

正味財産増減計算書

平成 22 年 4 月 1 日 から 平成 23 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
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	9,050,296	3,756,796	5,293,500	
基本財産受取配当金	5,293,500	0	5,293,500	
基本財産受取利息	3,756,796	3,756,796	0	
② 特定資産運用益	124,010	335,348	△ 211,338	
特定資産受取利息	124,010	335,348	△ 211,338	
助成事業安定化引当資産受取利息	123,310	333,848	△ 210,538	
減価償却引当資産受取利息	560	750	△ 190	
役員退職慰労引当資産受取利息	42	225	△ 183	
退職給付引当資産受取利息	98	525	△ 427	
③ 雑収益	4,209	9,935	△ 5,726	
受取利息	4,209	9,935	△ 5,726	
経常収益計	9,178,515	4,102,079	5,076,436	
(2) 経常費用				
① 事業費	20,019,528	25,716,447	△ 5,696,919	
人件費	5,808,204	7,769,255	△ 1,961,051	
給料手当	5,084,240	6,745,720	△ 1,661,480	
賞与引当金繰入額	151,200		151,200	
退職給付引当金繰入額	0	200,000	△ 200,000	
退職金	0	270,000	△ 270,000	
福利厚生費	572,764	553,535	19,229	
調査・研究及び研修事業助成費	6,800,000	10,000,000	△ 3,200,000	
講演・研修会助成費	3,210,000	2,330,000	880,000	
国際協力等研究促進事業助成費	800,000	1,790,000	△ 990,000	
海外研究者招聘助成費	400,000	390,000	10,000	
海外事情調査助成費	400,000	1,400,000	△ 1,000,000	
教育・表彰事業助成費	885,700	997,450	△ 111,750	
賞牌助成費	455,700	387,450	68,250	
会議・運営助成費	430,000	610,000	△ 180,000	
事業管理経費	2,436,839	2,701,096	△ 264,257	
会議費	130,438	211,080	△ 80,642	
旅費交通費	431,030	263,550	167,480	
諸謝金	399,996	666,660	△ 266,664	
企画広報費	72,350	72,350	0	
賃借料費	1,137,048	1,176,448	△ 39,400	
水道光熱費	67,162	64,185	2,977	
通信運搬費	108,471	100,668	7,803	
支払手数料	14,217	12,579	1,638	
消耗品費	51,327	100,576	△ 49,249	
雑費	24,800	33,000	△ 8,200	
減価償却費	78,785	128,646	△ 49,861	

② 管理費	3,269,103	3,439,700	△ 170,597	
人件費	1,565,429	1,760,949	△ 195,520	
役員報酬	715,000	1,190,000	△ 475,000	
給料手当	595,480	413,460	182,020	
役員賞与引当金繰入額	40,000		40,000	
賞与引当金繰入額	100,800		100,800	
退職金	0	80,000	△ 80,000	
福利厚生費	114,149	77,489	36,660	
管理費	1,669,909	1,646,590	23,319	
会議費	21,804	14,140	7,664	
旅費交通費	68,730	49,780	18,950	
賃借料費	284,262	26,703	257,559	
水道光熱費	16,793	16,044	749	
通信運搬費	30,213	294,112	△ 263,899	
支払手数料	1,117,151	992,113	125,038	
消耗品費	30,386	30,196	190	
図書資料費	3,360	31,060	△ 27,700	
租税公課	0	200	△ 200	
保険料	12,510	10,390	2,120	
支払負担金	75,400	59,400	16,000	
雑費	9,300	122,452	△ 113,152	
減価償却費	33,765	32,161	1,604	
經常費用計	23,288,631	29,156,147	△ 5,867,516	
当期經常増減額	△ 14,110,116	△ 25,054,068	10,943,952	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
引当金戻入	0	110,917,214	△ 110,917,214	
退職給付引当金戻入	0	300,000	△ 300,000	
助成事業安定化引当金戻入	0	110,617,214	△ 110,617,214	
経常外収益計	0	110,917,214	△ 110,917,214	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	110,917,214	△ 110,917,214	
当期一般正味財産増減額	△ 14,110,116	85,863,146	△ 99,973,262	
一般正味財産期首残高	124,872,711	39,009,565	85,863,146	
一般正味財産期末残高	110,762,595	124,872,711	△ 14,110,116	
II 指定正味財産増減の部				
①基本財産評価益				
基本財産評価益	0	859,664,400	△ 859,664,400	
②基本財産評価損				
基本財産評価損	133,396,200	0	133,396,200	
当期指定正味財産増減額	△ 133,396,200	859,664,400	△ 993,060,600	
指定正味財産期首残高	2,216,151,800	1,356,487,400	859,664,400	
指定正味財産期末残高	2,082,755,600	2,216,151,800	△ 133,396,200	
III 正味財産期末残高	2,193,518,195	2,341,024,511	△ 147,506,316	

