

第2期

# 財 務 諸 表

自 : 2013年4月1日  
至 : 2014年3月31日

〒470-0111  
愛知県日進市米野木町南山987番地の30

公益財団法人アジア保健研修所

理事長 斎藤 尚文

## 貸借対照表

2014年 3月 31日 現在

(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	37,158,373	41,424,919	△ 4,266,546
書籍	482,540	486,540	△ 4,000
貯藏品	157,300	0	157,300
流動資産合計	37,798,213	41,911,459	△ 4,113,246
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	37,500,000	37,500,000	0
投資有価証券	225,100,000	182,500,000	42,600,000
基本財産合計	262,600,000	220,000,000	42,600,000
(2) 特定資産			
会館改修積立資金	71,726,385	71,702,000	24,385
会館新築積立資金	114,788,867	105,182,089	9,606,778
人材育成資金	165,110,315	139,814,423	25,295,892
退職給付引当資産	27,550,000	27,550,000	0
国際ワークショップ積立資	27,291,966	24,920,306	2,371,660
リユニオンセミナー積立資	17,030,980	18,107,960	△ 1,076,980
30周年記念募金	10,421,505	16,073,436	△ 5,651,931
法人会計資金	38,108,000	37,469,191	638,809
特定資産合計	472,028,018	440,819,405	31,208,613
(3) その他固定資産			
建物	35,161,112	36,974,296	△ 1,813,184
車両運搬具	5	8,304	△ 8,299
什器備品	446,139	120,544	325,595
構築物	64,018	80,021	△ 16,003
土地	10,812,650	10,812,650	0
電話加入権	214,800	214,800	0
投資有価証券	8,214,445	3,164,794	5,049,651
ソフトウェア	0	289,800	△ 289,800
その他固定資産合計	54,913,169	51,665,209	3,247,960
固定資産合計	789,541,187	712,484,614	77,056,573
資産合計	827,339,400	754,396,073	72,943,327
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	233,697	△ 233,697
預り金	181,060	745,556	△ 564,496
流動負債合計	181,060	979,253	△ 798,193
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,550,000	27,550,000	0
固定負債合計	27,550,000	27,550,000	0
負債合計	27,731,060	28,529,253	△ 798,193
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	175,531,820	155,887,859	19,643,961
受贈土地	37,500,000	37,500,000	0
受贈投資有価証券	225,100,000	182,500,000	42,600,000
指定正味財産合計	438,131,820	375,887,859	62,243,961
(うち基本財産への充当額)	(262,600,000)	(220,000,000)	(42,600,000)
(うち特定資産への充当額)	(175,531,820)	(155,887,859)	(19,643,961)
2. 一般正味財産	361,476,520	349,978,961	11,497,559
(うち特定資産への充当額)	(268,946,198)	(257,381,546)	(11,564,652)
正味財産合計	799,608,340	725,866,820	73,741,520
負債及び正味財産合計	827,339,400	754,396,073	72,943,327

