

貸借対照表

平成 29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	102,835,807	100,559,110	2,276,697
未収入金	5,787,687	6,393,498	△ 605,811
貸倒引当金	△ 12,000	△ 36,000	24,000
前払金	64,180	12,126	52,054
流動資産合計	108,675,674	106,928,734	1,746,940
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	1,044,724,366	1,044,993,784	△ 269,418
基本財産合計	1,047,352,366	1,047,621,784	△ 269,418
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	16,529,800	14,018,800	2,511,000
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	9,117,893	9,442,483	△ 324,590
2050超少子高齢社会研究費積立資産	0	1,909,709	△ 1,909,709
固定資産取得積立資産	597,718	789,116	△ 191,398
アジア生協協力基金積立資産	879,566,015	879,596,572	△ 30,557
特定資産合計	907,600,029	907,545,283	54,746
(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	△ 1,202,982	0
投資有価証券	3,615,351	0	3,615,351
出資金	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	3,625,355	10,004	3,615,351
固定資産合計	1,958,577,750	1,955,177,071	3,400,679
資産合計	2,067,253,424	2,062,105,805	5,147,619
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,816,933	14,085,163	△ 2,268,230
前受金	70,480	96,624	△ 26,144
預り金	316,728	355,227	△ 38,499
賞与引当金	4,258,900	4,838,380	△ 579,480
未払法人税等	70,000	340,900	△ 270,900
未払消費税等	0	1,272,700	△ 1,272,700
流動負債合計	16,533,041	20,988,994	△ 4,455,953
2. 固定負債			
退職給付引当金	16,529,800	14,018,800	2,511,000
固定負債合計	16,529,800	14,018,800	2,511,000
負債合計	33,062,841	35,007,794	△ 1,944,953
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,886,863,985	1,887,163,960	△ 299,975
指定正味財産合計	1,886,863,985	1,887,163,960	△ 299,975
(うち基本財産への充当額)	(1,007,297,970)	(1,007,567,388)	(△269,418)
(うち特定資産への充当額)	(879,566,015)	(879,596,572)	(△30,557)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	147,326,598	139,934,051	7,392,547
(うち基本財産への充当額)	(40,054,396)	(40,054,396)	0
(うち特定資産への充当額)	(11,504,214)	(13,929,911)	(△2,425,697)
正味財産合計	2,034,190,583	2,027,098,011	7,092,572
負債及び正味財産合計	2,067,253,424	2,062,105,805	5,147,619

貸借対照表内訳表

平成29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	102,835,807	0	0	0	102,835,807
未収入金	5,749,325	0	38,362	0	5,787,687
貸倒引当金	△ 12,000	0	0	0	△ 12,000
会計間未収入金	0	13,009,713	17,827,449	△ 30,837,162	0
前払金	64,180	0	0	0	64,180
流動資産合計	108,637,312	13,009,713	17,865,811	△ 30,837,162	108,675,674
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	1,044,724,366	0	0	0	1,044,724,366
基本財産合計	1,047,352,366	0	0	0	1,047,352,366
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	16,529,800	0	0	0	16,529,800
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	9,117,893	0	0	0	9,117,893
固定資産取得積立資産	0	0	597,718	0	597,718
アジア生協協力基金積立資産	879,566,015	0	0	0	879,566,015
特定資産合計	907,002,311	0	597,718	0	907,600,029
(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
投資有価証券	3,615,351	0	0	0	3,615,351
出資金	0	0	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	3,615,351	0	10,004	0	3,625,355
固定資産合計	1,957,970,028	0	607,722	0	1,958,577,750
資産合計	2,066,607,340	13,009,713	18,473,533	△ 30,837,162	2,067,253,424
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,185,632	0	3,631,301	0	11,816,933
会計間未払金	17,827,449	13,009,713	0	△ 30,837,162	0
前受金	70,480	0	0	0	70,480
預り金	231,952	0	84,776	0	316,728
賞与引当金	4,258,900	0	0	0	4,258,900
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	30,574,413	13,009,713	3,786,077	△ 30,837,162	16,533,041
2. 固定負債					
退職給付引当金	16,529,800	0	0	0	16,529,800
固定負債合計	16,529,800	0	0	0	16,529,800
負債合計	47,104,213	13,009,713	3,786,077	△ 30,837,162	33,062,841
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	1,886,863,985	0	0	0	1,886,863,985
指定正味財産合計	1,886,863,985	0	0	0	1,886,863,985
(うち基本財産への充当額)	(1,007,297,970)	(0)	(0)	(0)	(1,007,297,970)
(うち特定資産への充当額)	(879,566,015)	(0)	(0)	(0)	(879,566,015)
2. 一般正味財産	132,639,142	0	14,687,456	0	147,326,598
(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)	(10,906,496)	(0)	(597,718)	(0)	(11,504,214)
正味財産合計	2,019,503,127	0	14,687,456	0	2,034,190,583
負債及び正味財産合計	2,066,607,340	13,009,713	18,473,533	△ 30,837,162	2,067,253,424

