

貸借対照表

2023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	141,403,894	120,615,000	20,788,894
未収入金	7,905,568	17,024,865	△ 9,119,297
貸倒引当金	△ 7,000	△ 18,000	11,000
前払金	19,950	77,599	△ 57,649
流動資産合計	149,322,412	137,699,464	11,622,948
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	102,628,000	22,628,000	80,000,000
投資有価証券	962,956,581	1,043,256,016	△ 80,299,435
基本財産合計	1,065,584,581	1,065,884,016	△ 299,435
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	17,671,100	14,451,900	3,219,200
人材育成研究費積立資産	1,090,445	1,160,445	△ 70,000
震災時活動研究費積立資産	4,292,086	4,292,086	0
アジア生協協力基金積立資産	879,382,673	879,413,230	△ 30,557
特定資産合計	902,436,304	899,317,661	3,118,643
(3) その他固定資産			
什器備品	1,761,980	0	1,761,980
什器備品減価償却累計額	△ 289,882	0	△ 289,882
投資有価証券	29,701,102	34,506,286	△ 4,805,184
出資金	110,000	110,000	0
その他固定資産合計	31,283,200	34,616,286	△ 3,333,086
固定資産合計	1,999,304,085	1,999,817,963	△ 513,878
資産合計	2,148,626,497	2,137,517,427	11,109,070
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,722,685	10,892,019	10,830,666
前受金	40,600	50,600	△ 10,000
預り金	370,065	289,798	80,267
賞与引当金	4,463,900	4,376,710	87,190
未払法人税等	88,700	84,800	3,900
未払消費税等	347,000	1,807,400	△ 1,460,400
流動負債合計	27,032,950	17,501,327	9,531,623
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,671,100	14,451,900	3,219,200
固定負債合計	17,671,100	14,451,900	3,219,200
負債合計	44,704,050	31,953,227	12,750,823
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,884,912,858	1,885,242,850	△ 329,992
指定正味財産合計	1,884,912,858	1,885,242,850	△ 329,992
(うち基本財産への充当額)	(1,005,530,185)	(1,005,829,620)	(△299, 435)
(うち特定資産への充当額)	(879,382,673)	(879,413,230)	(△30,557)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	219,009,589	220,321,350	△ 1,311,761
(うち基本財産への充当額)	(60,054,396)	(60,054,396)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,382,531)	(5,452,531)	(△70,000)
正味財産合計	2,103,922,447	2,105,564,200	△ 1,641,753
負債及び正味財産合計	2,148,626,497	2,137,517,427	11,109,070

