

貸借対照表

平成 28年3月31日現在

(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	100,559,110	85,538,141	15,020,969
未収入金	6,393,498	6,521,212	△ 127,714
貸倒引当金	△ 36,000	△ 34,000	△ 2,000
前払金	12,126	16,166	△ 4,040
流動資産合計	106,928,734	92,041,519	14,887,215
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	2,628,000	2,628,000	0
投資有価証券	1,044,993,784	1,045,263,202	△ 269,418
基本財産合計	1,047,621,784	1,047,891,202	△ 269,418
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	14,018,800	12,445,600	1,573,200
人材育成研究費積立資産	1,788,603	1,788,603	0
震災時活動研究費積立資産	9,442,483	11,107,130	△ 1,664,647
2050超少子高齢社会研究費積立資産	1,909,709	4,881,365	△ 2,971,656
固定資産取得積立資産	789,116	789,116	0
アジア生協協力基金積立資産	879,596,572	879,627,128	△ 30,556
特定資産合計	907,545,283	910,638,942	△ 3,093,659
(3) その他固定資産			
什器備品	1,202,986	1,202,986	0
什器備品減価償却累計額	△ 1,202,982	△ 1,165,450	△ 37,532
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	10,004	47,536	△ 37,532
固定資産合計	1,955,177,071	1,958,577,680	△ 3,400,609
資産合計	2,062,105,805	2,050,619,199	11,486,606
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,085,163	9,332,087	4,753,076
前受金	96,624	52,480	44,144
預り金	355,227	260,502	94,725
賞与引当金	4,838,380	3,589,710	1,248,670
未払法人税等	340,900	336,050	4,850
未払消費税等	1,272,700	737,300	535,400
流動負債合計	20,988,994	14,308,129	6,680,865
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,018,800	12,445,600	1,573,200
固定負債合計	14,018,800	12,445,600	1,573,200
負債合計	35,007,794	26,753,729	8,254,065
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,887,163,960	1,887,463,934	△ 299,974
指定正味財産合計	1,887,163,960	1,887,463,934	△ 299,974
(うち基本財産への充当額)	(1,007,567,388)	(1,007,860,520)	(△293,132)
(うち特定資産への充当額)	(879,596,572)	(879,603,414)	(△6,842)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	139,934,051	136,401,536	3,532,515
(うち基本財産への充当額)	(40,054,396)	(40,030,682)	(23,714)
(うち特定資産への充当額)	(13,929,911)	(18,589,928)	(△4,660,017)
正味財産合計	2,027,098,011	2,023,865,470	3,232,541
負債及び正味財産合計	2,062,105,805	2,050,619,199	11,486,606

貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	100,559,110	0	0	0	100,559,110
未収入金	5,507,120	885,600	778	0	6,393,498
貸倒引当金	△ 36,000	0	0	0	△ 36,000
会計間未収入金	0	10,591,248	11,943,711	△ 22,534,959	0
前払金	12,126	0	0	0	12,126
流動資産合計	106,042,356	11,476,848	11,944,489	△ 22,534,959	106,928,734
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	2,628,000	0	0	0	2,628,000
投資有価証券	1,044,993,784	0	0	0	1,044,993,784
基本財産合計	1,047,621,784	0	0	0	1,047,621,784
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	14,018,800	0	0	0	14,018,800
人材育成研究費積立資産	1,788,603	0	0	0	1,788,603
震災時活動研究費積立資産	9,442,483	0	0	0	9,442,483
2050超少子高齢社会研究費積立資産	1,909,709	0	0	0	1,909,709
固定資産取得積立資産	0	0	789,116	0	789,116
アジア生協協力基金積立資産	879,596,572	0	0	0	879,596,572
特定資産合計	906,756,167	0	789,116	0	907,545,283
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	1,202,986	0	1,202,986
什器備品減価償却累計額	0	0	△ 1,202,982	0	△ 1,202,982
出資金	0	0	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	0	0	10,004	0	10,004
固定資産合計	1,954,377,951	0	799,120	0	1,955,177,071
資産合計	2,060,420,307	11,476,848	12,743,609	△ 22,534,959	2,062,105,805
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,317,949	0	3,767,214	0	14,085,163
会計間未払金	11,058,111	11,476,848	0	△ 22,534,959	0
前受金	96,624	0	0	0	96,624
預り金	266,057	0	89,170	0	355,227
賞与引当金	4,838,380	0	0	0	4,838,380
未払法人税等	0	0	340,900	0	340,900
未払消費税等	0	0	1,272,700	0	1,272,700
流動負債合計	26,577,121	11,476,848	5,469,984	△ 22,534,959	20,988,994
2. 固定負債					
退職給付引当金	14,018,800	0	0	0	14,018,800
固定負債合計	14,018,800	0	0	0	14,018,800
負債合計	40,595,921	11,476,848	5,469,984	△ 22,534,959	35,007,794
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	1,887,163,960	0	0	0	1,887,163,960
指定正味財産合計	1,887,163,960	0	0	0	1,887,163,960
(うち基本財産への充当額)	(1,007,567,388)	(0)	(0)	(0)	(1,007,567,388)
(うち特定資産への充当額)	(879,596,572)	(0)	(0)	(0)	(879,596,572)
2. 一般正味財産	132,660,426	0	7,273,625	0	139,934,051
(うち基本財産への充当額)	(40,054,396)	(0)	(0)	(0)	(40,054,396)
(うち特定資産への充当額)	(13,140,795)	(0)	(789,116)	(0)	(13,929,911)
正味財産合計	2,019,824,386	0	7,273,625	0	2,027,098,011
負債及び正味財産合計	2,060,420,307	11,476,848	12,743,609	△ 22,534,959	2,062,105,805