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	12,817,600	12,794,400	23,200
基本財産受取利息	12,817,600	12,794,400	23,200
特定資産運用益	15,111,200	15,080,800	30,400
アジア生協協力基金積立資産受取利息	15,111,200	15,080,800	30,400
受取会費	154,158,000	148,176,000	5,982,000
受取団体会費	149,880,000	143,910,000	5,970,000
受取個人会費	4,278,000	4,266,000	12,000
事業収益	21,015,212	43,645,898	△ 22,630,686
受託研究収益	8,161,156	25,697,535	△ 17,536,379
資料室管理収益	1,944,000	1,944,000	0
講演講座料収益	3,736,174	2,660,749	1,075,425
受託調査収益	5,822,368	11,385,740	△ 5,563,372
出版物販売収益	1,351,514	1,957,874	△ 606,360
雑収益	233,579	712,633	△ 479,054
受取利息	106,604	36,856	69,748
雑収益	126,975	675,777	△ 548,802
経常収益計	203,335,591	220,409,731	△ 17,074,140
(2) 経常費用			
事業費	159,760,932	177,208,810	△ 17,447,878
役員報酬	10,929,458	9,019,119	1,910,339
研究員人件費計	84,436,823	81,468,002	2,968,821
研究員給与	53,563,199	53,319,958	243,241
職員給与	3,628,588	3,290,602	337,986
賞与	6,998,822	5,915,646	1,083,176
賞与引当金繰入額	3,748,133	3,738,231	9,902
退職給付費用	4,390,248	3,566,039	824,209
通勤交通費	1,711,042	1,951,889	△ 240,847
法定福利費	9,915,595	9,163,777	751,818
福利厚生費	481,196	521,860	△ 40,664
研究例会費	4,536,215	4,356,883	179,332
受託研究費	2,004,438	15,596,290	△ 13,591,852
調査研究費	598,320	0	598,320
研究出張費	1,736,937	1,583,207	153,730
調査活動費	1,608,085	1,515,361	92,724
図書購入費	478,311	419,431	58,880
編集作業費	2,594,385	3,430,635	△ 836,250
機関誌制作費	16,266,346	17,610,675	△ 1,344,329

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
講演講座開催費	2,275,763	3,507,548	△ 1,231,785
表彰奨励費	4,357,174	6,138,638	△ 1,781,464
アジア生協協力基金助成費	13,401,607	14,223,777	△ 822,170
受託調査費	665,204	3,453,103	△ 2,787,899
震災時活動研究費	324,590	153,198	171,392
2050超少子高齢社会研究費	2,494,610	2,971,656	△ 477,046
貸倒引当金繰入	0	32,000	△ 32,000
什器備品費	145,198	202,437	△ 57,239
消耗品費	777,925	1,287,207	△ 509,282
資料情報管理費	1,177,299	827,600	349,699
通信交通費	1,517,252	1,856,559	△ 339,307
事務所等賃借費	7,004,487	6,864,022	140,465
什器備品減価償却費	0	27,527	△ 27,527
雑費	430,505	663,935	△ 233,430
管理費	36,182,112	39,655,806	△ 3,473,694
役員報酬	3,477,662	3,278,147	199,515
職員人件費計	24,041,712	25,002,029	△ 960,317
研究員給与	3,929,766	3,951,560	△ 21,794
職員給与	10,940,385	11,542,647	△ 602,262
賞与	1,902,746	1,855,040	47,706
賞与引当金繰入額	510,767	1,100,149	△ 589,382
退職給付費用	2,046,941	1,945,971	100,970
通勤交通費	658,562	675,104	△ 16,542
法定福利費	3,899,434	3,741,878	157,556
福利厚生費	153,111	189,680	△ 36,569
理事会費	421,602	772,781	△ 351,179
評議員会費	264,632	314,555	△ 49,923
その他会議費	391,563	277,240	114,323
委託料	3,008,348	3,570,515	△ 562,167
什器備品費	46,200	73,579	△ 27,379
消耗品費	247,530	467,854	△ 220,324
資料情報管理費	374,607	300,805	73,802
通信交通費	482,778	674,797	△ 192,019
事務所等賃借費	2,228,769	2,494,843	△ 266,074
什器備品減価償却費	0	10,005	△ 10,005
租税公課	865,867	1,987,297	△ 1,121,430
諸会費	190,040	190,040	0
雑費	140,802	241,319	△ 100,517
経常費用計	195,943,044	216,864,616	△ 20,921,572
当期経常増減額	7,392,547	3,545,115	3,847,432