貸借対照表内訳表

2023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	141,403,894	0	0	0	141,403,894
未収入金	6,689,584	1,215,500	484	0	7,905,568
貸倒引当金	△ 7,000	0	0	0	△ 7,000
会計間未収入金	0	28,498,886	65,997,475	△ 94,496,361	0
前払金	19,950	0	0	0	19,950
流動資産合計	148,106,428	29,714,386	65,997,959	△ 94,496,361	149,322,412
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	102,628,000	0	0	0	102,628,000
投資有価証券	962,956,581	0	0	0	962,956,581
基本財産合計	1,065,584,581	0	0	0	1,065,584,581
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	17,671,100	0	0	0	17,671,100
人材育成研究費積立資産	1,090,445	0	0	0	1,090,445
震災時活動研究費積立資産	4,292,086	0	0	0	4,292,086
アジア生協協力基金積立資産	879,382,673	0	0	0	879,382,673
特定資産合計	902,436,304	0	0	0	902,436,304
(3) その他固定資産					
什器備品	0	0	1,761,980	0	1,761,980
什器備品減価償却累計額	0	0	△ 289,882	0	△ 289,882
投資有価証券	29,701,102	0	0	0	29,701,102
出資金	0	0	110,000	0	110,000
その他固定資産合計	29,701,102	0	1,582,098	0	31,283,200
固定資産合計	1,997,721,987	0	1,582,098	0	1,999,304,085
資産合計	2,145,828,415	29,714,386	67,580,057	△ 94,496,361	2,148,626,497
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	13,654,942	36,300	8,031,443	0	21,722,685
会計間未払金	64,818,275	29,678,086	0	△ 94,496,361	0
前受金	40,600	0	0	0	40,600
預り金	232,246	0	137,819	0	370,065
賞与引当金	4,463,900	0	0	0	4,463,900
未払法人税等	0	0	88,700	0	88,700
未払消費税等	0	0	347,000	0	347,000
流動負債合計	83,209,963	29,714,386	8,604,962	△ 94,496,361	27,032,950
2. 固定負債					
退職給付引当金	17,671,100	0	0	0	17,671,100
固定負債合計	17,671,100	0	0	0	17,671,100
負債合計	100,881,063	29,714,386	8,604,962	△ 94,496,361	44,704,050
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	1,884,912,858	0	0	0	1,884,912,858
指定正味財産合計	1,884,912,858	0	0	0	1,884,912,858
(うち基本財産への充当額)	(1,005,530,185)	(0)	(0)	(0)	(1,005,530,185)
(うち特定資産への充当額)	(879,382,673)	(0)	(0)	(0)	(879,382,673)
2. 一般正味財産	160,034,494	0	58,975,095	0	219,009,589
(うち基本財産への充当額)	(60,054,396)	(0)	(0)	(0)	(60,054,396)
(うち特定資産への充当額)	(5,382,531)	(0)	(0)	(0)	(5,382,531)
正味財産合計	2,044,947,352	0	58,975,095	0	2,103,922,447
負債及び正味財産合計	2,145,828,415	29,714,386	67,580,057	△ 94,496,361	2,148,626,497

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

(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	14,826,317	15,111,200	△ 284,883
基本財産受取利息	14,826,317	15,111,200	△ 284,883
特定資産運用益	15,096,000	15,096,000	0
アジア生協協力基金積立資産受取利息	15,096,000	15,096,000	0
受取会費	134,385,000	131,627,000	2,758,000
受取団体会費	131,085,000	128,015,000	3,070,000
受取個人会費	3,300,000	3,612,000	△ 312,000
事業収益	7,222,221	39,127,768	△ 31,905,547
受託研究収益	2,526,165	21,036,851	△ 18,510,686
事務業務受託収益	120,000	120,000	0
資料室管理等収益	0	1,980,000	△ 1,980,000
講演講座料収益	1,346,226	852,768	493,458
受託調査収益	2,439,250	14,091,125	△ 11,651,875
出版物販売収益	790,580	1,047,024	△ 256,444
雑収益	646,091	875,159	△ 229,068
受取利息	231,148	237,798	△ 6,650
雑収益	414,943	637,361	△ 222,418
経常収益計	172,175,629	201,837,127	△ 29,661,498
(2) 経常費用			
事業費	139,087,954	149,356,350	△ 10,268,396
役員報酬	10,152,389	8,157,444	1,994,945
研究員人件費計	66,842,978	71,843,037	△ 5,000,059
研究員給与	37,547,651	35,712,723	1,834,928
職員給与	5,148,989	11,289,034	△ 6,140,045
賞与	6,660,507	5,413,892	1,246,615
賞与引当金繰入額	3,710,128	3,867,004	△ 156,876
退職給付費用	4,486,370	4,482,270	4,100
通勤交通費	789,455	1,746,605	△ 957,150
法定福利費	8,111,431	8,877,128	△ 765,697
福利厚生費	388,447	454,381	△ 65,934
研究例会費	1,746,188	950,790	795,398
受託研究費	1,713,358	13,613,460	△ 11,900,102
調査研究費	4,884,000	25,280	4,858,720
研究出張費	259,840	53,260	206,580
調査活動費	1,154,058	1,065,964	88,094
図書購入費	202,194	259,313	△ 57,119
編集作業費	1,726,959	1,458,067	268,892
機関誌制作費	15,871,956	15,742,929	129,027
デジタルアーカイブ作業費	5,394,852	0	5,394,852
講演講座開催費	2,094,227	1,644,379	449,848
表彰奨励費	4,274,113	5,329,990	△ 1,055,877
アジア生協協力基金助成費	11,225,325	11,111,114	114,211
受託調査費	36,300	7,276,454	△ 7,240,154
人材育成研究費	70,000	0	70,000

