

平成29年度 正味財産増減計算書
(平成29年1月1日から平成29年12月31日まで)

(単位:円)

科 目	当年(H29)度	前年(H28)度	増 減	備 考
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	46,287,268	26,321,068	19,966,200	
基本財産受取利息	1,287,268	1,321,068	▲ 33,800	
基本財産受取配当金	45,000,000	25,000,000	20,000,000	@25⇒@45
②特定資産運用益	55,862	56,276	▲ 414	
特定資産受取利息	55,862	56,276	▲ 414	
③受取寄附金	1,782,249	5,862,120	▲ 4,079,871	
受取寄附金等振替額	1,782,249	5,862,120	▲ 4,079,871	
④雑収益	1,578	1,813	▲ 235	
受取利息	1,578	1,813	▲ 235	
経常収益計	48,126,957	32,241,277	15,885,680	
(2) 経常費用				
①事業費	40,203,478	29,669,221	10,534,257	
役員報酬	155,000	200,000	▲ 45,000	
給料手当	7,046,536	6,097,581	948,955	
福利厚生費	674,085	718,881	▲ 44,796	
報償費	30,000	74,548	▲ 44,548	
会議費	55,669	36,462	19,207	
旅費交通費	561,017	506,689	54,328	
通信運搬費	95,896	74,603	21,293	
什器備品費	172,782	0	172,782	
消耗品費	5,462	24,476	▲ 19,014	
会場費	76,994	70,940	6,054	
支払助成金	31,057,744	21,599,712	9,458,032	
1号事業	15,953,000	11,787,000	4,166,000	
2号事業	1,500,000	2,000,000	▲ 500,000	
3号事業	13,147,000	7,364,000	5,783,000	
4号事業	457,744	448,712	9,032	
賃借料	207,360	207,360	0	
教育訓練費	0	8,000	▲ 8,000	
事務用品費	35,820	28,122	7,698	
雑費	29,113	21,847	7,266	
②管理費	3,064,977	2,572,056	492,921	
役員報酬	265,000	310,000	▲ 45,000	
給料手当	1,761,635	1,524,396	237,239	
福利厚生費	168,522	179,721	▲ 11,199	
会議費	55,669	36,463	19,206	
旅費交通費	140,255	126,673	13,582	
通信運搬費	23,975	18,651	5,324	
減価償却費	97,524	97,524	0	
ソフトウェア償却	97,524	97,524	0	会計ソフト
什器備品費	43,196	0	43,196	
消耗品費	1,366	6,120	▲ 4,754	
修繕費	1,620	0	1,620	
印刷製本費	76,890	51,950	24,940	
賃借料	51,840	51,840	0	
租税公課	600	1,200	▲ 600	
委託費	108,000	108,000	0	
交際費	180,815	18,640	162,175	
協賛金	50,000	10,000	40,000	
教育訓練費	0	2,000	▲ 2,000	
事務用品費	8,956	7,031	1,925	
雑費	29,114	21,847	7,267	
経常費用計	43,268,455	32,241,277	11,027,178	