(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	0	12,600	△ 12,600
経常外費用計	0	12,600	△ 12,600
当期経常外増減額	0	△ 12,600	12,600
当期一般正味財産増減額	7,392,547	3,532,515	3,860,032
一般正味財産期首残高	139,934,051	136,401,536	3,532,515
一般正味財産期末残高	147,326,598	139,934,051	7,392,547
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	8,554,682	8,538,482	16,200
特定資産運用益	12,380,643	12,350,244	30,399
一般正味財産への振替額	△ 21,235,300	△ 21,188,700	△ 46,600
当期指定正味財産増減額	△ 299,975	△ 299,974	△ 1
指定正味財産期首残高	1,887,163,960	1,887,463,934	△ 299,974
指定正味財産期末残高	1,886,863,985	1,887,163,960	△ 299,975
III 正味財産期末残高	2,034,190,583	2,027,098,011	7,092,572

2016年度正味財産増減計算書内訳表

2016 (H28) 年 4月 1日から2017 (H29) 年 3月31日まで

公益財団法人生協総合研究所
全会計

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				内 部 取 引	合 計		
	公1 調査・研究事業	公2 編集・発行事業	公3 教育・研修・ 助成事業	共通 (公1-3)		公5 7/7基金国際 協力事業	中計	収1 委託調査事業	他2 資料室管理 事業			中計	法人会計
				小計	中計								
I 一般正味財産増減の部													
I. 経常増減の部													
(1) 経常収益													
基本財産運用利益	0	0	0	12,817,600	0	12,817,600	12,817,600	0	0	0	0	12,817,600	
特定資産運用利益	0	0	0	15,111,200	0	15,111,200	15,111,200	0	0	0	0	15,111,200	
7/7生協協力基金積立	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取会費	0	0	0	92,494,800	0	92,494,800	92,494,800	0	0	0	0	92,494,800	
受取団体金	0	0	0	89,928,000	0	89,928,000	89,928,000	0	0	0	0	89,928,000	
受取個人金	0	0	0	2,566,800	0	2,566,800	2,566,800	0	0	0	0	2,566,800	
事業収益	8,161,156	1,351,514	3,736,174	13,248,844	0	13,248,844	13,248,844	5,822,368	1,944,000	7,766,368	0	21,015,212	
受託研究収益	8,161,156	0	0	8,161,156	0	8,161,156	8,161,156	0	0	0	0	8,161,156	
資料室管理収益	0	0	0	0	0	0	0	0	1,944,000	1,944,000	0	1,944,000	
講演講座料収益	0	0	3,736,174	3,736,174	0	3,736,174	3,736,174	0	0	0	0	3,736,174	
受託調査収益	0	0	0	0	0	0	0	5,822,368	0	5,822,368	0	5,822,368	
出版物販売収益	0	1,351,514	0	1,351,514	0	1,351,514	1,351,514	0	0	0	0	1,351,514	
雑収益	0	0	0	165,526	0	165,526	165,526	8,211	0	173,737	0	233,579	
受取利息	0	0	0	101,551	0	101,551	101,551	0	0	106,604	0	106,604	
雑収益	0	0	0	63,975	0	63,975	63,975	0	0	67,133	0	126,975	
経常収益計	8,161,156	1,351,514	3,736,174	105,477,926	118,726,770	15,119,411	133,846,181	5,822,368	1,944,000	7,766,368	61,723,042	203,335,591	
(2) 経常費用													
事業費	71,940,359	46,301,435	15,030,368	△ 12,000	133,280,162	17,079,640	150,339,802	7,705,790	1,715,340	9,421,130	0	159,760,932	
役員報酬	5,932,251	2,822,739	886,923	0	9,641,913	374,018	10,015,931	715,955	197,572	913,527	0	10,929,458	
研究員人件費計	46,220,961	21,760,306	6,612,612	0	74,593,879	2,925,371	77,519,250	5,599,821	1,317,752	6,917,573	0	84,436,823	
研究員給与	30,885,999	13,615,104	3,235,417	0	47,736,520	1,999,392	49,735,912	3,827,287	0	3,827,287	0	53,563,199	
職員給与	616,470	1,100,281	1,123,692	0	2,840,443	0	2,840,443	0	788,145	788,145	0	3,628,588	
賞与	3,843,625	1,802,174	540,478	0	6,186,277	243,621	6,429,898	466,346	102,578	568,924	0	6,998,822	
賞与引当金繰入	2,128,675	956,660	246,381	0	3,331,716	136,917	3,468,633	262,091	17,409	279,500	0	3,748,133	
退職給付費用	2,293,049	1,144,700	411,348	0	3,849,097	141,991	3,991,088	271,803	127,357	399,160	0	4,390,248	
通勤交通費	912,934	443,811	148,521	0	1,505,266	57,106	1,562,372	109,313	39,357	148,670	0	1,711,042	
法定福利費	5,279,028	2,573,298	867,726	0	8,720,052	329,877	9,049,929	631,459	234,207	865,666	0	9,915,595	
福利厚生費	261,181	124,278	39,049	0	424,508	16,467	440,975	31,522	8,699	40,221	0	481,196	
研究例会費	4,536,215	0	0	0	4,536,215	0	4,536,215	0	0	0	0	4,536,215	
受託研究費	2,004,438	0	0	0	2,004,438	0	2,004,438	0	0	0	0	2,004,438	
調査研究費	598,320	0	0	0	598,320	0	598,320	0	0	0	0	598,320	
研究出張費	1,736,937	0	0	0	1,736,937	0	1,736,937	0	0	0	0	1,736,937	
調査活動費	1,608,085	0	0	0	1,608,085	0	1,608,085	0	0	0	0	1,608,085	
図書購入費	478,311	0	0	0	478,311	0	478,311	0	0	0	0	478,311	

