

# 正味財産増減計算書

(平成22年10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
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	4,335,504		
受取利息	4,335,504		
受取寄付金	113,416,906		
雑収益	43,325		
普通預金受取利息	43,325		
<b>経常収益計</b>	<b>117,795,735</b>		
(2) 経常費用			
事業費	106,984,656		
給与手当	4,080,000		
助成費	70,000,000		
褒賞費	11,661,141		
旅費交通費	2,774,760		
印刷製本費	4,985,300		
賃借料	2,226,810		
ビル共益管理費	363,072		
諸謝金	3,277,768		
委託費	2,738,925		
会議費	4,876,880		
管理費	10,811,079		
役員報酬	961,000		
給与手当	720,000		
法定福利費	802,983		
旅費交通費	1,700,112		
通信運搬費	332,238		
消耗品費	802,784		
新聞図書費	189,000		
印刷製本費	514,579		
光熱水料費	150,799		
賃借料	1,835,838		
ビル共益管理費	299,058		
諸会費	105,000		
委託費	483,275		
会議費	1,242,774		
渉外費	122,897		
減価償却費	127,259		
雑費	421,483		
<b>経常費用計</b>	<b>117,795,735</b>		
評価損益等調整前当期経常増減額	0		
評価損益等計	0		
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>		
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益	0		
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>		
(2) 経常外費用	0		
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>		
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>		
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>0</b>		
一般正味財産期首残高	57,608,398		
<b>一般正味財産期末残高</b>	<b>57,608,398</b>		
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
基本財産運用益	4,335,504		
受取寄付金	105,000,000		
一般正味財産への振替額	△ 117,752,410		
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 8,416,906</b>		
指定正味財産期首残高	1,034,000,000		
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>1,025,583,094</b>		
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>1,083,191,492</b>		

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成22年10月1日から平成23年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的会計				法人会計	合 計
	公 1	公 2	共 通	合 計		
<b>I 一般正味財産増減の部</b>						
<b>1. 経常増減の部</b>						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	2,167,752	2,167,752	0	4,335,504	0	4,335,504
受取利息	2,167,752	2,167,752	0	4,335,504	0	4,335,504
受取寄付金	81,253,398	21,359,607	0	102,613,005	10,803,901	113,416,906
雑収益	36,147	0	0	36,147	7,178	43,325
普通預金受取利息	36,147	0	0	36,147	7,178	43,325
<b>経常収益計</b>	<b>83,457,297</b>	<b>23,527,359</b>	<b>0</b>	<b>106,984,656</b>	<b>10,811,079</b>	<b>117,795,735</b>
(2) 経常費用						
事業費	83,457,297	23,527,359	0	106,984,656	0	106,984,656
給与手当	3,600,000	480,000	0	4,080,000	0	4,080,000
助成費	70,000,000	0	0	70,000,000	0	70,000,000
褒賞費	0	11,661,141	0	11,661,141	0	11,661,141
旅費交通費	711,550	2,063,210	0	2,774,760	0	2,774,760
印刷製本費	3,819,962	1,165,338	0	4,985,300	0	4,985,300
賃借料	1,948,332	278,478	0	2,226,810	0	2,226,810
ビル共益管理費	317,562	45,510	0	363,072	0	363,072
諸謝金	2,611,102	666,666	0	3,277,768	0	3,277,768
委託費	0	2,738,925	0	2,738,925	0	2,738,925
会議費	448,789	4,428,091	0	4,876,880	0	4,876,880
管理費	0	0	0	0	10,811,079	10,811,079
役員報酬	0	0	0	0	961,000	961,000
給与手当	0	0	0	0	720,000	720,000
法定福利費	0	0	0	0	802,983	802,983
旅費交通費	0	0	0	0	1,700,112	1,700,112
通信運搬費	0	0	0	0	332,238	332,238
消耗品費	0	0	0	0	802,784	802,784
新聞図書費	0	0	0	0	189,000	189,000
印刷製本費	0	0	0	0	514,579	514,579
光熱水料費	0	0	0	0	150,799	150,799
賃借料	0	0	0	0	1,835,838	1,835,838
ビル共益管理費	0	0	0	0	299,058	299,058
諸会費	0	0	0	0	105,000	105,000
委託費	0	0	0	0	483,275	483,275
会議費	0	0	0	0	1,242,774	1,242,774
渉外費	0	0	0	0	122,897	122,897
減価償却費	0	0	0	0	127,259	127,259
雑費	0	0	0	0	421,483	421,483
<b>経常費用計</b>	<b>83,457,297</b>	<b>23,527,359</b>	<b>0</b>	<b>106,984,656</b>	<b>10,811,079</b>	<b>117,795,735</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	0	0	0
<b>評価損益等計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2. 経常外増減の部</b>						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
他会計振替額	0	0	0	0	0	0
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
一般正味財産期首残高	45,000,000	0	0	45,000,000	12,608,398	57,608,398
一般正味財産期末残高	45,000,000	0	0	45,000,000	12,608,398	57,608,398
<b>II 指定正味財産増減の部</b>						
基本財産運用益	2,167,752	2,167,752	0	4,335,504	0	4,335,504
受取寄付金	75,540,393	21,359,607	0	96,900,000	8,100,000	105,000,000
一般正味財産への振替額	△ 83,421,150	△ 23,527,359	0	△ 106,948,509	△ 10,803,901	△ 117,752,410
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>△ 5,713,005</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>△ 5,713,005</b>	<b>△ 2,703,901</b>	<b>△ 8,416,906</b>
<b>指定正味財産期首残高</b>	<b>12,000,000</b>	<b>12,000,000</b>	<b>1,003,000,000</b>	<b>1,027,000,000</b>	<b>7,000,000</b>	<b>1,034,000,000</b>
<b>指定正味財産期末残高</b>	<b>6,286,995</b>	<b>12,000,000</b>	<b>1,003,000,000</b>	<b>1,021,286,995</b>	<b>4,296,099</b>	<b>1,025,583,094</b>
<b>III 正味財産期末残高</b>	<b>51,286,995</b>	<b>12,000,000</b>	<b>1,003,000,000</b>	<b>1,066,286,995</b>	<b>16,904,497</b>	<b>1,083,191,492</b>