貸借対照表内訳表  
2014年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	37,158,373	0	0	0	37,158,373
書籍	482,540	0	0	0	482,540
貯蔵品	157,300	0	0	0	157,300
流動資産合計	37,798,213	0	0	0	37,798,213
2. 固定資産					
(1)基本財産					
土地	37,500,000	0	0	0	37,500,000
投資有価証券	225,100,000	0	0	0	225,100,000
基本財産合計	262,600,000	0	0	0	262,600,000
(2)特定資産					
会館改修積立資金	71,726,385	0	0	0	71,726,385
会館新築積立資金	114,788,867	0	0	0	114,788,867
人材育成資金	165,110,315	0	0	0	165,110,315
退職給付引当資産	27,550,000	0	0	0	27,550,000
国際ワークショップ積立資	27,291,966	0	0	0	27,291,966
リユニオンセミナー積立資	17,030,980	0	0	0	17,030,980
30周年記念募金	10,421,505	0	0	0	10,421,505
法人会計資金	0	0	38,108,000	0	38,108,000
特定資産合計	433,920,018	0	38,108,000	0	472,028,018
(3)その他固定資産					
建物	35,161,112	0	0	0	35,161,112
車両運搬具	5	0	0	0	5
什器備品	446,139	0	0	0	446,139
構築物	64,018	0	0	0	64,018
土地	10,812,650	0	0	0	10,812,650
電話加入権	214,800	0	0	0	214,800
投資有価証券	8,214,445	0	0	0	8,214,445
その他固定資産合計	54,913,169	0	0	0	54,913,169
固定資産合計	751,433,187	0	38,108,000	0	789,541,187
資産合計	789,231,400	0	38,108,000	0	827,339,400
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
預り金	181,060	0	0	0	181,060
流動負債合計	181,060	0	0	0	181,060
2. 固定負債					
退職給付引当金	27,550,000	0	0	0	27,550,000
固定負債合計	27,550,000	0	0	0	27,550,000
負債合計	27,731,060	0	0	0	27,731,060
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	175,531,820	0	0	0	175,531,820
受贈土地	37,500,000	0	0	0	37,500,000
受贈投資有価証券	225,100,000	0	0	0	225,100,000
指定正味財産合計	438,131,820	0	0	0	438,131,820
(うち基本財産への充当額)	(262,600,000)	(0)	(0)	(0)	(262,600,000)
(うち特定資産への充当額)	(175,531,820)	(0)	(0)	(0)	(175,531,820)
2. 一般正味財産	323,368,520	0	38,108,000	0	361,476,520
(うち特定資産への充当額)	(230,838,198)	(0)	(38,108,000)	(0)	(268,946,198)
正味財産合計	761,500,340	0	38,108,000	0	799,608,340
負債及び正味財産合計	789,231,400	0	38,108,000	0	827,339,400

正味財産増減計算書

2013年 4月 1日 から2014年 3月 31日 まで

(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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,828,642	9,121,856	△ 6,293,214
基本財産受取配当金	300,000	0	300,000
基本財産運用益計	3,128,642	9,121,856	△ 5,993,214
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,568,195	6,234,574	△ 4,666,379
受取会費			
賛助会員受取会費	15,093,000	15,268,490	△ 175,490
事業収益	3,663,278	2,754,788	908,490
受取補助金等			
受取民間助成金	0	118,000	△ 118,000
受取寄付金			
受取寄付金	27,815,514	68,812,828	△ 40,997,314
受取寄付金振替額	10,613,239	0	10,613,239
受取寄付金計	38,428,753	68,812,828	△ 30,384,075
雑収益			
受取利息	863,840	416,437	447,403
為替差益	1,874,866	3,890,155	△ 2,015,289
雑収益	211,134	132,924	78,210
雑収益計	2,949,840	4,439,516	△ 1,489,676
経常収益計	64,831,708	106,750,052	△ 41,918,344
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	26,722,514	23,563,629	3,158,885
退職給付費用	1,887,520	1,624,320	263,200
福利厚生費	4,464,278	3,386,624	1,077,654
旅費交通費	5,882,701	6,144,876	△ 262,175
通信運搬費	3,071,914	2,945,452	126,462
減価償却費	2,062,683	2,288,975	△ 226,292
消耗什器備品費	190,130	312,967	△ 122,837
消耗品費	1,697,974	2,314,781	△ 616,807
修繕費	1,299,709	2,279,921	△ 980,212
印刷製本費	2,527,362	2,364,937	162,425
光熱水料費	1,722,424	1,348,349	374,075
賃借料	261,323	276,394	△ 15,071
保険料	414,876	492,387	△ 77,511
諸謝金	629,102	1,015,466	△ 386,364
租税公課	48,130	47,330	800
支払負担金	239,672	327,143	△ 87,471
支払寄付金	758,000	0	758,000
研修生生活費	368,450	396,655	△ 28,205
海外研修直接送金	2,742,055	2,886,420	△ 144,365
会議費	42,749	13,100	29,649
雑費	675,615	607,949	67,666
事業費計	57,709,181	54,637,675	3,071,506
管理費			
給料手当	1,697,392	1,499,272	198,120
退職給付費用	120,480	103,680	16,800
福利厚生費	284,140	215,508	68,632
旅費交通費	77,853	70,156	7,697
通信運搬費	19,377	23,252	△ 3,875
減価償却費	131,660	146,104	△ 14,444
消耗品費	19,901	17,933	1,968
修繕費	82,291	55,299	26,992
印刷製本費	22,676	12,151	10,525
光熱水料費	107,847	83,530	24,317
賃借料	9,395	7,248	2,147
保険料	12,975	5,670	7,305
諸謝金	32,091	94,170	△ 62,079
租税公課	2,370	2,370	0