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
什器備品費	0	162,424	△ 162,424
消耗品費	378,755	424,641	△ 45,886
資料情報管理費	2,854,068	1,207,817	1,646,251
通信交通費	878,330	1,107,268	△ 228,938
事務所等賃借費	6,870,860	7,361,025	△ 490,165
什器備品減価償却費	210,119	0	210,119
貸倒引当金繰入額	7,000	18,000	△ 11,000
雑費	240,085	543,694	△ 303,609
管理費	34,399,436	30,756,364	3,643,072
役員報酬	5,825,814	4,370,502	1,455,312
職員人件費計	19,501,452	16,375,786	3,125,666
研究員給与	385,953	327,941	58,012
職員給与	12,135,746	10,676,831	1,458,915
賞与	1,366,723	829,618	537,105
賞与引当金繰入額	753,772	509,706	244,066
退職給付費用	558,926	914,806	△ 355,880
通勤交通費	591,245	388,529	202,716
法定福利費	3,561,631	2,597,612	964,019
福利厚生費	147,456	130,743	16,713
理事会費	507,824	343,930	163,894
評議員会費	32,360	26,110	6,250
委託料	3,543,220	4,403,460	△ 860,240
什器備品費	0	46,737	△ 46,737
消耗品費	143,779	122,189	21,590
資料情報管理費	1,083,429	347,539	735,890
通信交通費	333,423	318,608	14,815
事務所等賃借費	2,608,240	2,118,075	490,165
什器備品減価償却費	79,763	0	79,763
租税公課	446,512	1,930,864	△ 1,484,352
諸会費	204,000	201,300	2,700
雑費	89,620	151,264	△ 61,644
経常費用計	173,487,390	180,112,714	△ 6,625,324
当期経常増減額	△ 1,311,761	21,724,413	△ 23,036,174
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
合併による受入額	0	28,707,113	△ 28,707,113
経常外収益計	0	28,707,113	△ 28,707,113
当期経常外増減額	0	28,707,113	△ 28,707,113
当期一般正味財産増減額	△ 1,311,761	50,431,526	△ 51,743,287
一般正味財産期首残高	220,321,350	169,889,824	50,431,526
一般正味財産期末残高	219,009,589	220,321,350	△ 1,311,761
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	11,769,197	12,636,565	△ 867,368
特定資産運用益	12,365,443	12,365,443	0
一般正味財産への振替額	△ 24,464,632	△ 25,332,000	867,368
当期指定正味財産増減額	△ 329,992	△ 329,992	0
指定正味財産期首残高	1,885,242,850	1,885,572,842	△ 329,992
指定正味財産期末残高	1,884,912,858	1,885,242,850	△ 329,992
III 正味財産期末残高	2,103,922,447	2,105,564,200	△ 1,641,753

