

# 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         |
| <b>経常収益計</b> | <b>81,830,434</b> | <b>35,002,598</b> | <b>57,604,118</b> | <b>36,758,140</b> | <b>0</b> | <b>211,195,290</b> | <b>54,753,649</b> | <b>265,948,939</b> |
| (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         |
| <b>経常費用計</b>  | <b>77,345,122</b> | <b>33,149,796</b> | <b>55,396,237</b> | <b>34,548,281</b> | <b>0</b>      | <b>200,439,436</b> | <b>35,688,380</b> | <b>236,127,816</b> |
| 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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>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  |               |
|----------------|--------------------|---|----------------------------|---|---|---------------|
| <b>I 資産の部</b>  |                    |   |                            |   |   |               |
| 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                                       |               |
| <b>2 固定資産</b>  |                    |   |                            |   |   |               |
| 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<br>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)<br>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<br>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)<br>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<br>支払先：農協共済ビルディング株式会社<br>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                                     |               |
| <b>II 負債の部</b> |                    |   |                            |   |   |               |
| 1 流動負債         | 未払金<br>未払費用<br>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 |
|------|--------|--------------|--------|