支払負担金	33,000	0	33,000
為替差損	0	170	△ 170
雑費	2,757	1,410	1,347
管理費計	2,656,205	2,337,923	318,282
経常費用計	60,366,386	56,975,598	3,389,788
評価損益等調整前当期経常増減額	4,466,322	49,774,454	△ 45,308,132
特定資産評価損益等	7,032,335	10,894,219	△ 3,861,884
評価損益等計	7,032,335	10,894,219	△ 3,861,884
当期経常増減額	11,498,657	60,668,673	△ 49,170,016
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
指定正味財産からの振替額	0	178,514,747	△ 178,514,747
経常外収益計	0	178,514,747	△ 178,514,747
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
什器備品除却損	1,098	0	1,098
経常外費用計	1,098	0	1,098
当期経常外増減額	△ 1,098	178,514,747	△ 178,515,845
税引前当期一般正味財産増減額	11,497,559	239,183,420	△ 227,685,861
当期一般正味財産増減額	11,497,559	239,183,420	△ 227,685,861
一般正味財産期首残高	349,978,961	110,795,541	239,183,420
一般正味財産期末残高	361,476,520	349,978,961	11,497,559
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用益			
特定資産受取利息	356,934	0	356,934
受取寄付金			
受取寄付金	27,550,934	△ 162,197,394	189,748,328
募金収益	0	△ 16,317,353	16,317,353
受取寄付金計	27,550,934	△ 178,514,747	206,065,681
固定資産受贈益			
投資有価証券受贈益	49,740,000	0	49,740,000
特定資産評価益			
特定資産評価益	2,706,266	0	2,706,266
基本財産評価損			
基本財産評価損	7,140,000	0	7,140,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 10,970,173	0	△ 10,970,173
当期指定正味財産増減額	62,243,961	△ 178,514,747	240,758,708
指定正味財産期首残高	375,887,859	554,402,606	△ 178,514,747
指定正味財産期末残高	438,131,820	375,887,859	62,243,961
III 正味財産期末残高	799,608,340	725,866,820	73,741,620

