

平成24年度 決算報告

自 平成24年 4月 1日
至 平成25年 3月31日

貸借対照表
正味財産増減計算書
正味財産増減計算書内訳表
財務諸表に対する注記
附属明細書
財産目録

公益財団法人 パナソニック教育財団

貸借対照表

平成 25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	120,717,042	121,299,006	-581,964
流動資産合計	120,717,042	121,299,006	-581,964
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	115,000,000	115,000,000	0
基本財産合計	115,000,000	115,000,000	0
(2) 特定資産			
役員退職慰労引当資産	3,088,000	2,748,000	340,000
研究助成事業推進積立資産	20,000,000	20,000,000	0
研修・研究会事業推進積立資産	50,000,000	50,000,000	0
こころフォーラム推進積立資産	34,187,730	34,187,730	0
特定資産合計	107,275,730	106,935,730	340,000
(3) その他固定資産			
什器備品	4,159,202	5,200,905	-1,041,703
ソフトウェア	4,874,451	6,486,551	-1,612,100
電話加入権	502,114	502,114	0
敷金	10,042,410	10,042,410	0
その他固定資産合計	19,578,177	22,231,980	-2,653,803
固定資産合計	241,853,907	244,167,710	-2,313,803
資産合計	362,570,949	365,466,716	-2,895,767
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,604,484	4,610,977	-1,006,493
預り金	90,921	91,776	-855
流動負債合計	3,695,405	4,702,753	-1,007,348
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	3,088,000	2,748,000	340,000
固定負債合計	3,088,000	2,748,000	340,000
負債合計	6,783,405	7,450,753	-667,348
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	149,187,730	149,187,730	0
指定正味財産合計	149,187,730	149,187,730	0
(うち基本財産への充当額)	(115,000,000)	(115,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(34,187,730)	(34,187,730)	(0)
2. 一般正味財産	206,599,814	208,828,233	-2,228,419
(うち特定資産への充当額)	(70,000,000)	(70,000,000)	(0)
正味財産合計	355,787,544	358,015,963	-2,228,419
負債及び正味財産合計	362,570,949	365,466,716	-2,895,767

正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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	[40,109]	[68,000]	[-27,891]
基本財産受取利息	40,109	68,000	-27,891
特定資産運用益	[28,577]	[38,722]	[-10,145]
特定資産受取利息	28,577	38,722	-10,145
受取寄附金	[221,900,000]	[240,956,548]	[-19,056,548]
受取寄附金	201,900,000	201,900,000	0
受取寄附金振替額	20,000,000	39,056,548	-19,056,548
雑収益	[16,749]	[18,432]	[-1,683]
受取利息	16,749	17,932	-1,183
雑収益	0	500	-500
経常収益計	221,985,435	241,081,702	-19,096,267
(2) 経常費用			
事業費	[189,790,883]	[205,446,733]	[-15,655,850]
役員報酬	3,120,000	3,120,000	0
給料手当	36,318,519	40,501,837	-4,183,318
臨時雇賃金	3,615,917	4,396,589	-780,672
法定福利費	4,593,832	5,038,087	-444,255
福利厚生費	2,792,240	3,079,440	-287,200
会議費	3,956,001	4,882,568	-926,567
会場費	1,827,568	1,632,746	194,822
旅費交通費	16,931,373	17,398,661	-467,288
通信運搬費	2,319,659	2,625,291	-305,632
減価償却費	1,367,450	1,253,087	114,363
消耗品費	709,290	670,740	38,550
新聞図書費	38,310	50,780	-12,470
修繕費	378,000	378,000	0
印刷製本費	5,587,685	6,436,270	-848,585
光熱水料費	666,778	670,488	-3,710
賃借料	11,883,091	12,165,992	-282,901
保険料	33,940	41,263	-7,323
諸謝金	9,111,265	9,017,723	93,542
支払助成金	71,594,616	71,509,936	84,680
委託費	8,261,202	11,092,652	-2,831,450
広報費	3,903,821	8,681,601	-4,777,780
雑費	780,326	802,982	-22,656
管理費	[34,418,519]	[40,042,058]	[-5,623,539]
役員報酬	1,920,000	1,920,000	0
役員退職慰労引当金繰	340,000	340,000	0
給料手当	11,469,006	11,423,595	45,411
臨時雇賃金	3,603,947	4,396,589	-792,642
法定福利費	1,450,684	1,420,999	29,685
福利厚生費	881,760	868,560	13,200
会議費	1,207,541	1,551,408	-343,867