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計					内 部 取 引	合 計				
	公1		公2		公3		共通 (公1-3)		公4				公5		中計	法人会計
	調査・研究事業	編集・発行事業	編集・発行事業	教育・研修・助成事業	教育・研修・助成事業	教育・研修・助成事業	教育・研修・助成事業	教育・研修・助成事業	教育・研修・助成事業	教育・研修・助成事業			教育・研修・助成事業	教育・研修・助成事業		
編集作業費	0	2,594,385	0	0	2,594,385	0	0	0	0	2,594,385	0	0	0	0	2,594,385	
機関誌制作費	0	16,266,346	0	0	16,266,346	0	0	0	0	16,266,346	0	0	0	0	16,266,346	
講演講座開催費	0	0	2,275,763	0	2,275,763	0	0	0	0	2,275,763	0	0	0	0	2,275,763	
表彰奨励費	0	0	4,357,174	0	4,357,174	0	0	0	0	4,357,174	0	0	0	0	4,357,174	
アジア生協協力基金助成費	0	0	0	0	0	13,401,607	0	0	0	13,401,607	0	0	0	0	13,401,607	
委託調査費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	665,204	0	0	0	665,204	
震災時活動研究費	324,590	0	0	0	324,590	0	0	0	0	324,590	0	0	0	0	324,590	
2050研究会	2,494,610	0	0	0	2,494,610	0	0	0	0	2,494,610	0	0	0	0	2,494,610	
什器備品費	78,810	37,500	11,783	0	128,093	4,969	0	0	0	133,062	9,511	2,625	0	0	145,198	
消耗品費	422,240	200,914	63,128	0	686,282	26,621	0	0	0	712,903	50,959	14,063	0	0	777,925	
資料情報管理費	639,010	304,060	95,538	0	1,038,608	40,288	0	0	0	1,078,896	77,121	21,282	0	0	1,177,299	
通信交通費	823,529	391,859	123,125	0	1,338,513	51,922	0	0	0	1,390,435	99,390	27,427	0	0	1,517,252	
事務所賃借費	3,801,870	1,809,041	568,413	0	6,179,324	239,701	0	0	0	6,419,025	458,842	126,620	0	0	7,004,487	
雑費	240,182	114,285	35,909	△ 12,000	378,376	15,143	0	0	0	393,519	28,987	7,999	0	0	430,505	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
職員人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
研究員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
理事会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
評議員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
その他会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
資料情報管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
通信交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
事務所等賃借費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
經常費用計	71,940,359	46,301,435	15,030,368	△ 12,000	133,260,162	17,079,640	0	0	0	150,339,802	7,705,790	1,715,340	0	0	195,943,044	
当期経常増減額	△ 53,779,203	△ 44,949,921	△ 11,294,194	105,489,926	△ 14,533,392	△ 1,960,229	△ 16,493,621	△ 1,883,422	△ 1,654,762	25,540,930	0	0	0	0	7,392,547	

