

貸借対照表

2021年3月31日現在

公益財団法人 在宅医療助成 勇美記念財団

(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	243,426,773	222,178,591	21,248,182
未収金	7,700,000	4,999,999	2,700,001
前払金	121,400	121,400	0
流動資産合計	251,248,173	227,299,990	23,948,183
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	6,505,376,390	5,493,595,722	1,011,780,668
基本財産合計	6,505,376,390	5,493,595,722	1,011,780,668
(2) 特定資産			
退職給付引当特定預金	3,840,000	2,940,000	900,000
20周年記念事業特定預金	19,377,547	17,160,757	2,216,790
特定資産合計	23,217,547	20,100,757	3,116,790
(3) その他固定資産			
建物	476,001	0	476,001
ソフトウェア	8,439,360	1,572,480	6,866,880
敷金	1,691,640	1,691,640	0
その他固定資産合計	10,607,001	3,264,120	7,342,881
固定資産合計	6,539,200,938	5,516,960,599	1,022,240,339
資産合計	6,790,449,111	5,744,260,589	1,046,188,522
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,070,000	197,606	3,872,394
未払費用	1,016,400	1,689,600	▲ 673,200
預り金	1,214,713	727,176	487,537
流動負債合計	6,301,113	2,614,382	3,686,731
2 固定負債			
退職給付引当金	3,840,000	2,940,000	900,000
固定負債合計	3,840,000	2,940,000	900,000
負債合計	10,141,113	5,554,382	4,586,731
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	4,529,457,290	4,529,457,290	0
(うち基本財産への充当額)	(4,529,457,290)	(4,529,457,290)	0
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
指定正味財産合計	4,529,457,290	4,529,457,290	0
2 一般正味財産	2,250,850,708	1,209,248,917	1,041,601,791
(うち基本財産への充当額)	(1,975,919,100)	(964,138,432)	1,011,780,668
(うち特定資産への充当額)	(19,377,547)	(17,160,757)	2,216,790
正味財産合計	6,780,307,998	5,738,706,207	1,041,601,791
負債及び正味財産合計	6,790,449,111	5,744,260,589	1,046,188,522

注1) 投資有価証券の決算期末日時点の時価(株式会社オートバックスセブンを含む)は6,505,376,390円であります。

注2) 2017年度より、20周年記念事業(2021年実施)を積み立てることとなり、「20周年記念事業特定預金」として貸借対照表に計上しております。

貸借対照表 附属明細書(案)

2021年3月31日現在

1. 基本財産の明細書

基本財産の明細書は、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細書

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	2,940,000	900,000	0	0	3,840,000

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

公益財団法人 在宅医療助成 勇美記念財団

(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			
基本財産受取配当金	239,408,820	239,408,820	0
基本財産受取利息	6,869,000	6,869,000	0
② 雑収益			
受取利息	2,885	2,208	677
雑収入	7,700,000	4,999,999	2,700,001
助成金返還収入	11,968,234	14,677,426	▲ 2,709,192
経常収益計	265,948,939	265,957,453	▲ 8,514
(2) 経常費用			
① 事業費			
公益目的事業・1	77,345,122	50,613,457	26,731,665
公益目的事業・2	33,149,796	35,126,907	▲ 1,977,111
公益目的事業・3	55,396,237	52,377,208	3,019,029
公益目的事業・4	34,548,281	37,463,286	▲ 2,915,005
事業費計	200,439,436	175,580,858	24,858,578
② 管理費			
役員報酬	5,764,182	4,044,977	1,719,205
給料	5,631,937	8,021,151	▲ 2,389,214
中小企業退職金共済	197,071	328,353	▲ 131,282
退職給付引当金繰入	192,993	183,089	9,904
法定福利費	1,551,188	1,638,812	▲ 87,624
福利厚生費	121,502	163,100	▲ 41,598
研修費	44,000	101,083	▲ 57,083
会議費	186,060	428,116	▲ 242,056
旅費交通費	259,892	980,806	▲ 720,914
通信運搬費	1,169,627	1,175,915	▲ 6,288
リース料	202,836	202,837	▲ 1
消耗什器備品費	705,437	227,018	478,419
消耗品費	761,567	577,932	183,635
印刷製本費	0	141,552	▲ 141,552
諸謝金	1,804,197	1,336,444	467,753
諸会費	138,715	73,782	64,933
租税公課	5,000	2,400	2,600
支払手数料	704,656	160,064	544,592
交際費	32,798	16,740	16,058
外部委託費	1,815,000	1,328,164	486,836
雑費	0	65,178	▲ 65,178
地代家賃	3,745,074	3,773,186	▲ 28,112
水道光熱費	221,396	0	221,396
顧問料	9,853,836	4,058,920	5,794,916
減価償却費	428,357	393,120	35,237
新聞図書費	3,550	0	3,550
修繕費	147,509	0	147,509
管理費計	35,688,380	29,422,739	6,265,641
経常費用計	236,127,816	205,003,597	31,124,219
評価損益等調整前当期経常増減額	29,821,123	60,953,856	▲ 31,132,733
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	29,821,123	60,953,856	▲ 31,132,733