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費 交 通 費	706,995	1,636,240	-929,245
通 信 運 搬 費	458,369	485,179	-26,810
減 価 償 却 費	1,548,748	1,729,496	-180,748
消 耗 品 費	957,139	2,500,481	-1,543,342
新 聞 図 書 費	136,260	171,338	-35,078
修 繕 費	836,676	900,726	-64,050
印 刷 製 本 費	188,710	593,846	-405,136
光 熱 水 料 費	210,562	189,112	21,450
賃 借 料	3,752,555	3,431,434	321,121
保 険 料	24,020	24,020	0
諸 謝 金	2,102,494	2,315,152	-212,658
租 税 公 課	62,900	60,100	2,800
委 託 費	1,528,710	2,570,319	-1,041,609
広 報 費	252,000	815,850	-563,850
什 器 備 品 寄 贈 費	21,903	0	21,903
雑 費	757,540	697,614	59,926
経常費用計	224,209,402	245,488,791	-21,279,389
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,223,967	-4,407,089	2,183,122
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-2,223,967	-4,407,089	2,183,122
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	[4,452]	[314,155]	[-309,703]
経常外費用計	4,452	314,155	-309,703
当期経常外増減額	-4,452	-314,155	309,703
当期一般正味財産増減額	-2,228,419	-4,721,244	2,492,825
一般正味財産期首残高	208,828,233	213,549,477	-4,721,244
一般正味財産期末残高	206,599,814	208,828,233	-2,228,419
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	[20,000,000]	[30,000,000]	[-10,000,000]
受取寄附金	20,000,000	30,000,000	-10,000,000
一般正味財産への振替額	[-20,000,000]	[-39,056,548]	[19,056,548]
一般正味財産への振替額	-20,000,000	-39,056,548	19,056,548
当期指定正味財産増減額	0	-9,056,548	9,056,548
指定正味財産期首残高	149,187,730	158,244,278	-9,056,548
指定正味財産期末残高	149,187,730	149,187,730	0
III 正味財産期末残高	355,787,544	358,015,963	-2,228,419

