

平成22年度決算報告書

1. 貸借対照表

(平成22年9月30日現在)

(単位：円)

科目	当年度①	前年度②	増減 (①－②)
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金	18,059	2,468	15,591
普通預金	10,452,541	26,982,846	△ 16,530,305
振替口座	1,000	1,000	0
前払金	901,049	0	901,049
流動資産合計	11,372,649	26,986,314	△ 15,613,665
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	553,000,000	550,000,000	3,000,000
譲渡性預金	100,000,000	100,000,000	0
投資有価証券	350,000,000	353,000,000	△ 3,000,000
基本財産合計	1,003,000,000	1,003,000,000	0
(2) 特定資産			
研究助成事業基金	45,000,000	45,000,000	0
公益目的事業引当預金	24,000,000	0	24,000,000
法人管理引当預金	7,000,000	0	7,000,000
特定資産合計	76,000,000	45,000,000	31,000,000
(3) その他固定資産			
備品	175,924	199,233	△ 23,309
ソフトウェア	678,825	782,775	△ 103,950
電話加入権	160,600	160,600	0
保証金	300,000	300,000	0
その他固定資産合計	1,315,349	1,442,608	△ 127,259
固定資産合計	1,080,315,349	1,049,442,608	30,872,741
資産合計	1,091,687,998	1,076,428,922	15,259,076
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	79,600	130,517	△ 50,917
流動負債合計	79,600	130,517	△ 50,917
2. 固定負債			
	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	79,600	130,517	△ 50,917
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,034,000,000	1,003,000,000	31,000,000
(うち基本財産への充当額)	(1,003,000,000)	(1,003,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(31,000,000)	(0)	(31,000,000)
2. 一般正味財産	57,608,398	73,298,405	△ 15,690,007
(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)	(45,000,000)	(45,000,000)	(0)
正味財産合計	1,091,608,398	1,076,298,405	15,309,993
負債及び正味財産合計	1,091,687,998	1,076,428,922	15,259,076

2. 正味財産増減計算書

(平成 22 年 4 月 1 日から平成 22 年 9 月 30 日まで)

(単位：円)

大科目	中科目	当年度①	前年度②	増減 (①-②)
I. 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 指定振替基本財産運用益		3,628,440		
② 特定資産運用益		0		
③ 受取寄付金		19,000,000		
指定振替受取寄付金		(19,000,000)		
④ 雑収益		5,946		
経常収益計		22,634,386		
(2) 経常費用				
① 事業費				
助成費				
	給与手当	3,600,000		
	旅費交通費	597,537		
	助成費	16,500,000		
	印刷製本費	250,666		
	賃借料	1,623,610		
	ビル共益管理費	264,635		
	諸謝金費	1,722,221		
	会議費	475,811		
	助成費計	25,034,480		
褒賞費				
	給与手当	480,000		
	旅費交通費	197,308		
	褒賞費	1,680		
	消耗品費	38,256		
	賃借料	232,065		
	ビル共益管理費	37,925		
	諸謝金費	1,555,546		
	会議費	433,739		
	褒賞費計	2,976,519		
事業費計		28,010,999		
② 管理費				
	役員報酬	620,000		
	給与手当	720,000		
	法定福利費	761,272		
	福利厚生費	88,950		
	旅費交通費	1,202,710		
	通信運搬費	261,775		
	消耗品費	1,212,362		
	新聞図書費	110,201		
	印刷製本費	634,200		
	光熱水量費	146,709		
	賃借料	1,529,865		
	ビル共益管理費	267,380		
	諸会費	117,000		
	委託費	676,620		
	会議費	1,224,487		
	渉外費	83,730		
	減価償却費	127,259		
	雑費	528,874		
管理費計		10,313,394		
経常費用計		38,324,393		
当期経常増減額		△ 15,690,007		
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
		0		
(2) 経常外費用				
		0		
当期経常外増減額		0		
当期一般正味財産増減額		△ 15,690,007		
一般正味財産期首残高		73,298,405		
一般正味財産期末残高		57,608,398		
II. 指定正味財産増減の部				
① 基本財産運用益				
		3,628,440		
② 受取寄付金				
		50,000,000		
③ 一般正味財産への振替額				
		△ 22,628,440		
当期指定正味財産増減額		31,000,000		
指定正味財産期首残高		1,003,000,000		
指定正味財産期末残高		1,034,000,000		
III. 正味財産期末残高				
		1,091,608,398		

注) 前年度金額については、科目を変更した為比較をおこなっておりません。前年度数値は次頁の通りです。

(参考)

平成21年度正味財産増減計算書

(平成21年4月1日から平成22年3月31日まで)

(単位：円)

