

貸借対照表

2023年3月31日現在

公益財団法人 野間教育研究所

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現 金	45,357	24,445	20,912
普 通 預 金	4,055,058	6,565,909	△ 2,510,851
定 期 預 金	23,000,000	23,000,000	0
流動資産合計	27,100,415	29,590,354	△ 2,489,939
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	198,005,200	198,005,200	0
定 期 預 金	220,000,000	220,000,000	0
基本財産合計	418,005,200	418,005,200	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 預 金	10,676,080	18,762,580	△ 8,086,500
特定資産合計	10,676,080	18,762,580	△ 8,086,500
(3) その他固定資産			
建 物 付 属 設 備	271,554	318,709	△ 47,155
備 品	3,789,910	4,525,504	△ 735,594
ソ フ ト ウ ェ ア	255,994	460,901	△ 204,907
蔵 書	80,806,817	79,509,260	1,297,557
その他固定資産合計	85,124,275	84,814,374	309,901
固定資産合計	513,805,555	521,582,154	△ 7,776,599
資産合計	540,905,970	551,172,508	△ 10,266,538
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 費 用	742,500	742,500	0
預 り 金	725,304	1,229,284	△ 503,980
賞 与 引 当 金	1,210,000	1,170,000	40,000
流動負債合計	2,677,804	3,141,784	△ 463,980
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	10,676,080	18,762,580	△ 8,086,500
固定負債合計	10,676,080	18,762,580	△ 8,086,500
負債合計	13,353,884	21,904,364	△ 8,550,480
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	527,552,086	529,268,144	△ 1,716,058
(うち基本財産への充当額)	(418,005,200)	(418,005,200)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	527,552,086	529,268,144	△ 1,716,058
負債及び正味財産合計	540,905,970	551,172,508	△ 10,266,538

正味財産増減計算書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

公益財団法人 野間教育研究所

(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			
基本財産運用収益			
基本財産受取利息	21,117	21,998	△ 881
特定資産運用益			
特定資産受取利息	120	163	△ 43
受取寄付金			
受取寄付金	69,000,000	79,300,000	△ 10,300,000
雑収益			
受取利息	547	611	△ 64
雑収益	693,550	581,288	112,262
経常収益計	69,715,334	79,904,060	△ 10,188,726
(2)経常費用			
事業費	49,074,499	54,118,418	△ 5,043,919
給料手当	11,893,445	17,580,356	△ 5,686,911
賞与引当金繰入額	960,000	930,000	30,000
退職給付引当金繰入額	833,360	761,376	71,984
福利厚生費	3,410,110	3,944,071	△ 533,961
消耗品費	711,630	251,440	460,190
図書費	314,121	313,578	543
蔵書補修費	3,094,152	1,470,700	1,623,452
図書整備費	324,820	241,669	83,151
調査研究費	17,799,271	16,435,180	1,364,091
広報編集費	543,400	365,750	177,650
データベース構築費	72,237	693,000	△ 620,763
紀要費	28,600	4,280,975	△ 4,252,375
減価償却費	897,346	904,247	△ 6,901
支払手数料	3,741,008	1,584,448	2,156,560
研究所維持費	1,985,416	1,947,616	37,800
光熱水料費	1,130,473	938,674	191,799
支払家賃	1,042,848	1,042,848	0
雑費	292,262	432,490	△ 140,228
管理費	22,356,893	26,809,661	△ 4,452,768
役員報酬	14,400,000	17,800,000	△ 3,400,000
給料手当	2,818,272	4,198,154	△ 1,379,882
賞与引当金繰入額	250,000	240,000	10,000
退職給付引当金繰入額	1,108,340	1,311,244	△ 202,904
福利厚生費	873,357	1,095,369	△ 222,012
旅費交通費	3,880	1,600	2,280
通信運搬費	170,508	172,801	△ 2,293
消耗品費	177,908	62,860	115,048
交際費	122,481	44,810	77,671
会議費	278,369	261,368	17,001
研究所維持費	496,354	486,904	9,450
租税公課	0	25,200	△ 25,200
保険料	15,466	19,426	△ 3,960
減価償却費	90,310	90,310	0
光熱水料費	282,618	234,669	47,949
支払手数料	935,252	396,112	539,140
支払家賃	260,712	260,712	0
雑費	73,066	108,122	△ 35,056
経常費用計	71,431,392	80,928,079	△ 9,496,687
当期経常増減額	△ 1,716,058	△ 1,024,019	△ 692,039

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
固定資産除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	△ 1,716,058	△ 1,024,020	△ 692,038
一般正味財産期首残高	529,268,144	530,292,164	△ 1,024,020
一般正味財産期末残高	527,552,086	529,268,144	△ 1,716,058
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	527,552,086	529,268,144	△ 1,716,058

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から2023年3月31日まで

公益財団法人 野間教育研究所

(単位:円)

