

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 二十一世紀文化学術財団

(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 特定資産運用益	[18,830]	[92,967]	[△ 74,137]
特定資産受取利息	9	5	4
指定正味財産からの振替額	18,821	92,962	△ 74,141
② 受取寄付金	[47,705,292]	[52,084,516]	[△ 4,379,224]
指定正味財産からの振替額	47,705,292	52,084,516	△ 4,379,224
③ 雑収益	[355]	[381]	[△ 26]
受取利息	355	381	△ 26
経常収益計	47,724,477	52,177,864	△ 4,453,387
(2) 経常費用			
① 事業費	[60,095,165]	[49,267,044]	[10,828,121]
学術奨励金	14,868,000	15,131,200	△ 263,200
海外留学助成金	25,649,819	15,913,531	9,736,288
研究会等開催費	6,000,000	6,000,000	0
委員謝礼	3,229,739	2,550,382	679,357
委員旅費交通費	44,760	21,780	22,980
会議開催費	674,816	558,950	115,866
給料手当	5,921,685	5,815,170	106,515
福利厚生費	99,127	71,329	27,798
退職給付費用	360,000	360,000	0
借室光熱費	1,648,509	1,636,991	11,518
印刷製本費	160,574	141,597	18,977
通信運搬費	297,889	232,778	65,111
支払手数料	718,983	369,997	348,986
旅費・交通費	311,183	348,092	△ 36,909
什器備品減価償却費	21,507	43,015	△ 21,508
雑費	88,574	72,232	16,342
② 管理費	[2,992,784]	[2,910,820]	[81,964]
役員報酬	348,600	311,250	37,350
給与手当	657,965	646,130	11,835
福利厚生費	59,645	7,925	51,720
退職給付費用	40,000	40,000	0
会務費	377,208	347,784	29,424
借室光熱費	192,885	201,330	△ 8,445
印刷製本費	456	5,222	△ 4,766
通信運搬費	42,465	29,992	12,473
資料費	0	8,208	△ 8,208
旅費・交通費	45,495	51,761	△ 6,266
諸謝金	1,147,249	1,147,261	△ 12
什器備品減価償却費	2,390	4,779	△ 2,389
雑費	78,426	109,178	△ 30,752
経常費用計	63,087,949	52,177,864	10,910,085
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 15,363,472	0	△ 15,363,472
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 15,363,472	0	△ 15,363,472
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

正味財産増減計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 二十一世紀文化学術財団

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期一般正味財産増減額	[△ 15,363,472]	[0]	[△ 15,363,472]
一般正味財産期首残高	[24,426,062]	[24,426,062]	[0]
一般正味財産期末残高	[9,062,590]	[24,426,062]	[△ 15,363,472]
II. 指定正味財産増減の部			
① 特定資産運用益	[18,821]	[92,962]	[△ 74,141]
特定資産受取利息	272	10,342	△ 10,070
特定資産運用益	18,549	82,620	△ 64,071
② 特定資産評価損	[△ 30,155]	[△ 71,875]	[41,720]
特定資産有価証券評価損	△ 30,155	△ 71,875	41,720
③ 一般正味財産への振替額	[△ 47,724,113]	[△ 52,177,478]	[4,453,365]
特定資産運用益振替額	△ 18,821	△ 92,962	74,141
寄付金振替額	△ 47,705,292	△ 52,084,516	4,379,224
当期指定正味財産増減額	[△ 47,735,447]	[△ 52,156,391]	[4,420,944]
指定正味財産期首残高	[153,938,285]	[206,094,676]	[△ 52,156,391]
指定正味財産期末残高	[106,202,838]	[153,938,285]	[△ 47,735,447]
III. 正味財産期末残高	[115,265,428]	[178,364,347]	[△ 63,098,919]

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象または状況は存在していません。

2. 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……総平均法による原価法を採用しております。

但し、債権金額より高い価額若しくは、低い価額で取得している場合で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法を採用しております。

その他の有価証券

時価のあるもの……決算日の市場価格等に基づく時価法によっています。

時価のないもの……総平均法による原価法を採用しています。

(2) 固定資産の減価償却の方法

1. 有形固定資産

① 什器備品……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

1. 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末日における退職給付債務に基づき、当期末日において発生していると認められる額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

3. 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、次のとおりです。

(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				
なし				
小 計	0	0	0	0
特定資産				
学術奨励基金	4,924,749	0	4,924,749	0
海外留学助成基金	85,707,679	37,702,129	68,440,163	54,969,645
会議・研究助成基金	52,172,001	13,102,304	22,182,621	43,091,684
管理事業基金	11,133,856	177,735	3,170,082	8,141,509
退職積立特定口座	800,000	400,000	0	1,200,000
小 計	154,738,285	51,382,168	98,717,615	107,402,838
合 計	154,738,285	51,382,168	98,717,615	107,402,838

財務諸表に対する注記

4. 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、次のとおりです。

(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 なし				
小 計	0	(0)	(0)	—
特定資産				
学術奨励基金	0	(0)	(0)	—
海外留学助成基金	54,969,645	(54,969,645)	(0)	—
会議・研究助成基金	43,091,684	(43,091,684)	(0)	—
管理事業基金	8,141,509	(8,141,509)	(0)	—
退職積立特定口座	1,200,000	—	—	(1,200,000)
小 計	107,402,838	(106,202,838)	(0)	(1,200,000)
合 計	107,402,838	(106,202,838)	(0)	(1,200,000)

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、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	120,744	96,846	23,898
合 計	120,744	96,846	23,898

6. 指定正味財産から一般正味財産額への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
特定資産運用益の振替	18,821
受取寄付金の振替	47,705,292
経常外収益への振替額	
合 計	47,724,113