正味財産増減計算書内訳表  
2013年 4月 1日 から2014年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
	研修事業	アジア理解事業	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								
基本財産運用益								
基本財産受取利息	0	0	2,828,642	2,828,642	0	0	0	2,828,642
基本財産受取配当金	0	0	300,000	300,000	0	0	0	300,000
基本財産運用益計	0	0	3,128,642	3,128,642	0	0	0	3,128,642
特定資産運用益								
特定資産受取利息	0	0	929,386	929,386	0	638,809	0	1,568,195
受取会費								
賛助会員受取会費	0	0	12,568,455	12,568,455	0	2,524,545	0	15,093,000
事業収益	12,550	2,721,753	928,975	3,663,278	0	0	0	3,663,278
受取寄付金								
受取寄付金	19,000,000	8,000,000	815,514	27,815,514	0	0	0	27,815,514
受取寄付金振替額	9,613,141	1,000,098	0	10,613,239	0	0	0	10,613,239
受取寄付金計	28,613,141	9,000,098	815,514	38,428,753	0	0	0	38,428,753
雑収益								
受取利息	0	0	863,840	863,840	0	0	0	863,840
為替差益	0	0	1,874,866	1,874,866	0	0	0	1,874,866
雑収益	0	114,928	96,206	211,134	0	0	0	211,134
雑収益計	0	114,928	2,834,912	2,949,840	0	0	0	2,949,840
経常収益計	28,625,691	11,836,779	21,205,884	61,668,354	0	3,163,354	0	64,831,708
(2) 経常費用								
事業費								
給料手当	18,705,760	8,016,754	0	26,722,514	0	0	0	26,722,514
退職給付費用	1,321,264	566,256	0	1,887,520	0	0	0	1,887,520
福利厚生費	3,124,995	1,339,283	0	4,464,278	0	0	0	4,464,278
旅費交通費	4,020,801	1,861,900	0	5,882,701	0	0	0	5,882,701
通信運搬費	1,272,946	1,798,968	0	3,071,914	0	0	0	3,071,914
減価償却費	1,443,878	618,805	0	2,062,683	0	0	0	2,062,683
消耗什器備品費	133,091	57,039	0	190,130	0	0	0	190,130
消耗品費	726,983	970,991	0	1,697,974	0	0	0	1,697,974
修繕費	909,796	389,913	0	1,299,709	0	0	0	1,299,709
印刷製本費	1,037,051	1,490,311	0	2,527,362	0	0	0	2,527,362
光熱水料費	1,182,702	539,722	0	1,722,424	0	0	0	1,722,424
賃借料	110,385	150,938	0	261,323	0	0	0	261,323
保険料	342,173	72,703	0	414,876	0	0	0	414,876
諸謝金	344,602	284,500	0	629,102	0	0	0	629,102
租税公課	33,691	14,439	0	48,130	0	0	0	48,130
支払負担金	156,922	82,750	0	239,672	0	0	0	239,672
支払寄付金	758,000	0	0	758,000	0	0	0	758,000
研修生生活費	367,505	945	0	368,450	0	0	0	368,450
海外研修直接送金	2,742,055	0	0	2,742,055	0	0	0	2,742,055
会議費	40,640	2,109	0	42,749	0	0	0	42,749
雑費	501,997	173,618	0	675,615	0	0	0	675,615
事業費計	39,277,237	18,431,944	0	57,709,181	0	0	0	57,709,181
管理費								
給料手当	0	0	0	0	0	1,697,392	0	1,697,392
退職給付費用	0	0	0	0	0	120,480	0	120,480
福利厚生費	0	0	0	0	0	284,140	0	284,140
旅費交通費	0	0	0	0	0	77,853	0	77,853
通信運搬費	0	0	0	0	0	19,377	0	19,377
減価償却費	0	0	0	0	0	131,660	0	131,660
消耗品費	0	0	0	0	0	19,901	0	19,901
修繕費	0	0	0	0	0	82,291	0	82,291
印刷製本費	0	0	0	0	0	22,676	0	22,676
光熱水料費	0	0	0	0	0	107,847	0	107,847
賃借料	0	0	0	0	0	9,395	0	9,395
保険料	0	0	0	0	0	12,975	0	12,975
諸謝金	0	0	0	0	0	32,091	0	32,091
租税公課	0	0	0	0	0	2,370	0	2,370

支払負担金	0	0	0	0	0	33,000	0	33,000
雑費	0	0	0	0	0	2,757	0	2,757
管理費計	0	0	0	0	0	2,656,205	0	2,656,205
経常費用計	39,277,237	18,431,944	0	57,709,181	0	2,656,205	0	60,365,386
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,651,546	△ 6,595,165	21,205,884	3,959,173	0	507,149	0	4,466,322
特定資産評価損益等	0	0	7,032,335	7,032,335	0	0	0	7,032,335
評価損益等計	0	0	7,032,335	7,032,335	0	0	0	7,032,335
当期経常増減額	△ 10,651,546	△ 6,595,165	28,238,219	10,991,508	0	507,149	0	11,498,657
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
固定資産売却損								
什器備品除却損	1,098	0	0	1,098	0	0	0	1,098
経常外費用計	1,098	0	0	1,098	0	0	0	1,098
当期経常外増減額	△ 1,098	0	0	△ 1,098	0	0	0	△ 1,098
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,652,644	△ 6,595,165	28,238,219	10,990,410	0	507,149	0	11,497,559
当期一般正味財産増減額	△ 10,652,644	△ 6,595,165	28,238,219	10,990,410	0	507,149	0	11,497,559
一般正味財産期首残高	△ 35,074,521	△ 16,632,592	401,686,074	349,978,961	0	0	0	349,978,961
一般正味財産期末残高	△ 45,727,165	△ 23,227,757	429,924,293	360,969,371	0	507,149	0	361,476,520
II 指定正味財産増減の部								
特定資産運用益								
特定資産受取利息	0	0	356,934	356,934	0	0	0	356,934
受取寄付金								
受取寄付金	19,285,654	8,265,280	0	27,550,934	0	0	0	27,550,934
固定資産受贈益								
投資有価証券受贈益	0	0	49,740,000	49,740,000	0	0	0	49,740,000
特定資産評価益								
特定資産評価益	0	0	2,706,266	2,706,266	0	0	0	2,706,266
基本財産評価損								
基本財産評価損	0	0	7,140,000	7,140,000	0	0	0	7,140,000
一般正味財産への振替額								
一般正味財産への振替額	△ 9,613,141	△ 1,000,098	△ 356,934	△ 10,970,173	0	0	0	△ 10,970,173
当期指定正味財産増減額	9,672,513	7,265,182	45,306,266	62,243,961	0	0	0	62,243,961
指定正味財産期首残高	0	0	375,887,859	375,887,859	0	0	0	375,887,859
指定正味財産期末残高	9,672,513	7,265,182	421,194,125	438,131,820	0	0	0	438,131,820
III 正味財産期末残高	△ 36,054,652	△ 15,962,575	851,118,418	799,101,191	0	507,149	0	799,608,340

