

## 2018年度(平成30年度)収支計算書(資金収支ベース)

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

基金特別会計

(単位:円)

科 目	予 算 額 ①	決 算 額 ②	差 異 ③(①-②)	備 考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
① 特定資産運用収入	2,816,000	2,816,170	△ 170	
特定資産利息収入(国債利子)	2,816,000	2,816,170	△ 170	
② 受取寄付金収入	0	0	0	
受取寄付金収入	0	0	0	
② 雑収入	0	0	0	
雑収入(国債売却益)	0	0	0	
<b>事業活動収入計</b>	<b>2,816,000</b>	<b>2,816,170</b>	<b>△ 170</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
① 事業費支出				
<b>表彰・助成事業費</b>	<b>3,180,000</b>	<b>2,973,575</b>	<b>206,425</b>	
役員報酬	378,000	283,800	94,200	
給与手当	541,000	357,080	183,920	
法定福利費	134,000	91,990	42,010	
会議費	844,000	689,819	154,181	
旅費交通費	360,000	367,071	△ 7,071	
通信運搬費	5,000	0	5,000	
印刷製本費	0	0	0	
表彰・助成費	900,000	1,168,535	△ 268,535	
雑費	18,000	15,280	2,720	
② 他会計への繰入金支出	0	0	0	
一般会計への繰入金支出	0	0	0	
<b>事業活動支出計</b>	<b>3,180,000</b>	<b>2,973,575</b>	<b>206,425</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>△ 364,000</b>	<b>△ 157,405</b>	<b>△ 206,595</b>	
<b>II 投資活動収支の部</b>				
<b>2. 投資活動収入</b>				
① 特定資産取得支出戻入	0	183,830	△ 183,830	
特定資産取得支出戻入	0	183,830	△ 183,830	
<b>投資活動収入計</b>	<b>0</b>	<b>183,830</b>	<b>△ 183,830</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>0</b>	<b>183,830</b>	<b>183,830</b>	

科 目	予 算 額 ①	決 算 額 ②	差 異 ③(①-②)	備 考
Ⅱ 予備費支出				
① 予備費支出	1,950,000	0	1,950,000	
予備費支出	1,950,000	0	1,950,000	
当期収支差額	△ 364,000	26,425	△ 390,425	
前期繰越収支差額	2,314,000	2,484,750	△ 170,750	
次期繰越収支差額	0	2,511,175	△ 2,511,175	

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、流動資産及び流動負債(現金預金、未収入金、仮払金、前払金、未払金、前受金、預り金及び仮受金)を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記の2. に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 ・ 預 金	1,654,614	1,681,039
未 収 入 金	830,136	830,136
仮 払 金	0	0
合 計	2,484,750	2,511,175
仮 受 金	0	0
合 計	0	0
次期繰越収支差額	2,484,750	2,511,175

# 貸借対照表

(2019年3月31日現在)

基金特別会計

(単位:円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減③(①-②)
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,681,039	1,654,614	26,425
現金	0	0	0
預金	1,681,039	1,654,614	26,425
みずほ 新橋 1710529	1,681,039	1,654,614	26,425
ゆうちょ 264446	0	0	0
未収入金	830,136	830,136	0
仮払金	0	0	0
流動資産合計	2,511,175	2,484,750	26,425
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
黒瀬賞基金	204,733,611	204,917,441	△ 183,830
黒瀬賞基金預金	0	0	0
投資有価証券(満期保有目的)	200,000,000	200,000,000	0
長期前払費用(国債取得差額)	4,733,611	4,917,441	△ 183,830
特定資産合計	204,733,611	204,917,441	△ 183,830
固定資産合計	204,733,611	204,917,441	△ 183,830
資産合計	207,244,786	207,402,191	△ 157,405
II 負債の部			
1. 流動負債			
仮受金	0	0	0
その他	0	0	0
負債合計	0	0	0
II 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
黒瀬賞基金(国債)	204,733,611	204,917,441	△ 183,830
指定正味財産合計	204,733,611	204,917,441	△ 183,830
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(204,733,611)	(204,917,441)	(△183,830)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	2,511,175	2,484,750	26,425
一般正味財産合計	2,511,175	2,484,750	26,425
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	207,244,786	207,402,191	△ 157,405
負債及び正味財産合計	207,244,786	207,402,191	△ 157,405

# 正味財産増減計算書

(2018年4月1日から2019年3月31日まで)

基金特別会計

(単位:円)

科 目	当年度①	前年度②	増 減③(①-②)
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益	2,816,170	2,816,170	0
特定資産受取利息	2,816,170	2,816,170	0
② 受取寄付金収益	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
③ 雑収益	0	0	0
雑収益	0	0	0
経常収益計	2,816,170	2,816,170	0
(2) 経常費用			
① 表彰・助成事業費	2,973,575	3,142,730	△ 169,155
役員報酬	283,800	473,000	△ 189,200
給与手当	357,080	445,500	△ 88,420
法定福利費	91,990	129,531	△ 37,541
会議費	689,819	845,265	△ 155,446
旅費交通費	367,071	492,141	△ 125,070
通信運搬費	0	656	△ 656
表彰・助成費	1,168,535	747,201	421,334
雑費	15,280	9,436	5,844
② 他会計への繰入金支出	0	0	0
一般会計への繰入金支出	0	0	0
経常費用計	2,973,575	3,142,730	△ 169,155
当期経常増減額	△ 157,405	△ 326,560	169,155
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外費用			
長期前払費用(国債取得差額)	△ 183,830	△ 183,830	0
経常外費用計	△ 183,830	△ 183,830	0
当期経常外増減額	183,830	183,830	0
当期一般正味財産増減額	26,425	△ 142,730	169,155
一般正味財産期首残高	2,484,750	2,627,480	△ 142,730
一般正味財産期末残高	2,511,175	2,484,750	26,425
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 183,830	△ 183,830	0
指定正味財産期首残高	204,917,441	205,101,271	△ 183,830
指定正味財産期末残高	204,733,611	204,917,441	△ 183,830
III 正味財産期末残高	207,244,786	207,402,191	△ 157,405