科 目	公益目的事業会計							収益事業等会計			法人会計	内 部	合 計	
	公 1	公 2	公 3	公 4	共通	小 計	公 5	中 計	収 1	他 1				中 計
	調査・研究事業	編集・発行事業	教育・研修・助成事業	福祉助成金事業			アジア基金国際協力事業		受託調査事業	事務業務受託事業				
受託調査費	0	0	0	0	0	0	0	0	36,300	0	36,300	0	0	36,300
人材育成研究費	70,000	0	0	0	0	70,000	0	70,000	0	0	0	0	0	70,000
消耗品費	177,334	79,294	88,104	0	0	344,732	22,307	367,039	11,154	562	11,716	0	0	378,755
資料情報管理費	1,336,277	597,511	663,901	0	0	2,597,689	168,094	2,765,783	84,047	4,238	88,285	0	0	2,854,068
通信交通費	411,235	183,882	204,314	0	0	799,431	51,730	851,161	25,865	1,304	27,169	0	0	878,330
事務所賃借費	3,216,943	1,438,443	1,598,270	0	0	6,253,656	404,668	6,658,324	202,334	10,202	212,536	0	0	6,870,860
什器備品減価償却費	98,378	43,989	48,877	0	0	191,244	12,375	203,619	6,188	312	6,500	0	0	210,119
貸倒引当金繰入額	0	0	0	0	7,000	7,000	0	7,000	0	0	0	0	0	7,000
雑費	110,535	49,425	54,917	0	4,000	218,877	13,905	232,782	6,952	351	7,303	0	0	240,085
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	34,399,436	0	34,399,436
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,825,814	0	5,825,814
職員人件費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,501,452	0	19,501,452
研究員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	385,953	0	385,953
職員給与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,135,746	0	12,135,746
賞与	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,366,723	0	1,366,723
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	753,772	0	753,772
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	558,926	0	558,926
通勤交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	591,245	0	591,245
法定福利費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,561,631	0	3,561,631
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	147,456	0	147,456
理事会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	507,824	0	507,824
評議員会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	32,360	0	32,360
委託料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,543,220	0	3,543,220
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	143,779	0	143,779
資料情報管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,083,429	0	1,083,429
通信交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	333,423	0	333,423
事務所等賃借費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,608,240	0	2,608,240
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	79,763	0	79,763
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	446,512	0	446,512
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	204,000	0	204,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	89,620	0	89,620
経常費用計	52,712,825	41,730,462	26,343,711	0	11,000	120,797,998	15,823,526	136,621,524	2,358,750	107,680	2,466,430	34,399,436	0	173,487,390
当期経常増減額	△ 50,186,660	△ 40,939,882	△ 24,997,485	0	95,797,867	△ 20,326,160	△ 439,263	△ 20,765,423	80,500	12,320	92,820	19,360,842	0	△ 1,311,761
2. 経常外増減の部														
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	19,453,662	0	19,453,662	0	0	△ 92,820	△ 19,360,842	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	△ 872,498	△ 439,263	△ 1,311,761	0	0	0	0	0	△ 1,311,761
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	130,808,741	30,537,514	161,346,255	0	0	0	58,975,095	0	220,321,350
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	129,936,243	30,098,251	160,034,494	0	0	0	58,975,095	0	219,009,589
II 指定正味財産増減の部														
基本財産運用益	0	0	0	0	11,769,197	11,769,197	0	11,769,197	0	0	0	0	0	11,769,197
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	12,365,443	12,365,443	0	0	0	0	0	12,365,443
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 12,068,632	△ 12,068,632	△ 12,396,000	△ 24,464,632	0	0	0	0	0	△ 24,464,632
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 299,435	△ 299,435	△ 30,557	△ 329,992	0	0	0	0	0	△ 329,992
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	1,005,829,620	879,413,230	1,885,242,850	0	0	0	0	0	1,885,242,850
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	1,005,530,185	879,382,673	1,884,912,858	0	0	0	0	0	1,884,912,858
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	1,135,466,428	909,480,924	2,044,947,352	0	0	0	58,975,095	0	2,103,922,447