正味財産増減計算書内訳表

平成 22 年 4 月 1 日 から 平成 23 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計	備 考
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	6,335,207	2,715,089	9,050,296	
基本財産受取配当金	3,705,450	1,588,050	5,293,500	
基本財産受取利息	2,629,757	1,127,039	3,756,796	
② 特定資産運用益	86,768	37,242	124,010	
特定資産受取利息	86,768	37,242	124,010	
助成事業安定化引当資産受取利息	86,317	36,993	123,310	
減価償却引当資産受取利息	392	168	560	
役員退職慰労引当資産受取利息		42	42	
退職給付引当資産受取利息	59	39	98	
③ 雑収益	2,946	1,263	4,209	
受取利息	2,946	1,263	4,209	
経常収益計	6,424,960	2,753,555	9,178,515	
(2) 経常費用				
① 事業費	20,019,528		20,019,528	
人件費	5,808,204		5,808,204	
給料手当	5,084,240		5,084,240	
賞与引当金繰入額	151,200		151,200	
福利厚生費	572,764		572,764	
調査・研究及び研修事業助成費	6,800,000		6,800,000	
講演・研究会助成費	3,210,000		3,210,000	
国際協力等研究促進事業助成費	800,000		800,000	
海外研究者招聘助成費	400,000		400,000	
海外事情調査助成費	400,000		400,000	
教育・表彰事業助成費	885,700		885,700	
賞牌助成費	455,700		455,700	
会議・運営助成費	430,000		430,000	
事業管理経費	2,436,839		2,436,839	
会議費	130,438		130,438	
旅費交通費	431,030		431,030	
諸謝金	399,996		399,996	
企画広報費	72,350		72,350	
賃借料費	1,137,048		1,137,048	
水道光熱費	67,162		67,162	
通信運搬費	108,471		108,471	
支払手数料	14,217		14,217	
消耗品費	51,327		51,327	
雑費	24,800		24,800	
減価償却費	78,785		78,785	

② 管理費		3,269,103	3,269,103	
人件費		1,565,429	1,565,429	
役員報酬		715,000	715,000	
給料手当		595,480	595,480	
役員賞与引当金繰入額		40,000	40,000	
賞与引当金繰入額		100,800	100,800	
福利厚生費		114,149	114,149	
管理費		1,669,909	1,669,909	
会議費		21,804	21,804	
旅費交通費		68,730	68,730	
賃借料費		284,262	284,262	
水道光熱費		16,793	16,793	
通信運搬費		30,213	30,213	
支払手数料		1,117,151	1,117,151	
消耗品費		30,386	30,386	
図書資料費		3,360	3,360	
租税公課		0	0	
保険料		12,510	12,510	
支払負担金		75,400	75,400	
雑費		9,300	9,300	
減価償却費		33,765	33,765	
経常費用計	20,019,528	3,269,103	23,288,631	
当期経常増減額	△ 13,594,568	△ 515,548	△ 14,110,116	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 13,594,568	△ 515,548	△ 14,110,116	
一般正味財産期首残高	87,410,898	37,461,813	124,872,711	
一般正味財産期末残高	73,816,330	36,946,265	110,762,595	
II 指定正味財産増減の部				
①基本財産評価益				
基本財産評価益	0	0	0	
②基本財産評価損				
基本財産評価損	93,377,340	40,018,860	133,396,200	
当期指定正味財産増減額	△ 93,377,340	△ 40,018,860	△ 133,396,200	
指定正味財産期首残高	1,551,306,260	664,845,540	2,216,151,800	
指定正味財産期末残高	1,457,928,920	624,826,680	2,082,755,600	
III 正味財産期末残高	1,531,745,250	661,772,945	2,193,518,195	

