

決算報告書

自 平成27年4月 1日
至 平成28年3月31日

東京都品川区上大崎2-20-8

一般財団法人 機能水研究振興財団

理事長 堀田 国元



貸借対照表
平成28年 3月31日 現在 (決算)

法人名：一般財団法人 機能水研究振興財団
事業名：事業全体

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
流動資産			
現金	10,952,953	5,926,640	5,026,313
預金	65,997	74,392	△ 8,395
現普通預貯金	10,665,063	5,627,173	5,037,890
郵便通便預貯金	221,893	225,075	△ 3,182
未収収入	1,270,007	760,507	509,500
未前収私入	1,091,389	1,340,833	△ 249,444
流動資産合計	13,638,349	8,351,980	5,286,369
固定資産			
積立投資有価証券	210,000,000	215,000,000	△ 5,000,000
積立投資有価証券	210,000,000	215,000,000	△ 5,000,000
その他の固定資産			
建物の構築物	659,400	659,400	0
少減電敷	764,610	764,610	0
敷金	250,320	250,320	0
敷金	240,611	240,611	0
敷金	△ 1,914,933	△ 1,908,338	△ 6,595
敷金	227,218	227,218	0
敷金	300,000	300,000	0
敷金	527,226	533,821	△ 6,595
敷金	210,527,226	215,533,821	△ 5,006,595
敷金	224,165,575	223,885,801	279,774
II 負債の部			
流動負債			
未返済預り	371,590	4,571,590	△ 4,200,000
未返済預り	38,522	38,522	0
未返済預り	271,199	314,702	△ 43,503
流動負債合計	681,311	4,886,292	△ 4,204,981
負債合計	681,311	4,886,292	△ 4,204,981
III 正味財産の部			
一般正味財産	223,484,264	218,999,509	4,484,755
正味財産合計	223,484,264	218,999,509	4,484,755
負債及び正味財産合計	224,165,575	223,885,801	279,774

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日（決算）まで

法人名：一般財団法人 機能水研究振興財団
事業名：事業全体

（単位： 円）

科 目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
經常増減の部			
經常収益			
積立資産運用益	4,634,255	4,177,500	456,755
積立資産受取利息	4,634,255	4,177,500	456,755
受取入会金	120,000	150,000	△ 30,000
受取入会金	120,000	150,000	△ 30,000
受取会費	20,200,000	19,347,500	852,500
賛助会員受取会費	20,200,000	19,347,500	852,500
事業収益	12,455,496	7,627,730	4,827,766
調査研究事業収入	6,740,000	7,020,000	△ 280,000
普及促進事業収入	1,935,496	607,730	1,327,766
研究助成事業収入	3,780,000	0	3,780,000
雑収益	201,035	961	200,074
受取利息	927	961	△ 34
雑収益	200,108	0	200,108
經常収益計	37,610,786	31,303,691	6,307,095
經常費用			
事業費	28,342,502	21,587,886	6,754,616
賃金	8,943,300	5,514,883	3,428,417
旅費交通費	2,342,256	718,417	1,623,839
通信運搬費	90,270	79,721	10,549
消耗品費	429,876	289,616	140,260
印刷製本費	1,424,358	745,148	679,210
賃借料	1,256,130	1,267,957	△ 11,827
検査費	51,840	511,920	△ 460,080
地代家賃	1,555,200	1,555,200	0
支払負担金	1,154,000	1,206,160	△ 52,160
委託費	7,485,440	2,770,000	4,715,440
資料作成代	238,000	200,000	38,000
会議費	551,832	228,864	322,968
貸倒損失	0	0	0
雑費	0	0	0
支払助成金	2,800,000	6,500,000	△ 3,700,000
諸謝費	20,000	0	20,000
管理費	17,024,629	17,024,737	△ 108
役員報酬	7,200,000	7,200,000	0
給料手当	819,000	780,000	39,000
法定福利費	1,795,744	1,336,678	459,066
福利厚生費	32,540	14,076	18,464
会議費	249,408	160,752	88,656
旅費交通費	1,107,927	1,310,057	△ 202,130
通信運搬費	136,175	30,093	106,082
減価償却費	6,595	249,777	△ 243,182
消耗品費	134,538	273,138	△ 138,600
光熱水料費	240,417	253,241	△ 12,824
賃借料	624,001	737,086	△ 113,085
地代家賃	2,332,800	2,332,800	0
租税公課	930,048	1,165,427	△ 236,379
雑費	610,516	190,539	419,977
支払手数料	243,320	310,356	△ 67,036
委託費	661,600	679,717	△ 118,117
經常費用計	45,367,131	38,612,623	6,754,508
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 7,756,345	△ 7,308,932	△ 447,413
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 7,756,345	△ 7,308,932	△ 447,413

