

# 平成27年度 決算報告

自 平成27年 4月 1日  
至 平成28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 28年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	144,162,853	98,611,956	45,550,897
前払金	0	683,750	-683,750
流動資産合計	144,162,853	99,295,706	44,867,147
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	283,000	3,768,000	-3,485,000
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	0	50,000,000	-50,000,000
こころフォーラム推進積立資産	2,721,320	22,523,342	-19,802,022
特定資産合計	23,004,320	96,291,342	-73,287,022
(3) その他固定資産			
什器備品	2,539,863	2,817,658	-277,795
ソフトウェア	366,625	1,485,226	-1,118,601
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	13,451,012	14,847,408	-1,396,396
固定資産合計	151,455,332	226,138,750	-74,683,418
資産合計	295,618,185	325,434,456	-29,816,271
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	3,177,213	3,824,119	-646,906
預り金	97,743	106,839	-9,096
流動負債合計	3,274,956	3,930,958	-656,002
2. 固定負債			
役員退職慰労引当金	283,000	3,768,000	-3,485,000
固定負債合計	283,000	3,768,000	-3,485,000
負債合計	3,557,956	7,698,958	-4,141,002
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	117,721,320	137,523,342	-19,802,022
指定正味財産合計	117,721,320	137,523,342	-19,802,022
(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)	( 2,721,320 )	( 22,523,342 )	( -19,802,022 )
2. 一般正味財産	174,338,909	180,212,156	-5,873,247
(うち特定資産への充当額)	( 20,000,000 )	( 70,000,000 )	( -50,000,000 )
正味財産合計	292,060,229	317,735,498	-25,675,269
負債及び正味財産合計	295,618,185	325,434,456	-29,816,271

# 正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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	[ 28,750 ]	[ 28,750 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	28,750	28,750	0
特定資産運用益	[ 17,500 ]	[ 17,500 ]	[ 0 ]
特定資産受取利息	17,500	17,500	0
受取寄附金	[ 179,802,022 ]	[ 191,664,388 ]	[ -11,862,366 ]
受取寄附金	140,000,000	160,000,000	-20,000,000
受取寄附金振替額	39,802,022	31,664,388	8,137,634
雑収益	[ 24,366 ]	[ 222,052 ]	[ -197,686 ]
受取利息	24,366	222,052	-197,686
経常収益計	179,872,638	191,932,690	-12,060,052
(2) 経常費用			
事業費	[ 151,025,569 ]	[ 179,431,338 ]	[ -28,405,769 ]
役員報酬	3,375,000	3,120,000	255,000
給料手当	20,165,118	18,528,685	1,636,433
臨時雇賃金	2,585,705	3,167,061	-581,356
法定福利費	2,467,973	2,445,642	22,331
福利厚生費	1,247,400	1,247,400	0
会議費	2,275,272	2,580,865	-305,593
会場費	2,822,913	1,852,132	970,781
旅費交通費	11,075,177	10,883,446	191,731
通信運搬費	2,648,646	2,771,156	-122,510
減価償却費	1,234,012	1,479,450	-245,438
消耗品費	448,586	1,764,180	-1,315,594
新聞図書費	35,160	79,455	-44,295
修繕費	521,424	518,400	3,024
印刷製本費	9,508,358	5,510,052	3,998,306
光熱水料費	744,203	745,569	-1,366
賃借料	11,239,031	11,187,774	51,257
保険料	11,500	0	11,500
諸謝金	11,633,988	9,818,318	1,815,670
支払助成金	53,964,586	50,239,744	3,724,842
委託費	5,537,746	6,520,827	-983,081
広報費	6,733,560	3,501,320	3,232,240
什器備品寄贈費	0	40,874,220	-40,874,220
雑費	750,211	595,642	154,569
管理費	[ 34,720,316 ]	[ 33,775,064 ]	[ 945,252 ]
役員報酬	2,655,480	1,920,000	735,480
役員退職慰労引当金繰入	283,000	340,000	-57,000
給料手当	11,843,006	10,881,926	961,080
臨時雇賃金	3,878,557	4,750,591	-872,034
法定福利費	1,449,445	1,436,330	13,115
福利厚生費	732,600	732,600	0
会議費	991,658	932,196	59,462