科 目	当年(H29)度	前年(H28)度	増 減	備 考
評価損益等調整前当期経常増減額	4,858,502	0	4,858,502	
特定資産評価損益等	685	▲ 7,389	8,074	債券(一般)評価損
評価損益等計	685	▲ 7,389	8,074	
当期経常増減額	4,859,187	▲ 7,389	4,866,576	
2. 経常外増減の部			0	
(1) 経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用			0	
寄附金	0	1,000,000	▲ 1,000,000	
寄附金	0	1,000,000	▲ 1,000,000	H28-熊本地震義捐金
経常外費用計	0	1,000,000	▲ 1,000,000	
当期経常外増減額	0	▲ 1,000,000	1,000,000	
当期一般正味財産増減額	4,859,187	▲ 1,007,389	5,866,576	
一般正味財産期首残高	19,015,055	20,022,444	▲ 1,007,389	
一般正味財産期末残高	23,874,242	19,015,055	4,859,187	
II 指定正味財産増減の部			0	
①受取寄附金	21,580,000	21,529,000	51,000	
受取寄附金	907,000	973,000	▲ 66,000	
受取特別賛助会員寄附金	20,000,000	20,000,000	0	ダイロン(株)より
受取賛助会員寄附金	673,000	556,000	117,000	
②基本財産評価益	1,399,060,000	145,124,000	1,253,936,000	
投資有価証券評価益	1,399,060,000	145,124,000	1,253,936,000	H29年末@2,335
株式 ダイロン(株)評価益	1,399,000,000	143,000,000	1,256,000,000	H28年末 @936 差額 @1,399
債券評価益	60,000	2,124,000	▲ 2,064,000	
第45回ソフトバンク 無担保社債評価益	0	102,000	▲ 102,000	
第19回みずほ銀行10年 無担保社債評価益	0	2,022,000	▲ 2,022,000	
第1回フランス電力円貨社債12年 評価益	60,000	0	60,000	@100.06
③特定資産評価益	210,865	9,960,669	▲ 9,749,804	
特定資産評価益	210,865	9,960,669	▲ 9,749,804	
④特定資産運用益	6,589,740	5,445,855	1,143,885	
特定資産受取利息	6,589,740	5,445,855	1,143,885	
⑤基本財産売却益	0	31,977,000	▲ 31,977,000	
基本財産売却益	0	31,977,000	▲ 31,977,000	
債券売却益	0	31,977,000	▲ 31,977,000	
第9回30年国債売却益	0	31,977,000	▲ 31,977,000	
⑥特定資産売却益	0	18,452,000	▲ 18,452,000	
特定資産売却益	0	18,452,000	▲ 18,452,000	
⑦基本財産評価損	▲ 878,000	0	▲ 878,000	
債券評価損	▲ 878,000	0	▲ 878,000	
第19回みずほ銀行10年 無担保社債評価損	▲ 318,000	0	▲ 318,000	
第35回三菱東京UFJ10年 無担保社債評価損	▲ 560,000	0	▲ 560,000	
一般正味財産からの振替額	0	0	0	
一般正味財産からの振替額	0	0	0	
⑧一般正味財産への振替額	▲ 1,782,249	▲ 5,862,120	4,079,871	
一般正味財産への振替額	▲ 1,782,249	▲ 5,862,120	4,079,871	
当期指定正味財産増減額	1,424,780,356	226,626,404	1,198,153,952	
指定正味財産期首残高	1,537,457,619	1,310,831,215	226,626,404	
指定正味財産期末残高	2,962,237,975	1,537,457,619	1,424,780,356	
III 正味財産期末残高	2,986,112,217	1,556,472,674	1,429,639,543	

V. 財 産 目 録

平成29年12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)	現金預金			
	現金	手元保管	運転資金として	60,224
	預貯金	普通預金		
		みずほ銀行 堂島支店	運転資金として	1,669,203
		三菱東京UFJ銀行 草津支店-1	運転資金として	6,302,205
		三菱東京UFJ銀行 草津支店-2	運転資金として	55
		郵便貯金 メルパルク郵便局	運転資金として	612,121
			現金預金計	8,643,808
	前払費用		H30年度労働保険料	26,716
			その他の流動資産計	
流動資産合計			8,670,524	
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	(大和証券預け)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業財源として使用している	2,335,000,000
		ダイトエレクトロン(株) 株式 100万株	運用益を法人管理費の財源として使用している	52,580,000
		第35回 三菱東京UFJ無担保社債10年		
		(みずほ証券預け)	同上	31,704,000
		第19回 みずほ銀行無担保社債 10年	同上	100,060,000
		第1回 フランス電力円貨社債12年		
		基本財産計	2,519,344,000	
特定資産	助成事業特定預金	普通預金	助成事業に利用する目的で保有している	21,846,885
		みずほ銀行 堂島支店	同上	28,779,453
		三菱東京UFJ銀行 草津支店-1	同上	21,702,583
		滋賀銀行 本店営業部		
		郵便貯金	同上	1,704,410
		メルパルク郵便局		
	定期預金	同上	110,000,000	
	大和ネクスト銀行 ビンヤモン支店	同上	1,000,000	
	みずほ銀行 堂島支店			
			助成事業特定預金計	185,033,331
	助成事業特定債券	(みずほ証券預け)	運用益を助成事業の財源としている	10,288,000
		第1回 ソフトバンク劣後社債	同上	100,000,000
		CS AG コーラブル債		
		(大和証券預け)	同上	10,100,000
		第45回 ソフトバンク無担保社債5年	同上	106,050,000
第5回 みずほFG劣後社債		同上	30,264,000	
第3回ソフトバンクG期限前償還条項付社債				
(野村証券預け)	同上	10,066,830		
第46回 ソフトバンク無担保社債5年				
		助成事業特定債券計	266,768,830	
特定費用準備資金	第20回記念特別助成積立金	平成33年に特別助成する目的で積立している	6,500,000	
		特定費用準備資金計	6,500,000	
		特定資産計	458,302,161	
その他固定資産	ソフトウェア	事務所PC1台にインストール	法人会計目的保有財産で、経理業務に使用中 (新・新公益法人会計基準対応ソフト)	243,810
固定資産合計			2,977,889,971	
資産合計			2,986,560,495	
(流動負債)	未払金	職員	(1) 健康保険料法人負担額	92,576
			(2) 厚生年金保険料法人負担額	58,560
			(3) 児童手当法人負担額	1,472
			未払金計	152,608
	預り金	役職員	(1) 役職員の社会保険料預り金	151,136
			(2) 役職員 6名分の源泉税	144,534
		預り金計	295,670	
流動負債合計			448,278	
負債合計			448,278	
正味財産合計			2,986,112,217	