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	12,794,400	12,813,734	△ 19,334
基本財産受取利息	12,794,400	12,813,734	△ 19,334
特定資産運用益	15,080,800	15,113,489	△ 32,689
アジア生協協力基金積立資産受取利息	15,080,800	15,113,489	△ 32,689
受取会費	148,176,000	126,782,000	21,394,000
受取団体会費	143,910,000	122,480,000	21,430,000
受取個人会費	4,266,000	4,302,000	△ 36,000
事業収益	43,645,898	19,866,208	23,779,690
受託研究収益	25,697,535	12,967,832	12,729,703
資料室管理収益	1,944,000	1,944,000	0
講演講座料収益	2,660,749	1,870,401	790,348
受託調査収益	11,385,740	1,970,570	9,415,170
出版物販売収益	1,957,874	1,113,405	844,469
雑収益	712,633	82,644	629,989
受取利息	36,856	35,675	1,181
雑収益	675,777	46,969	628,808
経常収益計	220,409,731	174,658,075	45,751,656
(2) 経常費用			
事業費	177,208,810	137,626,255	39,582,555
役員報酬	9,019,119	0	9,019,119
研究員人件費計	81,468,002	70,640,552	10,827,450
研究員給与	53,319,958	47,604,561	5,715,397
職員給与	3,290,602	2,998,440	292,162
賞与	5,915,646	5,170,947	744,699
賞与引当金繰入額	3,738,231	2,544,579	1,193,652
退職給付費用	3,566,039	2,408,321	1,157,718
通勤交通費	1,951,889	1,740,024	211,865
法定福利費	9,163,777	7,647,895	1,515,882
福利厚生費	521,860	525,785	△ 3,925
研究例会費	4,356,883	4,710,252	△ 353,369
受託研究費	15,596,290	5,576,258	10,020,032
研究出張費	1,583,207	1,341,744	241,463
調査活動費	1,515,361	1,686,410	△ 171,049
図書購入費	419,431	305,379	114,052
編集作業費	3,430,635	1,858,233	1,572,402
機関誌制作費	17,610,675	17,189,515	421,160
講演講座開催費	3,507,548	1,952,328	1,555,220