キャッシュ・フロー計算書

平成28年4月1日から平成29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	7,392,547	3,532,515	3,860,032
2. キャッシュ・フローへの調整額			
減価償却費	0	37,532	△ 37,532
退職給付引当金の増減額	2,511,000	1,573,200	937,800
賞与引当金の増減額	△ 579,480	1,248,670	△ 1,828,150
未収入金の増減額	632,611	100,914	531,697
貸倒引当金の増減額	△ 24,000	2,000	△ 26,000
前払金の増減額	△ 52,054	4,040	△ 56,094
未払金の増減額	△ 2,268,230	4,753,076	△ 7,021,306
前受金の増減額	△ 26,144	44,144	△ 70,288
預り金の増減額	△ 38,499	94,725	△ 133,224
未払税金の増減額	△ 1,543,600	540,250	△ 2,083,850
指定正味財産からの振替額	△ 21,235,300	△ 21,188,700	△ 46,600
小計	△ 22,623,696	△ 12,790,149	△ 9,833,547
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用益	8,812,500	8,819,500	△ 7,000
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	21,208,500	21,215,500	△ 7,000
事業活動によるキャッシュ・フロー	5,977,351	11,957,866	△ 5,980,515
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	0	229,600	△ 229,600
震災時活動研究費積立資産取崩収入	324,590	1,664,647	△ 1,340,057
固定資産取得積立資産取崩収入	191,398	0	191,398
2050超少子高齢社会研究積立資産取崩収入	1,909,709	2,971,656	△ 1,061,947
投資活動収入計	2,425,697	4,865,903	△ 2,440,206
2. 投資活動支出			
定期預金の積み増しによる支出	△ 8,350,635	0	△ 8,350,635
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	△ 2,511,000	△ 1,802,800	△ 708,200
有価証券取得支出	△ 3,615,351	0	△ 3,615,351
投資活動支出計	△ 14,476,986	△ 1,802,800	△ 12,674,186
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,051,289	3,063,103	△ 15,114,392
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 6,073,938	15,020,969	△ 21,094,907
IV 現金及び現金同等物の期首残高	85,559,110	70,538,141	15,020,969
V 現金及び現金同等物の期末残高	79,485,172	85,559,110	△ 6,073,938

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	1,044,993,784	0	269,418	1,044,724,366
小 計	1,047,621,784	0	269,418	1,047,352,366
特定資産				
退職給付引当資産	14,018,800	2,511,000	0	16,529,800
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	9,442,483	0	324,590	9,117,893
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	191,398	597,718
アジア生協協力基金積立資産	879,596,572	0	30,557	879,566,015
小 計	907,545,283	2,511,000	2,456,254	907,600,029
合 計	1,955,167,067	2,511,000	2,725,672	1,954,952,395

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	1,044,724,366	(1,004,724,366)	(40,000,000)	(0)
小 計	1,047,352,366	(1,007,297,970)	(40,054,396)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	16,529,800	(0)	(0)	(16,529,800)
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	9,117,893	(0)	(9,117,893)	(0)
固定資産取得積立資産	597,718	(0)	(597,718)	(0)
アジア生協協力基金積立資産	879,566,015	(879,566,015)	(0)	(0)
小 計	907,600,029	(879,566,015)	(11,504,214)	(16,529,800)
合 計	1,954,952,395	(1,886,863,985)	(51,558,610)	(16,529,800)