貸 借 対 照 表

平成 23 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			
(1) 現金預金			
1) 現金	226,899	184,372	42,527
2) 当座預金(三菱UFJ信託銀行)	65,738	65,738	0
3) 当座預金(多摩信用金庫)	55,107	48,223	6,884
4) 普通預金(三菱UFJ信託銀行)	2,034,225	7,470,775	△ 5,436,550
5) 普通預金(多摩信用金庫)	6,261,543	4,938,136	1,323,407
流動資産合計	8,643,512	12,707,244	△ 4,063,732
2 固定資産			
(1) 基本財産			
1) 投資有価証券	1,575,345,600	1,708,741,800	△ 133,396,200
2) 現金預金	507,410,000	507,410,000	0
基本財産合計	2,082,755,600	2,216,151,800	△ 133,396,200
(2) 特定資産			
1) 助成事業安定化引当資産	100,809,228	110,951,062	△ 10,141,834
2) 減価償却引当資産	1,300,000	800,000	500,000
3) 役員退職慰労引当資産	60,000	60,000	0
4) 退職給付引当資産	140,000	140,000	0
特定資産合計	102,309,228	111,951,062	△ 9,641,834
(3) その他の固定資産			
1) 什器備品	129,855	242,405	△ 112,550
2) 保証金	172,000	172,000	0
その他の固定資産合計	301,855	414,405	△ 112,550
固定資産合計	2,185,366,683	2,328,517,267	△ 143,150,584
資産合計	2,194,010,195	2,341,224,511	△ 147,214,316
II 負債の部			
1 流動負債			
1) 役員賞与引当金	40,000		40,000
2) 賞与引当金	252,000		252,000
流動負債合計	292,000		292,000
2 固定負債			
1) 役員退職慰労引当金	60,000	60,000	0
2) 退職給付引当金	140,000	140,000	0
固定負債合計	200,000	200,000	0
負債合計	492,000	200,000	292,000
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	2,082,755,600	2,216,151,800	△ 133,396,200
指定正味財産合計	2,082,755,600	2,216,151,800	△ 133,396,200
(うち基本財産への充当額)	(2,082,755,600)	(2,216,151,800)	(△558,993,600)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	110,762,595	124,872,711	△ 14,110,116
(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)	(102,109,228)	(111,751,062)	(15,223,772)
正味財産合計	2,193,518,195	2,341,024,511	△ 147,506,316
負債及び正味財産合計	2,194,010,195	2,341,224,511	△ 147,214,316

