

# 決算報告書

自 平成30年4月 1日  
至 平成31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31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			
現金預金	33,010,005	1,013,315	31,996,690
現普通預金	49,593	25,650	23,943
調査研究事業準備預金	2,591,323	981,124	1,610,199
郵便貯金	30,000,000	0	30,000,000
未収会費	369,089	6,541	362,548
未収入金	1,050,000	810,000	240,000
未払金	304,872	46,566,048	△ 46,261,176
流動資産合計	324,000	324,000	0
流動資産合計	34,688,877	48,713,363	△ 14,024,486
固定資産			
積立資産			
立有価証券	150,000,000	150,000,000	0
積立資産	150,000,000	150,000,000	0
その他固定資産			
建設物	659,400	659,400	0
工具器具	764,610	764,610	0
一括償却資産	683,616	683,616	0
少額償却資産	240,611	240,611	0
減価償却累計額	△ 2,203,801	△ 2,059,369	△ 144,432
電話加入権	227,218	227,218	0
その他固定資産	300,000	300,000	0
その他固定資産合計	671,654	816,086	△ 144,432
固定資産合計	150,671,654	150,816,086	△ 144,432
資産合計	185,360,531	199,529,449	△ 14,168,918
II 負債の部			
流動負債			
未払金	1,085,269	648,128	437,141
未払受取金	0	360,000	△ 360,000
前預り金	887,273	936,958	△ 49,685
流動負債合計	1,972,542	1,945,086	27,456
負債合計	1,972,542	1,945,086	27,456
III 正味財産の部			
一般正味財産	183,387,989	197,584,363	△ 14,196,374
正味財産合計	183,387,989	197,584,363	△ 14,196,374
負債及び正味財産合計	185,360,531	199,529,449	△ 14,168,918

## 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	4,703,952	5,708,750	△ 1,004,798
積立資産受取利息	4,703,952	5,708,750	△ 1,004,798
受取入会金	200,000	200,000	0
受取入会金	200,000	200,000	0
受取会費	18,890,000	19,940,000	△ 1,050,000
賛助会員受取会費	18,890,000	19,940,000	△ 1,050,000
事業収益	55,226,909	8,123,755	47,103,154
調査研究事業収入	1,560,000	3,568,960	△ 2,008,960
普及促進事業収入	4,616,861	1,854,795	2,762,066
研究助成事業収入	2,484,000	2,700,000	△ 216,000
積立資産取崩収入	46,566,048	0	46,566,048
雑収益	301,907	108,069	193,838
受取利息	317	69	248
雑収益	301,590	108,000	193,590
經常収益計	79,322,768	34,080,574	45,242,194
經常費用			
事業費	75,467,788	28,843,738	46,624,050
賃金	9,366,545	9,282,046	84,499
旅費交通費	968,629	689,982	278,647
通信運搬費	131,362	98,738	32,624
消耗品費	385,203	1,237,130	△ 851,927
印刷製本費	139,460	189,324	△ 49,864
賃借料	1,413,984	1,413,984	0
検査費	0	501,310	△ 501,310
地代家賃	1,555,200	1,555,200	0
支払負担金	7,142,402	3,408,096	3,734,306
委託費	2,240,000	4,820,000	△ 2,580,000
資料作成代	165,000	130,000	35,000
会議費	593,955	417,928	176,027
支払助成金	4,500,000	5,100,000	△ 600,000
諸謝費	300,000	0	300,000
調査研究事業準備金繰入	46,566,048	0	46,566,048
管理費	18,051,354	18,984,902	△ 933,548
役員報酬	7,920,000	8,400,000	△ 480,000
給料手当	840,000	840,000	0
法定福利費	2,006,207	2,147,136	△ 140,929
福利厚生費	21,114	26,894	△ 5,780
会議費	177,213	275,140	△ 97,927
旅費交通費	974,324	930,381	43,943
通信運搬費	153,095	115,442	37,653
減価償却費	144,432	144,432	0
消耗品費	124,451	129,487	△ 5,036
光熱水料費	217,880	239,609	△ 21,729
賃借料	661,348	661,348	0
地代家賃	2,332,800	2,332,800	0
租税公課	937,559	951,014	△ 13,455
雑費	615,846	584,216	31,630
支払手数料	268,382	329,543	△ 61,161
委託費	656,703	877,460	△ 220,757
經常費用計	93,519,142	47,828,640	45,690,502
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 14,196,374	△ 13,748,066	△ 448,308
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	△ 14,196,374	△ 13,748,066	△ 448,308

## 正味財産増減計算書

平成30年 4月 1日から平成31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	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
経常外費用	0	4,039,641	△ 4,039,641
経常外費用計	0	4,039,641	△ 4,039,641
当期経常外増減額	0	△4,039,641	△4,039,641
当期一般正味財産増減額	△ 14,196,374	△ 17,787,707	3,591,333
一般正味財産期首残高	197,584,363	215,372,070	△ 17,787,707
一般正味財産期末残高	183,387,989	197,584,363	△ 14,196,374
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	183,387,989	197,584,363	△ 14,196,374

財産目録  
平成31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	
<b>I 資産の部</b>		
1.流動資産		
現金預金		
現金手許有高	49,593	
普通預金 三井住友銀行	2,591,323	
調査研究事業準備預金	30,000,000	
郵便貯金	369,089	
未収会費	1,050,000	
未収入金		
SMBC日興証券 利息未収金	304,872	
前払金	324,000	
流動資産合計		34,688,877
2.固定資産		
(1)積立資産		
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	150,000,000	
(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	683,616	
少額資産	240,611	
減価償却累計額	△ 2,203,801	
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	671,654	
固定資産合計		150,671,654
資産合計		185,360,531
<b>II 負債の部</b>		
流動負債		
未払金 社会保険料等	1,085,269	
預り金 源泉所得税、社会保険料、雇用保険、住民税	887,273	
流動負債合計		1,972,542
負債合計		1,972,542
正味財産		183,387,989

## 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
モルガンスタンレー	100,000,000	0	0	100,000,000
合計	150,000,000	0	0	150,000,000

### 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	50,000,000	0	50,000,000	0
モルガンスタンレー	100,000,000	0	100,000,000	0
合計	150,000,000	0	150,000,000	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
積立資産			
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	150,000,000	150,000,000	0

### 5. 前期積立資産売却額は、当期積立資産取崩収入に計上。

### 6. 前期未収入金は平成30年4月2日に普通預金に入金。うち、30,000,000円を6月29日に調査研究事業準備預金に入金。

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
	モルガンスタンレー	100,000,000	0	0	100,000,000
	積立資産合計	150,000,000	0	0	150,000,000

令和 1 年 5 月 28 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 30 年 4 月 1 日から平成 31 年 3 月 31 日までの第 26 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