正味財産増減計算書

2020年4月1日から2021年3月31日まで

公益財団法人 在宅医療助成 勇美記念財団

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産受入収入	0	0	0
基本財産評価損益等	1,011,780,668	0	1,011,780,668
特定資産評価損益等	0	0	0
経常外収益計	1,011,780,668	0	1,011,780,668
(2) 経常外費用			
指定正味財産繰入支出	0	0	0
基本財産評価損益等	0	2,380,220,698	▲ 2,380,220,698
特定資産評価損益等	0	0	0
経常外費用計	0	2,380,220,698	▲ 2,380,220,698
当期経常外増減額	1,011,780,668	▲ 2,380,220,698	3,392,001,366
当期一般正味財産増減額	1,041,601,791	▲ 2,319,266,842	3,360,868,633
一般正味財産期首残高	1,209,248,917	3,528,515,759	▲ 2,319,266,842
一般正味財産期末残高	2,250,850,708	1,209,248,917	1,041,601,791
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	4,529,457,290	4,529,457,290	0
指定正味財産期末残高	4,529,457,290	4,529,457,290	0
III 正味財産期末残高	6,780,307,998	5,738,706,207	1,041,601,791

注1) 事業費の詳細は下記のとおりであります。

公益目的事業1：提供者側・利用者側双方の視点からの在宅医療等に関する調査研究への助成

公益目的事業2：在宅医療等に関する人材養成のための研修及びセミナーなどの事業への助成

公益目的事業3：テキスト等、在宅医療等に関する情報収集及び普及啓発事業の実施

公益目的事業4：その他在宅医療等の推進のために必要な事業の実施

2020年度正味財産増減計算書 内訳表

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計		
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	74,600,140	30,815,985	49,356,338	36,754,593	0	191,527,056	54,750,764	246,277,820
基本財産受取配当金	74,600,140	30,815,985	49,356,338	36,754,593	0	191,527,056	47,881,764	239,408,820
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	6,869,000	6,869,000
② 雑収益	7,230,294	4,186,613	8,247,780	3,547	0	19,668,234	2,885	19,671,119
受取利息	0	0	0	0	0	0	2,885	2,885
雑収入	0	0	7,700,000	0	0	7,700,000	0	7,700,000
助成金返還収入	7,230,294	4,186,613	547,780	3,547	0	11,968,234	0	11,968,234
経常収益計	81,830,434	35,002,598	57,604,118	36,758,140	0	211,195,290	54,753,649	265,948,939
(2) 経常費用								
① 事業費	77,345,122	33,149,796	55,396,237	34,548,281	0	200,439,436		200,439,436
助成金	66,866,244	28,487,438	0	0	0	95,353,682		95,353,682
役員報酬	221,547	56,514	212,008	53,189	0	543,258		543,258
給料	4,456,118	2,352,019	7,206,235	3,424,726	0	17,439,098		17,439,098
中小企業退職金共済	209,771	102,116	307,816	141,226	0	760,929		760,929
退職給付引当金繰入	193,472	94,581	285,083	133,871	0	707,007		707,007
法定福利費	681,864	330,106	1,103,179	506,410	0	2,621,559		2,621,559
研修費	12,100	11,000	0	0	0	23,100		23,100
会議費	227,920	128,095	2,326,874	2,584,603	0	5,267,492		5,267,492
旅費交通費	39,300	11,660	467,358	505,872	0	1,024,190		1,024,190
通信運搬費	1,527,717	511,855	6,357,548	862,673	0	9,259,793		9,259,793
リース料	124,527	94,469	103,125	1,185,763	0	1,507,884		1,507,884
消耗什器備品費	0	0	178,200	548,900	0	727,100		727,100
消耗品費	193,890	162,030	820,922	133,479	0	1,310,321		1,310,321
雑給	419,654	0	1,633,820	0	0	2,053,474		2,053,474
印刷製本費	135,592	95,883	5,352,306	2,434,630	0	8,018,411		8,018,411
諸謝金	757,316	556,850	2,338,770	3,324,365	0	6,977,301		6,977,301
租税公課	400	0	0	2,000	0	2,400		2,400
支払手数料	157,930	127,680	179,544	183,315	0	648,469		648,469
賞金(勇美賞)	890,960	0	0	0	0	890,960		890,960
