

第 13 回理事会議決

平成 28 年度

決算書

平成 28 年 4 月 1 日から  
平成 29 年 3 月 31 日まで

公益財団法人

日本極地研究振興会

# 貸借対照表

平成29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	7,303,676	6,988,288	315,388
未収金	146,000	2,693,500	△ 2,547,500
棚卸資産	1,724,959	1,431,341	293,618
前払費用	122,000	122,000	0
流動資産合計	9,296,635	11,235,129	△ 1,938,494
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	5,000,000	5,000,000	0
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(2) 特定資産			
報奨金定期預金	0	5,700,000	△ 5,700,000
特定資産合計	0	5,700,000	△ 5,700,000
(3) その他固定資産			
什器備品	54,940	109,879	△ 54,939
保証金	660,000	660,000	0
その他固定資産合計	714,940	769,879	△ 54,939
固定資産合計	15,714,940	21,469,879	△ 5,754,939
資産合計	25,011,575	32,705,008	△ 7,693,433
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,226,344	3,052,468	△ 1,826,124
前受会費	105,000	28,000	77,000
預り金	25,561	38,596	△ 13,035
受託販売	2,408,204	1,449,294	958,910
未払法人税等	70,000	0	70,000
未払消費税等	400,600	0	400,600
流動負債合計	4,235,709	4,568,358	△ 332,649
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	0	1,500,000	△ 1,500,000
固定負債合計	0	1,500,000	△ 1,500,000
負債合計	4,235,709	6,068,358	△ 1,832,649
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	15,000,000	15,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	5,775,866	11,636,650	△ 5,860,784
(うち特定資産への充当額)	(0)	(5,700,000)	(△ 5,700,000)
正味財産合計	20,775,866	26,636,650	△ 5,860,784
負債及び正味財産合計	25,011,575	32,705,008	△ 7,693,433

## 貸借対照表内訳表

平成29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	0	0	7,303,676	0	7,303,676
未収金	0	0	146,000	0	146,000
棚卸資産	783,248	941,711	0	0	1,724,959
他会計貸付金	6,693,164	0	0	△ 6,693,164	0
前払費用	0	0	122,000	0	122,000
流動資産合計	7,476,412	941,711	7,571,676	△ 6,693,164	9,296,635
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	5,000,000	0	0	0	5,000,000
投資有価証券	10,000,000	0	0	0	10,000,000
基本財産合計	15,000,000	0	0	0	15,000,000
(2) その他固定資産					
什器備品	54,940	0	0	0	54,940
保証金	660,000	0	0	0	660,000
その他固定資産合計	714,940	0	0	0	714,940
固定資産合計	15,714,940	0	0	0	15,714,940
資産合計	23,191,352	941,711	7,571,676	△ 6,693,164	25,011,575
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	0	0	1,226,344	0	1,226,344
前受会費	0	0	105,000	0	105,000
預り金	0	0	25,561	0	25,561
他会計借入金	0	929,806	5,763,358	△ 6,693,164	0
受託販売	0	2,408,204	0	0	2,408,204
未払法人税等	0	0	70,000	0	70,000
未払消費税等	0	0	400,600	0	400,600
流動負債合計	0	3,338,010	7,590,863	△ 6,693,164	4,235,709
負債合計	0	3,338,010	7,590,863	△ 6,693,164	4,235,709
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	15,000,000	0	0	0	15,000,000
2. 一般正味財産	8,191,352	△ 2,396,299	△ 19,187	0	5,775,866
正味財産合計	23,191,352	△ 2,396,299	△ 19,187	0	20,775,866
負債及び正味財産合計	23,191,352	941,711	7,571,676	△ 6,693,164	25,011,575

