

令和 3 年度

決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日

至 令和 4 年 3 月 31 日

一般財団法人 平和・安全保障研究所

目 次

1. 貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 1 頁
2. 貸借対照表内訳表・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 2 頁
3. 正味財産増減計算書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 3～4 頁
4. 正味財産増減計算書内訳表・・・・・・・・・・・・・・・・ 5～6 頁
5. 財務諸表に対する注記・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 7～9 頁
6. 附属明細書・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 10 頁

貸借対照表

令和4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	24,426,655	40,300,749	-15,874,094
未収金	25,445,296	18,596,243	6,849,053
前払金	808,084	566,084	242,000
立替金	0	0	0
流動資産合計	50,680,035	59,463,076	-8,783,041
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	210,927,000	212,655,900	-1,728,900
基本財産合計	210,927,000	212,655,900	-1,728,900
(2) その他固定資産			
建物附属設備	418,545	482,750	-64,205
什器備品	37,072	55,579	-18,507
電話加入権	305,568	305,568	0
敷金	5,344,976	3,804,976	1,540,000
その他固定資産合計	6,106,161	4,648,873	1,457,288
固定資産合計	217,033,161	217,304,773	-271,612
資産合計	267,713,196	276,767,849	-9,054,653
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,673,030	6,504,187	2,168,843
前受金	16,057,424	11,507,325	4,550,099
預り金	0	0	0
賞与引当金	900,000	900,000	0
役員賞与引当金	333,333	333,333	0
流動負債合計	25,963,787	19,244,845	6,718,942
2. 固定負債			
長期借入金	4,640,000	6,380,000	-1,740,000
退職給付引当金	2,088,000	1,564,500	523,500
役員退職慰労引当金	1,200,000	2,500,000	-1,300,000
固定負債合計	7,928,000	10,444,500	-2,516,500
負債合計	33,891,787	29,689,345	4,202,442
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	210,927,000	212,655,900	-1,728,900
指定正味財産合計	210,927,000	212,655,900	-1,728,900
(うち基本財産への充当額)	(210,927,000)	(212,655,900)	(-1,728,900)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	22,894,409	34,422,604	-11,528,195
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	233,821,409	247,078,504	-13,257,095
負債及び正味財産合計	267,713,196	276,767,849	-9,054,653

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	24,426,655	0	24,426,655
未収金	1,869,646	23,575,650	0	0	25,445,296
前払金	0	0	808,084	0	808,084
流動資産合計	1,869,646	23,575,650	25,234,739	0	50,680,035
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	210,927,000	0	210,927,000
基本財産合計	0	0	210,927,000	0	210,927,000
(2) その他固定資産					
建物附属設備	0	0	418,545	0	418,545
什器備品	0	0	37,072	0	37,072
電話加入権	0	0	305,568	0	305,568
敷金	0	0	5,344,976	0	5,344,976
その他固定資産合計	0	0	6,106,161	0	6,106,161
固定資産合計	0	0	217,033,161	0	217,033,161
資産合計	1,869,646	23,575,650	242,267,900	0	267,713,196
II. 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,273,391	3,400,619	3,999,020	0	8,673,030
前受金	16,057,424	0	0	0	16,057,424
預り金	0	0	0	0	0
賞与引当金	0	0	900,000	0	900,000
役員賞与引当金	0	0	333,333	0	333,333
流動負債合計	17,330,815	3,400,619	5,232,353	0	25,963,787
2. 固定負債					
長期借入金	0	4,640,000	0	0	4,640,000
退職給付引当金	0	0	2,088,000	0	2,088,000
役員退職慰労引当金	0	0	1,200,000	0	1,200,000
固定負債合計	0	4,640,000	3,288,000	0	7,928,000
負債合計	17,330,815	8,040,619	8,520,353	0	33,891,787
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	0	0	210,927,000	0	210,927,000
指定正味財産合計	0	0	210,927,000	0	210,927,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(210,927,000)	(0)	(210,927,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	-220,789,703	24,264,844	219,419,268	0	22,894,409
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	-220,789,703	24,264,844	430,346,268	0	233,821,409
負債及び正味財産合計	-203,458,888	32,305,463	438,866,621	0	267,713,196

