

決算報告書

自 平成30年 4月 1日
至 平成31年 3月31日

公益財団法人永井記念薬学国際交流財団
東京都文京区弥生2-4-16
学会センタービル内

正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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			
基本財産運用益	[3,806,808]	[4,129,426]	[△ 322,618]
基本財産受取利息	3,806,808	4,129,426	△ 322,618
特定資産運用益	[31,537]	[4,297]	[27,240]
特定資産受取利息	31,537	4,297	27,240
雑収	[110]	[78]	[32]
受取利息	110	78	32
指定正味財産からの振替額	[0]	[14,500,000]	[△ 14,500,000]
国際薬学交流推進基金振替額	0	12,000,000	△ 12,000,000
法人管理運営資金振替額	0	2,500,000	△ 2,500,000
経常収益計	3,838,455	18,633,801	△ 14,795,346
(2) 経常費用			
事業費	[19,024,656]	[16,198,917]	[2,825,739]
給料手当	3,029,705	3,038,630	△ 8,925
旅費交通費	1,079,193	900,140	179,053
通信運搬費	224,262	228,024	△ 3,762
消耗品費	274,216	213,823	60,393
情報・刊行関係事業費	471,614	548,467	△ 76,853
賃借料	635,040	635,040	0
研究助成金等	13,156,912	10,506,521	2,650,391
雑費	59,064	49,140	9,924
選考委員会経費	94,650	79,132	15,518
管理費	[2,908,097]	[2,845,781]	[62,316]
給料手当	1,298,445	1,302,270	△ 3,825
退職給付費用	200,000	200,000	0
福利厚生費	15,950	11,795	4,155
会議費	185,287	162,419	22,868
旅費交通費	432,230	426,125	6,105
通信運搬費	96,111	97,723	△ 1,612
消耗品費	117,520	91,636	25,884
賃借料	272,160	272,160	0
支払手数料	267,290	267,290	0
雑費	23,104	14,363	8,741
経常費用計	21,932,753	19,044,698	2,888,055
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 18,094,298	△ 410,897	△ 17,683,401
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 18,094,298	△ 410,897	△ 17,683,401
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	△ 18,094,298	△ 410,897	△ 17,683,401
一般正味財産期首残高	675,487,069	675,897,966	△ 410,897
一般正味財産期末残高	657,392,771	675,487,069	△ 18,094,298
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[0]	[△ 14,500,000]	[14,500,000]
一般正味財産への振替額	0	△ 14,500,000	14,500,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 14,500,000	14,500,000
指定正味財産期首残高	29,500,000	44,000,000	△ 14,500,000
指定正味財産期末残高	29,500,000	29,500,000	0
III 正味財産期末残高	686,892,771	704,987,069	△ 18,094,298

財産目録

平成31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	手元保管	運転資金として	37,371	
	預金	普通預金 みずほ銀行丸の内中央支店	同上	5,847,453	
	前払金		事務所賃借料4月分	75,600	
流動資産合計				5,960,424	
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益の80%を公益目的事業の財源として使用し、20%を法人管理の財源として使用	170,000,000	
		定期預金(一般)		みずほ銀行丸の内中央支店	
		投資有価証券		13回みずほフィナンシャル 期限前劣後債	200,000,000
	特定資産		野村證券/ムラノ-ロハ NV		100,000,000
		退職給付引当資産		職員の退職金の支払いに備えて積み立てたものである	3,600,000
		定期預金(一般)	みずほ銀行丸の内中央支店		
		国際薬学研究交流推進基金		公益目的事業の財源として使用	239,000,000
	その他固定資産	定期預金(指定)	みずほ銀行丸の内中央支店		14,000,000
		定期預金(一般)	みずほ銀行丸の内中央支店		225,000,000
		法人管理運営資金		法人管理の財源として使用	71,500,000
		定期預金(指定)	みずほ銀行丸の内中央支店		15,500,000
定期預金(一般)		みずほ銀行丸の内中央支店		56,000,000	
	敷金	学会センタービル	事務所賃借の敷金	500,000	
固定資産合計				684,600,000	
資産合計				690,560,424	
(流動負債)	預り金	源泉所得税	職員給与等の源泉税	67,653	
				67,653	
流動負債合計				67,653	
(固定負債)	退職給付引当金			3,600,000	
				定期預金(一般)	みずほ銀行丸の内中央支店
固定負債合計				3,600,000	
負債合計				3,667,653	
正味財産				686,892,771	

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

2019年3月31日現在

- (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は取得原価法によっています。
- (2) 引当金の計上基準
退職給与引当金
従業員の退職金に備えるため、内規に基づき期末要支給額を計上している。
- (3) 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				
定 期 預 金	170,000,000	0	0	170,000,000
投 資 有 価 証 券	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	370,000,000	0	0	370,000,000
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	3,400,000	200,000	0	3,600,000
国際薬学 研究 交流 推進 基金	254,000,000	0	15,000,000	239,000,000
法 人 管 理 運 営 資 金	75,500,000		4,000,000	71,500,000
小 計	332,900,000	200,000	19,000,000	314,100,000
合 計	702,900,000	200,000	19,000,000	684,100,000

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				
定 期 預 金	170,000,000	-	(170,000,000)	-
投 資 有 価 証 券	200,000,000	-	(200,000,000)	-
小 計	370,000,000	-	(370,000,000)	-
特定資産				
退 職 給 付 引 当 資 産	3,600,000	-	-	(3,600,000)
国際薬学 研究 交流 推進 基金	239,000,000	(14,000,000)	(225,000,000)	-
法 人 管 理 運 営 資 金	71,500,000	(15,500,000)	(56,000,000)	-
小 計	314,100,000	(29,500,000)	(281,000,000)	(3,600,000)
合 計	684,100,000	(29,500,000)	(651,000,000)	(3,600,000)

4. 担保に供している資産

該当事項はありません。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当事項はありません。

6. 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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ムラヨーロッパ ファイナンスNVNO. 29142	100,000,000	98,180,000	△ 1,820,000
みずほフィナンシャルG期限前劣後債	100,000,000	100,120,000	120,000
合 計	200,000,000	198,300,000	△ 1,700,000

7. 保証債務などの偶発債務

該当事項はありません。

8. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減及び残高

該当事項はありません。

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当事項はありません。

10. 関連当事者との取引の内容

該当事項はありません。

11. 重要な後発事項

該当事項はありません。

附属明細書

2019年3月31日現在

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に対する注記に記載している。

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	
退 職 給 付 引 当 金	3,400,000	200,000	0	0	3,600,000