

貸借対照表

(平成31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	1,573,752	2,424,690	△ 850,938
未収金	3,914,982	4,069,944	△ 154,962
前払金	1,197	0	1,197
前払費用	172,800	0	172,800
貯蔵品	4,449,986	5,907,645	△ 1,457,659
流動資産合計	10,112,717	12,402,279	△ 2,289,562
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	38,999,050	39,000,000	△ 950
普通預金	5,500,950	5,500,000	950
定期預金	500,000	500,000	0
基本財産合計	45,000,000	45,000,000	0
(2) 特定資産			
委員制度70周年記念積立資産	2	1,600,000	-1,599,998
世界人権宣言70周年記念積立資産	2	2	0
特定資産合計	4	1,600,002	-1,599,998
(3) その他の固定資産			
什器備品	79,831	159,660	△ 79,829
敷金	598,560	598,560	0
その他の固定資産合計	678,391	758,220	△ 79,829
固定資産合計	45,678,395	47,358,222	△ 1,679,827
資産合計	55,791,112	59,760,501	△ 3,969,389
II 負債の部			
1. 流動負債			
借入金	5,000,000	0	5,000,000
未払金	2,402,342	5,812,652	△ 3,410,310
前受金	108,400	67,050	41,350
前受会費	3,000	0	3,000
預り金	9,086	142,267	△ 133,181
仮受金	0	20,000	△ 20,000
未払消費税等	367,700	117,500	250,200
流動負債合計	7,890,528	6,159,469	1,731,059
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	7,890,528	6,159,469	1,731,059
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	45,000,000	45,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	2,900,584	8,601,032	△ 5,700,448
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4)	(1,600,002)	-(1,599,998)
正味財産合計	47,900,584	53,601,032	△ 5,700,448
負債及び正味財産合計	55,791,112	59,760,501	△ 3,969,389

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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	373,602	440,104	△ 66,502
基本財産運用益指定振替額	373,602	440,104	△ 66,502
② 特定資産運用益	4	0	4
特定資産受取利息	4	0	4
③ 受取会費	2,479,000	1,049,000	1,430,000
個人会員受取会費	1,865,000	255,000	1,610,000
法人・団体会員受取会費	130,000	170,000	△ 40,000
人権擁護委員会受取会費	484,000	624,000	△ 140,000
④ 事業収益	32,005,676	42,218,467	△ 10,212,791
ひろば収益	25,631,448	25,751,518	△ 120,070
執務図書収益	1,011,442	12,561,761	△ 11,550,319
啓発物収益	5,349,060	3,860,364	1,488,696
送料収益	13,726	44,824	△ 31,098
⑤ 受取補助金等	10,800,000	10,800,000	0
受取日本宝くじ協会補助金	10,800,000	10,800,000	0
⑥ 受取寄附金	1,022,800	303,000	719,800
受取寄付金	1,022,800	303,000	719,800
⑦ 雑収益	56,201	720,827	△ 664,626
受取利息	29	57	△ 28
雑収益	56,172	720,770	△ 664,598
経常収益計	46,737,283	55,531,398	△ 8,794,115
(2) 経常費用			
① 事業費	49,617,057	51,165,343	△ 1,548,286
役員報酬	3,600,012	3,405,894	194,118
給料手当	7,786,214	8,907,460	△ 1,121,246
法定福利費	1,644,944	1,737,807	△ 92,863
退職共済金	97,200	118,800	△ 21,600
旅費交通費	1,363,114	1,477,755	△ 114,641
通信運搬費	3,373,077	3,665,551	△ 292,474
減価償却費	79,829	106,437	△ 26,608
取材費	113,768	133,006	△ 19,238
消耗品費	739,224	1,354,918	△ 615,694
印刷製本費	20,887,755	24,893,438	△ 4,005,683
原稿料	725,346	748,669	△ 23,323
光熱水料費	73,368	76,075	△ 2,707
賃借料	1,710,720	1,866,240	△ 155,520
リース料	917,970	0	917,970
保険料	0	3,350	△ 3,350
諸謝金	0	312,200	△ 312,200
会議費	25,168	37,820	△ 12,652
租税公課	741,245	675,040	66,205
支払手数料	104,586	115,226	△ 10,640
支払利息	76,701	13,469	63,232
新聞図書費	61,136	63,256	△ 2,120
委託費	1,230,542	1,252,932	△ 22,390
広告宣伝費		0	0
接待交際費		0	0
啓発活動費	4,263,818	200,000	4,063,818
雑費	1,320	0	1,320