正味財産増減計算書内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	内部取引消去	合 計
	実践研究助成	先導的研究	研修事業	共同研究	こころを育む総合フォーラム	共 通			
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	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[40,109]	[40,109]	[0]	[40,109]
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	40,109	40,109	0	40,109
特定資産運用益	[6,016]	[0]	[15,041]	[0]	[7,520]	[0]	[28,577]	[0]	[28,577]
特定資産受取利息	6,016	0	15,041	0	7,520	0	28,577	0	28,577
受取寄附金	[0]	[0]	[0]	[0]	[21,900,000]	[165,000,000]	[186,900,000]	[35,000,000]	[221,900,000]
受取寄附金	0	0	0	0	21,900,000	165,000,000	186,900,000	35,000,000	221,900,000
受取寄附金振替額	0	0	0	0	1,900,000	165,000,000	166,900,000	35,000,000	201,900,000
雑受取利息	[0]	[0]	[0]	[0]	[20,000,000]	[0]	[20,000,000]	[0]	[20,000,000]
受取利息	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
経常収益計	6,016	0	15,041	0	21,907,520	165,040,109	186,968,686	35,016,749	221,985,435
(2) 経常費用									
事業費	[101,590,629]	[20,140,758]	[6,650,918]	[24,209,777]	[37,198,801]	[0]	[189,790,883]	[0]	[189,790,883]
役員報酬	1,104,000	600,000	96,000	96,000	1,224,000	0	3,120,000	0	3,120,000
給料	11,469,006	6,690,254	3,823,002	7,646,004	6,690,253	0	36,318,519	0	36,318,519
臨時雇賃金	2,883,157	216,237	216,237	0	300,286	0	3,615,917	0	3,615,917
法定福利費	1,450,684	846,232	483,561	967,123	846,232	0	4,593,832	0	4,593,832
福厚生活費	881,760	514,360	293,920	587,840	514,360	0	2,792,240	0	2,792,240
会費	1,290,304	53,215	125,700	959,169	1,527,613	0	3,956,001	0	3,956,001
会場費	988,680	32,760	0	0	806,128	0	1,827,568	0	1,827,568
旅費	12,139,750	180,500	84,350	1,545,078	2,981,695	0	16,931,373	0	16,931,373
通信運搬費	465,468	268,327	207,109	305,579	1,073,176	0	2,319,659	0	2,319,659
減価償却費	1,074,500	0	0	292,950	0	0	1,367,450	0	1,367,450
消耗品費	383,880	28,612	0	0	296,798	0	709,290	0	709,290
新聞図書費	2,940	0	0	0	35,370	0	38,310	0	38,310
印刷製本費	378,000	0	0	0	0	0	378,000	0	378,000
光熱水料	2,192,855	226,980	0	0	3,167,850	0	5,587,685	0	5,587,685
光熱水借料	210,562	122,827	70,187	140,374	122,828	0	666,778	0	666,778
賃借料	3,752,555	2,188,990	1,250,852	2,501,704	2,188,990	0	11,883,091	0	11,883,091
保険料	18,490	6,000	0	0	9,450	0	33,940	0	33,940
諸謝金	6,082,185	666,664	0	0	2,362,416	0	9,111,265	0	9,111,265
支払助成金	45,000,000	7,498,800	0	8,431,416	10,664,400	0	71,594,616	0	71,594,616
委託費	6,276,763	0	0	0	1,984,439	0	8,261,202	0	8,261,202
広報費	3,531,019	0	0	0	372,802	0	3,903,821	0	3,903,821
雑費	14,071	0	0	736,540	29,715	0	780,326	0	780,326
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[34,418,519]	[34,418,519]
役員報酬	1,104,000	600,000	96,000	96,000	1,224,000	0	3,120,000	0	3,120,000
給料	11,469,006	6,690,254	3,823,002	7,646,004	6,690,253	0	36,318,519	0	36,318,519
臨時雇賃金	2,883,157	216,237	216,237	0	300,286	0	3,615,917	0	3,615,917
法定福利費	1,450,684	846,232	483,561	967,123	846,232	0	4,593,832	0	4,593,832
福厚生活費	881,760	514,360	293,920	587,840	514,360	0	2,792,240	0	2,792,240
会費	1,290,304	53,215	125,700	959,169	1,527,613	0	3,956,001	0	3,956,001
会場費	988,680	32,760	0	0	806,128	0	1,827,568	0	1,827,568
旅費	12,139,750	180,500	84,350	1,545,078	2,981,695	0	16,931,373	0	16,931,373
通信運搬費	465,468	268,327	207,109	305,579	1,073,176	0	2,319,659	0	2,319,659
減価償却費	1,074,500	0	0	292,950	0	0	1,367,450	0	1,367,450
消耗品費	383,880	28,612	0	0	296,798	0	709,290	0	709,290
新聞図書費	2,940	0	0	0	35,370	0	38,310	0	38,310
印刷製本費	378,000	0	0	0	0	0	378,000	0	378,000
光熱水料	2,192,855	226,980	0	0	3,167,850	0	5,587,685	0	5,587,685
光熱水借料	210,562	122,827	70,187	140,374	122,828	0	666,778	0	666,778
賃借料	3,752,555	2,188,990	1,250,852	2,501,704	2,188,990	0	11,883,091	0	11,883,091
保険料	18,490	6,000	0	0	9,450	0	33,940	0	33,940
諸謝金	6,082,185	666,664	0	0	2,362,416	0	9,111,265	0	9,111,265
支払助成金	45,000,000	7,498,800	0	8,431,416	10,664,400	0	71,594,616	0	71,594,616
委託費	6,276,763	0	0	0	1,984,439	0	8,261,202	0	8,261,202
広報費	3,531,019	0	0	0	372,802	0	3,903,821	0	3,903,821
雑費	14,071	0	0	736,540	29,715	0	780,326	0	780,326
経常費用計	101,590,629	20,140,758	6,650,918	24,209,777	37,198,801	0	189,790,883	0	224,209,402
評価損益等調整前当期経常増減額	-101,584,613	-20,140,758	-6,635,877	-24,209,777	-15,291,281	165,040,109	-2,822,197	598,230	-2,223,967
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-101,584,613	-20,140,758	-6,635,877	-24,209,777	-15,291,281	165,040,109	-2,822,197	598,230	-2,223,967
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									
固定資産除却額	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[4,452]	[4,452]
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	4,452	4,452
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	-4,452	-4,452
当期一般正味財産増減額	-101,584,613	-20,140,758	-6,635,877	-24,209,777	-15,291,281	165,040,109	-2,822,197	593,778	-2,228,419
一般正味財産期首残高							84,942,949	123,885,284	208,828,233
一般正味財産期末残高							82,120,752	124,479,062	206,599,814
II 指定正味財産増減の部									
受取寄附金	[0]	[0]	[0]	[0]	[20,000,000]	[0]	[20,000,000]	[0]	[20,000,000]
受取寄附金	0	0	0	0	20,000,000	0	20,000,000	0	20,000,000
一般正味財産への振替額	[0]	[0]	[0]	[0]	[-20,000,000]	[0]	[-20,000,000]	[0]	[-20,000,000]
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	-20,000,000	0	-20,000,000	0	-20,000,000
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							149,187,730	0	149,187,730
指定正味財産期末残高							149,187,730	0	149,187,730
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	231,308,482	124,479,062	355,787,544