原稿制作料	0	0	6,116,000	0	0	6,116,000		6,116,000
外部委託費	110,000	27,500	19,223,502	4,539,539	0	23,900,541		23,900,541
作業費	0	0	0	13,982,000	0	13,982,000		13,982,000
雑費	0	0	5,118	400	0	5,518		5,518
地代家賃	0	0	1,068,954	0	0	1,068,954		1,068,954
水道光熱費	0	0	67,192	0	0	67,192		67,192
顧問料	118,800	0	0	0	0	118,800		118,800
減価償却費	0	0	8,036	0	0	8,036		8,036
新聞図書費	0	0	1,430	1,320	0	2,750		2,750
修繕費	0	0	33,217	0	0	33,217		33,217
注1. 事業費計	77,345,122	33,149,796	55,396,237	34,548,281	0	200,439,436	0	200,439,436

2020年度正味財産増減計算書 内訳表

2020年4月1日から2021年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	合計
	公1	公2	公3	公4	共通	小計		
②管理費								
役員報酬						0	5,764,182	5,764,182
給料						0	5,631,937	5,631,937
中小企業退職金共済						0	197,071	197,071
退職給付引当金繰入						0	192,993	192,993
法定福利費						0	1,551,188	1,551,188
福利厚生費						0	121,502	121,502
研修費						0	44,000	44,000
会議費						0	186,060	186,060
旅費交通費						0	259,892	259,892
通信運搬費						0	1,169,627	1,169,627
リース料						0	202,836	202,836
消耗什器備品費						0	705,437	705,437
消耗品費						0	761,567	761,567
印刷製本費						0	0	0
諸謝金						0	1,804,197	1,804,197
諸会費						0	138,715	138,715
租税公課						0	5,000	5,000
支払手数料						0	704,656	704,656
交際費						0	32,798	32,798
外部委託費						0	1,815,000	1,815,000
雑費						0	0	0
地代家賃						0	3,745,074	3,745,074
水道光熱費						0	221,396	221,396
顧問料						0	9,853,836	9,853,836
減価償却費						0	428,357	428,357
新聞図書費						0	3,550	3,550
修繕費						0	147,509	147,509
管理費計	0	0	0	0	0	0	35,688,380	35,688,380
経常費用計	77,345,122	33,149,796	55,396,237	34,548,281	0	200,439,436	35,688,380	236,127,816
当期経常増減額	4,485,312	1,852,802	2,207,881	2,209,859	0	10,755,854	19,065,269	29,821,123
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
基本財産受入収入	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	1,011,780,668	1,011,780,668	0	1,011,780,668
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益	0	0	0	0	1,011,780,668	1,011,780,668	0	1,011,780,668
経常外収益計	0	0	0	0	1,011,780,668	1,011,780,668	0	1,011,780,668
(2) 経常外費用								
指定正味財産繰入支出	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	1,011,780,668	1,011,780,668	0	1,011,780,668
当期一般正味財産増減額	4,485,312	1,852,802	2,207,881	2,209,859	1,011,780,668	1,022,536,522	19,065,269	1,041,601,791
一般正味財産期首残高	△ 395,049,207	△ 223,843,848	△ 212,794,141	△ 247,523,436	1,591,023,363	511,812,731	697,436,186	1,209,248,917
一般正味財産期末残高	△ 390,563,895	△ 221,991,046	△ 210,586,260	△ 245,313,577	2,602,804,031	1,534,349,253	716,501,455	2,250,850,708
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	3,623,565,832	3,623,565,832	905,891,458	4,529,457,290
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	3,623,565,832	3,623,565,832	905,891,458	4,529,457,290
III 正味財産期末残高	△ 390,563,895	△ 221,991,046	△ 210,586,260	△ 245,313,577	6,226,369,863	5,157,915,085	1,622,392,913	6,780,307,998

