

平成25年度決算書

公益財団法人 日本都市センター

貸借対照表

平成26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	99,039,058	172,470,395	△ 73,431,337
未収金	3,487,013	3,354,138	132,875
仮払金	1,249,500	0	1,249,500
流動資産合計	103,775,571	175,824,533	△ 72,048,962
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	791,736,676	696,404,604	95,332,072
定期預金	200,000,000	200,000,000	0
普通預金	8,263,324	3,595,396	4,667,928
基本財産合計	1,000,000,000	900,000,000	100,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	4,792,510	4,026,040	766,470
特定資産合計	4,792,510	4,026,040	766,470
(3) その他の固定資産			
建物附属設備	2,086,122	2,410,744	△ 324,622
什器備品	1,964,433	814,651	1,149,782
ソフトウェア	854,000	407,333	446,667
その他の固定資産合計	4,904,555	3,632,728	1,271,827
固定資産合計	1,009,697,065	907,658,768	102,038,297
資産合計	1,113,472,636	1,083,483,301	29,989,335
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	39,195,957	2,419,189	36,776,768
預り金	818,847	691,734	127,113
賞与引当金	2,486,568	2,923,128	△ 436,560
流動負債合計	42,501,372	6,034,051	36,467,321
2 固定負債			
退職給付引当金	4,792,510	4,026,040	766,470
固定負債合計	4,792,510	4,026,040	766,470
負債合計	47,293,882	10,060,091	37,233,791
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	89,359,506	89,359,506	0
(うち基本財産への充当額)	(89,359,506)	(31,000,000)	(58,359,506)
2 一般正味財産	976,819,248	984,063,704	△ 7,244,456
(うち基本財産への充当額)	(910,640,494)	(869,000,000)	(41,640,494)
正味財産合計	1,066,178,754	1,073,423,210	△ 7,244,456
負債及び正味財産合計	1,113,472,636	1,083,483,301	29,989,335

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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			
1) 基本財産運用益	13,961,505	14,312,021	△ 350,516
基本財産受取利息	13,961,505	14,312,021	△ 350,516
2) 調査研究収益	135,305,762	137,539,385	△ 2,233,623
① 受取調査研究事業助成金振替額	120,000,000	120,000,000	0
② 受取調査研究事業負担金	15,000,000	16,500,000	△ 1,500,000
③ 雑収益	305,762	1,039,385	△ 733,623
3) 雑収益	303,234	30,283	272,951
雑収益	303,234	30,283	272,951
経常収益計	149,570,501	151,881,689	△ 2,311,188
(2) 経常費用			
1) 事業費	138,975,436	112,796,519	26,178,917
① 給料手当	39,302,268	49,167,465	△ 9,865,197
② 賞与引当金繰入額	2,486,568	2,923,128	△ 436,560
③ 福利厚生費	5,657,010	7,981,033	△ 2,324,023
④ 退職給付費用	766,470	1,392,040	△ 625,570
⑤ 会議費	4,511,788	3,067,490	1,444,298
⑥ 旅費交通費	15,827,816	6,520,605	9,307,211
⑦ 通信運搬費	4,516,458	3,454,486	1,061,972
⑧ 減価償却費	263,751	284,682	△ 20,931
⑨ 備品及消耗品費	9,522,633	6,409,281	3,113,352
⑩ 印刷製本費	9,412,810	4,834,894	4,577,916
⑪ 光熱水料費	3,475,767	3,327,047	148,720
⑫ 賃借料	2,969,200	2,536,062	433,138
⑬ 諸謝金	11,314,711	9,742,725	1,571,986
⑭ 租税公課	3,707,541	2,548,763	1,158,778
⑮ 広告宣伝費	0	720,000	△ 720,000
⑯ 広報費	1,291,600	0	1,291,600
⑰ 支払委託費	22,617,197	6,811,979	15,805,218
⑱ 雑費	1,331,848	1,074,839	257,009
2) 管理費	17,839,521	7,271,031	10,568,490
① 役員報酬	1,680,000	1,680,000	0
② 給料手当	9,177,538	0	9,177,538
③ 福利厚生費	956,750	0	956,750
④ 会議費	128,860	221,190	△ 92,330
⑤ 旅費交通費	604,426	688,776	△ 84,350
⑥ 通信運搬費	38,448	45,916	△ 7,468
⑦ 減価償却費	296,777	346,859	△ 50,082
⑧ 備品及消耗品費	222,780	176,400	46,380
⑨ 光熱水料費	412,907	436,048	△ 23,141
⑩ 賃借料	0	1,000	△ 1,000
⑪ 租税公課	492,554	347,224	145,330
⑫ 支払委託費	3,713,000	3,085,000	628,000
⑬ 雑費	115,481	242,618	△ 127,137
経常費用計	156,814,957	120,067,550	36,747,407
当期経常増減額	△ 7,244,456	31,814,139	△ 39,058,595