正味財産増減計算書

令和3年 4月1日から令和4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			
① 基本財産運用益			
基本財産運用収益	7,404,106	4,085,723	3,318,383
② 受取会費			
法人賛助会費	5,350,000	4,750,000	600,000
個人賛助会費	970,000	831,000	139,000
③ 助成金収益			
助成金収益	9,925,074	14,873,602	-4,948,528
④ 事業収益			
業務受託収益	23,552,720	18,687,912	4,864,808
出版事業収益	397,680	412,860	-15,180
講演事業収益	643,000	500,839	142,161
その他事業収益	0	0	0
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
⑥ 雑収益			
雑収益	38,692	1,939,325	-1,900,633
経常収益計	48,281,272	46,081,261	2,200,011
(2) 経常費用			
人件費	21,755,448	21,262,541	492,907
事務所費	9,252,508	9,026,645	225,863
諸経費	23,970,843	32,064,981	-8,094,138
経常費用計	54,978,799	62,354,167	-7,375,368
評価損益等調整前当期経常増減額	-6,697,527	-16,272,906	9,575,379
基本財産評価損益	0	0	0
投資有価証券評価損益	0	0	0
投資有価証券償還損益	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-6,697,527	-16,272,906	9,575,379
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産売却益	0	0	0
指定正味財産からの振替	0	50,000,000	-50,000,000
経常外収益計	0	50,000,000	-50,000,000

正味財産増減計算書

令和3年 4月1日から令和4年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2) 経常外費用			
移 転 に 伴 う 整 備 費 用	4,760,668	0	4,760,668
経 常 外 費 用 計	4,760,668	0	4,760,668
当 期 経 常 外 増 減 額	-4,760,668	50,000,000	-54,760,668
税引前当期一般正味財産増減額	-11,458,195	33,727,094	-45,185,289
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
法人税等調整額	0	0	0
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	-11,528,195	33,657,094	-45,185,289
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	34,422,604	765,510	33,657,094
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	22,894,409	34,422,604	-11,528,195
II 指定正味財産増減の部			
基 本 財 産 評 価 益	440,000	49,328,700	-48,888,700
基 本 財 産 償 還 益	0	0	0
基 本 財 産 評 価 損	2,168,900	0	2,168,900
基 本 財 産 売 却 損	0	0	0
基 本 財 産 償 還 損	0	16,750	-16,750
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	0	-50,000,000	50,000,000
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	-1,728,900	-688,050	-1,040,850
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	212,655,900	213,343,950	-688,050
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	210,927,000	212,655,900	-1,728,900
III 正味財産期末残高	233,821,409	247,078,504	-13,257,095

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計				法人会計 小計	内部取引 消去	合 計
	調査・研究・ 年報発行	政策提言・ 電子情報	人材育成	共 通	小計	受託業務	その他	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											
① 基本財産運用益									7,404,106		7,404,106
② 受取会費									5,350,000		5,350,000
法人賛助会費									970,000		970,000
個人賛助会費											
③ 助成金収益			9,925,074		9,925,074	0			0		9,925,074
助成金収益											
④ 事業収益											
業務受託料収益						23,552,720			23,552,720		23,552,720
出版事業収益	397,680				397,680						397,680
講演事業収益	0				0		643,000		643,000		643,000
講義事業収益	0				0						0
その他事業収益			0		0						0
⑤ 受取寄付金											0
受取寄付金											
⑥ 雑収益											0
雑収益											
経 常 収 益 計	397,680	0	9,925,074	0	10,322,754	23,552,720	643,000	0	38,692	0	38,692
(2) 経常費用											
人件費									13,762,798		48,281,272
事務所費	3,407,861	3,272,534	5,055,969	0	11,736,364	3,202,426	727,694	0	3,930,120		21,755,448
諸経費	1,378,969	1,287,038	1,838,626	0	4,504,633	919,313	275,793	0	1,195,106		9,252,508
	6,522,621	454,838	4,216,877	107,172	11,301,508	5,906,708	510,632	2,355,954	8,773,294		23,970,843
経 常 費 用 計	11,309,451	5,014,410	11,111,472	107,172	27,542,505	10,028,447	1,514,119	2,355,954	13,898,520	0	54,978,799
評価損益等調整前当期経常増減額	-10,911,771	-5,014,410	-1,186,398	-107,172	-17,219,751	13,524,273	-871,119	-2,355,954	10,297,200	0	-6,697,527
基本財産評価損益											0
投資有価証券評価損益											0
投資有価証券償還損益											0
評価損益等 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-10,911,771	-5,014,410	-1,186,398	-107,172	-17,219,751	13,524,273	-871,119	-2,355,954	10,297,200	0	-6,697,527
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
基本財産売却益											0
指定正味財産からの振替											0
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