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2. 重要な会計方針

前事業年度から、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月16日改定 内閣府認定委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
国債については満期保有を目的としているため、償却原価法によっている。株式については時価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
2007年3月31日以前に取得したものについては旧定額法、2007年4月1日以降に取得したものについては定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準  
退職給与引当金…旧退職金規定に基づいて、2004年度末の自己都合要支給額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理  
税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

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				
土地(基)	37,500,000	0	0	37,500,000
投資有価証券(基)	182,500,000	49,740,000	7,140,000	225,100,000
小計	220,000,000	49,740,000	7,140,000	262,600,000
特定資産				
会館改修積立資金	71,702,000	24,385	0	71,726,385
会館新築積立資金	105,182,089	9,606,778	0	114,788,867
人材育成資金	139,814,423	28,629,552	3,333,660	165,110,315
退職給付引当資産(特)	27,550,000	0	0	27,550,000
国際ワークショップ積立資金	24,920,306	2,371,660	0	27,291,966
リユニオンセミナー積立資金	18,107,960	1,761,540	2,838,520	17,030,980
30周年記念募金	16,073,436	1,627,648	7,279,579	10,421,505
法人会計資金	37,469,191	638,809	0	38,108,000
小計	440,819,405	46,660,372	15,451,759	472,028,018
合計	660,819,405	96,400,372	22,591,759	734,628,018

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。

(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				
土地(基)	37,500,000	37,500,000	0	—
投資有価証券(基)	225,100,000	225,100,000	0	—
小計	262,600,000	262,600,000	0	—
特定資産				
会館改修積立資金	71,726,385	0	71,726,385	0
会館新築積立資金	114,788,867	0	114,788,867	0
人材育成資金	165,110,315	165,110,315	0	0
退職給付引当資産(特)	27,550,000	0	0	27,550,000
国際ワークショップ積立資金	27,291,966	0	27,291,966	0
リユニオンセミナー積立資金	17,030,980	0	17,030,980	0

小計	472,028,018	175,531,820	268,946,198	27,550,000
合計	734,628,018	438,131,820	268,946,198	27,550,000

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

別紙参照

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第8回利付国債	266,214,445	275,288,622	9,074,177
第138回利付国債	45,959,268	47,039,600	1,080,332
第61回利付国債	15,000,000	15,576,000	576,000
合計	327,173,713	337,904,222	10,730,509

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

交付者	当期金額	前期金額	増減額	当期残高	備考
東海地域NGO 活動助成金	-	118,000	-118,000	-	当期は申請せず。

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
30周年記念募金	7,279,579
人材育成K資金	3,333,660
合計	10,613,239

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. 重要な後発事象

該当なし。

旧定額法・定額法による固定資産減価償却内訳明細書

(平成25年 4月 1日 ~ 平成26年 3月31日)

商号：公益財団法人アジア保健研修所

【全登録資産】

印刷：平成26年 4月 2日 (13:37)

(単位：円)