キャッシュ・フロー計算書

2022年4月1日から2023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	△ 1,311,761	50,431,526	△ 51,743,287
2. キャッシュ・フローへの調整額			
什器備品除却損	289,882	0	289,882
基本財産受取利息	1,605,984	1,760,571	△ 154,587
合併による受入額	0	△ 28,707,113	28,707,113
退職給付引当金の増減額	3,219,200	2,857,300	361,900
賞与引当金の増減額	87,190	△ 1,171,060	1,258,250
未収入金の増減額	8,826,897	△ 8,541,596	17,368,493
貸倒引当金の増減額	△ 11,000	10,000	△ 21,000
前払金の増減額	57,649	△ 20,667	78,316
未払金の増減額	10,830,666	△ 16,554,742	27,385,408
前受金の増減額	△ 10,000	△ 5,021,600	5,011,600
預り金の増減額	80,267	2,103	78,164
未払税金の増減額	△ 1,456,500	1,375,400	△ 2,831,900
指定正味財産からの振替額	△ 24,464,632	△ 25,332,000	867,368
小計	△ 944,397	△ 79,343,404	78,399,007
3. 指定正味財産増加収入			
基本財産運用益	12,361,032	12,936,000	△ 574,968
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	24,757,032	25,332,000	△ 574,968
事業活動によるキャッシュ・フロー	22,500,874	△ 3,579,878	26,080,752
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
投資有価証券売却収入	50,000	0	50,000
投資有価証券取崩収入	3,219,200	2,857,300	361,900
特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	693,400	△ 693,400
人材育成研究費積立資産取崩収入	70,000	0	70,000
投資活動収入計	3,339,200	3,550,700	△ 211,500
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	△ 20,000,000	20,000,000
特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	△ 3,219,200	△ 3,550,700	331,500
固定資産取得支出	△ 1,761,980	0	△ 1,761,980
投資有価証券取得支出	△ 70,000	0	△ 70,000
投資活動支出計	△ 5,051,180	△ 23,550,700	18,499,520
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,711,980	△ 20,000,000	18,288,020
III 現金及び現金同等物の増減額	20,788,894	△ 23,579,878	44,368,772
IV 現金及び現金同等物の期首残高	105,615,000	100,587,765	5,027,235
V 合併に伴う現金及び現金同等物の増減額	0	28,607,113	△ 28,607,113
VI 現金及び現金同等物の期末残高	126,403,894	105,615,000	20,788,894

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記

継続組織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 令和 2 年 5 月 15 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基づき、回収可能見込額を見積り、引当金を計上している。

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. 表示方法の変更

従来、「事業収益」の「資料室管理等収益」に含めていた「事務業務受託収益」は、前事業年度において資料室管理業務が終了し、当事業年度より事務業務受託収益のみとなったた

め、独立掲記することとした。この表示方法の変更を反映させるため、前事業年度の正味財産増減計算書の組替えを行っている。

この結果、前事業年度の正味財産増減計算書において、「事業収益」の「資料室管理等収益」に表示していた2,100,000円は、「資料室管理等収益」1,980,000円、「事務業務受託収益」120,000円として組み替えている。

4. 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	22,628,000	100,000,000	20,000,000	102,628,000
投資有価証券	1,043,256,016	20,000,000	100,299,435	962,956,581
小 計	1,065,884,016	120,000,000	120,299,435	1,065,584,581
特定資産				
退職給付引当資産	14,451,900	3,219,200	0	17,671,100
人材育成研究費積立資産	1,160,445	0	70,000	1,090,445
震災時活動研究費積立資産	4,292,086	0	0	4,292,086
アジア生協協力基金積立資産	879,413,230	0	30,557	879,382,673
小 計	899,317,661	3,219,200	100,557	902,436,304
合 計	1,965,201,677	123,219,200	120,399,992	1,968,020,885

5. 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	102,628,000	(102,573,604)	(54,396)	(0)
投資有価証券	962,956,581	(902,956,581)	(60,000,000)	(0)
小 計	1,065,584,581	(1,005,530,185)	(60,054,396)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	17,671,100	(0)	(0)	(17,671,100)
人材育成研究費積立資産	1,090,445	(0)	(1,090,445)	(0)
震災時活動研究費積立資産	4,292,086	(0)	(4,292,086)	(0)
アジア生協協力基金積立資産	879,382,673	(879,382,673)	(0)	(0)
小 計	902,436,304	(879,382,673)	(5,382,531)	(17,671,100)
合 計	1,968,020,885	(1,884,912,858)	(65,436,927)	(17,671,100)