# 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	130,499	130,000	499
基本財産受取利息	130,499	130,000	499
受取会費	2,568,000	2,602,600	△ 34,600
維持会員受取会費	1,808,000	1,912,600	△ 104,600
賛助会員受取会費	760,000	690,000	70,000
事業収益	21,503,834	24,643,981	△ 3,140,147
地図製作頒布収益	855,840	794,900	60,940
カレンダー製作頒布収益	7,563,836	7,977,930	△ 414,094
南極・北極科学館売上収入	2,876,689	1,299,087	1,577,602
記念品売上収益	7,835,590	9,714,948	△ 1,879,358
資料貸出収益	39,072	4,796,100	△ 4,757,028
受託販売収入	55,907	52,016	3,891
「極地」売上収益	116,900	9,000	107,900
受取著作権料	2,160,000	0	2,160,000
受取寄付金	2,536,260	2,465,710	70,550
受取寄付金	2,536,260	2,465,710	70,550
雑収益	1,600,281	105,062	1,495,219
広告料収入	100,000	100,000	0
受取利息	281	3,722	△ 3,441
雑収益	1,500,000	1,340	1,498,660
経常収益計	28,338,874	29,947,353	△ 1,608,479
(2) 経常費用			
事業費	32,782,278	22,780,733	10,001,545
役員報酬	1,782,000	0	1,782,000
給料手当	4,648,830	0	4,648,830
法定福利費	672,709	0	672,709
旅費交通費	594,563	0	594,563
通信費	370,223	0	370,223
消耗什器備品費	300,159	0	300,159
消耗品費	545,988	0	545,988
減価償却費	54,939	0	54,939
印刷製本費	54,164	0	54,164
光熱水料費	109,217	0	109,217
賃借料	1,738,085	0	1,738,085
リース料	723,001	0	723,001
租税公課	767,000	0	767,000
支払手数料	427,258	0	427,258
支払助成金	2,435,232	2,165,315	269,917
図書購入費	0	44,048	△ 44,048
「極地」製作費	2,740,012	2,525,148	214,864
地図製作費	707,762	0	707,762
記念品製作費	0	9,335,960	△ 9,335,960
南極カレンダー製作費	5,416,325	5,770,546	△ 354,221
南極・北極科学館売上原価	8,560,056	969,360	7,590,696
講演会・展覧会開催費	106,320	45,256	61,064
雑費	28,435	1,925,100	△ 1,896,665
管理費	1,158,580	11,970,447	△ 10,811,867
役員報酬	198,000	2,358,000	△ 2,160,000
給料手当	204,570	3,058,800	△ 2,854,230
法定福利費	50,633	151,820	△ 101,187
福利厚生費	0	547,028	△ 547,028
旅費交通費	40,152	122,710	△ 82,558
通信費	18,899	320,099	△ 301,200
会議費	138,031	78,532	59,499
消耗什器備品費	10,991	0	10,991
消耗品費	39,369	927,421	△ 888,052
印刷製本費	4,076	0	4,076
光熱水料費	8,220	119,799	△ 111,579
賃借料	116,622	2,717,470	△ 2,600,848
リース料	54,419	0	54,419
保険料	11,880	11,880	0
租税公課	6,600	764,590	△ 757,990
支払手数料	25,136	425,786	△ 400,650
支払報酬料	229,068	0	229,068
雑費	1,914	366,512	△ 364,598
経常費用計	33,940,858	34,751,180	△ 810,322
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,601,984	△ 4,803,827	△ 798,157
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 5,601,984	△ 4,803,827	△ 798,157
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
保証金償却引当金取崩益	0	300,000	△ 300,000
経常外収益計	0	300,000	△ 300,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	300,000	△ 300,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,601,984	△ 4,503,827	△ 1,098,157
法人税、住民税及び事業税	258,800	0	258,800
当期一般正味財産増減額	△ 5,860,784	△ 4,503,827	△ 1,356,957
一般正味財産期首残高	11,636,650	16,140,477	△ 4,503,827
一般正味財産期末残高	5,775,866	11,636,650	△ 5,860,784
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	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0
III 正味財産期末残高	20,775,866	26,636,650	△ 5,860,784