(2017.12.31)

Ⅲ. 財務諸表に対する注記

平成 29 年度

公益財団法人 ダイトロン福祉財団

(単位：円)

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品は、総平均法に基づく原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
無形固定資産の減価償却は、定額法を採用している。
- (3) 有価証券の評価基準及び評価方法
ダイトロン株およびその他の有価証券は、決算日の市場価格に基づく時価法に基づいている。
- (4) 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り行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
投資有価証券	978,124,000	1,552,200,000	10,980,000	2,519,344,000
基本財産引当預金	89,023,000	0	89,023,000	0
小 計	1,067,147,000	1,552,200,000	100,003,000	2,519,344,000
特定資産				
助成事業特定預金	59,957,627	378,151,735	253,076,031	185,033,331
助成事業特定債券	419,595,280	11,448,550	164,275,000	266,768,830
特定費用準備資金	5,000,000	1,500,000	0	6,500,000
小 計	484,552,907	391,100,285	417,351,031	458,302,161
合 計	1,551,699,907	1,943,300,285	517,354,031	2,977,646,161

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
投資有価証券	2,519,344,000	2,519,344,000	0	-
基本財産引当預金	0	0	0	-
小 計	2,519,344,000	2,519,344,000	0	-
特定資産				
助成事業特定預金	185,033,331	180,573,331	4,460,000	0
助成事業特定債券	266,768,830	262,320,644	4,448,186	0
特定費用準備資金	6,500,000	0	6,500,000	0
小 計	458,302,161	442,893,975	15,408,186	0
合 計	2,977,646,161	2,962,237,975	15,408,186	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

什器備品科目の物件	取得日	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
公益法人会計システム (新・新会計基準対応)	平成27年7月1日	487,620	243,810	243,810
合 計		487,620	243,810	243,810

* 5年(60カ月)償却。

5. 有価証券の内訳並びに取得価額、時価及び評価損益

科 目	取得価額	期首	当期末評価額	期首差 (評価損益等)
基本財産				
投資有価証券				
株式				
ダイトロン株式	—	936,000,000	2,335,000,000	1,399,000,000
債券				
第35回 三菱東京UFJ無担保社債10年	50,000,000	0	52,580,000	52,580,000
第19回 みずほ銀行無担保社債10年	30,000,000	32,022,000	31,704,000	▲ 318,000
第 1回 フランス電力円貨社債12年	100,000,000	—	100,060,000	60,000
その他				
償還、振替、基本財産引当預金等		(10,102,000)		
基本財産計	180,000,000	978,124,000	2,519,344,000	1,451,322,000
特定資産				
助成事業特定債券				
第 1回 ソフトバンク無担保社債 7年	10,000,000	10,094,000	10,288,000	194,000
CS AG コーラブル債20年	100,000,000	100,000,000	100,000,000	0
第45回 ソフトバンク無担保社債 5年	10,000,000	0	10,100,000	10,100,000
第 5回 みずほFG 劣後社債15年	100,000,000	105,340,000	106,050,000	710,000
第 3回 ソフトバンクG償還条項付債25年	30,000,000	29,823,000	30,264,000	441,000
第46回 ソフトバンク無担保社債 5年	10,082,000	10,065,280	10,066,830	1,550
その他				
償還、振替等		(164,273,000)		
助成事業特定債券計	260,082,000	419,595,280	266,768,830	11,446,550
合 計	440,082,000	1,397,719,280	2,786,112,830	1,462,768,550

6. 指定正味財産からの一般正味財産への振替額

内 容	金 額
経常収益への振替額	
(1) 経常収益の部への振替額	1,782,249
合 計	1,782,249

以上

IV. 財務諸表に関する付属明細書

基本財産及び特定資産の明細は、「Ⅲ. 財務諸表に対する注記」に記載してあるため省略する。

以上