6. 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	評価損益
みずほコーポレート銀行社債 10 回	100,000,000	99,560,000	△ 440,000
利付国庫債券 20 年 121 回	99,569,762	112,210,000	12,640,238
利付国庫債券 20 年 118 回	100,000,000	112,650,000	12,650,000
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,995,043	104,850,000	4,854,957
利付国庫債券 20 年 120 回	40,000,000	43,916,000	3,916,000
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	203,391,776	222,280,000	18,888,224
みずほフィナンシャルグループ 社債 5 回 (劣後特約付)	200,000,000	194,874,068	△ 5,125,932
みずほフィナンシャルグループ 社債 25 回 (劣後特約付)	100,000,000	97,310,000	△ 2,690,000
東京都グリーンボンド 6 回	20,000,000	19,968,000	△ 32,000
基本財産 小計	962,956,581	1,007,618,068	44,661,487
利付国庫債券 20 年 62 回	99,930,440	100,200,000	269,560
利付国庫債券 20 年 121 回	119,483,713	134,652,000	15,168,287
利付国庫債券 20 年 122 回	150,000,000	167,220,000	17,220,000
利付国庫債券 20 年 119 回	99,839,221	111,230,000	11,390,779
政保高速道路機構債券 146 回	100,666,056	111,270,000	10,603,944
第 28 回三井住友銀行社債 (劣後特約付)	99,995,043	104,850,000	4,854,957
第 95 回日本高速道路保有・債務返済機構債	203,391,776	222,280,000	18,888,224
みずほフィナンシャルグループ 社債 9 回 (劣後特約付)	20,000,000	19,804,000	△ 196,000
サ・ゴールトマン・サックス・グループ インク円建社債	3,053,631	2,943,456	△ 110,175
特定資産 小計	896,359,880	974,449,456	78,089,576
みずほフィナンシャルグループ 社債 5 回 (劣後特約付)	2,633,425	2,565,932	△ 67,493
サ・ゴールトマン・サックス・グループ インク円建社債	7,061,313	6,806,544	△ 254,769
みずほフィナンシャルグループ 社債 14 回 (劣後特約付)	20,006,364	19,990,000	△ 16,364
その他固定資産 小計	29,701,102	29,362,476	△ 338,626
合 計	1,889,017,563	2,011,430,000	122,412,437

(1) 帳簿価額は前年より 8,198 万円減少した。

(2) 時価額は前年より 1 億 2,749 万円減少、評価損益は 4,551 万円減少した。

7. 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：213,749,345 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%)
- ⑥ 関係内容
 役員の兼務等：常務理事 (二村睦子)、理事 (中嶋康博)、常勤監事 (藪田高広)
 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	63,000,000
	受託研究収益 環境・サステナビリティ政策進捗調査	606,375
益	受託調査収益 若年層調査	440,000
	出版物販売収益	90,370
費 用	事務所等賃借費	9,013,800
	調査システム利用料	36,300
	会議室使用料	482,500
	給与事務処理委託料	660,000
	パソコン使用料	343,200
	書籍購入他	203,325

⑧ 債券債務残高 (単位:円)

残 高 内 訳		金 額
未収入金	若年層調査他	453,750
未払金	職員給与等3月分他	5,537,166

8. 固定資産の取得価額及び当期末残高

(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	1,761,980	289,882	1,472,098
出資金	110,000	0	110,000
合 計	1,871,980	289,882	1,582,098

9. 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	12,068,632
特定資産運用益	
アジア生協協力基金積立資産受取利息使用分	12,396,000
合 計	24,464,632

10. 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	120,615,000	現金預金勘定	141,403,894
預入期間が3か月を超える定期預金	<u>△15,000,000</u>	預入期間が3か月を超える定期預金	<u>△15,000,000</u>
現金及び現金同等物	105,615,000	現金及び現金同等物	126,403,894

- (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ない。	現物により寄付を受けた固定資産はない。

11. 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	△17,671,100
② 退職給付引当金	△17,671,100

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

① 勤務費用	5,045,296
② 退職給付費用	5,045,296

(注) 企業年金基金掛金拠出額(562,056円)および出向者の負担金等(1,264,040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。

12. 重要な後発事象

特になし。

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
貸倒引当金	18,000	7,000	18,000	7,000
賞与引当金	4,376,710	4,463,900	4,376,710	4,463,900
退職給付引当金	14,451,900	3,219,200	0	17,671,100