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
表彰奨励費	6,138,638	4,589,136	1,549,502
アジア生協協力基金助成費	14,223,777	11,325,811	2,897,966
受託調査費	3,453,103	109,523	3,343,580
国際協同組合年活動費	0	1,350,861	△ 1,350,861
人材育成研究費	0	722,309	△ 722,309
震災時活動研究費	153,198	1,644,363	△ 1,491,165
2050超少子高齢社会研究費	2,971,656	1,292,851	1,678,805
什器備品費	202,437	247,848	△ 45,411
消耗品費	1,287,207	974,528	312,679
資料情報管理費	827,600	806,991	20,609
通信交通費	1,856,559	1,573,043	283,516
事務所等賃借費	6,864,022	6,848,321	15,701
什器備品減価償却費	27,527	27,287	240
貸倒引当金繰入額	32,000	7,000	25,000
雑費	663,935	845,712	△ 181,777
管理費	39,655,806	36,538,139	3,117,667
役員報酬	3,278,147	2,836,000	442,147
職員人件費計	25,002,029	24,732,816	269,213
研究員給与	3,951,560	4,084,588	△ 133,028
職員給与	11,542,647	12,228,772	△ 686,125
賞与	1,855,040	1,898,991	△ 43,951
賞与引当金繰入額	1,100,149	1,045,131	55,018
退職給付費用	1,945,971	1,246,472	699,499
通勤交通費	675,104	661,156	13,948
法定福利費	3,741,878	3,374,080	367,798
福利厚生費	189,680	193,626	△ 3,946
理事会費	772,781	509,068	263,713
評議員会費	314,555	82,070	232,485
その他会議費	277,240	0	277,240
委託料	3,570,515	2,806,922	763,593
什器備品費	73,579	91,272	△ 17,693
消耗品費	467,854	358,880	108,974
資料情報管理費	300,805	297,183	3,622
通信交通費	674,797	579,289	95,508
事務所等賃借費	2,494,843	2,521,963	△ 27,120
什器備品減価償却費	10,005	10,047	△ 42
租税公課	1,987,297	1,211,147	776,150
諸会費	190,040	190,040	0
雑費	241,319	311,442	△ 70,123
経常費用計	216,864,616	174,164,394	42,700,222
当期経常増減額	3,545,115	493,681	3,051,434

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
経常外費用			
雑損失	12,600	0	12,600
経常外費用計	12,600	0	12,600
当期経常外増減額	△ 12,600	0	△ 12,600
当期一般正味財産増減額	3,532,515	493,681	3,038,834
一般正味財産期首残高	136,401,536	135,907,855	493,681
一般正味財産期末残高	139,934,051	136,401,536	3,532,515
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	8,538,482	8,565,368	△ 26,886
特定資産運用益	12,350,244	12,383,002	△ 32,758
一般正味財産への振替額	△ 21,188,700	△ 21,241,115	52,415
当期指定正味財産増減額	△ 299,974	△ 292,745	△ 7,229
指定正味財産期首残高	1,887,463,934	1,887,756,679	△ 292,745
指定正味財産期末残高	1,887,163,960	1,887,463,934	△ 299,974
III 正味財産期末残高	2,027,098,011	2,023,865,470	3,232,541

科 目	公益目的事業会計							収益事業等会計			法人会計	内部取引	合計
	公1	公2	公3	共通	小計	公5	中計	収1	他2	中計			
	調査・研究事業	編集・発行事業	教育・研修・助成事業	(公1-3)		アジア基金国際協力事業		受託調査事業	資料室管理事業				
表彰奨励費	0	0	6,138,638	0	6,138,638	0	6,138,638	0	0	0	0	0	6,138,638
アジア生協協力基金助成費	0	0	0	0	0	14,223,777	14,223,777	0	0	0	0	0	14,223,777
受託調査費	0	0	0	0	0	0	0	3,453,103	0	3,453,103	0	0	3,453,103
震災時活動研究費	153,198	0	0	0	153,198	0	153,198	0	0	0	0	0	153,198
2050研究会	2,971,656	0	0	0	2,971,656	0	2,971,656	0	0	0	0	0	2,971,656
什器備品費	116,345	48,160	13,693	0	178,198	6,612	184,810	13,844	3,783	17,627	0	0	202,437
消耗品費	739,786	306,228	87,068	0	1,133,082	42,043	1,175,125	88,030	24,052	112,082	0	0	1,287,207
資料情報管理費	475,640	196,887	55,980	0	728,507	27,031	755,538	56,598	15,464	72,062	0	0	827,600
通信交通費	1,067,006	441,678	125,579	0	1,634,263	60,639	1,694,902	126,967	34,690	161,657	0	0	1,856,559
事務所賃借費	3,944,908	1,632,960	464,288	0	6,042,156	224,192	6,266,348	469,418	128,256	597,674	0	0	6,864,022
什器備品減価償却費	15,820	6,549	1,862	0	24,231	899	25,130	1,883	514	2,397	0	0	27,527
貸倒引当金繰入額	0	0	0	32,000	32,000	0	32,000	0	0	0	0	0	32,000
雑費	381,579	157,951	44,909	0	584,439	21,685	606,124	45,405	12,406	57,811	0	0	663,935
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	39,655,806	0	39,655,806
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,278,147	0	3,278,147
職員人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,002,029	0	25,002,029
研究員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,951,560	0	3,951,560
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,542,647	0	11,542,647
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,855,040	0	1,855,040
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,100,149	0	1,100,149
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,945,971	0	1,945,971
通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	675,104	0	675,104
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,741,878	0	3,741,878
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	189,680	0	189,680
理事会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	772,781	0	772,781
評議員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	314,555	0	314,555
その他会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	277,240	0	277,240
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,570,515	0	3,570,515
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	73,579	0	73,579
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	467,854	0	467,854
資料情報管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	300,805	0	300,805
通信交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	674,797	0	674,797
事務所等賃借費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,494,843	0	2,494,843
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,005	0	10,005
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,987,297	0	1,987,297
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	190,040	0	190,040
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	241,319	0	241,319
経常費用計	86,028,512	45,405,179	15,983,316	32,000	147,449,007	17,603,737	165,052,744	10,543,742	1,612,324	12,156,066	39,655,806	0	216,864,616
当期経常増減額	△ 60,330,977	△ 43,447,305	△ 13,322,567	102,146,535	△ 14,954,314	△ 2,513,624	△ 17,467,938	841,998	331,676	1,173,674	19,839,379	0	3,545,115