固定資産コード	原価区分 部 門	名 称	償却 方法	事業使用 年月日 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却限度額		当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要	
								普通償却限度額	特別償却限度額					
0000000001	0-100-0	【建物】 SRC造 3階建	旧定額法	57. 6. 1 ( 3,510,000)	32,344,650	63,180,000	47年 12	1,389,960	0	1,389,960	1,389,960	39,245,310	30,954,690	
		建物			70,200,000	63,180,000		1,389,960	0	1,389,960	1,389,960	39,245,310	30,954,690	
		種類合計			70,200,000	63,180,000		1,389,960	0	1,389,960	1,389,960	39,245,310	30,954,690	
		【建物附属設備】						0	0	0	0			
0000000002	0-100-0	給排水衛生設備	旧定額法	57. 6. 1 ( 263,000)		4,734,000	15年 12	0	0	0	0	5,259,999	1	
		電気設備	旧定額法	57. 6. 1 ( 293,000)		5,274,000	15年 12	0	0	0	0	5,859,999	1	
		空調換気設備	旧定額法	57. 6. 1 ( 460,000)		8,280,000	15年 12	0	0	0	0	9,199,999	1	
		シヤワールーム	旧定額法	7. 9. 1 ( 18,500)		333,000	15年 12	21,978	0	21,978	188,644	181,356		
		事務室エレクトロニクス	旧定額法	7. 1 ( 44,625)		803,250	15年 12	53,014	0	53,014	410,836	481,664		
		館内空調設備	定額法	7. 1 ( 2,782,500)		2,782,500	15年 12	186,427	0	186,427	885,528	1,898,972		
		空調機電源工事	定額法	7. 1 ( 2,415,000)		2,415,000	15年 12	161,805	0	161,805	768,573	1,646,427		
		建物附属設備 種類合計			26,780,000	24,621,750		423,224	0	423,224	22,573,578	4,206,422		
		【構築物】						0	0	0	0			
0000000009	0-100-0	よう壁 (ブロック造)	旧定額法	3. 1 ( 80,018)		1,440,319	30年 12	16,003	0	16,003	1,536,340	64,014		
		排水設備 (コンクリート造)	旧定額法	3. 1 ( 133,262)		2,398,714	15年 12	0	0	0	2,665,236	1		
		フェンス	旧定額法	3. 1 ( 14,793)		266,259	10年 12	0	0	0	295,842	1		
		フェンス	旧定額法	3. 1 ( 30,921)		556,570	10年 12	0	0	0	618,410	1		
		フェンス	旧定額法	3. 1 ( 173,411)		3,122,176	10年 12	0	0	0	3,469,082	1		
		フェンス	旧定額法	3. 1 ( 3,469,082)										

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。  
 (注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。  
 (注3) 圧縮記録を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワンキータの入り」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。  
 TKC 稲垣 正 税理士事務所

(TPS1000-K3 Copyright (C) TKC)

旧定額法・定額法による固定資産減価償却内訳明細書

(平成25年 4月 1日 ~ 平成26年 3月31日)

商号：公益財団法人アジア保健研修所

【全登録資産】

印刷：平成26年 5月19日 (18:14)

(単位：円)

固定資産コード	原価区分 部 門	名 称	償却 方法	事業使用 年月日 取得価額	期首帳簿価額	償却基礎金額	耐用 年数 償却 率	償却限度額		当期償却額	償却累計額	期末帳簿価額	摘要
								普通償却限度額	特別償却限度額				
		【車両及び運搬具】						0	0	0	0		
0000000014	0-100-0	トラック	旧定額法	7. 1 ( 41,500)	8,304	747,000	2年 12	8,299	0	8,299	829,995	5	
		車両及び運搬具 種類合計			8,304	747,000		8,299	0	8,299	829,995	5	
		【器具及び備品】						0	0	0	0		
0000000016	0-100-0	防火金庫	旧定額法	3. 1 ( 6,200)	2,483	111,600	20年 12	1,239	0	1,239	122,766	1,244	
		防火金庫	旧定額法	3. 1 ( 29,500)	29,500	531,000	10年 12	5,899	0	5,899	566,399	23,601	
		同通時表機	旧定額法	6. 1 ( 16,300)	1	293,400	6年 12	0	0	0	325,999	1	
		冷凍庫 (チンヨー 5ドア)	旧定額法	6. 1 ( 117,994)	5,899	106,195	6年 12	1,179	0	1,179	113,274	4,720	
		日立3ドア冷凍庫	旧定額法	10. 1 ( 106,771)	80,026	106,771	6年 12	17,830	0	17,830	44,575	62,196	
		紙折り器	旧定額法	6. 1 ( 13,339)	1	240,093	5年 12	0	0	0	266,769	1	
		印刷機	旧定額法	7. 1 ( 393,750)		393,750	5年 5	39,375	0	39,375	39,375	364,375	
		事務・通信機器等機器(その他)	旧定額法	9. 3 ( 9,250)	5	166,500	4年 12	4	0	4	184,999	1	
		電子複写機 (中古5年)	旧定額法	11. 1 ( 13,125)	2,629	216,250	2年 7	1,531	0	1,531	261,402	0除却	
		器具及び備品 種類合計			2,372,785	2,185,559		67,057	0	67,057	1,664,146	446,139	
		【ソフトウェア】						0	0	0	0		
0000000023	0-100-0	会員データベース	定額法	10. 1 ( 2,898,000)	289,800	2,898,000	5年 12	289,800	0	289,800	2,898,000	0	