財 産 目 録

2023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	生協総合研究所	公益目的事業の運転資金として	72,220
郵便振替	ゆうちょ銀行 四谷駅前支店	公益目的事業の運転資金として	5,908,896
普通預金	中央労金 本店営業部	公益目的事業の運転資金として	91,682,814
	三菱UFJ 麹町支店	公益目的事業の運転資金として	11,771,499
定期預金	中央労金 本店営業部	アジア生協協力事業の運転資金として	16,968,465
	中央労金 本店営業部	アジア生協協力事業保有財産として	15,000,000
	現金預金 計		141,403,894
未収入金	個人会員4名	2022年度会費 @6,000円	24,000
	定期購読者4団体	2022年度定期購読料 @6,600円	26,400
	生協総研賞助成者3名	第19回生協総研賞助成事業未執行分返金	80,957
	アジア生協協力基金助成団体2団体	2022年度アジア生協協力基金未執行分返金	232,307
	日本生協連他	出版物売上4件	16,820
	医療福祉生協連	委員会出席手当	20,000
	SMBC日興証券	基本財産受取利息	2,682,000
	みずほ証券	基本財産受取利息	1,008,100
	SMBC日興証券	アジア生協協力基金受取利息	1,790,300
	みずほ証券	アジア生協協力基金受取利息	716,500
	SMBC日興証券	投資有価証券受取利息	39,200
	みずほ証券	投資有価証券受取利息	53,000
		未収入金 計	
貸倒引当金	2022年度会費	貸倒実績率33.12% 個人会員4名 合計24,000円	△ 7,000
前払金	東洋経済新報社	『東洋経済』購読料2023年(50冊分)	19,950
流動資産合計			148,106,428

(単位:円)

貸借対照表科目	相手先	内 容	金 額	
(固定資産)				
基本財産・普通預金	中央労働金庫	公益目的保有財産として	102,628,000	
基本財産・投資有価証券	みずほフィナンシャルグループ社債10回(劣後特約付)	公益目的保有財産で運用益を公益目的の事業に使用している。	100,000,000	
	利付国庫債券20年121回		99,569,762	
	利付国庫債券20年118回		100,000,000	
	第28回三井住友銀行社債(劣後特約付)		99,995,043	
	利付国庫債券20年120回		40,000,000	
	第95回日本高速道路保有・債務返済機構債権		203,391,776	
	みずほフィナンシャルグループ社債5回(劣後特約付)		200,000,000	
	みずほフィナンシャルグループ社債25回(劣後特約付)		100,000,000	
	東京都グリーンボンド6回		20,000,000	
	小計			962,956,581
基本財産 計		1,065,584,581		
特定資産				
退職給付引当資産	みずほフィナンシャルグループ社債9回(劣後特約付)	職員退職金の期末退職給付債務	17,671,100	
人材育成積立資産	みずほフィナンシャルグループ社債9回(劣後特約付)	人材育成費の支払に備えるため	1,090,445	
震災時活動研究費積立資産	みずほフィナンシャルグループ社債9回(劣後特約付)	震災時活動研究費の支払に備えるため	1,238,455	
	ザ・ゴールドマン・サックス・グループ インク円建社債		3,053,631	
小計			4,292,086	
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	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	
	利付国庫債券20年62回		99,930,440	
	利付国庫債券20年121回		119,483,713	
	利付国庫債券20年122回		150,000,000	
	利付国庫債券20年119回		99,839,221	
	政保高速道路機構債券146回		100,666,056	
	第28回三井住友銀行社債(劣後特約付)		99,995,043	
	第95回日本高速道路保有・債務返済機構債権		203,391,776	
	小計			879,382,673
	特定資産 計			902,436,304
その他固定資産				
投資有価証券	みずほフィナンシャルグループ社債5回(劣後特約付)	公益目的事業保有財産として	2,633,425	
	ザ・ゴールドマン・サックス・グループ インク円建社債		7,061,313	
	みずほフィナンシャルグループ社債14回(劣後特約付)		20,006,364	
	その他固定資産 計		29,701,102	
固定資産合計			1,997,721,987	
資産合計			2,145,828,415	