財務諸表に対する注記

2020年4月1日から2021年3月31日まで

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券…期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

① 建物

定額法を採用している。

② ソフトウェア

見込利用可能期間(5年)に基づく定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

従業員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づき、当事業年度末において発生していると認められる要支給額を計上している。

(4) 事業費

主として事務局理事及び職員の人件費のうち、各事業に直接関わるものを合理的な基準に基づいて各事業費に配賦する方法を採用している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 担保に供している資産

該当なし

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				
(株)オートバックスセブン399万147株	4,971,723,162	1,013,497,338	0	5,985,220,500
福岡県平成26年度第1回20年公募公債	116,143,900	0	360,600	115,783,300
札幌市平成26年度第1回公募公債(20年)	115,901,200	0	345,800	115,555,400
北九州市第17回20年公募公債	231,770,600	0	817,200	230,953,400
福岡市平成26年度第2回公募公債(20年)	57,756,950	0	193,100	57,563,850
第6回公社債投資信託	299,910	30	0	299,940
小 計	5,493,595,722	1,013,497,368	1,716,700	6,505,376,390
特定資産				
退職給付引当特定預金	2,940,000	900,000	0	3,840,000
20周年記念事業特定預金	17,160,757	5,000,169	2,783,379	19,377,547
小 計	20,100,757	5,900,169	2,783,379	23,217,547
合 計	5,513,696,479	1,019,397,537	4,500,079	6,528,593,937

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。

注1) 投資有価証券の決算期末日時点の時価(株式会社オートバックスセブンを含む)は6,505,376,390円であります。

(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				
(株)オートバックスセブン399万147株	5,985,220,500	4,529,457,290	1,455,763,210	0
福岡県平成26年度第1回20年公募公債	115,783,300	0	115,783,300	0
札幌市平成26年度第1回公募公債(20年)	115,555,400	0	115,555,400	0
北九州市第17回20年公募公債	230,953,400	0	230,953,400	0
福岡市平成26年度第2回公募公債(20年)	57,563,850	0	57,563,850	0
第6回公社債投資信託	299,940	0	299,940	0
小 計	6,505,376,390	4,529,457,290	1,975,919,100	0
特定資産				
退職給付引当特定預金	3,840,000	0	0	3,840,000
20周年記念事業特定預金	19,377,547	0	19,377,547	0
小 計	23,217,547	0	19,377,547	3,840,000
合 計	6,528,593,937	4,529,457,290	1,995,296,647	3,840,000

6. 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	519,274	43,273	476,001
ソフトウェア	9,225,600	786,240	8,439,360
合 計	9,744,874	829,513	8,915,361

財産目録

2021年3月31日現在

公益財団法人 在宅医療助成 勇美記念財団

(単位：円)