貸 借 対 照 表 内 訳 表

平成 23 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法 人 会 計	合 計
I 資産の部			
1 流動資産			
(1) 現金預金			
1) 現金	158,829	68,070	226,899
2) 当座預金(三菱UFJ信託銀行)	46,017	19,721	65,738
3) 当座預金(多摩信用金庫)	38,575	16,532	55,107
4) 普通預金(三菱UFJ信託銀行)	1,423,958	610,267	2,034,225
5) 普通預金(多摩信用金庫)	4,383,080	1,878,463	6,261,543
流動資産合計	6,050,459	2,593,053	8,643,512
2 固定資産			
(1) 基本財産			
1) 投資有価証券	1,102,741,920	472,603,680	1,575,345,600
2) 現金預金	355,187,000	152,223,000	507,410,000
基本財産合計	1,457,928,920	624,826,680	2,082,755,600
(2) 特定資産			
1) 助成事業安定化引当資産	70,566,460	30,242,768	100,809,228
2) 減価償却引当資産	910,000	390,000	1,300,000
3) 役員退職慰労引当資産		60,000	60,000
4) 退職給付引当資産	84,000	56,000	140,000
特定資産合計	71,560,460	30,748,768	102,309,228
(3) その他の固定資産			
1) 什器備品	90,898	38,957	129,855
2) 保証金	120,400	51,600	172,000
その他の固定資産合計	211,298	90,557	301,855
固定資産合計	1,529,700,678	655,666,005	2,185,366,683
資産合計	1,535,751,137	658,245,058	2,194,010,195
II 負債の部			
1 流動負債			
1) 役員賞与引当金		40,000	40,000
2) 賞与引当金	151,200	100,800	252,000
流動負債合計	151,200	140,800	292,000
2 固定負債			
1) 役員退職慰労引当金		60,000	60,000
2) 退職給付引当金	84,000	56,000	140,000
固定負債合計	84,000	116,000	200,000
負債合計	235,200	256,800	492,000
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,457,928,920	624,826,680	2,082,755,600
指定正味財産合計	1,457,928,920	624,826,680	2,082,755,600
(うち基本財産への充当額)	(1,457,928,920)	(624,826,680)	(2,082,755,600)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	77,533,817	33,228,778	110,762,595
(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)	(71,476,460)	(30,632,768)	(102,109,228)
正味財産合計	1,535,462,737	658,055,458	2,193,518,195
負債及び正味財産合計	1,535,697,937	658,312,258	2,194,010,195

財 産 目 録

平成 23 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	手元保管現金	運転資金として	226,899		
		当座預金 (三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店)	運転資金として	65,738		
		当座預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)	運転資金として	55,107		
		普通預金 (三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店)	運転資金として	2,034,225		
		普通預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)	運転資金として	6,261,543		
流動資産合計				8,643,512		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	㈱東京精密株式 1,058,700株	(共用財産)	1,575,345,600	
				うち公益目的保有財産70%	1,102,741,920	
				うち管理目的の財源として使用する財産30%	472,603,680	
			現金預金	定期預金 (三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店)	(共用財産)	306,410,000
					うち公益目的保有財産70%	214,487,000
					うち管理目的の財源として使用する財産30%	91,923,000
	特定資産	助成事業安定化引当資産	定期預金 (三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店)	(共用財産)	201,000,000	
				うち公益目的保有財産70%	140,700,000	
				うち管理目的の財源として使用する財産30%	60,300,000	
			定期預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)	(共用財産)	70,648,869	
				うち公益目的保有財産70%	49,454,208	
				うち管理目的の財源として使用する財産30%	21,194,661	
	定期預金 (三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店)	(共用財産)	30,160,359			
	うち公益目的保有財産70%	21,112,251				
	うち管理目的の財源として使用する財産30%	9,048,108				