(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	2,473,580
	コープ共済連	3月分職員給与	400,000
	東京労働局	2・3月分雇用・労災保険料	50,506
	日本年金機構・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	554,390
	三協社	『生活協同組合研究3月号』印刷費他	807,620
	教宣文化社	『生活協同組合研究3月号』梱包および発送費	158,607
	平河工業社	『生協総研レポートNo.98』印刷費	286,000
	東銀座印刷	『生協総研レポートNo.99』印刷費	568,625
	イメージ・リサーチ	調査委託費	4,884,000
	ジェイピーシー	J-STAGEアップロード委託費	3,271,290
	ヤマト運輸	3月分宅配費	2,790
	大阪大学出版会	書籍代	57,112
	毎日千代田デリバリー 他	新聞・雑誌購読料	100,382
	各職員	3月分立替経費他	40,040
	未払金 計		13,654,942
会計間未払金	収益事業等会計		28,498,886
	法人会計		36,319,389
	会計間未払金 計		64,818,275
前受金	団体会員1団体	2023年度会費	10,000
	個人会員4名	2023年度会費 @6,000円	24,000
	定期購読者1団体	2023年度定期購読料 @6,600円	6,600
	前受金 計		40,600
預り金	職員、研究者、執筆者等	3月分源泉所得税	232,246
賞与引当金	各職員	2023年度夏季一時金支給見込額の当期該当分	4,463,900
流動負債合計			83,209,963
(固定負債)			
退職給付引当金	各職員	職員退職金の期末退職給付債務	17,671,100
固定負債合計			17,671,100
負債合計			100,881,063
正味財産			2,044,947,352

財 産 目 録

2023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	笠間市役所	BDHQ-WEBシステムID登録	5,500
	日本生協連	2022年度若年層調査	440,000
	日本福祉サービス評価機構	2022年度福祉サービス第三者評価	770,000
	未収入金 計		1,215,500
会計間未収入金	公益目的事業会計		28,498,886
流動資産合計			29,714,386
資 産 合 計			29,714,386
(流動負債)			
未払金	日本生協連	BDHQ-WEBシステムID利用料	36,300
会計間未払金	法人会計		29,678,086
流動負債合計			29,714,386
負 債 合 計			29,714,386
正 味 財 産			0

財 産 目 録

2023 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	役職員共済事務手数料 2023年2~3月分	484
会計間未収入金	公益目的事業会計		36,319,389
	収益事業等会計		29,678,086
	会計間未収入金 計		65,997,475
流動資産合計			65,997,959
(固定資産)			
その他固定資産			
什器備品	書棚他	事務所で共通使用する什器備品として	1,761,980
什器備品減価償却累計額	什器備品減価償却累計額	2022年度減価償却289,882円	△ 289,882
出資金	中央労働金庫	出資金	110,000
	その他固定資産 計		1,582,098
固定資産合計			1,582,098
資 産 合 計			67,580,057
(流動負債)			
未払金	日本生協連	3月分職員給与等	3,027,286
	日本年金機構・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	167,620
	リプラス	ウェブサイトリニューアル作業費他	2,823,040
	ヤマト運輸	3月分宅配費	6,402
	オカムラ	書棚、ソロワークブース	1,761,980
	富士フィルムビジネスイノベーションジャパン	3月分コピー機パフォーマンスチャージ	30,257
	セキュリティリサイクル研究所	たまって箱セキュリティbox3月分	15,840
	大塚商会他	3月分消耗品購入費	17,578
	大阪大学出版会	書籍代	166,144
	各役職員	3月分日常交通費他立替金	15,296
	未払金 計		8,031,443
	預り金	役職員	3月分源泉所得税
未払法人税等	麹町税務署	2022年度法人税	14,600
	千代田都税事務所	2022年度法人住民税	74,100
	未払法人税等 計		88,700
未払消費税等	麹町税務署	2022年度分消費税	347,000
流動負債合計			8,604,962
負 債 合 計			8,604,962
正 味 財 産			58,975,095