科 目	当年度	前年度	増 減
旅 費 交 通 費	399,550	634,959	-235,409
通 信 運 搬 費	363,546	350,134	13,412
減 価 償 却 費	613,824	992,147	-378,323
消 耗 品 費	1,074,556	1,169,857	-95,301
新 聞 図 書 費	141,099	152,885	-11,786
修 繕 費	924,624	853,622	71,002
印 刷 製 本 費	723,288	307,250	416,038
光 熱 水 料 費	289,412	289,944	-532
賃 借 料 費	4,370,734	4,350,801	19,933
保 險 料	7,070	14,520	-7,450
諸 謝 金	1,216,794	1,676,466	-459,672
租 税 公 課	34,410	37,920	-3,510
委 託 費	1,212,824	1,134,660	78,164
広 報 費	907,200	258,600	648,600
雑 費	607,639	557,656	49,983
経常費用計	185,745,885	213,206,402	-27,460,517
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,873,247	-21,273,712	15,400,465
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-5,873,247	-21,273,712	15,400,465
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	[ 0 ]	[ 1 ]	[ -1 ]
経常外費用計	0	1	-1
当期経常外増減額	0	-1	1
当期一般正味財産増減額	-5,873,247	-21,273,713	15,400,466
一般正味財産期首残高	180,212,156	201,485,869	-21,273,713
一般正味財産期末残高	174,338,909	180,212,156	-5,873,247
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	[ 20,000,000 ]	[ 20,000,000 ]	[ 0 ]
受取寄附金	20,000,000	20,000,000	0
一般正味財産への振替額	[ -39,802,022 ]	[ -31,664,388 ]	[ -8,137,634 ]
一般正味財産への振替額	-39,802,022	-31,664,388	-8,137,634
当期指定正味財産増減額	-19,802,022	-11,664,388	-8,137,634
指定正味財産期首残高	137,523,342	149,187,730	-11,664,388
指定正味財産期末残高	117,721,320	137,523,342	-19,802,022
III 正味財産期末残高	292,060,229	317,735,498	-25,675,269

正味財産増減

平成 27 年 4 月 1 日 から

科 目	公益目的事業会計		
	研究・助成事業	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			
基本財産運用取利息	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 28,750 ]
基本財産受取利息	0	0	28,750
特定資産運用取利息	[ 17,500 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
特定資産受取利息	17,500	0	0
受取寄附金	[ 0 ]	[ 39,802,022 ]	[ 105,000,000 ]
受取寄附金額	0	0	105,000,000
受取寄附金振替	[ 0 ]	[ 39,802,022 ]	[ 0 ]
受取利息	0	0	0
経常収益計	17,500	39,802,022	105,028,750
(2) 経常費用			
事業費	[ 111,223,547 ]	[ 39,802,022 ]	[ 0 ]
役員報酬	2,023,500	1,351,500	
給付金	10,562,681	9,602,437	
臨時雇賃料	2,391,777	193,928	
法定福利費	1,292,748	1,175,225	
福会費	653,400	594,000	
会費	1,167,138	1,108,134	
旅費	630,476	2,192,437	
通信費	8,087,983	2,987,194	
減価償却費	1,249,867	1,398,779	
消耗品費	1,234,012	0	
新修費	47,558	401,028	
印刷費	6,698	28,462	
光熱費	521,424	0	
賃借料	5,281,454	4,226,904	
	516,808	227,395	
	7,804,883	3,434,148	
	0	11,500	
諸委託費	8,495,027	3,138,961	
支払手数料	51,331,247	2,633,339	
広報費	4,192,435	1,345,311	
雑費	3,074,520	3,659,040	
	657,911	92,300	
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
役員退職慰労引当金繰入			
給付金			
臨時雇賃料			
法定福利費			
福会費			
会費			
旅費			
通信費			
減価償却費			
消耗品費			
新修費			
印刷費			
光熱費			
賃借料			
諸委託費			
支払手数料			
広報費			
雑費			
経常費用計	111,223,547	39,802,022	0
評価損益等調整前当期経常増減額	-111,206,047	0	105,028,750
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-111,206,047	0	105,028,750
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	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額			5,067,568
他会計振替額	-111,206,047	0	110,096,318
当期一般正味財産増減額			
一般正味財産期首残高			
一般正味財産期末残高			
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	[ 0 ]	[ 20,000,000 ]	[ 0 ]
受取寄附金額	0	20,000,000	0
一般正味財産への振替額	[ 0 ]	[ -39,802,022 ]	[ 0 ]
一般正味財産への振替額	0	-39,802,022	0
当期指定正味財産増減額	0	-19,802,022	0
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高			
III 正味財産期末残高			