科 目	当年度	前年度	増△減
②管理費	2,820,674	4,904,714	△ 2,084,040
役員報酬	399,996	378,428	21,568
給料手当	865,119	989,702	△ 124,583
法定福利費	181,675	193,098	△ 11,423
退職共済金	10,800	25,200	△ 14,400
福利厚生費	0	10,800	△ 10,800
会議費	50,965	59,696	△ 8,731
旅費交通費	645,620	1,108,531	△ 462,911
通信運搬費	62,964	106,604	△ 43,640
消耗品費	72,746	160,188	△ 87,442
印刷製本費	22,844	58,766	△ 35,922
光熱水料費	8,148	8,446	△ 298
賃借料	190,080	240,683	△ 50,603
リース料	100,956	0	100,956
諸謝金	0	55,685	△ 55,685
租税公課	105	96,760	△ 96,655
支払手数料	33,868	11,608	22,260
支払負担金	0	72,000	△ 72,000
新聞図書費	6,370	10,948	△ 4,578
委託費	143,126	1,303,372	△ 1,160,246
支払利息	5,292	6,663	△ 1,371
雑費	20,000	7,536	12,464
経常費用計	52,437,731	56,070,057	△ 3,632,326
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,700,448	△ 538,659	△ 5,161,789
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,700,448	△ 538,659	△ 5,161,789
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	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	△ 5,700,448	△ 538,659	△ 5,161,789
一般正味財産期首残高	8,601,032	9,139,691	△ 538,659
一般正味財産期末残高	2,900,584	8,601,032	△ 5,700,448
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	373,602	440,104	△ 66,502
基本財産受取利息	102	104	△ 2
基本財産投資有価証券利息	373,500	440,000	△ 66,500
一般正味財産への振替	△ 373,602	△ 440,104	66,502
一般正味財産への振替	△ 373,602	△ 440,104	66,502
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	45,000,000	45,000,000	0
指定正味財産期末残高	45,000,000	45,000,000	0
III 正味財産期末残高	47,900,584	53,601,032	△ 5,700,448

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
満期保有目的の債券…償却原価法を採用している。
その他の有価証券…該当するものはない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
先入先出法による原価基準を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について
有形固定資産…定率法を採用している。
- (4) リース取引の処理方法
売買取引に係る会計処理を採用している。
- (5) 消費税等の会計
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	5,500,000	950	0	5,500,950
定期預金	500,000	0	0	500,000
投資有価証券	39,000,000	9,499,050	9,500,000	38,999,050
小 計	45,000,000	9,500,000	9,500,000	45,000,000
特定資産				
委員制度70周年記念積立資産	1,600,000	2	1,600,000	2
世界人権宣言70周年記念積立資産	2	3,030,000	3,030,000	2
小 計	1,600,002	3,030,002	4,630,000	4
合 計	46,600,002	12,530,002	14,130,000	45,000,004

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	5,500,950	(5,500,950)	(0)	(0)
定期預金	500,000	(500,000)	(0)	(0)
投資有価証券	38,999,050	(38,999,050)	(0)	(0)
小 計	45,000,000	(45,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
委員制度70周年記念積立資産	2	(0)	(2)	(0)
世界人権宣言70周年記念積立資産	2	(0)	(2)	(0)
小 計	4	(0)	(4)	(0)
合 計	45,000,004	(45,000,000)	(4)	(0)

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

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
第311回利付国債(10年)	12,000,000	12,172,572	172,572
第315回利付国債(10年)	12,000,000	12,372,000	372,000
第318回利付国債(10年)	3,000,000	3,088,800	88,800
第319回利付国債(10年)	2,500,000	2,588,250	88,250
第352回利付国債(10年)	9,499,050	9,689,981	190,931
合 計	38,999,050	39,911,603	912,553

注 第311回利付国債(10年)の時価は、(株)ゆうちょ銀行から発行されている「国債等振替口座記載事項証明書」には時価情報が明記されていないため、J S p r i c e (債券標準価格データ)を参考に記載している。