科 目	公益目的事業会計						収益事業等会計			法人会計	内部取引	合計	
	公1	公2	公3	共通	小計	公5	中計	収1	他2				中計
	調査・研究 事業	編集・発行 事業	教育・研修・ 助成事業	(公1-3)		アソシエイト基金国際 協力事業		受託調査 事業	資料室管理 事業				
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	12,600	12,600	0	12,600	0	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	12,600	12,600	0	12,600	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 12,600	0	△ 12,600	0	0	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	0	17,480,538	0	17,480,538	△ 841,998	△ 331,676	△ 1,173,674	△ 16,306,864	0	
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	2,513,624	△ 2,513,624	0	0	0	0	3,532,515	0	
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	95,628,311	37,032,115	132,660,426	0	0	0	3,741,110	0	
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	98,141,935	34,518,491	132,660,426	0	0	0	7,273,625	0	
II 指定正味財産増減の部	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産運用益	0	0	0	8,538,482	8,538,482	0	8,538,482	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	0	0	0	0	0	12,350,244	12,350,244	0	0	0	0	0	
一般正味財産への振替額	0	0	0	△ 8,807,900	△ 8,807,900	△ 12,380,800	△ 21,188,700	0	0	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 269,418	△ 30,556	△ 299,974	0	0	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	1,007,836,806	879,627,128	1,887,463,934	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	1,007,567,388	879,596,572	1,887,163,960	0	0	0	0	0	
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	1,105,709,323	914,115,063	2,019,824,386	0	0	0	7,273,625	0	

キャッシュ・フロー計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	3,532,515	493,681	3,038,834
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	37,532	37,334	198
退職給付引当金の増減額	1,573,200	1,818,658	△ 245,458
賞与引当金の増減額	1,248,670	△ 433,960	1,682,630
未収入金の増減額	100,914	1,300,957	△ 1,200,043
貸倒引当金の増減額	2,000	△ 53,000	55,000
前払金の増減額	4,040	325,210	△ 321,170
未払金の増減額	4,753,076	1,365,800	3,387,276
前受金の増減額	44,144	10,516	33,628
預り金の増減額	94,725	△ 376,568	471,293
未払税金の増減額	540,250	958,850	△ 418,600
指定正味財産からの振替額	△ 21,188,700	△ 21,241,115	52,415
小計	△ 12,790,149	△ 16,287,318	3,497,169
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用益	8,819,500	8,816,000	3,500
特定資産運用益	12,396,000	12,396,000	0
指定正味財産増加収入計	21,215,500	21,212,000	3,500
事業活動によるキャッシュ・フロー	11,957,866	5,418,363	6,539,503
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産戻入収入	229,600	61,600	168,000
人材育成研究費積立資産取崩収入	0	722,309	△ 722,309
震災時活動研究費積立資産取崩収入	1,664,647	1,644,363	20,284
協同組合年金積立資産取崩収入	0	953,767	△ 953,767
2050超少子高齢社会研究積立資産取崩収入	2,971,656	1,292,851	1,678,805
投資活動収入計	4,865,903	4,674,890	191,013
2. 投資活動支出			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	△ 1,802,800	△ 1,880,258	77,458
投資活動支出計	△ 1,802,800	△ 1,880,258	77,458
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,063,103	2,794,632	268,471
III 現金及び現金同等物の増減額	15,020,969	8,212,995	6,807,974
IV 現金及び現金同等物の期首残高	70,538,141	62,325,146	8,212,995
V 現金及び現金同等物の期末残高	85,559,110	70,538,141	15,020,969