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金…役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく
期末要支給額を計上している。

(3) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2 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				
定期預金	115,000,000	0	0	115,000,000
小計	115,000,000	0	0	115,000,000
特定資産				
役員退職慰労引当資産	2,748,000	340,000	0	3,088,000
研究助成事業推進積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
研修・研究会事業推進積立資産	50,000,000	0	0	50,000,000
こころフォーラム推進積立資産	34,187,730	0	0	34,187,730
小計	106,935,730	340,000	0	107,275,730
合計	221,935,730	340,000	0	222,275,730

3 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				
定期預金	115,000,000	(115,000,000)	—	—
小計	115,000,000	(115,000,000)	—	—
特定資産				
役員退職慰労引当資産	3,088,000	—	—	(3,088,000)
研究助成事業推進積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
研修・研究会事業推進積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
こころフォーラム推進積立資産	34,187,730	(34,187,730)	—	—
小計	107,275,730	(34,187,730)	(70,000,000)	(3,088,000)
合計	222,275,730	(149,187,730)	(70,000,000)	(3,088,000)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計及び当期末残高は、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	10,323,793	6,164,591	4,159,202
ソフトウェア	9,696,750	4,822,299	4,874,451
合 計	20,020,543	10,986,890	9,033,653

5 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
経常収益への振替額 目的事業実施による指定解除額	20,000,000
合 計	20,000,000

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の詳細については省略する。

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	
役員退職慰労引当金	2,748,000	340,000	0	0	3,088,000

財 産 目 録

平成 25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)	現金預金	普通預金 三井住友銀行新橋支店	運転資金として	50,717,042
		通知預金 三井住友銀行新橋支店	運転資金として	70,000,000
流動資産合計				120,717,042
(固定資産)	基本財産	定期預金 三井住友銀行新橋支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の各事業の財源として使用している	115,000,000
	特定資産	役員退職慰労引当資産 普通預金 三井住友銀行新橋支店	役員に対する退職慰労金の支払いに備えて積み立てている預金	3,088,000
		研究助成事業推進 積立資産 定期預金 三井住友銀行新橋支店	公益目的保有財産であり、運用益を実践研究助成事業の財源として使用している	20,000,000
		研修・研究会事業推進 積立資産 定期預金 三井住友銀行新橋支店	公益目的保有財産であり、運用益を研修事業の財源として使用している	50,000,000
		こころフォーラム推進 積立資産 定期預金 三井住友銀行新橋支店	こころを育む総合フォーラム事業に使用することを指定して寄附を受けた財産を積み立てている預金	25,000,000
		普通預金 三井住友銀行新橋支店	こころを育む総合フォーラム事業に使用することを指定して寄附を受けた財産を積み立てている預金	9,187,730
	その他固定資産	什器備品 事務所内装等 金庫 セキュリティシステム プラズマTV他 電子黒板及びHDD伝送システム	管理業務に使用している 管理業務に使用している 管理業務に使用している 管理業務に使用している 公益目的保有財産であり、共同研究事業に使用している	994,971 364,455 1,748,186 145,002 906,588
		ソフトウェア 精算・会計システム Web制作関連ソフト 助成事業システム	管理業務に使用している 管理業務に使用している 公益目的保有財産であり、実践研究助成事業に使用している	1,487,325 129,938 3,257,188
		電話加入権 敷金 電話回線5本、専用回線2本 事務室賃借	管理業務に使用している 管理業務に使用している	502,114 10,042,410
固定資産合計				241,853,907
資産合計				362,570,949
(流動負債)	未払金	職員に対する未払額 通信費に対する未払額	3月分給与未払分 3月分通信費未払分他	3,283,125 321,359
	預り金	諸謝金に対する納税未払額	3月分諸謝金納税未払分	90,921
流動負債合計				3,695,405
(固定負債)	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員に対する退職慰労金の支払いに備えたもの	3,088,000
固定負債合計				3,088,000
負債合計				6,783,405
正味財産				355,787,544