

正味財産増減計算書

平成28年7月1日から平成29年6月30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受取会費			
正会員受取会費	18005000	18590000	△ 585000
賛助会員受取会費	14040000	14040000	0
②事業収益			
受託調査等事業収益	230263664	206486027	23777637
③受取負担金			
受取負担金	1000000	1100000	△ 100000
④雑収益			
受取利息	6500	16301	△ 9801
雑収益	1292900	2389878	△ 1096978
経常収益計	264608064	242622206	21985858
(2) 経常費用			
①事業費			
役員報酬	19012560	19012560	0
給料手当	110612745	108276978	2335767
退職給付費用	1786360	1573894	212466
役員退職慰労引当金繰入額	1531106	1404730	126376
調査支援費	1577091	2326180	△ 749089
業務委託費	23229393	16173181	7056212
雑役務費	15452155	13718014	1734141
現地調査費	7657232	5719656	1937576
資料機材費	8859	350252	△ 341393
法定福利費	12663963	13522436	△ 858473
福利厚生費	385486	275718	109768
会議費	2637188	715924	1921264
旅費交通費	17128076	15180232	1947844
通信運搬費	2239314	1771004	468310
減価償却費	149456	327785	△ 178329
什器備品費	41414	206934	△ 165520
消耗品費	3306234	2825776	480458
印刷製本費	889895	641478	248417
光熱水料費	598444	564153	34291
賃借料	14233494	14233494	0
租税公課	5162100	6971096	△ 1808996
支払負担金	325178	350295	△ 25117
リース料	2807760	2520431	287329
賞与引当金繰入額	1005802	701909	303893
雑費	2677668	2156729	520939
事業費計	247118973	231520839	15598134

②管理費			
役員報酬	4753140	4753140	0
給料手当	3371342	4700497	△ 1329155
退職給付費用	71740	670106	△ 598366
役員退職慰労引当金繰入額	371294	497570	△ 126276
法定福利費	898447	1112234	△ 213787
福利厚生費	76245	137722	△ 61477
会議費	63677	147050	△ 83373
旅費交通費	211803	121100	90703
通信運搬費	228178	420735	△ 192557
減価償却費	252459	172247	80212
什器備品費	8191	103366	△ 95175
消耗品費	569345	929187	△ 359842
印刷製本費	12772	25740	△ 12968
光熱水料費	118367	281797	△ 163430
賃借料	1668414	1668414	0
諸謝金	1097344	1023332	74012
租税公課	136205	163280	△ 27075
支払負担金	125520	124933	587
リース料	395427	952116	△ 556689
貸倒引当金戻入額	△ 68000	△ 100000	32000
賞与引当金繰入額	71356	374704	△ 303348
雑費	369829	761239	△ 391410
管理費計	14803095	19040509	△ 4237414
経常費用計	261922068	250561348	11360720
評価損益等調整前当期経常増減額	2685996	△ 7939142	10625138
当期経常増減額	2685996	△ 7939142	10625138
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	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	2685996	△ 7939142	10625138
一般正味財産期首残高	208847711	216786853	△ 7939142
一般正味財産期末残高	211533707	208847711	2685996
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	211533707	208847711	2685996