その他固定資産	減価償却引当資産	定期預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)	(共用財産)	1,300,000
			うち公益目的保有財産70%	910,000
			うち管理目的の財源として使用する財産30%	390,000
	役員退職慰労引当資産	定期預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)	管理目的の業務を執行する常勤役員に対する退職慰労金の支払いに備えた預金として管理している。	60,000
	退職給付引当資産	定期預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)	公益目的の事業及び管理目的の事業に従事する職員2名に対する退職金の支払いに備えた預金として管理している。	140,000
	什器備品	クーラー2台・看板・机、ロッカー・パーソナルコンピューター3台	(共用財産)	129,855
			うち公益目的保有財産70%	90,898
			うち管理目的の財源として使用する財産30%	38,957
	保証金		(共用財産)	172,000
			うち公益目的保有財産70%	120,400
			うち管理目的の財源として使用する財産30%	51,600
固定資産合計				2,185,366,683
資産合計				2,194,010,195
(流動負債)	役員賞与引当金	常勤役員に対するもの	管理目的の業務を執行する常勤役員に対する賞与支給見込みのうち当期に帰属する金額	40,000
	賞与引当金	職員に対するもの	公益目的の事業及び管理目的の業務に従事する職員に対する賞与支給見込みのうち当期に帰属する金額	252,000
流動負債合計				292,000
(固定負債)	役員退職慰労引当金	常勤役員に対するもの	管理目的の業務を執行する役員の退職慰労金の支払いに備えたもの	60,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的の事業及び管理目的の業務に従事する職員の退職金の支払いに備えたもの	140,000
固定負債合計				200,000
負債合計				492,000
正味財産				2,193,518,195

財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
市場価格のある株式について、移動平均法による時価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法
- (3) 引当金の計上基準
 役員賞与引当金 規定に基づき役員の賞与の支給に備えるため当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している
 賞与引当金 規定に基づき職員の賞与の支給に備えるため当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している
 役員退職慰労引当金 規定に基づき役員の退職慰労金の支給に備えるため事業年度末における要支給額の100%を計上している
 退職給付引当金 規定に基づき職員の期末自己都合要支給額の100%を計上している
- (4) 消費税等の会計処理について
税込方式

2. 会計方針の変更

当期より、役員賞与引当金を規定に基づき役員の賞与の支給に備えるため当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している
 当期より、賞与引当金を規定に基づき職員の賞与の支給に備えるため当期に帰属する期間の支給見込み額を計上している

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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	1,708,741,800	0	133,396,200	1,575,345,600
現金預金	507,410,000	0	0	507,410,000
小 計	2,216,151,800	0	133,396,200	2,082,755,600
(特定資産)				
助成事業安定化引当資産	110,951,062	0	10,141,834	100,809,228
減価償却引当資産	800,000	500,000	0	1,300,000
役員退職慰労引当資産	60,000	0	0	60,000
退職給付引当資産	140,000	0	0	140,000
小 計	111,951,062	500,000	10,141,834	102,309,228
合 計	2,328,102,862	500,000	143,538,034	2,185,064,828

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(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	1,575,345,600	(1,575,345,600)	(0)	(0)
現金預金	507,410,000	(507,410,000)	(0)	(0)
小 計	2,082,755,600	(2,082,755,600)	(0)	(0)
(特定資産)				
助成事業安定化引当資産	100,809,228	(0)	(100,809,228)	(0)
減価償却引当資産	1,300,000	(0)	(1,300,000)	(0)
役員退職慰労引当資産	60,000	(0)	(0)	(60,000)
退職給付引当資産	140,000	(0)	(0)	(140,000)
小 計	102,309,228	(0)	(102,109,228)	(200,000)
合 計	2,185,064,828	(2,082,755,600)	(102,109,228)	(200,000)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価格	耐用年数	当 期 減 価 償 却 額	減価償却累計額	当期末残高	備 考
ク ー ラ ー (2台)	420,400	6	28,843	358,825	61,575	H18年度より計上
看 板	340,900	4	14,895	321,788	19,112	"
机、ロッカー	200,000	4	8,738	188,786	11,214	"
P C (1)	114,286	4	8,561	103,301	10,985	H19.3 購入
P C (2)	220,000	4	16,479	198,854	21,146	"
P C (3)	173,754	4	35,034	167,931	5,823	H19.9購入
合 計	1,469,340		112,550	1,339,485	129,855	

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3.において記載している

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	
役員賞与引当金		40,000	0	0	40,000
賞与引当金		252,000	0	0	252,000
役員退職慰労引当金	60,000	0	0	0	60,000
退職給付引当金	140,000	0	0	0	140,000