	0	0	0	9,271
流動資産合計	110,260,694	0	0	0	110,260,694
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	13,764,417	0	0	0	13,764,417
有価証券	2,643,971,634	0	0	0	2,643,971,634
基本財産合計	2,657,736,051	0	0	0	2,657,736,051
(2) 特定資産					
ものづくり基金	320,052,178	0	0	0	320,052,178
退職給付引当預金	9,549,225	0	0	0	9,549,225
特定資産合計	329,601,403	0	0	0	329,601,403
(3) その他固定資産					
什器備品	499,668	0	0	0	499,668
ソフトウェア	1,176,700	0	0	0	1,176,700
電話加入権	225,884	0	0	0	225,884
その他固定資産合計	1,902,252	0	0	0	1,902,252
固定資産合計	2,989,239,706	0	0	0	2,989,239,706
資産合計	3,099,500,400	0	0	0	3,099,500,400
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,702,237	0	0	0	2,702,237
預り金	547,986	0	0	0	547,986
賞与引当金	1,231,950	0	0	0	1,231,950
流動負債合計	4,482,173	0	0	0	4,482,173
2. 固定負債					
退職給付引当金	9,549,225	0	0	0	9,549,225
固定負債合計	9,549,225	0	0	0	9,549,225
負債合計	14,031,398	0	0	0	14,031,398
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	2,972,273,429	0	0	0	2,972,273,429
指定正味財産合計	2,972,273,429	0	0	0	2,972,273,429
(うち基本財産への充当額)	(2,652,736,051)	(0)	(0)	(0)	(2,652,736,051)
(うち特定資産への充当額)	(319,537,378)	(0)	(0)	(0)	(319,537,378)
2. 一般正味財産	113,195,573	0	0	0	113,195,573
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(514,800)	(0)	(0)	(0)	(514,800)
正味財産合計	3,085,469,002	0	0	0	3,085,469,002
負債及び正味財産合計	3,099,500,400	0	0	0	3,099,500,400

正味財産増減計算書

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

(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			
基本財産受取利息	53,059,025	55,135,151	△ 2,076,126
基本財産債券売却益	4,400,000	0	4,400,000
② 特定資産運用益			
ものづくり基金 (Jun and Saki Memorial Funds) 利息	1,698,668	3,688,958	△ 1,990,290
③ 受取寄付金			
受取寄付金	1,052,446	1,082,860	△ 30,414
受取寄附金振替額	200,000,000	0	200,000,000
④ 雑収益			
受取利息	2,686	148,810	△ 146,124
雑収益	864,375	1,447,729	△ 583,354
経常収益計	261,077,200	61,503,508	199,573,692
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	240,000	180,000	60,000
給料手当	30,057,471	29,954,348	103,123
賞与金	1,278,914	1,289,810	△ 10,896
賞与引当金繰入額	1,020,913	1,007,650	13,263
退職給付費用	442,506	432,044	10,462
福利厚生費	5,583,567	5,820,851	△ 237,284
会議費	6,403,427	5,345,856	1,057,571
旅費交通費	30,269,132	30,074,708	194,424
通信運搬費	4,471,420	4,425,446	45,974
減価償却費	234,984	90,934	144,050
ソフトウェア償却費	1,295,505	1,309,633	△ 14,128
消耗品費	427,642	317,081	110,561
教材費	7,138,882	834,610	6,304,272
冊子印刷物	2,135,408	3,329,173	△ 1,193,765
広告費	964,191	707,629	256,562
賃借料	12,364,129	12,213,874	150,255
諸謝金	4,405,798	4,425,798	△ 20,000
委託費	3,069,296	2,507,250	562,046
共益費	628,569	585,715	42,854
リース料	372,850	379,207	△ 6,357
雑費	3,717,967	4,563,078	△ 845,111
助成金	39,109,674	38,410,815	698,859
贈呈機器	5,925,945	5,464,779	461,166
事業費計	161,558,190	153,670,289	7,887,901
② 管理費			
役員報酬	773,675	928,410	△ 154,735
給料手当	2,752,292	2,973,131	△ 220,839
賞与金	276,186	281,040	△ 4,854
賞与引当金繰入額	211,037	210,800	237
退職給付費用	128,469	125,431	3,038