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。  
 (注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。  
 (注3) 圧縮記録を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税ワンキータの入り」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。  
 TKC 稲垣 正 税理士事務所

(TPS1000-K3 Copyright (C) TKC)



旧定額法・定額法による固定資産減価却内訳明細書

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

印刷：平成26年5月19日(18:14)

固定資産コード	原簿区分 部門	名称 構造・細目	償却 方法	事業 年月日	取得 加額	期首 帳簿価額	償却 基礎金額	耐用 年数	償却限度額			当期 償却額	償却 累計額	期末 帳簿価額	摘要	
									普通償却限度額	特別償却限度額	合計					
		ソフトウェア 種類合計			2,898,000 【取得加額】	289,800 【期中買入額】	2,898,000 【期中売却額】		289,800 【売却額】	0	289,800 【売却額】	2,898,000 【売却額】	2,898,000	0		
		合計			111,729,713	37,472,965	101,416,346		2,194,343	0	2,194,343	2,194,343	75,735,939	35,671,274		

(単位：円)

(注1) 償却累計額の合計の上段は期末所有資産のみの合計を表示しています。

(注2) 種類が機械及び装置の普通償却限度額の上段は、増加償却の割合と金額を表示しています。

(注3) 圧縮記録を積立金方式で行っている場合は、TPS1000のメニュー「332 法人税・地方税」キーコンソールの入力」で、圧縮積立金取崩額を別表4に直接入力してください。

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	土地(基)	37,500,000	0	0	37,500,000
	投資有価証券(基)	182,500,000	49,740,000	7,140,000	225,100,000
	基本財産計	220,000,000	49,740,000	7,140,000	262,600,000
特定資産	会館改修積立資金	71,702,000	24,385	0	71,726,385
	会館新築積立資金	105,182,089	9,606,778	0	114,788,867
	人材育成資金	139,814,423	28,629,552	3,333,660	165,110,315
	退職給付引当資産(特)	27,550,000	0	0	27,550,000
	国際ワークショップ積立資金	24,920,306	2,371,660	0	27,291,966
	リユニオンセミナー積立資金	18,107,960	1,761,540	2,838,520	17,030,980
	30周年記念募金	16,073,436	1,627,648	7,279,579	10,421,605
	法人会計資金	37,469,191	638,809	0	38,108,000
	特定資産計	440,819,405	46,660,372	15,451,759	472,028,018
その他固定資産	建物	36,974,296	0	1,813,184	35,161,112
	車両運搬具	8,304	0	8,299	5
	什器備品	120,544	393,750	68,155	446,139
	構築物	80,021	0	16,003	64,018
	土地	10,812,650	0	0	10,812,650
	電話加入権	214,800	0	0	214,800
	投資有価証券	3,164,794	5,506,009	456,358	8,214,445
	ソフトウェア	289,800	0	289,800	0
	その他固定資産計	51,665,209	5,899,759	2,651,799	54,913,169

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	27,550,000	0	0	0	27,550,000