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			
1) 固定資産除却損	0	5	△ 5
什器備品除却損	0	5	△ 5
経常外費用計	0	5	△ 5
当期経常外増減額	0	△ 5	5
当期一般正味財産増減額	△ 7,244,456	31,814,134	△ 39,058,590
一般正味財産期首残高	984,063,704	952,249,570	31,814,134
一般正味財産期末残高	976,819,248	984,063,704	△ 7,244,456
II 指定正味財産増減の部			
調査研究収益			
受取調査研究事業助成金	120,000,000	120,000,000	0
収益計	120,000,000	120,000,000	0
一般正味財産への振替額	△ 120,000,000	△ 120,000,000	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	89,359,506	89,359,506	0
指定正味財産期末残高	89,359,506	89,359,506	0
III 正味財産期末残高	1,066,178,754	1,073,423,210	△ 7,244,456

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

① 満期保有目的の債券 ……償却原価法によっている。

② その他有価証券

時価のあるもの ……期末日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。

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について

① 建物附属設備 ……定率法によっている。

② 什器備品 ……定率法によっている。

③ ソフトウェア ……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

① 貸倒引当金 ……債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金 ……支給見込額を期間に対応して計上している。

③ 退職給付引当金 ……期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等について

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

2 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				
投資有価証券	696,404,604	195,332,072	100,000,000	791,736,676
定期預金	200,000,000	200,000,000	200,000,000	200,000,000
普通預金	3,595,396	105,166,104	100,498,176	8,263,324
小 計	900,000,000	500,498,176	400,498,176	1,000,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	4,026,040	766,470	0	4,792,510
小 計	4,026,040	766,470	0	4,792,510
合 計	904,026,040	501,264,646	400,498,176	1,004,792,510

3 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				
投資有価証券	791,736,676	(89,359,506)	(702,377,170)	(0)
定期預金	200,000,000	(0)	(200,000,000)	(0)
普通預金	8,263,324	(0)	(8,263,324)	(0)
小 計	1,000,000,000	(89,359,506)	(910,640,494)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	4,792,510	(0)	(0)	(4,792,510)
小 計	4,792,510	(0)	(0)	(4,792,510)
合 計	1,004,792,510	(89,359,506)	(910,640,494)	(4,792,510)

4 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	11,336,247	9,250,125	2,086,122
什器備品	8,733,901	6,769,468	1,964,433
合 計	20,070,148	16,019,593	4,050,555

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第11回利付国債	296,920,114	312,681,300	15,761,186
第8回利付国債	199,865,512	213,403,800	13,538,288
第13回利付国債	99,796,725	108,683,500	8,886,775
第144回利付国債	98,415,081	101,270,900	2,855,819
第10回利付国債	96,739,244	94,653,200	△ 2,086,044
合 計	791,736,676	830,692,700	38,956,024

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
受取調査研究事業 助成金	(公社)全国市有物件 災害共済会	58,359,506	120,000,000	178,359,506	0	指定正味財産
合 計		58,359,506	120,000,000	178,359,506	0	

7 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	
目的達成による指定解除額	120,000,000
合 計	120,000,000

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の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	
賞与引当金	2,923,128	2,486,568	2,923,128	0	2,486,568
退職給付引当金	4,026,040	766,470	0	0	4,792,510

