

# 貸借対照表

2024年3月31日現在

公益財団法人 野間教育研究所

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
現 金	41,204	45,357	△ 4,153
普 通 預 金	2,999,575	4,055,058	△ 1,055,483
定 期 預 金	23,000,000	23,000,000	0
流動資産合計	26,040,779	27,100,415	△ 1,059,636
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	198,005,200	198,005,200	0
定 期 預 金	220,000,000	220,000,000	0
基本財産合計	418,005,200	418,005,200	0
(2) 特定資産			
退 職 給 付 引 当 預 金	10,929,224	10,676,080	253,144
特定資産合計	10,929,224	10,676,080	253,144
(3) その他固定資産			
建 物 付 属 設 備	224,399	271,554	△ 47,155
備 品	3,054,316	3,789,910	△ 735,594
ソ フ ト ウ ェ ア	127,942	255,994	△ 128,052
蔵 書	82,016,910	80,806,817	1,210,093
その他固定資産合計	85,423,567	85,124,275	299,292
固定資産合計	514,357,991	513,805,555	552,436
資産合計	540,398,770	540,905,970	△ 507,200
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 費 用	797,500	742,500	55,000
預 り 金	747,411	725,304	22,107
賞 与 引 当 金	1,300,000	1,210,000	90,000
流動負債合計	2,844,911	2,677,804	167,107
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	10,929,224	10,676,080	253,144
固定負債合計	10,929,224	10,676,080	253,144
負債合計	13,774,135	13,353,884	420,251
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	526,624,635	527,552,086	△ 927,451
(うち基本財産への充当額)	( 418,005,200)	( 418,005,200)	( 0)
(うち特定資産への充当額)	( 0)	( 0)	( 0)
正味財産合計	526,624,635	527,552,086	△ 927,451
負債及び正味財産合計	540,398,770	540,905,970	△ 507,200

# 正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

公益財団法人 野間教育研究所

(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			
基本財産運用収益			
基本財産受取利息	16,226	21,117	△ 4,891
特定資産運用益			
特定資産受取利息	104	120	△ 16
受取寄付金			
受取寄付金	67,600,000	69,000,000	△ 1,400,000
雑収益			
受取利息	543	547	△ 4
雑収益	375,260	693,550	△ 318,290
経常収益計	67,992,133	69,715,334	△ 1,723,201
(2)経常費用			
事業費	<b>51,219,003</b>	<b>49,074,499</b>	<b>2,144,504</b>
給料手当	10,288,002	11,893,445	△ 1,605,443
賞与引当金繰入額	1,040,000	960,000	80,000
退職給付引当金繰入額	202,515	833,360	△ 630,845
福利厚生費	2,624,066	3,410,110	△ 786,044
消耗品費	571,822	711,630	△ 139,808
維持修繕費	541,200	0	541,200
図書費	326,555	314,121	12,434
蔵書補修費	5,847,749	3,094,152	2,753,597
図書整備費	705,390	324,820	380,570
調査研究費	20,332,993	17,799,271	2,533,722
広報編集費	1,107,310	543,400	563,910
データベース構築費	0	72,237	△ 72,237
機具費	479,600	0	479,600
紀要費	495,000	28,600	466,400
減価償却費	820,491	897,346	△ 76,855
支払手数料	1,561,392	3,741,008	△ 2,179,616
研究所維持費	1,957,581	1,985,416	△ 27,835
光熱水料費	919,971	1,130,473	△ 210,502
支払家賃	1,042,848	1,042,848	0
雑費	354,518	292,262	62,256
管理費	<b>17,700,581</b>	<b>22,356,893</b>	<b>△ 4,656,312</b>
役員報酬	11,700,000	14,400,000	△ 2,700,000
給料手当	2,395,268	2,818,272	△ 423,004
賞与引当金繰入額	260,000	250,000	10,000
退職給付引当金繰入額	50,629	1,108,340	△ 1,057,711
福利厚生費	764,046	873,357	△ 109,311
旅費交通費	1,800	3,880	△ 2,080
通信運搬費	180,570	170,508	10,062
消耗品費	142,956	177,908	△ 34,952
交際費	158,334	122,481	35,853
会議費	480,694	278,369	202,325
研究所維持費	489,395	496,354	△ 6,959
保険料	16,896	15,466	1,430
減価償却費	90,310	90,310	0
光熱水料費	229,993	282,618	△ 52,625
支払手数料	390,348	935,252	△ 544,904
支払家賃	260,712	260,712	0
雑費	88,630	73,066	15,564
経常費用計	68,919,584	71,431,392	△ 2,511,808
当期経常増減額	△ 927,451	△ 1,716,058	788,607

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			
固定資産除却損	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	△ 927,451	△ 1,716,058	788,607
一般正味財産期首残高	527,552,086	529,268,144	△ 1,716,058
一般正味財産期末残高	526,624,635	527,552,086	△ 927,451
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	526,624,635	527,552,086	△ 927,451

# 正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024年3月31日まで

公益財団法人 野間教育研究所

(単位:円)