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抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 11 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

1) 満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

2) 満期保有目的の債券以外の有価証券

① 時価のあるもの・・・期末時の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

② 時価のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産・・・定率法によっている。

無形固定資産・・・定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

貸倒引当金・・・債権の貸倒れに備えるため、期末債権のうち、受取団体会費にかかる未収入金については個別に検討を行い、受取個人会費にかかる未収入金については過去の貸倒実績比率にもとづき、回収可能見込額を見積り、引当金を計上している。

なお、当年度末の受取団体会費にかかる未収入金については、全額回収可能と見積り、引当金の計上を行っていない。

賞与引当金・・・職員に対して支給する賞与の支出に備えるため、支給見込額のうち当年度に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務（簡便法による期末自己都合退職要支給額を採用）を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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				
普通預金	2,628,000	0	0	2,628,000
投資有価証券	1,045,263,202	0	269,418	1,044,993,784
小 計	1,047,891,202	0	269,418	1,047,621,784
特定資産				
退職給付引当資産	12,445,600	1,802,800	229,600	14,018,800
人材育成研究費積立資産	1,788,603	0	0	1,788,603
震災時活動研究費積立資産	11,107,130	0	1,664,647	9,442,483
2050 超少子高齢社会研究費積立資産	4,881,365	0	2,971,656	1,909,709
固定資産取得積立資産	789,116	0	0	789,116
アジア生協協力基金積立資産	879,627,128	0	30,556	879,596,572
小 計	910,638,942	1,802,800	4,896,459	907,545,283
合 計	1,958,530,144	1,802,800	5,165,877	1,955,167,067

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				
普通預金	2,628,000	(2,573,604)	(54,396)	(0)
投資有価証券	1,044,993,784	(1,004,993,784)	(40,000,000)	(0)
小 計	1,047,621,784	(1,007,567,388)	(40,054,396)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	14,018,800	(0)	(0)	(14,018,800)
人材育成研究費積立資産	1,788,603	(0)	(1,788,603)	(0)
震災時活動研究費積立資産	9,442,483	(0)	(9,442,483)	(0)
2050 超少子高齢社会研究費積立資産	1,909,709	(0)	(1,909,709)	(0)
固定資産取得積立資産	789,116	(0)	(789,116)	(0)
アジア生協協力基金積立資産	879,596,572	(879,596,572)	(0)	(0)
小 計	907,545,283	(879,596,572)	(13,929,911)	(14,018,800)
合 計	1,955,167,067	(1,887,163,960)	(53,984,307)	(14,018,800)

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

銘柄名	帳簿価額	時価額	評価損益
みずほコーポレート銀行社債 22 回	100,000,000	105,550,000	5,550,000
利付国庫債券 20 年 121 回	99,166,807	125,030,000	25,863,193
利付国庫債券 20 年 118 回	100,000,000	126,200,000	26,200,000
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,985,705	117,930,000	17,944,295
利付国庫債券 20 年 120 回	40,000,000	48,236,000	8,236,000
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	205,900,114	240,080,000	34,179,886
利付国庫債券 5 年 110 回	199,961,050	202,020,000	2,058,950
利付国庫債券 5 年 110 回	199,980,108	202,020,000	2,039,892
基本財産 小計	1,044,993,784	1,167,066,000	122,072,216
利付国庫債券 20 年 62 回	97,736,304	107,080,000	9,343,696
利付国庫債券 20 年 121 回	119,000,167	150,036,000	31,035,833
利付国庫債券 20 年 122 回	150,000,000	185,415,000	35,415,000
利付国庫債券 20 年 119 回	99,683,380	123,400,000	23,716,620
政保高速道路機構債券 146 回	101,214,478	122,620,000	21,405,522
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,985,705	117,930,000	17,944,295
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	205,900,114	240,080,000	34,179,886
特定資産 小計	873,520,148	1,046,561,000	173,040,852
合計	1,918,513,932	2,213,627,000	295,113,068