5. 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
什 器 備 品	1,094,340	1,014,509	79,831

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						
公益法人が行う公益事業への助成	(一財)日本まくじ協会	—	10,800,000	10,800,000	—	—
合 計		—	10,800,000	10,800,000	—	—

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	
投資有価証券等運用益	373,602
合 計	373,602

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記の2「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。

2. 引当金の明細

該当なし。

財 産 目 録

(平成31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	運転資金として保有している。	9,479
	普通預金	りそな銀行／本店	運転資金として保有している。	14,089
		三菱UFJ銀行／麹町支店	運転資金として保有している。	965,278
		三井住友銀行／本店	運転資金として保有している。	1,577
		ゆうちょ銀行／麹町郵便局	運転資金として保有している。	382,065
		ゆうちょ銀行 郵便振替／神田郵便局	運転資金として保有している。	201,264
	未収金	啓発資料頒布等の未収分	公益目的事業の財産として保有している。	3,914,982
	前払金	経過利息	法人管理の財産として保有している。	1,197
	前払費用	事務所賃借料の前払分(31年4月分)	公益目的事業の財産として保有している。 法人管理の財産として保有している。	155,520 - 17,280
	貯蔵品	頒布資料貯蔵品	公益目的事業の財産として保有している。	4,449,986
流動資産合計				10,112,717
(固定資産)				
基本財産				
	普通預金	りそな銀行／本店	公益目的事業の財産として保有している。	5,500,000
		りそな銀行／本店	公益目的事業の財産として保有している。	950
	定期預金	りそな銀行／本店	公益目的事業の財産として保有している。	500,000
	投資有価証券	りそな銀行／本店 第315回利付国債	公益目的事業の財産として保有している。	12,000,000
		りそな銀行／本店 第318回利付国債	公益目的事業の財産として保有している。	3,000,000
		りそな銀行／本店 第319回利付国債	公益目的事業の財産として保有している。	2,500,000
		りそな銀行／本店 第352回利付国債	法人管理の財産として保有している。	8,999,050
		りそな銀行／本店 第352回利付国債	公益目的事業の財産として保有している。	500,000
		ゆうちょ銀行 第311回利付国債	公益目的事業の財産として保有している。	12,000,000
			<基本財産合計>	45,000,000
特定資産				
	委員制度70周年記念積立資産	三菱東京UFJ銀行／市ヶ谷支店	公益目的事業の財産として保有している。	2
	世界人権宣言70周年記念積立資産	三井住友銀行／本店	公益目的事業の財産として保有している。	2
			<特定資産合計>	4
その他の固定資産				
	什器備品	書画用トランク他	公益目的事業の財産として保有している。	79,831
	敷金	事務所賃借に伴う敷金 (所在：千代田区外神田2-2-17)	公益目的事業の財産として保有している。	598,560
			<その他の固定資産合計>	678,391
固定資産合計				45,678,395
資産合計				55,791,112
(流動負債)				
	借入金	りそな銀行	公益目的事業の借入金である。 法人管理における借入金である。	4,500,000 500,000
	未払金	(株)第一印刷所 印刷代	公益目的事業の未払金である。	816,296
		朝日梱包(株) 送料	公益目的事業の未払金である。	347,660
		桐橙樹会 ホームページ作成料	公益目的事業の未払金である。	386,370
			法人管理における未払金である。	42,930
		社会保険料(31年2月分)	公益目的事業の未払金である。	238,075
			法人管理における未払金である。	26,453
		事業費(梱包発送等)	公益目的事業の未払金である。	407,448
		管理費(交通費精算3月分等)	法人管理における未払金である。	137,110
	前受金	「人権のひろば」第127号～第132号	公益目的事業の前受金である。	108,400
	前受会費	平成31年度分元人権擁護委員会費	法人管理における前受会費である。	3,000
	預り金	社会保険料(31年2月分)	公益目的事業の預り金である。 法人管理における預り金である。	8,179 907
	未払消費税等	国及び地方公共団体	公益目的事業の未払金である。	367,700
流動負債合計				7,890,528
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				7,890,528
正味財産				47,900,584