科 目	公益目的事業	法人会計	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			
基本財産運用収益			
基本財産受取利息		16,226	16,226
特定資産運用益			
特定資産受取利息	104		104
受取寄付金			
受取寄付金	49,915,645	17,684,355	67,600,000
雑収益			
受取利息	543		543
雑収益	375,260		375,260
経常収益計	50,291,552	17,700,581	67,992,133
(2)経常費用			
事業費	<b>51,219,003</b>		<b>51,219,003</b>
給料手当	10,288,002		10,288,002
賞与引当金繰入額	1,040,000		1,040,000
退職給付引当金繰入額	202,515		202,515
福利厚生費	2,624,066		2,624,066
消耗品費	571,822		571,822
維持修繕費	541,200		541,200
図書費	326,555		326,555
蔵書補修費	5,847,749		5,847,749
図書整備費	705,390		705,390
調査研究費	20,332,993		20,332,993
広報編集費	1,107,310		1,107,310
機具費	479,600		479,600
紀要費	495,000		495,000
減価償却費	820,491		820,491
支払手数料	1,561,392		1,561,392
研究所維持費	1,957,581		1,957,581
光熱水料費	919,971		919,971
支払家賃費	1,042,848		1,042,848
雑費	354,518		354,518
管理費		<b>17,700,581</b>	<b>17,700,581</b>
役員報酬		11,700,000	11,700,000
給料手当		2,395,268	2,395,268
賞与引当金繰入額		260,000	260,000
退職給付引当金繰入額		50,629	50,629
福利厚生費		764,046	764,046
旅費交通費		1,800	1,800
通信運搬費		180,570	180,570
消耗品費		142,956	142,956
交際費		158,334	158,334
会議費		480,694	480,694
研究所維持費		489,395	489,395
保険料		16,896	16,896
減価償却費		90,310	90,310
光熱水料費		229,993	229,993
支払手数料		390,348	390,348
支払家賃費		260,712	260,712
雑費		88,630	88,630
経常費用計	51,219,003	17,700,581	68,919,584
当期経常増減額	△ 927,451	0	△ 927,451

科 目	公益目的事業	法人会計	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			
固定資産除却損	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	△ 927,451	0	△ 927,451
一般正味財産期首残高			527,552,086
一般正味財産期末残高			526,624,635
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高			0
指定正味財産期末残高			0
III 正味財産期末残高			526,624,635

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1)固定資産の減価償却について

建物付属設備、備品、ソフトウェア……定額法による減価償却を実施している。

#### (2)引当金の計上基準

##### ・賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

##### ・退職金給付引当金

役員に対する退職金の給付に備えるため、当期末における退職金給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### (3)消費税等の会計処理

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及びその残高は、次のとおりである。

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				
土 地	198,005,200	0	0	198,005,200
定 期 預 金	220,000,000	0	0	220,000,000
小 計	418,005,200	0	0	418,005,200
特定資産				
退 職 給 付 引 当 預 金	10,676,080	253,144	0	10,929,224
小 計	10,676,080	253,144	0	10,929,224
合 計	428,681,280	253,144	0	428,934,424

3. 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。

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				
土 地	198,005,200	0	( 198,005,200)	0
定 期 預 金	220,000,000	0	( 220,000,000)	0
小 計	418,005,200	0	( 418,005,200)	0
特定資産				
退 職 給 付 引 当 預 金	10,929,224	0	( 0)	( 10,929,224)
小 計	10,929,224	0	( 0)	( 10,929,224)
合 計	428,934,424	0	( 418,005,200)	( 10,929,224)

4. 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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 付 属 設 備	703,808	479,409	224,399
備 品	9,416,653	6,362,337	3,054,316
ソ フ ト ウ ェ ア	1,287,254	1,159,312	127,942
合 計	11,407,715	8,001,058	3,406,657

# 財 産 目 録

2024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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	41,204
	普通預金	三井住友銀行大塚支店	運転資金として	629,230
		三井住友信託銀行池袋東口支店	運転資金として	2,370,345
	定期預金	三井住友銀行大塚支店	運転資金として	23,000,000
<b>流動資産合計</b>				<b>26,040,779</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	土地	宅地 149.90㎡ 文京区大塚2丁目109番地1	共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	198,005,200
	定期預金	三井住友信託銀行池袋東口支店	管理運用の用に供しており、運用益をすべて管理費の財源としている。	220,000,000
<b>特定資産</b>				
	退職給付引当預金	三井住友信託銀行池袋東口支店	役職員に対する退職金給付に備えるため管理されている預金。	10,929,224
<b>その他固定資産</b>				
	建物付属設備	パーティション設置一式	共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	224,399
	備品	電動書架	共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	2,049,316
		開架書架	共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	651,312
		シュレッダー	共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	141,167
		Wi-Fiネットワーク構築	共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	212,520
		録画機能付液晶カラーテレビ	共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	1
	ソフトウェア		共用財産であり、8割を公益目的保有財産として公益目的事業に、2割を管理運営の用に供している。	127,942
	蔵書	35,299冊	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	82,016,910
<b>固定資産合計</b>				<b>514,357,991</b>
<b>資産合計</b>				<b>540,398,770</b>
<b>(流動負債)</b>				
	未払費用	有限責任監査法人トーマツ	会計指導助言業務報酬	797,500
	預り金	国税庁 他	源泉所得税預り金 他	747,411
	賞与引当金		職員に対する賞与の支払に備えたもの	1,300,000
<b>流動負債合計</b>				<b>2,844,911</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金		役職員に対する退職金の支払に備えたもの	10,929,224
<b>固定負債合計</b>				<b>10,929,224</b>
<b>負債合計</b>				<b>13,774,135</b>
<b>正味財産</b>				<b>526,624,635</b>

## 附属明細書

2023年4月1日から2024年3月31日まで

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載のとおり。

### 2. 引当金の明細

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
賞 与 引 当 金	1,210,000	1,300,000	1,210,000	1,300,000
退職給付引当金	10,676,080	253,144	0	10,929,224