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	104,340,000	4,340,000
利付国庫債券 20 年 121 回	99,224,372	121,800,000	22,575,628
利付国庫債券 20 年 118 回	100,000,000	122,940,000	22,940,000
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,987,039	115,610,000	15,622,961
利付国庫債券 20 年 120 回	40,000,000	47,084,000	7,084,000
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	205,541,780	234,300,000	28,758,220
利付国庫債券 5 年 110 回	199,980,921	201,080,000	1,099,079
利付国庫債券 5 年 110 回	199,990,254	201,080,000	1,089,746
基本財産 小計	1,044,724,366	1,148,234,000	103,509,634
利付国庫債券 20 年 62 回	98,049,752	105,490,000	7,440,248
利付国庫債券 20 年 121 回	119,069,245	146,160,000	27,090,755
利付国庫債券 20 年 122 回	150,000,000	180,750,000	30,750,000
利付国庫債券 20 年 119 回	99,705,643	120,300,000	20,594,357
政保高速道路機構債券 146 回	101,136,132	119,760,000	18,623,868
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,987,039	115,610,000	15,622,961
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	205,541,780	234,300,000	28,758,220
みずほフィナンシャルグループ社債 9 回 (劣後特約付)	16,384,649	16,346,964	△37,685
特定資産 小計	889,874,240	1,038,716,964	148,842,724
みずほフィナンシャルグループ社債 9 回 (劣後特約付)	3,615,351	3,607,036	△8,315
その他固定資産 小計	3,615,351	3,607,036	△8,315
合計	1,938,213,957	2,190,558,000	252,344,043

(注 1) 帳簿価額は前年より純額で 1,970 万円増加した。

(注 2) 時価額は前年より 2,306 万円、評価損益は 4,276 万円減少した。

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：216,134,734 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	75,000,000
	受託研究収益 「全国生計費調査」および「消費税しらべ」 「子どもの貧困に関する研究会報告書」作成業務の受託	5,747,901 299,845
	受託調査収益 「海外生協情報」作成業務 「学校生協組合員意識調査」	2,862,000 1,765,168
益	資料室管理収益他	1,945,610
	費用	
費	事務所等賃借費	8,849,904
	会議室使用料	620,954
	給与事務処理委託料	648,000
	パソコン使用料・システム導入委託料	628,560
	書籍購入他	406,112

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月分受託料他	731,845
未払金	職員給与等3月分他	6,576,175

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	8,824,100
特定資産運用益	
アジア基金受取利息使用分	12,411,200
合 計	21,235,300

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	100,559,110	現金預金勘定	102,835,807
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>△23,350,635</u>
現金及び現金同等物	85,559,110	現金及び現金同等物	79,485,172

- (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	△16,529,800
② 退職給付引当金	△16,529,800

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	6,437,189
② 退職給付費用	6,437,189

(注) 企業年金基金掛金拠出額(562,104円)および出向者の負担金等(3,364,085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	36,000	12,000	12,000	24,000	12,000
賞与引当金	4,838,380	4,258,900	4,838,380	0	4,258,900
退職給付引当金	14,018,800	2,511,000	0	0	16,529,800

(注) 貸倒引当金の当期減少額(その他)は、洗替による取崩額です。

財 産 目 録

平成 29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	216,178
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	12,959,165
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	31,918,408
	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	15,619,446
定期預金	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	18,771,975
	中央労金 本店営業部 口座No.4437998	公益目的事業保有財産として	8,350,635
	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保有財産として	15,000,000
	現金預金 計		102,835,807
未収入金	個人会員(生協) 1名	平成28年度会費 @6,000円	6,000
	個人会員(一般) 6名	平成28年度会費 @6,000円	36,000
	定期購読者(一般) 9団体	平成28年度定期購読料 @6,480円	58,320
	日本生協連	全国生計費調査受託料3月分、 「子どもの貧困」に関する研究会報告書作成業務受託料	731,845
	明治ケンコーハム	書籍、送料	8,360
	SMBC日興証券	利払日未到来利金の当期分4件(基本財産分)	1,863,700
	みずほ証券	利払日未到来利金の当期分4件(基本財産分)	507,400
	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)	1,790,300
	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)	716,500
	みずほ証券	利払日未到来利金の当期分1件(投資有価証券分)	30,900
	未収入金 計		5,749,325
貸倒引当金	平成28年度会費	貸倒実績率 29.93% 個人会員7名分 ¥42,000	△ 12,000
前払金	各職員	平成29年度分出張費用	64,180
流動資産合計			108,637,312
(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	2,628,000
基本財産・投資有価証券	SMBC日興証券	公益目的保有財産で運用益を公益目的事業に使用している。	605,509,740
	みずほ証券		439,214,626
	基本財産 計		1,047,352,366
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	145,151
	みずほ証券		16,384,649
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いに備えるため	9,117,893
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		405,234,462
	みずほ証券		468,255,129
	特定資産 計		907,002,311
その他固定資産			
投資有価証券	みずほ証券	公益目的事業保有財産として	3,615,351
	その他固定資産 計		3,615,351
固定資産合計			1,957,970,028
資産合計			2,066,607,340