正味財産増減計算書

自 平成29年4月1日 至 平成30年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	846,950	892,637	△ 45,687
会議費	134,084	155,599	△ 21,515
旅費交通費	655,844	488,729	167,115
通信運搬費	474,173	492,837	△ 18,664
減価償却費	35,424	14,804	20,620
ソフトウェア償却費	195,294	213,195	△ 17,901
消耗品費	43,424	19,679	23,745
図書研究費	32,940	38,085	△ 5,145
賃借料	1,863,867	1,988,306	△ 124,439
委託費	1,856,746	1,848,531	8,215
租税公課	76,000	71,200	4,800
諸会費	144,000	144,000	0
共益費	94,756	95,350	△ 594
リース料	56,207	61,730	△ 5,523
支払寄付金	4,300,000	0	4,300,000
雑費	1,310,327	1,339,671	△ 29,344
管理費計	16,261,695	12,383,165	3,878,530
経常費用計	177,819,885	166,053,454	11,766,431
当期経常増減額	83,257,315	△ 104,549,946	187,807,261
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	83,257,315	△ 104,549,946	187,807,261
一般正味財産期首残高	29,938,258	134,488,204	△ 104,549,946
一般正味財産期末残高	113,195,573	29,938,258	83,257,315
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	52,869,449	54,939,600	△ 2,070,151
基本財産債券売却益	4,400,000	0	4,400,000
② 基本財産売却損			
基本財産売却損	0	△ 11,950	11,950
③ 基本財産評価益			
基本財産評価益	68,700,000	0	68,700,000
④ 基本財産評価損			
基本財産評価損	0	△ 3,560,000	3,560,000
⑤ 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,656,980	3,647,270	△ 1,990,290
⑥ 受取寄附金			
受取寄附金	0	100,000,000	△ 100,000,000
⑦ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 259,157,693	△ 58,824,109	△ 200,333,584
当期指定正味財産増減額	△ 131,531,264	96,190,811	△ 227,722,075
指定正味財産期首残高	3,103,804,693	3,007,613,882	96,190,811
指定正味財産期末残高	2,972,273,429	3,103,804,693	△ 131,531,264
III 正味財産期末残高	3,085,469,002	3,133,742,951	△ 48,273,949

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

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用している。

その他有価証券・・・・・・時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産（リース資産を除く）・・・・定率法による減価償却を実施している。

無形固定資産（リース資産を除く）・・・・定額法による減価償却を実施している。

リース資産・・・・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

賞与引当金・・・・・・職員の賞与金の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

退職給付引当金・・・・自己都合要支給額の100%を引当計上している。

(4) その他財務諸表の作成に関する重要な会計方針

消費税等の会計処理について

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				
普通預金	13,764,417	0	0	13,764,417
有価証券	2,775,461,210	87,960,000	219,449,576	2,643,971,634
小 計	2,789,225,627	87,960,000	219,449,576	2,657,736,051
特定資産				
ものづくり基金	320,093,866	0	41,688	320,052,178
退職給付引当預金	8,978,250	570,975	0	9,549,225
小 計	329,072,116	570,975	41,688	329,601,403
合 計	3,118,297,743	88,530,975	219,491,264	2,987,337,454

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)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
普通預金	13,764,417	(8,764,417)	(5,000,000)	(0)
有価証券	2,643,971,634	(2,643,971,634)	(0)	(0)
小 計	2,657,736,051	(2,652,736,051)	(5,000,000)	(0)
特定資産				
ものづくり基金	320,052,178	(319,537,378)	(514,800)	(0)
退職給付引当	9,549,225	(0)	(0)	(9,549,225)
小 計	329,601,403	(319,537,378)	(514,800)	(9,549,225)
合 計	2,987,337,454	(2,972,273,429)	(5,514,800)	(9,549,225)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	償却累計額	当期末残高
什器備品	1,217,058	717,390	499,668
ソフトウェア	10,610,909	9,434,209	1,176,700
合 計	11,827,967	10,151,599	1,676,368