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日（決算）まで

法人名：一般財団法人 機能水研究振興財団

事業名：事業全体

（単位：円）

科 目	当年度	前年度	増減
経常外増減の部			
経常外収益	12,241,100	529,266	11,711,834
経常外収益計	12,241,100	529,266	11,711,834
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	12,241,100	529,266	11,711,834
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	218,999,509	225,779,175	△ 6,779,666
一般正味財産期末残高	223,484,264	218,999,509	4,484,755
II 指定正味財産増減の部	0	0	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	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	223,484,264	218,999,509	4,484,755

財産目録

平成28年3月31日現在

一般財団法人 機能水研究振興財団

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1.流動資産		
現金預金		
現金手許有高	65,997	
普通預金 三井住友銀行他	10,665,063	
郵便貯金	221,893	
未収会費	1,270,007	
未収入金	1,091,389	
前払金	324,000	
流動資産合計		13,638,349
2.固定資産		
(1)積立資産		
投資有価証券 第122回利付国債	60,000,000	
SMBC日興証券	50,000,000	
モルガンスタンレー	100,000,000	
積立資産合計	210,000,000	
(2)その他固定資産		
建物附属設備	659,400	
工具器具備品	764,610	
一括償却資産	250,320	
少額資産	240,611	
減価償却累計額	△ 1,914,933	
電話加入権 事務所用電話	227,218	
敷金	300,000	
その他固定資産合計	527,226	
固定資産合計		210,527,226
資産合計		224,165,575
II 負債の部		
流動負債		
未払金 租税、委託費等	371,590	
仮受金	38,522	
預り金 源泉所得税、社会保険料、雇用保険	271,199	
流動負債合計		681,311
負債合計		681,311
正味財産		223,484,264

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

- (1)平成21年度から公益法人会計基準(平成20年4月11日)を採用している。
 (2)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(定額法)によっている。
 (3)固定資産の減価償却の方法
 法人税法に定める定率法によっている。
 ただし、法人税法に定める一括償却資産に該当するものについては、同法に定める方法によっている。

2.積立資産の増減額及びその残高

積立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
積立資産				
ソシエテジェネラル	50,000,000	0	50,000,000	0
SMBC日興証券	100,000,000	0	100,000,000	0
SMBC日興証券	0	50,000,000	0	50,000,000
投資有価証券 第122回利付国債	65,000,000	0	65,000,000	0
投資有価証券 第155回利付国債	0	60,000,000	0	60,000,000
モルガンスタンレー	0	100,000,000	0	100,000,000
合計	215,000,000	210,000,000	215,000,000	210,000,000

3.積立資産等の内訳

積立資産等の内訳は、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)
積立資産				
ソシエテジェネラル	0	0	0	0
SMBC日興証券	50,000,000	0	50,000,000	0
投資有価証券 第155回利付国債	60,000,000	0	60,000,000	0
モルガンスタンレー	100,000,000	0	100,000,000	0
合計	210,000,000	0	210,000,000	0

4.満期保有目的の債権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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国公債			
SMBC日興証券	50,000,000	50,000,000	0
投資有価証券 第155回利付国債	60,000,000	66,456,000	6,456,000
モルガンスタンレー	100,000,000	100,000,000	0
合計	210,000,000	216,456,000	6,456,000

附属明細書

1. 積立資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
積立資産	投資有価証券				
	ソシエテジェネラル	50,000,000	0	50,000,000	0
	SMBC日興証券	100,000,000	0	100,000,000	0
	SMBC日興証券	0	50,000,000	0	50,000,000
	投資有価証券 第122回利付国債	65,000,000	0	65,000,000	0
	投資有価証券 第155回利付国債	0	60,000,000	0	60,000,000
	モルガンスタンレー	0	100,000,000	0	100,000,000
	積立資産合計	215,000,000	210,000,000	215,000,000	210,000,000

平成28年5月23日

監査報告書

一般財団法人 機能水研究振興財団
理事長 堀田 国元 殿

一般財団法人 機能水研究振興財団

監事 八木澤守正



監事 宮下奈穂



私たちは、平成27年4月1日から平成28年3月31日までの第23会計年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1. 監査の方法と概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

2. 監査意見

- (1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録及び附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは寄附行為に違反する事実はないと認める。

以上