(注 1) 帳簿価額は償却減価法計算により、前年より 299,974 円減少した。

(注 2) 時価額は前年より 1 億 845 万円、評価損益は 1 億 875 万円増加した。

6. 関連当事者等との重要な取引

- ① 法人等の名称：日本生活協同組合連合会
- ② 住所：東京都渋谷区渋谷 3-29-8 コーププラザ
- ③ 資産総額：220,915,188 千円
- ④ 事業の内容：卸売業および会員生協指導・連絡調整
- ⑤ 議決権の所有割合：理事会 (16.7%)、評議員会 (5.9%)
- ⑥ 関係内容
 役員の兼務等：専務理事 (和田寿昭)、常勤監事 (福島裕記)
 事業上の関係：指定正味財産 16 億円余の寄付者

⑦ 取引の内容等

(単位：円)

取 引 内 容		金 額
収	受取団体会費	70,000,000
	受託研究収益	
	「全国生計費調査」および「消費税しらべ」	5,381,518
	「家庭用エネルギーの料金制度にかかわる新たな政策制度研究会」	3,999,390
益	「2015年度全国生協組合員意識調査」	13,865,566
	受託調査収益	
	「海外生協情報」作成業務	2,862,000
費 用	「エネルギー意識調査」分析	75,600
	資料室管理収益他	1,945,610
	事務所等賃借費	8,849,904
	会議室使用料	727,439
	給与事務処理委託料	616,000
用	パソコン等使用料	336,960
	書籍購入他	456,804

⑧ 債権債務残高

(単位：円)

残 高 内 訳		金 額
未収入金	「全国生計費調査」3月分受託料	432,000
未払金	職員給与等3月分他	7,083,794

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品計	1,202,986	1,202,982	4
器 具 備 品	1,090,786	1,090,782	4
一括償却資産	112,200	112,200	0
出 資 金	10,000	0	10,000
合 計	1,212,986	1,202,982	10,004

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	
基本財産受取利息使用分	8,807,900
特定資産運用益	
アジア基金受取利息使用分	12,380,800
合 計	21,188,700

9. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

- (1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

(単位：円)

前期末		当期末	
現金預金勘定	85,538,141	現金預金勘定	100,559,110
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>△15,000,000</u>	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	<u>△15,000,000</u>
現金及び現金同等物	70,538,141	現金及び現金同等物	85,559,110

- (2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末
現物により寄付を受けた固定資産はありません。	現物により寄付を受けた固定資産はありません。

10. 退職給付関係

- (1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。また、総合設立型の企業年金基金である日生協企業年金基金に加入している。

- (2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

① 退職給付債務	△14,018,800
② 退職給付引当金	△14,018,800

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	5,512,010
② 退職給付費用	5,512,010

(注) 企業年金基金掛金拠出額(561,600円)および出向者の負担金等(3,147,610円)を含めて計上している。

- (4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

11. 重要な後発事象

報告すべき事項はありません。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細について、財務諸表の注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、記載を省略している。

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	
貸倒引当金	34,000	32,000	30,000	0	36,000
賞与引当金	3,589,710	4,838,380	3,589,710	0	4,838,380
退職給付引当金	12,445,600	1,802,800	229,600	0	14,018,800

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日現在

(公益目的事業会計)

