

決算報告書

自 平成28年4月 1日
至 平成29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29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	5,816,352	10,952,953	△ 5,136,601
預金	8,511	65,997	△ 57,486
郵便預貯金	5,320,130	10,665,063	△ 5,344,933
未収郵便	487,711	221,893	265,818
未収収入	840,000	1,270,007	△ 430,007
未収払入	563,825	1,091,389	△ 527,564
未収有価証券	324,000	324,000	0
流動資産合計	9,951,397	0	9,951,397
固定資産	17,495,574	13,638,349	3,857,225
積立資産			
投資有価証券	200,000,000	210,000,000	△ 10,000,000
積立資産合計	200,000,000	210,000,000	△ 10,000,000
その他の固定資産			
そのうちの建物	659,400	659,400	0
少一少減電敷	764,610	764,610	0
積立資産	250,320	250,320	0
その他の固定資産	240,611	240,611	0
そのうちの減価償却累計額	△ 1,914,937	△ 1,914,933	△ 4
その他の固定資産	227,218	227,218	0
その他の固定資産	300,000	300,000	0
その他の固定資産合計	527,222	527,226	△ 4
固定資産合計	200,527,222	210,527,226	△ 10,000,004
資産合計	218,022,796	224,165,575	△ 6,142,779
II 負債の部			
流動負債			
未払預金	1,871,590	371,590	1,500,000
未払受取金	0	38,522	△ 38,522
流動負債合計	779,136	271,199	507,937
負債合計	2,650,726	681,311	1,969,415
負債合計	2,650,726	681,311	1,969,415
III 正味財産の部			
一般正味財産	215,372,070	223,484,264	△ 8,112,194
正味財産合計	215,372,070	223,484,264	△ 8,112,194
負債及び正味財産合計	218,022,796	224,165,575	△ 6,142,779

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	5,205,516	4,634,255	571,261
積立資産受取利息	5,205,516	4,634,255	571,261
受取入会金	270,000	120,000	150,000
受取入会金	270,000	120,000	150,000
受取会費	18,609,993	20,200,000	△ 1,590,007
賛助会員受取会費	18,609,993	20,200,000	△ 1,590,007
事業収益	8,981,474	12,455,496	△ 3,474,022
調査研究事業収入	4,853,200	6,740,000	△ 1,886,800
普及促進事業収入	1,428,274	1,935,496	△ 507,222
研究助成事業収入	2,700,000	3,780,000	△ 1,080,000
雑収益	109	201,035	△ 200,926
受取利息	109	927	△ 818
雑収益	0	200,108	△ 200,108
經常収益計	33,067,092	37,610,786	△ 4,543,694
經常費用			
事業費	28,629,174	28,342,502	286,672
賃金	9,515,285	8,943,300	571,985
旅費交通費	1,215,734	2,342,256	△ 1,126,522
通信運搬費	102,030	90,270	11,760
消耗品費	351,689	429,876	△ 78,187
印刷製本費	606,549	1,424,358	△ 817,809
賃借料	1,075,079	1,256,130	△ 181,051
検査費	295,920	51,840	244,080
地代家賃	1,555,200	1,555,200	0
支払負担金	4,712,000	1,154,000	3,558,000
委託費	4,710,000	7,485,440	△ 2,775,440
資料作成代	170,000	238,000	△ 68,000
会議費	319,688	551,832	△ 232,144
貸倒損失	0	0	0
雑費	0	0	0
支払助成金	4,000,000	2,800,000	1,200,000
諸謝費	0	20,000	△ 20,000
管理費	18,694,312	17,024,629	1,669,683
役員報酬	8,400,000	7,200,000	1,200,000
給料手当	840,000	819,000	21,000
法定福利費	1,970,239	1,795,744	174,495
福利厚生費	22,769	32,540	△ 9,771
会議費	261,922	249,408	12,514
旅費交通費	981,393	1,107,927	△ 126,534
通信運搬費	126,934	136,175	△ 9,241
減価償却費	4	6,595	△ 6,591
消耗品費	120,397	134,538	△ 14,141
光熱水料費	222,579	240,417	△ 17,838
賃借料	744,337	624,001	120,336
地代家賃	2,332,800	2,332,800	0
租税公課	917,872	930,048	△ 12,176
雑費	802,060	610,516	191,544
支払手数料	389,406	243,320	146,086
委託費	561,600	561,600	0
經常費用計	47,323,486	45,367,131	1,956,355
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 14,256,394	△ 7,756,345	△ 6,500,049
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	△ 14,256,394	△ 7,756,345	△ 6,500,049

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	6,144,200	12,241,100	△ 6,096,900
経常外収益計	6,144,200	12,241,100	△ 6,096,900
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	6,144,200	12,241,100	△ 6,096,900
当期一般正味財産増減額	△ 8,112,194	4,484,755	△ 12,596,949
一般正味財産期首残高	223,484,264	218,999,509	4,484,755
一般正味財産期末残高	215,372,070	223,484,264	△ 8,112,194
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	215,372,070	223,484,264	△ 8,112,194

財産目録
平成29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	8,511	
普通預金 三井住友銀行他	5,320,130	
郵便貯金	487,711	
未収会費	840,000	
未収入金	563,825	
前払金	324,000	
有価証券 パインブリッジ 日本住宅金融支援機構債	9,951,397	
流動資産合計		17,495,574
2.固定資産		
(1)積立資産		
SMBC日興証券	50,000,000	
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	200,000,000	
(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	△ 1,914,937	
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	527,222	
固定資産合計		200,527,222
資産合計		218,022,796
II 負債の部		
流動負債		
未払金 委託費等	1,871,590	
仮受金	0	
預り金 源泉所得税、社会保険料、雇用保険	779,136	
流動負債合計		2,650,726
負債合計		2,650,726
正味財産		215,372,070

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				
SMBC日興証券	50,000,000	0	0	50,000,000
SMBC日興証券	0	50,000,000	0	50,000,000
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	0	100,000,000
合計	210,000,000	50,000,000	60,000,000	200,000,000

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		(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				
SMBC日興証券	100,000,000	0	100,000,000	0
投資有価証券 第155回利付国債	0	0	0	0
モルガンスタンレー	100,000,000	0	100,000,000	0
合計	200,000,000	0	200,000,000	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
SMBC日興証券	50,000,000	50,000,000	0
モルガンスタンレー	100,000,000	100,000,000	0
合計	200,000,000	200,000,000	0

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				
	SMBC日興証券	50,000,000	0	0	50,000,000
	SMBC日興証券	0	50,000,000	0	50,000,000
	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	0	100,000,000
	積立資産合計	210,000,000	50,000,000	60,000,000	200,000,000

平成29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28年4月1日から平成29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