科		目		使用目的等	金額	
I 資産の部						
1 流動資産	現金預金	通常貯金：株式会社ゆうちょ銀行		運転資金として	9,476,812	
		普通預金：三菱UFJ銀行麹町中央支店 運用財産口		運転資金として	221,930,249	
		運用財産口：野村證券府中支店		運転資金として	12,019,712	
		令和2年度在宅医療関連講師人材養成事業			7,700,000	
	前払金	在宅医療推進フォーラム会場申込金			121,400	
流動資産合計					251,248,173	
2 固定資産						
基本財産	投資有価証券	(株) オートボックスセブン3,990,147株		公益目的保有財産であり、配当金を公益目的事業の財源として使用。共用財産であり、うち80%は公益目的財産として公1～4事業の用に供し、20%は管理運営の用に供している。	5,985,220,500	
		福岡県平成26年度第1回20年公募公債 額面100,000,000円(1.542% / 2034.5.26)		公益目的事業に必要なその他活動の用に供する財産であり、運用益を管理費の財源として使用。	115,783,300	
		札幌市平成26年度第1回公募公債(20年) 額面100,000,000円(1.524% / 2034.5.26)			115,555,400	
		北九州市第17回20年公募公債 額面200,000,000円(1.529% / 2034.6.20)			230,953,400	
		福岡市平成26年度第2回公募公債(20年) 額面 50,000,000円(1.490% / 2034.6.20)			57,563,850	
		第6回公社債投資信託			299,940	
	基本財産合計					6,505,376,390
	特定資産	退職給付引当特定預金	退職積立金：野村證券府中支店			3,840,000
		20周年記念事業特定預金	20周年記念事業特定預金：三菱UFJ銀行麹町中央支店		2021年実施予定の20周年記念事業の積立資産であり、記念事業資金として管理されているものである。	19,377,547
	特定資産合計					23,217,547
その他の固定資産	敷金	東京都千代田区麹町3-5-1全共連ビル麹町館 支払先：農協共済ビルディング株式会社 7階		事務所として利用	1,691,640	
	ソフトウェア	P C A会計システム		公益目的事業に必要なその他活動の用に供する財産であり、管理業務に使用している。	1,179,360	
		事業管理データベースシステム		共用財産であり、うち、80%は公益目的保有財産として公1～4事業の用に供し、20%は管理運営の用に供している。	7,260,000	
	建物	パーティション		共用財産であり、うち、18.38%は公益目的保有財産として公3事業の用に供し、81.62%は管理運営の用に供している。	476,001	
その他の固定資産合計					10,607,001	
固定資産合計					6,539,200,938	
資産合計					6,790,449,111	
II 負債の部						
1 流動負債	未払金 未払費用 預り金	未払謝金等			4,070,000	
		未払顧問料			1,016,400	
		預り社会保険料			350,517	
		預り雇用保険料			51,743	
		預り所得税			668,053	
		預り市民税			98,200	
		その他			46,200	
流動負債合計					6,301,113	
2 固定負債	退職給付引当金	退職積立金：野村證券府中支店			3,840,000	
固定負債合計					3,840,000	
負債合計					10,141,113	
正味財産					6,780,307,998	

金額相違理由

(20周年記念事業特定預金の振替処理漏れ)

20周年記念事業に関する支出は、本来、20周年記念事業特定預金から支出すべきであるが実務上は運用口から支出し事後に20周年記念事業特定預金から運用口に預金振替処理を行っている。今回75,107円の差異は20周年記念事業費計上額としては合致していたのですが、運用口からの20周年記念事業費へ出金振替処理を月次チェックで確認できず差異となりました。事務局としては、4月28日付けで75,107円の預金振替を行うとともに、会計上、預金振替の仕訳を行った。なお、決算日後に行った預金振替処理を、会計上当事業年度決算に反映しているため、期末日の運用口及び特定預金の実際の預金残高と会計上の残高は、それぞれ75,107円差異が発生するが、金額僅少につき決算上問題となるものではないとして対応したい。

仕訳処理(4月28日付け処理)

現金預金	75,107	20周年記念事業特定預金	75,107
------	--------	--------------	--------