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
東京電力社債	400,031,634	401,840,000	1,808,366
旭硝子社債	200,000,000	203,018,000	3,018,000
ラボバンク・ネーランド第4回円貨社債	200,000,000	206,274,000	6,274,000
BARCLAYS BANK PLC 債	200,000,000	205,500,000	5,500,000
ラボバンク・ネーランド第12回円貨社債	200,000,000	209,100,000	9,100,000
ロイヤルバンクオブスコットランド債	200,000,000	204,280,000	4,280,000
LLOYDS TSB BANK PLC 債	200,000,000	216,740,000	16,740,000
ロイズ TSB バンク PLC 債	200,000,000	211,100,000	11,100,000
ロイズ TSB 銀行債	200,000,000	212,538,000	12,538,000
三井住友海上火災保険無担保社債	100,000,000	102,850,000	2,850,000
利付国債	100,052,178	101,987,000	1,934,822
政府保証地方公共団体金融機構	20,000,000	20,768,000	768,000
合 計	2,220,083,812	2,295,995,000	75,911,188

8. 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、次のとおりである。
 (単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	53,059,025
基本財産売却益	4,400,000
ものづくり基金 (Jun and Saki Memorial Funds)利息	1,698,668
寄付者による指定の解除	200,000,000
合 計	259,157,693

9. 関連当事者との取引の内容 該当なし

10. 重要な後発事象 該当なし

11. 金融商品の状況に関する事項

- (1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式により資産運用する。なお、デリバティブ取引（仕組債）は、資産管理委員会において一定の保有限度を設けている。

- (2) 金融商品の内容及びそのリスク

有価証券（基本財産）は、債券、株式であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクが存在する。

- (3) 金融商品のリスクに係る管理体制

- ① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

- ② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

- ③ 市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記2に記載をしているので内容を省略する。

2. 引当金の明細

(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	1,218,450	1,231,950	1,218,450	0	1,231,950
退職給付引当金	8,978,250	570,975	0	0	9,549,225

財 産 目 録

平成30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	運転資金として	30,249
普通預金	普通預金		
	三井住友銀行五反田支店	運転資金として	106,632,772
	三井住友銀行五反田支店	ものづくり基金運用資金として	1,876,415
	三菱東京UFJ銀行五反田支店	運転資金として	11,288
	大和ネクスト銀行ホテイ支店	運転資金として	41
前払費用	賃借料 他	2018年度費用前払い分	1,700,658
立替金	ソニー(株)	外出交通費等立替分として	9,271
流動資産合計			110,260,694
(固定資産)			
基本財産			
普通預金	三井住友銀行五反田支店	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	13,764,417
有価証券	有価証券		
	東京電力社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	400,031,634
	旭硝子社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	ラボバンク・ネダーランド第4回円貨社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	BARCLAYS BANK PLC債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	ラボバンク・ネダーランド第12回円貨社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	ロイヤルバンクオブスコットランド債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	LLOYDS TSB BANK PLC債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	ロイズTSBバンクPLC債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	ロイズTSB銀行債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	大和証券 クレジットリンク債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	207,120,000
	みずほ証券 クレジットリンク債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	102,840,000
	三井住友海上火災保険無担保社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	100,000,000
	日本生命保険相互会社第3回無担保社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	99,780,000
特定資産	ムトー精工株式	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	134,200,000
ものづくり基金 (Jun and Saki Memorial Funds)	有価証券		
	利付国債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	100,052,178
	政府保証地方公共団体金融機構債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	20,000,000
	定期預金 三菱東京UFJ銀行五反田支店	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	100,000,000
	定期預金 大和ネクスト銀行ホテイ支店	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	100,000,000
退職給付引当預金	定期預金 三井住友銀行五反田支店	職員の退職給付に備えるため管理されている預金	9,549,225
その他固定資産			
什器備品	パソコン VJS1311RERSB等	公益目的事業にて使用している	499,668
ソフトウェア	財団サイト構築費用等	公益目的事業にて使用している	1,176,700
電話加入権	4基	公益目的事業にて使用している	225,884
固定資産合計			2,989,239,706
資産合計			3,099,500,400
(流動負債)			
未払金	社会保険庁 他	3月分厚生年金保険料 他	2,702,237
預り金	国税庁 他	源泉所得税預り金 他	547,986
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払に備えたもの	1,231,950
流動負債合計			4,482,173
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	9,549,225
固定負債合計			9,549,225
負債合計			14,031,398
正味財産			3,085,469,002