正味財産増減計算書内訳表

平成28年7月1日から平成29年6月30日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計				法人会計	内部取引消去	合 計
	国際協力事業	共通	小計	調査・研究等事業	広報等事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
①受取会費										
正会員受取会費								18,005,000		18,005,000
賛助会員受取会費								14,040,000		14,040,000
②事業収益										
受託調査等事業収益				230,263,664			230,263,664			230,263,664
③受取負担金										
受取負担金	1,000,000		1,000,000							1,000,000
④雑収益										
受取利息			0				0	6,500		6,500
雑収益	1,046,000		1,046,000	11,900			11,900	235,000		1,292,900
経常収益計	2,046,000	0	2,046,000	230,275,564	0	0	230,275,564	32,286,500	0	264,608,064
(2) 経常費用										
①事業費										
役員報酬	7,402,440		7,402,440	10,421,835	1,188,285		11,610,120			19,012,560
給料手当	22,767,495		22,767,495	85,531,980	2,313,270		87,845,250			110,612,745
退職給付費用	365,502		365,502	1,383,705	37,153		1,420,858			1,786,360
役員退職慰労引当金繰入額	647,317		647,317	779,878	103,911		883,789			1,531,106
調査支援費	1,577,091		1,577,091				0			1,577,091
業務委託費	5,000,000		5,000,000	18,229,393			18,229,393			23,229,393
雑務費	1,555,463		1,555,463	13,823,692	73,000		13,896,692			15,452,155
現地調査費	1,858		1,858	7,655,374			7,655,374			7,657,232
資料機材費			0	8,859			8,859			8,859
法定福利費	2,571,901		2,571,901	9,793,519	298,543		10,092,062			12,663,963
福利厚生費	126,670		126,670	190,004	68,812		258,816			385,486
会議費	518,681		518,681	2,061,038	57,469		2,118,507			2,637,188
旅費交通費	1,589,318		1,589,318	15,347,605	191,153		15,538,758			17,128,076
通信運搬費	936,441		936,441	980,831	322,042		1,302,873			2,239,314
減価償却費	80,673		80,673	50,604	18,179		68,783			149,456
什器備品費	13,608		13,608	20,413	7,393		27,806			41,414
消耗品費	1,116,961		1,116,961	1,675,441	513,832		2,189,273			3,306,234
印刷製本費	73,835		73,835	804,533	11,527		816,060			889,895
光熱水料費	196,647		196,647	294,971	106,826		401,797			598,444
賃借料	3,921,459		3,921,459	9,815,944	496,091		10,312,035			14,233,494
租税公課			0	5,162,100			5,162,100			5,162,100
支払負担金	325,178		325,178				0			325,178
リース料	980,356		980,356	1,470,533	356,871		1,827,404			2,807,760
賞与引当金繰入額	204,267		204,267	777,824	23,711		801,535			1,005,802
雑費	937,419		937,419	1,406,479	333,770		1,740,249			2,677,668
事業費計	52,910,580	0	52,910,580	187,686,555	6,521,838	0	194,208,393	0	0	247,118,973
②管理費										
役員報酬								4,753,140		4,753,140
給料手当								3,371,342		3,371,342
退職給付費用								71,740		71,740
役員退職慰労引当金繰入額								371,294		371,294
法定福利費								898,447		898,447
福利厚生費								76,245		76,245
会議費								63,677		63,677
旅費交通費								211,803		211,803
通信運搬費								228,178		228,178
減価償却費								252,459		252,459
什器備品費								8,191		8,191
消耗品費								569,345		569,345
印刷製本費								12,772		12,772
光熱水料費								118,367		118,367
賃借料								1,668,414		1,668,414
諸謝金								1,097,344		1,097,344
租税公課								136,205		136,205
支払負担金								125,520		125,520
リース料								395,427		395,427
貸倒引当金繰入額								△ 68,000		△ 68,000
賞与引当金繰入額								71,356		71,356
雑費								369,829		369,829
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	14,803,095	0	14,803,095
経常費用計	52,910,580	0	52,910,580	187,686,555	6,521,838	0	194,208,393	14,803,095	0	261,922,068
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 50,864,580	0	△ 50,864,580	42,589,009	△ 6,521,838	0	36,067,171	17,483,405	0	2,685,996
当期経常増減額	△ 50,864,580	0	△ 50,864,580	42,589,009	△ 6,521,838	0	36,067,171	17,483,405	0	2,685,996
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計										
当期経常外増減額				0			0			0
他会計振替額										
当期一般正味財産増減額	△ 50,864,580	0	△ 50,864,580	42,589,009	△ 6,521,838	0	36,067,171	17,483,405	0	2,685,996
一般正味財産期首残高		22,216,476	22,216,476			149,024,277	149,024,277	37,606,958		208,847,711
一般正味財産期末残高	△ 50,864,580	22,216,476	△ 28,648,104	42,589,009	△ 6,521,838	149,024,277	185,091,448	55,090,363	0	211,533,707
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額										0
指定正味財産期首残高										0
指定正味財産期末残高										0
III 正味財産期末残高	△ 50,864,580	22,216,476	△ 28,648,104	42,589,009	△ 6,521,838	149,024,277	185,091,448	55,090,363	0	211,533,707

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

出版物及び貯蔵品は最終仕入原価法による原価法により評価している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備・機械装置・什器備品は定率法による減価償却を実施している。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金は、金銭債権の期末残高に対して税法基準により計上している。

賞与引当金は、職員賞与支給見込み額の当期負担分を計上している。

退職給付引当金は、職員の期末自己都合要支給額を計上している。

役員退職慰労引当金は、役員退職手当支給規定に基づく当期末要支給額を計上している。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引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。

2. 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	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	3,833,580	1,866,633	1,966,947
什器備品	19,651,242	19,362,384	288,858
合 計	23,484,822	21,229,017	2,255,805

3. 税効果会計に関する注記

税効果会計を適用しておりますが、回収可能性等を勘案した結果、繰延税金資産の計上を行っておりません。

附属明細書

1. 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	
貸倒引当金	68,000			68,000	0
賞与引当金	1,076,613	545			1,077,158
退職給付引当金	22,801,200	1,858,100			24,659,300
役員退職慰労引当金	15,451,500	1,902,400			17,353,900