(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	3,801,310
	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	96,807
	健保組合・年金機構・東京労働局	賞与支給見込額の内当期分に対する法定福利費	625,150
	三協社	生活協同組合研究3月号印刷費	866,160
	教宣文化社	「生活協同組合研究3月号」梱包および発送費	289,340
	ネオマーケティング	若年層調査のインターネット調査費	598,320
	日本印刷	生協総研レポートNo.84印刷費	477,576
	アイデアプラス	ワークライフバランス研究会のテープ起こし費	105,300
	コープ共済連他	生協共済研究会会費	187,029
	毎日千代田デリバリー 他	新聞・雑誌購読料	95,313
	生協共済研究会委員2名	1/27.2/24交通費	2,000
	原稿執筆者1名	生活協同組合研究3月号	5,000
	各職員	3月分出張費等立替経費他	236,327
		未払金 計	
会計間未払金	収益事業等会計		13,009,713
	法人会計		4,817,736
	会計間未払金 計		17,827,449
前受金	団体会員 1団体 (icoop協同組合支援センター)	平成29年度会費	10,000
	個人会員 8名	平成29、30年度会費 @6,000円	54,000
	定期購読 1件(A長野中央会)	平成29年度定期購読料 @6,480円	6,480
	前受金 計		70,480
預り金	職員、研究者、執筆者等	3月分源泉所得税	219,952
	生協総研労組	日生協労組からの補助金	12,000
	預り金 計		231,952
賞与引当金	各職員	職員に対する平成29年度夏季一時金当期該当分	4,258,900
流動負債合計			30,574,413
(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	16,529,800
固定負債合計			16,529,800
負債合計			47,104,213
正味財産			2,019,503,127

財 産 目 録

平成 29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)			
会計間未収入金	公益目的事業会計		13,009,713
流動資産合計			13,009,713
資 産 合 計			13,009,713
(流動負債)			
会計間未払金	法人会計		13,009,713
流動負債合計			13,009,713
負 債 合 計			13,009,713
正 味 財 産			0

財 産 目 録

平成 29年 3月 31日現在

(法人会計)

(単位:円)

貸借対照表科目	相 手 先	使用目的等	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29年2~3月分	762
	麴町税務署	消費税中間納付差額(還付金)	37,600
	未収入金 計		38,362
会計間未収入金	公益目的事業会計		4,817,736
	収益事業等会計		13,009,713
	会計間未収入金 計		17,827,449
流動資産合計			17,865,811
(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	597,718
	特定資産 計		597,718
その他固定資産 什器備品	パーソナルコンピュータ他	事務所で共通使用する什器備品として保有	1,202,986
	什器備品減価償却累計額		△ 1,202,982
出資金	中央労働金庫	出資金	10,000
	その他固定資産 計		10,004
固定資産合計			607,722
資 産 合 計			18,473,533
(流動負債)			
未払金	日本生協連	3月分職員給与等	2,774,865
	アルバイト職員	3月分給与	92,471
	健保組合・年金機構・東京労働局	賞与支給見込額の内当期分に対する法定福利費	51,620
	リプラス	HPメンテナンス費用他	128,995
	三協社	名刺作成費用	1,728
	ヤマト運輸	3月分宅配費用	72,130
	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	38,645
	JA三井リース	コピー機リース料 37回目分	31,946
	アスクル	文房具費用3月分	43,015
	セキュリティサイクル	たまって箱セキュリティbox3月分	1,944
	岡村製作所	レイアウト変更工事	115,992
	那須商会	シュレッダー廃棄費用	3,240
	ブリッジワン	卓上表札	27,000
	エー・アンド・シー	PCA公益法人会計バージョンアップ	181,440
	各職員	3月分日常交通費他立替金	66,270
	未払金 計		3,631,301
預り金	職員・理事・監事	3月分源泉所得税	84,776
未払法人税等	千代田都税事務所	平成28年度法人都民税	70,000
流動負債合計			3,786,077
負 債 合 計			3,786,077
正 味 財 産			14,687,456