計算書内訳表

平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

小 計	法人会計	内部取引消去	合 計
[ 28,750 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 28,750 ]
28,750	0		28,750
[ 17,500 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 17,500 ]
17,500	0		17,500
[ 144,802,022 ]	[ 35,000,000 ]	[ 0 ]	[ 179,802,022 ]
105,000,000	35,000,000		140,000,000
39,802,022	0		39,802,022
[ 0 ]	[ 24,366 ]	[ 0 ]	[ 24,366 ]
0	24,366		24,366
144,848,272	35,024,366	0	179,872,638
[ 151,025,569 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 151,025,569 ]
3,375,000			3,375,000
20,165,118			20,165,118
2,585,705			2,585,705
2,467,973			2,467,973
1,247,400			1,247,400
2,275,272			2,275,272
2,822,913			2,822,913
11,075,177			11,075,177
2,648,646			2,648,646
1,234,012			1,234,012
448,586			448,586
35,160			35,160
521,424			521,424
9,508,358			9,508,358
744,203			744,203
11,239,031			11,239,031
11,500			11,500
11,633,988			11,633,988
53,964,586			53,964,586
5,537,746			5,537,746
6,733,560			6,733,560
750,211			750,211
[ 0 ]	[ 34,720,316 ]	[ 0 ]	[ 34,720,316 ]
	2,655,480		2,655,480
	283,000		283,000
	11,843,006		11,843,006
	3,878,557		3,878,557
	1,449,445		1,449,445
	732,600		732,600
	991,658		991,658
	399,550		399,550
	363,546		363,546
	613,824		613,824
	1,074,556		1,074,556
	141,099		141,099
	924,624		924,624
	723,288		723,288
	289,412		289,412
	4,370,734		4,370,734
	7,070		7,070
	1,216,794		1,216,794
	34,410		34,410
	1,212,824		1,212,824
	907,200		907,200
	607,639		607,639
151,025,569	34,720,316	0	185,745,885
-6,177,297	304,050	0	-5,873,247
0	0	0	0
-6,177,297	304,050	0	-5,873,247
0	0	0	0
[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]
0	0	0	0
5,067,568	-5,067,568	0	0
-1,109,729	-4,763,518		-5,873,247
71,497,276	108,714,880	0	180,212,156
70,387,547	103,951,362	0	174,338,909
[ 20,000,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 20,000,000 ]
20,000,000	0		20,000,000
[ -39,802,022 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ -39,802,022 ]
-39,802,022	0		-39,802,022
[ -19,802,022 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ -19,802,022 ]
137,523,342	0	0	137,523,342
117,721,320	0	0	117,721,320
188,108,867	103,951,362	0	292,060,229
188,121,753	103,938,476	0	292,060,229

## 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	3,768,000	283,000	3,768,000	283,000
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	50,000,000	0
こころフォーラム推進積立資産	22,523,342	0	19,802,022	2,721,320
小計	96,291,342	283,000	73,570,022	23,004,320
合計	211,291,342	283,000	73,570,022	138,004,320

### 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	283,000	—	—	(283,000)
研究助成事業推進積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
こころフォーラム推進積立資産	2,721,320	(2,721,320)	—	—
小計	23,004,320	(2,721,320)	(20,000,000)	(283,000)
合計	138,004,320	(117,721,320)	(20,000,000)	(283,000)



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	10,438,183	7,898,320	2,539,863
ソフトウェア	10,064,250	9,697,625	366,625
合 計	20,502,433	17,595,945	2,906,488

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	39,802,022
合 計	39,802,022

# 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	3,768,000	368,000	3,853,000	0	283,000

# 財 産 目 録

平成 28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	94,162,853
	現金預金	定期預金 三井住友銀行新橋支店	運転資金として	50,000,000
流動資産合計				144,162,853
(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	283,000
	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、運用益を学校教育に対する研究・助成事業の財源として使用している	20,000,000
	こころフォーラム推進 積立資産	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	2,721,320
その他固定資産	什器備品	事務所内装等	管理業務に使用している	1,023,211
		金庫	管理業務に使用している	290,745
		セキュリティシステム	管理業務に使用している	1,186,793
	ソフトウェア	電子黒板及びHD伝送システム他	公益目的保有財産であり、学校教育に対する研究・助成事業に使用している	39,114
		学校情報化診断システム	公益目的保有財産であり、学校教育に対する研究・助成事業に使用している	214,375
電話加入権 敷金	助成事業システム	公益目的保有財産であり、学校教育に対する研究・助成事業に使用している	152,250	
	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				151,455,332
資産合計				295,618,185
(流動負債)	未払金	職員に対する未払額	3月分給与未払分	3,177,213
	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	97,743
流動負債合計				3,274,956
(固定負債)	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員の対する退職慰労金の支払いに備えたもの	283,000
固定負債合計				283,000
負債合計				3,557,956
正味財産				292,060,229