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業 調査研究事業	法人会計	内部取引控除	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				
1) 基本財産運用益	7,218,099	6,743,406		13,961,505
基本財産受取利息	7,218,099	6,743,406		13,961,505
2) 調査研究収益	124,512,881	10,792,881		135,305,762
① 受取調査研究事業助成金振替額	109,207,119	10,792,881		120,000,000
② 受取調査研究事業負担金	15,000,000			15,000,000
③ 雑収益	305,762			305,762
3) 雑収益	0	303,234		303,234
雑収益		303,234		303,234
経常収益計	131,730,980	17,839,521		149,570,501
(2) 経常費用				
1) 事業費	138,975,436	0		138,975,436
① 給料手当	39,302,268			39,302,268
② 賞与引当金繰入額	2,486,568			2,486,568
③ 福利厚生費	5,657,010			5,657,010
④ 退職給付費用	766,470			766,470
⑤ 会議費	4,511,788			4,511,788
⑥ 旅費交通費	15,827,816			15,827,816
⑦ 通信運搬費	4,516,458			4,516,458
⑧ 減価償却費	263,751			263,751
⑨ 備品及消耗品費	9,522,633			9,522,633
⑩ 印刷製本費	9,412,810			9,412,810
⑪ 光熱水料費	3,475,767			3,475,767
⑫ 賃借料	2,969,200			2,969,200
⑬ 諸謝金	11,314,711			11,314,711
⑭ 租税公課	3,707,541			3,707,541
⑮ 広報費	1,291,600			1,291,600
⑯ 支払委託費	22,617,197			22,617,197
⑰ 雑費	1,331,848			1,331,848
2) 管理費	0	17,839,521		17,839,521
① 役員報酬		1,680,000		1,680,000
② 給料手当		9,177,538		9,177,538
③ 福利厚生費		956,750		956,750
④ 会議費		128,860		128,860
⑤ 旅費交通費		604,426		604,426
⑥ 通信運搬費		38,448		38,448
⑦ 減価償却費		296,777		296,777
⑧ 備品及消耗品費		222,780		222,780
⑨ 光熱水料費		412,907		412,907
⑩ 租税公課		492,554		492,554
⑪ 支払委託費		3,713,000		3,713,000
⑫ 雑費		115,481		115,481
経常費用計	138,975,436	17,839,521		156,814,957
当期経常増減額	△ 7,244,456	0		△ 7,244,456

科 目	公益目的事業 調査研究事業	法人会計	内部取引控除	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				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
他会計振替額	31,814,134	△ 31,814,134		0
当期一般正味財産増減額	24,569,678	△ 31,814,134		△ 7,244,456
一般正味財産期首残高	0	984,063,704		984,063,704
一般正味財産期末残高	24,569,678	952,249,570		976,819,248
II 指定正味財産増減の部				
調査研究収益				
受取調査研究事業助成金	109,207,119	10,792,881		120,000,000
収益計	109,207,119	10,792,881		120,000,000
一般正味財産への振替額	△ 109,207,119	△ 10,792,881		△ 120,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0		0
指定正味財産期首残高	89,359,506	0		89,359,506
指定正味財産期末残高	89,359,506	0		89,359,506
III 正味財産期末残高	113,929,184	952,249,570		1,066,178,754

財 産 目 録
平成26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)			
現金預金	普通預金 みずほ銀行 東京営業部他	運転資金として	99,039,058
未収金	(株)紀伊国屋書店他	販売書籍の未収金	3,487,013
仮払金	リコージャパン(株)	過払い分	1,249,500
流動資産合計			103,775,571
(固定資産)			
基本財産			
投資有価証券	投資有価証券 第11回利付国債 第8回利付国債 第13回利付国債 第144回利付国債 第10回利付国債	公益目的事業及び法人会計の 用に供している	296,920,114
			199,865,512
			99,796,725
			98,415,081
			96,739,244
現金預金	定期預金 みずほ銀行 東京営業部	公益目的事業及び法人会計の 用に供している	200,000,000
	普通預金 みずほ銀行 東京営業部	公益目的事業及び法人会計の 用に供している	8,263,324
特定資産	退職給付引当資産 普通預金 みずほ銀行 東京営業部	職員に対する退職手当の支給 に備えるため	4,792,510
その他固定 資産	建物附属設備 千代田区 平河町2-4-1 会館資産	公益目的事業及び法人会計の 用に供している	2,086,122
	什器備品 千代田区 平河町2-4-1 会館資産	公益目的事業及び法人会計の 用に供している	1,964,433
	ソフトウェア 会計ソフト	公益目的事業及び法人会計の 用に供している	854,000
固定資産合計			1,009,697,065
資産合計			1,113,472,636
(流動負債)			
未払費用	ティ・シー・アイ・ジャパンに 対する未払費用他	事例調査に伴う手数料、旅費、 翻訳料、印刷製本代他	39,195,957
預り金	源泉所得税他	源泉所得税、健康保険、労働 保険等の預り金他	818,847
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に 備えたもの	2,486,568
流動負債合計			42,501,372
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職手当の支 給に備えたもの	4,792,510
固定負債合計			4,792,510
負債合計			47,293,882
正味財産			1,066,178,754