## 財務諸表に対する注記

この財務諸表は「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）によって作成している。又、当事業年度は公益財団法人として第一期になるため、前年度の数値は作成していない。

### 1. 重要な会計方針

#### (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：債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却について

定額法による減価償却を実施している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込み方式によっている。

### 2. 基本財産および特定資産の増減額及びその残高

基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、次の通りである。

(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				
普通預金	0	407,996	17,220	390,776
定期預金	553,000,000	200,000,000	250,000,000	503,000,000
譲渡性預金	100,000,000	0	100,000,000	0
投資有価証券	350,000,000	149,609,224	0	499,609,224
小計	1,003,000,000	350,017,220	350,017,220	1,003,000,000
特定資産				
研究助成事業基金	45,000,000	0	45,000,000	0
公益目的事業引当預金	24,000,000	96,900,000	102,613,005	18,286,995
法人管理引当預金	7,000,000	8,100,000	10,803,901	4,296,099
小計	76,000,000	105,000,000	158,416,906	22,583,094
合計	1,079,000,000	455,017,220	508,434,126	1,025,583,094

### 3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

基本財産および特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(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				
普通預金	390,776	(390,776)	(0)	—
定期預金	503,000,000	(503,000,000)	(0)	—
譲渡性預金	0	(0)	(0)	—
投資有価証券	499,609,224	(499,609,224)	(0)	—
小 計	1,003,000,000	(1,003,000,000)	(0)	—
特定資産				
研究助成事業基金	0	(0)	(0)	—
公益目的事業引当預金	18,286,995	(18,286,995)	(0)	—
法人管理引当預金	4,296,099	(4,296,099)	(0)	—
小 計	22,583,094	(22,583,094)	(0)	—
合 計	1,025,583,094	(1,025,583,094)	(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通りである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
備 品	372,650	220,035	152,615
ソフトウェア	1,039,500	464,625	574,875
合 計	1,412,150	684,660	727,490

## 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の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第11回野村ホールディングス 株式会社無担保社債	200,000,000	200,784,800	784,800
第39回トヨタファイナンス 株式会社 無担保社債	100,000,000	100,901,500	901,500
第57回日本電信電話株式会社 電信電話債券（一般担保付）	50,000,000	50,568,750	568,750
第11回日本政策投資銀行 無担保社債	100,000,000	98,319,900	△ 1,680,100
第311回利付国債	49,609,224	48,321,350	△ 1,287,874
合 計	499,609,224	498,896,300	△ 712,924

## 6. 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、次の通りである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益の振替額	4,335,504
受取寄付金の振替額	113,416,906
合 計	117,752,410

# 附 属 明 細 書

## 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金（三井住友銀行/赤坂）	0	407,996	17,220	390,776
	定期預金（三井住友銀行/赤坂）	3,000,000	0	0	3,000,000
	定期預金（中央三井信託銀行）	150,000,000	0	150,000,000	0
	定期預金（みずほ銀行）	250,000,000	100,000,000	100,000,000	250,000,000
	定期預金（静岡銀行）	150,000,000	100,000,000		250,000,000
	譲渡性預金（静岡銀行）	100,000,000	0	100,000,000	0
	野村ホールディング無担保社債11回	200,000,000	0	0	200,000,000
	第39回トヨタファイナンス無担保社債	100,000,000	0	0	100,000,000
	第57回電信電話債券	50,000,000	0	0	50,000,000
	第11回日本政策投資銀行無担保社債		100,000,000	0	100,000,000
	第311回利付国債		49,609,224		49,609,224
	基本財産計	1,003,000,000	350,017,220	350,017,220	1,003,000,000
特定資産	研究助成事業基金 定期預金（三井住友銀行）	45,000,000	0	45,000,000	0
	公益目的事業引当預金 普通預金（三井住友銀行）	24,000,000	96,900,000	102,613,005	18,286,995
	法人管理引当預金 普通預金（三井住友銀行）	7,000,000	8,100,000	10,803,901	4,296,099
		特定資産計	76,000,000	105,000,000	158,416,906