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	内 容	金 額
(流動資産)			
現金	事務所金庫内保管	公益目的事業の運転資金として	98,511
郵便振替	ゆうちょ銀行 四谷駅前支店 口座No.00110-9-535484	公益目的事業の運転資金として	2,929,843
普通預金	中央労金 本店営業部 口座No.5187368	公益目的事業の運転資金として	37,789,019
	三菱東京UFJ 麹町支店 口座No.5077447	公益目的事業の運転資金として	12,790,730
	中央労金 本店営業部 口座No.1269138(アジア預金)	アジア生協協力事業の運転資金として	19,899,718
定期預金	中央労金 本店営業部 口座No.4437998	公益目的事業の運転資金として	12,051,289
	中央労金 本店営業部 口座No.4437981(アジア預金)	アジア生協協力事業の運転資金として	15,000,000
	現金預金 計		100,559,110
未収入金	団体会員 (2団体) 三菱食品(株)、新潟県総合生協労組	平成27年度未収会費	50,000
	個人会員 14名@6,000	平成27年度未収会費	84,000
	定期購読者 8団体 @6,480	平成27年度生活協同組合研究未収定期購読料	51,840
	日本生協連	全国生計費調査受託料3月分	432,000
	医療福祉生協連	理論政策小委員会謝金、交通費	20,320
	コープ共済連	2015年度生協共済連続学習会参加費(延べ24名分) 2015年度全国生協組合員意識調査報告書、送料	14,860
	全労済	2015年度生協共済連続学習会参加費(2名分)	1,000
	全労済協会	2015年度生協共済連続学習会参加費(3名分)	1,500
	大学生協共済連	2015年度生協共済連続学習会参加費(1名分)	500
	SMBC日興証券	利払日未到来利金の当期分4件(基本財産分)	1,850,100
	みずほ証券	利払日未到来利金の当期分4件(基本財産分)	509,400
	SMBC日興証券	利払日未到来利金の当期分3件(アジア基金分)	1,777,300
	みずほ証券	利払日未到来利金の当期分4件(アジア基金分)	714,300
	未収入金 計		5,507,120
貸倒引当金	平成27年度会費	貸倒実績率 43.22% 個人会員14名分 ¥84,000	△ 36,000
前払金	日経ビジネス購読料	平成28年度分	12,126
流動資産合計			106,042,356
(固定資産)			
基本財産 普通預金	中央労働金庫 口座No.3978161	公益目的保有財産として保有している。	2,628,000
基本財産 投資有価証券	SMBC日興証券	公益目的保有財産として保有する財産で、運用益を公益目的事業に使用している。	605,846,869
	みずほ証券		439,146,915
	基本財産 計		1,047,621,784
特定資産			
退職給付引当資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	職員の退職金の支払いに備えるため	14,018,800
人材育成積立資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	人材育成費の支払いに備えるため	1,788,603
震災時活動研究費積立資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	震災時活動研究費の支払に備えるため	9,442,483
2050超少子高齢社会研究費積立資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	2050超少子高齢社会研究費の支払に備えるため	1,909,709
アジア生協協力基金積立資産	中央労金 普通預金・本店営業部 口座 No.0857784	公益目的保有財産で運用益を運転資金としてアジア基金国際協力事業に使用している。	6,076,424
	SMBC日興証券		405,569,199
	みずほ証券		467,950,949
	アジア基金 小計		879,596,572
	特定資産 計		906,756,167
固定資産合計			1,954,377,951
資産合計			2,060,420,307