科 目	公益目的事業	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
基本財産運用収益			
基本財産受取利息	21,117		21,117
特定資産運用益			
特定資産受取利息	120		120
受取寄付金			
受取寄付金	46,643,107	22,356,893	69,000,000
雑収益			
受取利息	547		547
雑収益	693,550		693,550
経常収益計	47,358,441	22,356,893	69,715,334
(2)経常費用			
事業費	49,074,499		49,074,499
給料手当	11,893,445		11,893,445
賞与引当金繰入額	960,000		960,000
退職給付引当金繰入額	833,360		833,360
福利厚生費	3,410,110		3,410,110
消耗品費	711,630		711,630
図書費	314,121		314,121
蔵書補修費	3,094,152		3,094,152
図書整備費	324,820		324,820
調査研究費	17,799,271		17,799,271
広報編集費	543,400		543,400
データベース構築費	72,237		72,237
紀要費	28,600		28,600
減価償却費	897,346		897,346
支払手数料	3,741,008		3,741,008
研究所維持費	1,985,416		1,985,416
光熱水料費	1,130,473		1,130,473
支払家賃	1,042,848		1,042,848
雑費	292,262		292,262
管理費		22,356,893	22,356,893
役員報酬		14,400,000	14,400,000
給料手当		2,818,272	2,818,272
賞与引当金繰入額		250,000	250,000
退職給付引当金繰入額		1,108,340	1,108,340
福利厚生費		873,357	873,357
旅費交通費		3,880	3,880
通信運搬費		170,508	170,508
消耗品費		177,908	177,908
交際費		122,481	122,481
会議費		278,369	278,369
研究所維持費		496,354	496,354
保険料		15,466	15,466
減価償却費		90,310	90,310
光熱水料費		282,618	282,618
支払手数料		935,252	935,252
支払家賃		260,712	260,712
雑費		73,066	73,066
経常費用計	49,074,499	22,356,893	71,431,392
当期経常増減額	△ 1,716,058	0	△ 1,716,058

科 目	公益目的事業	法人会計	合計
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			
固定資産除却損	0	0	0
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	△ 1,716,058	0	△ 1,716,058
一般正味財産期首残高			529,268,144
一般正味財産期末残高			527,552,086
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
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高			527,552,086

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1)固定資産の減価償却について

建物付属設備、備品、ソフトウェア……定額法による減価償却を実施している。

(2)引当金の計上基準

・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

・退職金給付引当金

役員に対する退職金の給付に備えるため、当期末における退職金給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

(3)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

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				
土 地	198,005,200	0	0	198,005,200
定 期 預 金	220,000,000	0	0	220,000,000
小 計	418,005,200	0	0	418,005,200
特定資産				
退 職 給 付 引 当 預 金	18,762,580	1,941,700	10,028,200	10,676,080
小 計	18,762,580	1,941,700	10,028,200	10,676,080
合 計	436,767,780	1,941,700	10,028,200	428,681,280

3. 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。

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				
土 地	198,005,200	0	(198,005,200)	0
定 期 預 金	220,000,000	0	(220,000,000)	0
小 計	418,005,200	0	(418,005,200)	0
特定資産				
退 職 給 付 引 当 預 金	10,676,080	0	(0)	(10,676,080)
小 計	10,676,080	0	(0)	(10,676,080)
合 計	428,681,280	0	(418,005,200)	(10,676,080)

4. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 付 属 設 備	703,808	432,254	271,554
備 品	9,416,653	5,626,743	3,789,910
ソ フ ト ウ ェ ア	1,287,254	1,031,260	255,994
合 計	11,407,715	7,090,257	4,317,458

財 産 目 録

2023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	45,357
	普通預金	三井住友銀行大塚支店	運転資金として	700,751
		三井住友信託銀行池袋東口支店	運転資金として	3,354,307
	定期預金	三井住友銀行大塚支店	運転資金として	23,000,000
流動資産合計				27,100,415
(固定資産)				
基本財産				
	土地	宅地 149.90㎡ 文京区大塚2丁目109番地1	公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設に使用している。	198,005,200
	定期預金	三井住友信託銀行池袋東口支店	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源としている。	220,000,000
特定資産				
	退職給付引当預金	三井住友信託銀行池袋東口支店	役職員に対する退職金給付に備えるため管理されている預金。	10,676,080
その他固定資産				
	建物付属設備	パーティション設置一式	公益目的事業にて使用している。	271,554
	備品	電動書架	公益目的事業にて使用している。	2,479,963
		開架書架	公益目的事業にて使用している。	788,179
		シュレッダー	公益目的事業にて使用している。	218,167
		Wi-Fiネットワーク構築	公益目的事業にて使用している。	303,600
		録画機能付液晶カラーテレビ	公益目的事業にて使用している。	1
	ソフトウェア		公益目的事業にて使用している。	255,994
	蔵書	35,029冊	公益目的事業にて使用している。	80,806,817
固定資産合計				513,805,555
資産合計				540,905,970
(流動負債)				
	未払費用	有限責任監査法人トーマツ	会計指導助言業務報酬	742,500
	預り金	国税庁 他	源泉所得税預り金 他	725,304
	賞与引当金		職員に対する賞与の支払に備えたもの	1,210,000
流動負債合計				2,677,804
(固定負債)				
	退職給付引当金		役職員に対する退職金の支払に備えたもの	10,676,080
固定負債合計				10,676,080
負債合計				13,353,884
正味財産				527,552,086

附属明細書

2022年4月1日から2023年3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載のとおり。

2. 引当金の明細

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
賞 与 引 当 金	1,170,000	1,210,000	1,170,000	1,210,000
退職給付引当金	18,762,580	1,941,700	10,028,200	10,676,080