正味財産増減計算書内訳表

令和3年 4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計				その他会計			法人会計 小計	内部取引 消去	合 計
	調査・研究・ 年報発行	政策提言・ 電子情報	人材育成	共 通	小 計	受託業務	その他	共通		
(2) 経常外費用										
移転に伴う整備費用										4,760,668
経 常 外 費 用 計					0				0	4,760,668
当期経常外増減額					0				0	-4,760,668
税引前当期一般正味財産増減					-17,219,751			10,297,200	0	-11,458,195
法人税、住民税及び事業税					0			70,000	0	70,000
法人税等調整額					0			0	0	0
当期一般正味財産増減額					-17,219,751			-4,605,644	0	-11,528,195
一般正味財産期首残高					-203,569,952			224,024,912	0	34,422,604
一般正味財産期末残高					-220,789,703			219,419,268	0	22,894,409
II 指定正味財産増減の部										
基本財産評価益								440,000		440,000
基本財産売却益								0		0
基本財産償還益								0		0
基本財産評価損								2,168,900		2,168,900
基本財産売却損								0		0
基本財産償還損								0		0
一般正味財産への振替額								0		0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	-1,728,900	0	-1,728,900
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	212,655,900	0	212,655,900
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	210,927,000	0	210,927,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	0	-220,789,703	0	0	430,346,268	0	233,821,409

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用しております。

(1) 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)を採用しております。

満期保有目的の債券以外の有価証券

決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、翌期支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給与規則に基づく退職給付債務見込額に基づき計上しております。

役員退職慰労引当金

役員の退職慰労金の支出に備えるため、当年度末における役員退職給与規則に基づく要支給額を計上しております。

(4) 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、税込方式によっております。

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、次のとおりです。

(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				
投資有価証券	212,655,900	※1 440,000	※2 2,168,900	210,927,000
合 計	212,655,900	440,000	2,168,900	210,927,000

※1 : 当期増加額は基本財産評価益

※2 : 当期減少額は基本財産評価損

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりです。

(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				
投資有価証券	210,927,000	(210,927,000)	-	-
合 計	210,927,000	(210,927,000)	-	-

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、次のとおりです。

(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	1,618,824	1,581,752	37,072
建 物 附 属 設 備	1,438,500	1,019,955	418,545
合 計	3,057,324	2,601,707	455,617

5. 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はありません。

6. 補助金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、次のとおりです。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金 日米パートナーシップ・プログラム	独立行政法人 国際交流基金日米センター	11,487,325	10,000,000	5,429,901	※1 16,057,424	前受金
合 計		11,487,325	10,000,000	5,429,901	16,057,424	

※1 : プロジェクト期間継続による令和3年度繰越分

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の明細

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位:円)

内 訳	金 額
経常外収益への振替額	
償 還 金 等 の 振 替 額	0

8. その他

(1)退職給付に関する注記

1)採用している退職給付制度の概要

当法人は、確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

内 容	金 額
退職給付債務	2,088,000
退職給付引当金合計	2,088,000

3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

内 容	金 額
勤務費用	523,500
退職給付費用合計	523,500

4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、簡便法によっており、退職一時金制度に基づく期末法人要支給額を基礎として計算しております。

附 属 明 細 書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細については注記に記載したとおりです。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	900,000	900,000	900,000	0	900,000
役員賞与引当金	333,333	333,333	333,333	0	333,333
退職給付引当金	1,564,500	523,500	0	0	2,088,000
役員退職慰労引当金	2,500,000	300,000	1,600,000	0	1,200,000