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	内 容	金 額
(流動負債) 未払金	日本生協連	3月分職員給与ほか	4,259,764
	コープ共済連	3月分職員給与	800,000
	アルバイト職員	3月分給与	89,257
	健保組合・基金・年金事務所	賞与支給見込額の内当期分に対する法定福利費	595,200
	4/1正規任用研究員2名	退職金清算	229,600
	三協社	生活協同組合研究3月号、生協総研レポート78号印刷費	1,447,200
	東銀座印刷	生協総研レポートNo.79印刷費	424,180
	アーク印刷	生協総研レポートNo.80印刷費	532,548
	日本印刷	生協総研レポートNo.81印刷費	565,488
	西桜印刷	家庭用エネルギーの料金に関わる新たな政策制度研究会報告書 500部増刷印刷費	270,000
	教宣文化社	「生活協同組合研究3月号」梱包および発送費	293,397
	アイデアプラス	「生活協同組合研究4月号」、 「生計費調査モニターヒアリング」テープ起こし	74,250
	IPパートナーズ	協同組合法制度研究会テープ起こし	15,984
	岩波書店	「2050年超高齢社会のコミュニティ構想」300冊	440,640
	毎日千代田デリバリー、関口新聞舗	新聞・雑誌購読料	66,342
	新日本法規出版、技術情報協会 アーバン・コネクションズ	書籍代	39,455
	生協共済研究会委員1名	生協共済研究会スリランカ視察出張時国内交通費	63,360
	アジア生協協力基金運営委員4名	2015年度助成成果確認事業時国内交通費	15,024
	生協論レビュー研究会委員1名	第10回生協論レビュー研 宿泊費	7,350
	原稿執筆者(海外在住)1名	生活協同組合研究10月号	25,131
	コープ共済連他	生協共済研究会2015年度収支次年度繰越	57,439
	各職員	3月分出張費等立替経費他	6,340
		未払金 計	
会計間未払金	収益事業等会計		10,591,248
	法人会計		466,863
	会計間未払金 計		11,058,111
前受金	団体会員 2団体	平成28、29年度会費	30,000
	個人会員 6名	平成28、29年度会費	42,000
	定期購読者 4件	平成28年度「生活協同組合研究」購読料	24,624
	前受金 計		96,624
預り金	職員、研究者、執筆者等	3月分源泉所得税	258,857
	日本生協連	2015年度全国生協組合員意識調査報告書 売上の4割	7,200
	預り金 計		266,057
賞与引当金	各職員	職員に対する平成28年夏季一時金当期該当分	4,838,380
	流動負債合計		26,577,121
(固定負債) 退職給付引当金	各職員	職員の退職金の支払いに備えるため	14,018,800
	固定負債合計		14,018,800
	負債合計		40,595,921
	正味財産		2,019,824,386

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日現在

(収益事業等会計)

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	内 容	金 額
(流動資産)			
未収入金	医療福祉生協連	24時間蓄尿塩分調査受託料	885,600
会計間未収入金	公益目的事業等会計		10,591,248
流動資産合計			11,476,848
資 産 合 計			11,476,848
(流動負債)			
会計間未払金	公益目的事業等会計		11,476,848
流動負債合計			11,476,848
負 債 合 計			11,476,848
正 味 財 産			0

財 産 目 録

平成 28年 3月 31日現在

(法人会計)

(単位:円)

貸借対照表科目	相 手 先	内 容	金 額
(流動資産)			
未収入金	れいんぼーくらぶ	役職員共済会事務手数料 平成28年2~3月分	778
会計間未収入金	公益目的事業会計		466,863
	収益事業等会計		11,476,848
	会計間未収入金 計		11,943,711
流動資産合計			11,944,489
(固定資産)			
特定資産 固定資産取得積立資産	中央労金 本店営業部・定期預金 口座No.4437998	事務所で共通使用する什器備品等の購入に備えるため	789,116
特定資産 計			789,116
その他固定資産 什器備品	パーソナルコンピュータほか 什器備品減価償却累計額	事務所で共通使用する什器備品として保有	1,202,986 △ 1,202,982
出資金	中央労働金庫		10,000
その他固定資産 計			10,004
固定資産合計			799,120
資 産 合 計			12,743,609
(流動負債)			
未払金	日本生協連	3月分職員給与等	2,824,030
	健保組合・基金・年金事務所	賞与支給見込額の内当期分に対する法定福利費	169,940
	アルバイト職員	3月分給与	97,485
	リプラス	HPメンテナンス費用他	127,353
	三協社	名刺作成費用	3,456
	ヤマト運輸	3月分宅配費用	81,120
	富士ゼロックス	3月分コピー機パフォーマンスチャージ、用紙代	81,231
	JA三井リース	コピー機リース料 1回目分	31,946
	リコージャパン	リコープリンター年間保守費用	21,600
	アスクール	文房具費用3月分、シュレッダー他	148,803
	セキュリティリサイクル	たまって箱セキュリティbox3月分	3,240
	デザイナー1名	ロゴデザイン委託費	43,200
	トーマツ	3/5締め交通費等実費精算	1,245
	各職員	3月分日常交通費他立替金	132,565
	未払金 計		
預り金	職員・理事・監事	3月分源泉所得税	89,170
未払法人税等	麴町税務署・千代田都税事務所	平成27年度法人税・法人都民税	340,900
未払消費税等	麴町税務署	平成27年度分消費税	1,272,700
流動負債合計			5,469,984
負 債 合 計			5,469,984
正 味 財 産			7,273,625