# 財 産 目 録

(2019年3月31日現在)

## 基金特別会計

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1)現金・預金	1,681,039		
現金	0		
預 金	1,681,039		
みずほ 新橋 1710529	1,681,039		
(2)未収入金	830,136		
(3)仮払金	0		
流動資産合計		2,511,175	
2. 固定資産			
(1)特定資産			
黒瀬賞基金	204,733,611		
黒瀬賞基金預金	0		
投資有価証券	200,000,000		
長期前払費用(国債取得差額)	4,733,611		
固定資産合計		204,733,611	
資産合計			207,244,786
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1)仮受金	0		
その他	0		
流動負債合計		0	
負債合計			0
正味財産			207,244,786
負債及び正味財産合計			207,244,786

# 計算書類に対する注記

2019年3月31日

## 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券・・・原価法(償却原価法)の移動平均法によっている。  
満期保有目的以外の債券・・・時価法の移動平均法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
原価法による個別法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
建物付属設備及び什器備品・・・定率法による直接法によっている。  
資格システム開発費・・・定額法による直接法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給付引当金については、期末現在の退職給付要支給額を計上している。  
賞与引当金については、当期に属する期間に対応する支給見込額を計上している。
- (5) 消費税などの会計処理  
消費税及び地方消費税については、税込経理方式を採用している。

## 2. 特定資産の増減額及びその残高

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
特定資産				
黒瀬賞基金	204,917,441	0	183,830	204,733,611
投資有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
長期前払費用	4,917,441	0	183,830	4,733,611
公益事業基本基金	100,000,000	0	0	100,000,000
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
調査・研究業務振興資金	7,000,000	0	0	7,000,000
定期預金	7,000,000	0	0	7,000,000
広報業務業務振興資金	24,000,000	0	0	24,000,000
定期預金	24,000,000	0	0	24,000,000
事務所移転費用積立金	0	6,000,000	0	6,000,000
普通預金	0	6,000,000	0	6,000,000
退職給付引当金預金	8,038,950	2,272,700	0	10,311,650
退職給付引当金預金	8,038,950	2,272,700	0	10,311,650
合 計	343,956,391	8,272,700	183,830	352,045,261

3. 特定資産の財源等の内訳

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
特定資産				
黒瀬賞基金	204,733,611	204,733,611	0	0
黒瀬賞基金預金	0	0	0	0
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0	0
長期前払費用	4,733,611	4,733,611	0	0
公益事業基本基金	100,000,000	0	100,000,000	0
定期預金	100,000,000	0	100,000,000	0
調査・研究業務振興資金	7,000,000	0	7,000,000	0
定期預金	7,000,000	0	7,000,000	0
広報業務業務振興資金	30,000,000	0	24,000,000	0
定期預金	24,000,000	0	24,000,000	0
事務所移転費用積立金	6,000,000	0	6,000,000	0
普通預金	6,000,000	0	6,000,000	0
退職給付引当金預金	10,311,650	0	10,311,650	0
退職給付引当金預金	10,311,650	0	10,311,650	0
合 計	352,045,261	204,733,611	141,311,650	0

4. 満期保有目的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)

会 計 名	科 目	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
基金特別会計	利付国債 第45回(30年)	204,733,611	251,013,800	46,280,189

5. 固定資産の取得価格、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、当期除却額又は減価償却額及び当期末残高は、次のとおりである。

【有形固定資産】

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	期 首 減価償却累計額	当期除却額又 は減価償却額	当 期 末 残 高
前期以前取得 建物附属設備	1,589,910	1,342,686	51,151	196,073
前期以前取得 什器備品	3,951,310	3,479,822	14,329	457,159
当期取得 建物附属設備	0	0	0	0
当期取得 什器備品	0	0	0	0
合 計	5,541,220	4,822,508	65,480	653,232

【無形固定資産】

(単位:円)

科 目	取 得 価 額	期 首 減 価 償 却 累 計 額	当 期 除 却 額 又 は 減 価 償 却 額	当 期 末 残 高
前 期 以 前 取 得 資 格 シ ス テ ム 開 発 費	5,048,400	5,048,400	0	0
当 期 取 得 資 格 シ ス テ ム 開 発 費	3,817,800	684,720	763,560	2,369,520
合 計	8,866,200	5,733,120	763,560	2,369,520

6. 次期繰越収支差額の内容  
収支計算書の下段に付記。
7. 借入金限度額及び債務保証  
該当なし。
8. 資産及び負債の重要な科目別増加額及び減少額  
正味財産増減計算書に記載。