財産目録  
2014年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手許保管 (内、156,187円はUSD1,532)	運転資金として	1,460,417
郵便振替口座	ゆうちょ銀行	運転資金として	750,402
普通預金	三菱東京UFJ銀行平針支店 (内、14,964,754円はUSD146,785.23)	運転資金として	20,429,414
	ゆうちょ銀行日進支店	運転資金として	14,476,258
	三井住友銀行名古屋支店	運転資金として	41,881
	シティバンク大手町支店	運転資金として	1
書籍	「若き友人たちへ」他318冊	公2事業として	482,540
貯蔵品	アジアの民芸品等	公2事業として	157,300
流動資産合計			37,798,213
(固定資産)			
基本財産			
土地	山林2,500㎡(原取得価額37,500,000円)	共用財産(うち公益目的保有財産として94%、管理業務として6%を使用している)	37,500,000
投資有価証券	第8回利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源として使用している	182,500,000
	Jフロントテイリング株式会社 株式60,000株	公益目的保有財産であり、配当金をフィリピンにおける保健活動推進のために使用している	42,600,000
特定資産			
会館改修積立資金	三井住友銀行名古屋支店 三菱東京UFJ銀行平針支店	会館の改修の際の資金として 同上	63,700,000 8,004,000
会館新築積立資金	第8回利付国債 第138回利付国債 三菱東京UFJ銀行平針支店 シティバンク大手町支店 (内33,464,194円はUSD328,241.24)	会館の新築の際の資金として 同上 同上 同上	20,000,000 45,959,268 15,365,405 33,464,194
人材育成資金	第8回利付国債 三菱東京UFJ銀行平針支店 みずほ銀行名古屋中央支店 三井住友信託銀行名古屋栄支店 三菱東京UFJ銀行平針支店 (内35,420,748円はUSD347,432.55) 三菱東京UFJ銀行平針支店 三菱東京UFJ銀行平針支店	人材育成I資金として 同上 人材育成S資金として 人材育成K資金として 人材育成O資金として 人材育成T資金として 人材育成H資金として	20,000,000 880,000 50,371,192 41,132,637 35,420,748 12,305,738 5,000,000
退職給付引当資金	第61回利付国債 三菱東京UFJ銀行平針支店	退職給付積立資金として 同上	15,000,000 12,550,000
国際ワークショップ積立資金	三菱東京UFJ銀行平針支店 (内27,291,966円はUSD267,699.52)	国際ワークショップ準備資金として	27,291,966
リユニオンセミナー積立資金	三菱東京UFJ銀行平針支店 (内17,030,980円はUSD167,052.28)	リユニオンセミナー準備資金として	17,030,980
30周年記念募金	三菱東京UFJ銀行平針支店 (内10,421,505円はUSD102,221.73)	30周年募金として	10,421,505

その他固定資産	法人会計資金	第 8回利付国債	法人会計資金として	35,500,000
		三菱東京UFJ銀行平針支店	同上	2,608,000
	建物	鉄筋コンクリート造及び鉄骨造3階建 延625.26㎡	共用財産（うち公益目的保有財産 として94%、管理業務として6% を使用している）	35,161,112
	車両運搬具	ホンダステップワゴン 中古	共用財産（うち公益目的保有財産 として94%、管理業務として6% を使用している）	5
	什器備品	印刷機他7点	共用財産（うち公益目的保有財産 として94%、管理業務として6% を使用している）	446,139
	構築物	舗装路面 よう壁 排水設備等	共用財産（うち公益目的保有財産 として94%、管理業務として6% を使用している）	64,018
	土地	山林2,500㎡（基本財産以外）	共用財産（うち公益目的保有財産 として94%、管理業務として6% を使用している）	10,812,650
	電話加入権	3本	共用財産（うち公益目的保有財産 として94%、管理業務として6% を使用している）	214,800
	投資有価証券	第8回利付国債	運転資金として	8,214,445
固定資産合計				789,541,187
資産合計				827,339,400
(流動負債)	預り金	職員	源泉所得税、住民税他	181,060
流動負債合計				181,060
(固定負債)	退職給付引当金	職員	公益目的事業、及び管理業務に従 事する職員の退職給付引当金であ る	27,550,000
固定負債合計				27,550,000
負債合計				27,731,060
正味財産				799,608,340