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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
	助成	小 計	売店	資料貸出	共通	小 計			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益	130,499	130,499	0	0	0	0	0	0	130,499
基本財産受取利息	130,499	130,499	0	0	0	0	0	0	130,499
受取会費	1,284,000	1,284,000	0	0	0	0	1,284,000	0	2,568,000
福井県受取会費	904,000	904,000	0	0	0	0	904,000	0	1,808,000
賛助会員受取会費	380,000	380,000	0	0	0	0	380,000	0	760,000
事業収益	8,536,576	8,536,576	10,712,279	2,254,979	0	12,967,258	0	0	21,503,834
地図製作頒布収益	855,840	855,840	0	0	0	0	0	0	855,840
カレンダー製作頒布収益	7,563,836	7,563,836	0	0	0	0	0	0	7,563,836
南極・北極科学館売上収入	0	0	2,876,689	0	0	2,876,689	0	0	2,876,689
記念品売上収益	0	0	7,835,590	0	0	7,835,590	0	0	7,835,590
資料貸出収益	0	0	0	39,072	0	39,072	0	0	39,072
受託販売収入	0	0	0	55,907	0	55,907	0	0	55,907
「極地」売上収益	116,900	116,900	0	0	0	0	0	0	116,900
受取寄付種料	0	0	0	2,160,000	0	2,160,000	0	0	2,160,000
受取寄付金	2,536,260	2,536,260	0	0	0	0	0	0	2,536,260
受取寄付金	2,536,260	2,536,260	0	0	0	0	0	0	2,536,260
雑収益	1,100,000	1,100,000	0	0	0	0	500,281	0	1,600,281
広告料収入	100,000	100,000	0	0	0	0	0	0	100,000
受取利息	0	0	0	0	0	0	281	0	281
雑収益	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	500,000	0	1,500,000
経常収益計	13,587,335	13,587,335	10,712,279	2,254,979	0	12,967,258	1,784,281	0	28,338,874
(2) 経常費用									
事業費	20,865,671	20,865,671	10,983,872	932,735	0	11,916,607	0	0	32,782,278
役員報酬	1,485,000	1,485,000	148,500	148,500	0	297,000	0	0	1,782,000
給料手当	3,273,120	3,273,120	1,068,855	306,855	0	1,375,710	0	0	4,648,830
法定福利費	564,209	564,209	54,250	54,250	0	108,500	0	0	672,709
旅費交通費	469,123	469,123	82,420	43,020	0	125,440	0	0	594,563
通信費	324,217	324,217	25,757	20,249	0	46,006	0	0	370,223
消耗什器備品費	122,473	122,473	165,910	11,776	0	177,686	0	0	300,159
消耗品費	438,692	438,692	65,115	42,181	0	107,296	0	0	545,988
減価償却費	54,939	54,939	0	0	0	0	0	0	54,939
印刷製本費	45,428	45,428	4,368	4,368	0	8,736	0	0	54,164
光熱水料費	91,603	91,603	8,807	8,807	0	17,614	0	0	109,217
賃借料	1,299,505	1,299,505	313,628	124,952	0	438,580	0	0	1,738,083
リース料	606,389	606,389	58,306	58,306	0	116,612	0	0	723,001
租税公課	306,624	306,624	380,318	80,058	0	460,376	0	0	767,000
支払手数料	357,152	357,152	42,743	27,363	0	70,106	0	0	427,258
支払助成金	2,435,232	2,435,232	0	0	0	0	0	0	2,435,232
「極地」製作費	2,740,012	2,740,012	0	0	0	0	0	0	2,740,012
地図製作費	707,762	707,762	0	0	0	0	0	0	707,762
南極カレンダー製作費	5,416,325	5,416,325	0	0	0	0	0	0	5,416,325
南極・北極科学館売上原価	0	0	8,560,056	0	0	8,560,056	0	0	8,560,056
講演会・展覧会開催費	106,320	106,320	0	0	0	0	0	0	106,320
雑費	21,546	21,546	4,839	2,050	0	6,889	0	0	28,435
管理費							1,158,580	0	1,158,580
役員報酬							198,000	0	198,000
給料手当							204,570	0	204,570
法定福利費							50,633	0	50,633
旅費交通費							40,152	0	40,152
通信費							18,899	0	18,899
会議費							138,031	0	138,031
消耗什器備品費							10,991	0	10,991
消耗品費							39,369	0	39,369
印刷製本費							4,076	0	4,076
光熱水料費							8,220	0	8,220
賃借料							116,622	0	116,622
リース料							54,419	0	54,419
従価料							11,880	0	11,880
租税公課							6,600	0	6,600
支払手数料							25,136	0	25,136
支払報酬料							229,068	0	229,068
雑費							1,914	0	1,914
経常費用計	20,865,671	20,865,671	10,983,872	932,735	0	11,916,607	1,158,580	0	33,940,353
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,278,336	△ 7,278,336	△ 271,593	1,322,244	0	1,050,651	625,701	0	△ 5,801,984
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,278,336	△ 7,278,336	△ 271,593	1,322,244	0	1,050,651	625,701	0	△ 5,801,984
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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰引計額	629,498	629,498	0	0	0	△ 629,498	0	0	0
繰引前当期一般正味財産増減額	△ 6,648,838	△ 6,648,838	△ 271,593	1,322,244	0	△ 629,498	421,153	0	△ 5,801,984
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	117,800	141,000	0	258,800
当期一般正味財産増減額	△ 6,648,838	△ 6,648,838	△ 271,593	1,322,244	0	△ 747,298	303,353	0	△ 5,860,784
一般正味財産期首残高	14,840,190	14,840,190	0	0	0	△ 2,699,652	△ 503,888	0	11,636,650
一般正味財産期末残高	8,191,352	8,191,352	0	0	0	△ 2,396,299	△ 19,187	0	5,775,866
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	0
指定正味財産期首残高	15,000,000	15,000,000	0	0	0	0	0	0	15,000,000
指定正味財産期末残高	15,000,000	15,000,000	0	0	0	0	0	0	15,000,000
III 正味財産期末残高		23,191,352				△ 2,396,299	△ 19,187	0	20,775,866