財産目録

(平成30年3月31日現在)

公益財団法人 二十一世紀文化学術財団

(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	小口経費の支払い	(7,865,884)	
		普通預金		69,903	
		三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店	運転資金として	9,139,633	
		普通預金(海外留学助成特定口座)			
		三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店	運転資金として	△ 603,294	
		普通預金(会議研究会特定口座)			
		三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店	運転資金として	△ 417,854	
		三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店	運転資金として	△ 322,504	
流動資産合計				7,865,884	
(固定資産)	特定資産	海外留学助成基金	普通預金	公益目的事業(公2)遂行のために保有する特定資産の普通預金及び有価証券である。資産及び運用収入は、公益目的事業(公2)に使用。	(107,402,838)
			三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店		{ 54,969,645 }
			普通預金(流動預金口座)		7,675,691
			三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店		603,294
		会議・研究会助成基金	投資有価証券		
			公社債投資信託 第4回		46,690,660
			普通預金	公益目的事業(公3)遂行のために保有する特定資産の普通預金及び有価証券である。資産及び運用収入は、公益目的事業(公3)に使用。	{ 43,091,684 }
			三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店		3,931,580
		普通預金(流動預金口座)	417,854		
		三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店			
		管理事業基金	投資有価証券		
			公社債投資信託 第9回		38,742,250
			普通預金	法人の運営に使用するために保有する特定資産の普通預金である。資産及び運用収入は、法人会計に使用。	{ 8,141,509 }
三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店	7,819,005				
普通預金(流動預金口座)					
退職積立特定口座	三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店		322,504		
	普通預金	職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	{ 1,200,000 }		
	三菱東京UFJ銀行 新丸の内支店			1,200,000	

財 産 目 録

(平成30年3月31日現在)

公益財団法人 二十一世紀文化学術財団

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
その他固定資産	什器備品	パソコン	(共用財産) 23,898円 公益目的事業資産 90% 管理目的財産 10%	(1,196,706) 21,509 2,389
	保証金	共同施設株式会社 事務局(千代田区内神田二丁目11番6号)	(共用財産) 公益目的事業資産 90% 管理目的事業資産 10%	1,055,527 117,281
固定資産合計				108,599,544
資産合計				116,465,428
(流動負債)				
流動負債合計				0
(固定負債)	退職給付引当金	職員	当期末時点の退職金の引当である。	1,200,000
固定負債合計				1,200,000
負債合計				1,200,000
正味財産				115,265,428

収支計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 二十一世紀文化学術財団

(単位:円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 異 (A) - (B)
I. 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 特定資産運用収入	[44,000]	[18,830]	[25,170]
特定資産受取利息収入	4,000	281	3,719
特定資産運用収入	40,000	18,549	21,451
② 雑収入	[1,500]	[355]	[1,145]
受取利息収入	1,500	355	1,145
事業活動収入合計	45,500	19,185	26,315
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	[60,720,000]	[59,713,658]	[1,006,342]
学術奨励金支出	15,000,000	14,868,000	132,000
海外留学助成金支出	25,800,000	25,649,819	150,181
報告書作成費支出	15,000	0	15,000
シンポジウム等開催費	6,000,000	6,000,000	0
委員謝礼支出	3,065,000	3,229,739	△ 164,739
委員旅費交通費支出	60,000	44,760	15,240
会議開催費支出	740,000	674,816	65,184
給与手当支出	6,200,000	5,921,685	278,315
福利厚生費支出	130,000	99,127	30,873
借室光熱費支出	1,800,000	1,648,509	151,491
印刷製本費支出	180,000	160,574	19,426
通信運搬費支出	300,000	297,889	2,111
資料費支出	30,000	0	30,000
支払手数料支出	850,000	718,983	131,017
旅費・交通費支出	420,000	311,183	108,817
雑支出	130,000	88,574	41,426
② 管理費	[3,320,000]	[2,950,394]	[369,606]
役員報酬支出	400,000	348,600	51,400
給料手当支出	750,000	657,965	92,035
福利厚生費支出	70,000	59,645	10,355
会務費支出	400,000	377,208	22,792
借室光熱費支出	210,000	192,885	17,115
印刷製本費支出	10,000	456	9,544
通信運搬費支出	50,000	42,465	7,535
資料費支出	10,000	0	10,000
旅費・交通費支出	70,000	45,495	24,505
諸謝金支出	1,250,000	1,147,249	102,751
雑支出	100,000	78,426	21,574
事業活動支出計	64,040,000	62,664,052	1,375,948
事業活動収支差額	△ 63,994,500	△ 62,644,867	△ 1,349,633

収支計算書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

公益財団法人 二十一世紀文化学術財団

(単位:円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 異 (A) - (B)
II. 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[48,845,249]	[47,705,292]	[1,139,957]
学術奨励基金取崩収入	4,924,749	4,924,749	0
海外留学助成基金取崩収入	31,159,000	30,711,754	447,246
会議・研究会助成基金取崩収入	9,404,000	9,076,442	327,558
管理事業基金取崩収入	3,357,500	2,992,347	365,153
投資活動収入計	48,845,249	47,705,292	1,139,957
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出	[400,000]	[400,000]	[0]
退職積立特定資産取得支出	400,000	400,000	0
投資活動支出計	400,000	400,000	0
投資活動収支差額	48,445,249	47,305,292	1,139,957
III. 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV. 予備費支出	[0]	[0]	[0]
予備費支出	0	—	0
当期収支差額	[△ 15,549,251]	[△ 15,339,575]	[△ 209,676]
前期繰越収支差額	[23,205,459]	[23,205,459]	[0]
次期繰越収支差額	[7,656,208]	[7,865,884]	[△ 209,676]