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法に基づく原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却方法は、定率法によっている。
- (3) 有価証券の評価基準及び評価方法  
満期保有目的の債券  
償却原価法によっている。
- (4) リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の会計処理  
消費税及び地方消費税の会計処理は税込方式によっている。

## 2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
定期預金	5,000,000	0	0	5,000,000
投資有価証券	10,000,000	0	0	10,000,000
合 計	15,000,000	0	0	15,000,000

## 3. 基本財産の財源等の内訳

基本財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)	(うち負債からの 充当額)
基本財産				
定期預金	5,000,000	(5,000,000)	(0)	(0)
投資有価証券	10,000,000	(10,000,000)	(0)	(0)
合 計	15,000,000	(15,000,000)	(0)	(0)

## 4. 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
什器備品	109,879	54,939	54,940
合 計	109,879	54,939	54,940

## 5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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
政府保証日本政策金融	10,000,000	10,320,000	320,000
合 計	10,000,000	10,320,000	320,000

# 財産目録

平成29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	
<b>(流動資産)</b>					
現金 預金	手元保管 普通預金 みずほ銀行 立川支店 みずほ銀行 虎ノ門支店 三井住友銀行 霞ヶ丘支店 三菱東京UFJ銀行 振替貯金 ゆうちょ銀行 郵便預金 ゆうちょ銀行	手元保管	運転資金として	101,808	
		普通預金		5,501,380	
		みずほ銀行	運転資金として	1,907,192	
		立川支店			
		みずほ銀行	運転資金として	1,597,824	
		虎ノ門支店			
		三井住友銀行	運転資金として	197,419	
		霞ヶ丘支店			
		三菱東京UFJ銀行	運転資金として	1,798,945	
		振替貯金		1,374,820	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	1,374,820	
		郵便預金		325,668	
		ゆうちょ銀行	運転資金として	325,668	
		未収金	会員	維持会費未収分	146,000
			会員	賛助会費未収分	116,000
棚卸資産			30,000		
			1,724,959		
	地図	公益目的事業の在庫	410,048		
	カレンダー	公益目的事業の在庫	373,200		
	科学館在庫	科学館の販売在庫	941,711		
前払費用	加藤恵津子	事務所家賃前払分	122,000		
			122,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>9,296,635</b>	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
定期預金	みずほ銀行 虎ノ門支店	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業に使用している。	5,000,000	5,000,000	
投資有価証券	政保日本政策金融 公庫債券	公益目的保有財産であり、運用益を 公益目的事業に使用している。	10,000,000	10,000,000	
<b>その他固定資産</b>					
什器備品	パソコン	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	54,940	54,940	
保証金	三多摩第一ビル	公益目的保有財産であり、公益目的事業に 使用している。	660,000	660,000	
<b>固定資産合計</b>				<b>15,714,940</b>	
<b>資産合計</b>				<b>25,011,575</b>	
<b>(流動負債)</b>					
未払金	株式会社現代書館 創文印刷工業㈱ NTTプララ 加藤恵津子 アスクール 堀井会計事務所 坂本司法書士 ㈱銀の鈴社 東京都水道局 ㈱大塚商会 ラディックス㈱ 年金事務所	受託販売未払分 印刷、発送費等未払分 通信費未払分 電気代未払分 経費未払分 会計士報酬未払分 登記費用未払分 受託販売未払分 水道代未払分 経費未払分 ネットワーク保守等未払分 社会保険料会社分担未払計上	1,226,344 3,110 1,056,239 2,376 7,908 6,121 42,357 20,483 2,592 3,490 23,011 11,212 47,445	105,000	
前受会費	会員 会員	維持会費前受分 賛助会費前受分	35,000 70,000	70,000	
預り金	職員 税理士等	職員からの源泉所得税預り分 税理士等からの源泉所得税の預り分	25,561 13,660 11,901	25,561	
受託販売	情報・システム研 究機構	受託販売	2,408,204 2,408,204	2,408,204	
未払法人税等 未払消費税等	税務署 税務署	法人税等の未払分 消費税等の未払分	70,000 400,600	70,000	
<b>流動負債合計</b>				<b>4,235,709</b>	
<b>負債合計</b>				<b>4,235,709</b>	
<b>正味財産</b>				<b>20,775,866</b>	

# 附属明細書

## 1. 基本財産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書での記載を省略している。

## 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	
役員退職慰労給与引当金	1,500,000	0	0	1,500,000	0