大科目	中科目	当年度
I. 一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
①基本財産受取利息		7,679,672
②特定資産受取利息		60,000
③受取寄付金		155,000,000
④雑収益		133,850
経常収益計		162,873,522
(2) 経常費用		
①事業費		
	研究助成費	49,994,750
	海外派遣・外国人学者招聘助成費	1,500,000
	研究会・シンポジウム実施及び開催助成費	4,000,000
	三共“フェローシップ”奨学研究助成費	21,000,000
	研究業績褒賞	10,000,000
	事業推進費	17,595,656
事業費計		104,090,406
②管理費		
	法定福利費	1,443,133
	給与手当	9,600,000
	謝金	4,008,700
	旅費交通費	3,830,719
	会議費	3,674,773
	印刷製本費	828,030
	通信連絡費	612,950
	事務所賃借料	8,125,296
	ビル共益管理費	1,324,260
	消耗品費	1,658,597
	光熱費	273,000
	図書費	371,436
	減価償却費	241,762
	雑費	5,090,528
管理費計		41,083,184
経常費用計		145,173,590
当期経常増減額		17,699,932
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		0
(2) 経常外費用		0
当期経常外増減額		0
当期一般正味財産増減額		17,699,932
	一般正味財産期首残高	55,598,473
	一般正味財産期末残高	73,298,405
II. 指定正味財産増減の部		
①基本財産運用益		
	基本財産受取利息	7,679,672
②一般正味財産への振替額		
	一般正味財産への振替額	△ 7,679,672
当期指定正味財産増減額		0
	指定正味財産期首残高	1,003,000,000
	指定正味財産期末残高	1,003,000,000
III. 正味財産期末残高		
		1,076,298,405

3. 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16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）によって作成している。

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：償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(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				
定期預金	550,000,000	3,000,000	0	553,000,000
譲渡性預金	100,000,000	0	0	100,000,000
投資有価証券	353,000,000	0	3,000,000	350,000,000
小 計	1,003,000,000	3,000,000	3,000,000	1,003,000,000
特定資産				
研究助成事業基金	45,000,000	0	0	45,000,000
公益目的事業引当預金	0	24,000,000	0	24,000,000
法人管理引当預金	0	7,000,000	0	7,000,000
小 計	45,000,000	31,000,000	0	76,000,000
合 計	1,048,000,000	34,000,000	3,000,000	1,079,000,000

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				
定期預金	553,000,000	(553,000,000)	(0)	—
譲渡性預金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	—
有価証券	350,000,000	(350,000,000)	(0)	—
小 計	1,003,000,000	(1,003,000,000)	(0)	—
特定資産				
研究助成事業基金	45,000,000		(45,000,000)	—
公益目的事業引当預金	24,000,000	(24,000,000)	(0)	—
法人管理引当預金	7,000,000	(7,000,000)	(0)	—
小 計	76,000,000	(31,000,000)	(45,000,000)	—
合 計	1,079,000,000	(1,034,000,000)	(45,000,000)	(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	196,726	175,924
ソフトウェア	1,039,500	360,675	678,825
合 計	1,412,150	557,401	854,749

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	201,681,400	1,681,400
第 39 回トヨタファイナンス株式会社無担保社債	100,000,000	101,503,100	1,503,100
第 57 回日本電信電話株式会社電信電話債券	50,000,000	50,937,000	937,000
合 計	350,000,000	354,121,500	4,121,500

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	3,628,440
受取寄付金の振替額	19,000,000
合 計	22,628,440

4. 財 産 目 録

(平成 22 年 9 月 30 日現在)

(単位：円)

科 目	金 額		
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金	18,059		
普通預金			
みずほ銀行銀座支店	1,432,652		
三井住友銀行赤坂支店	7,132,381		
静岡銀行東京支店	1,887,508		
振替口座			
ゆうちょ銀行	1,000		
前払金	901,049		
流動資産合計		11,372,649	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金			
中央三井信託銀行本店	150,000,000		
みずほ銀行銀座支店	250,000,000		
静岡銀行東京支店	150,000,000		
三井住友銀行赤坂支店	3,000,000		
譲渡性預金			
静岡銀行東京支店	100,000,000		
投資有価証券			
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		
第39回トヨタファイナンス株式会社無担保社債	100,000,000		
第57回日本電信電話株式会社電信電話債券	50,000,000		
基本財産合計	1,003,000,000		
(2) 特定資産			
研究助成事業基金			
定期預金 三井住友銀行赤坂支店	45,000,000		
公益目的事業引当預金			
普通預金 三井住友銀行赤坂支店	24,000,000		
法人管理引当預金			
普通預金 三井住友銀行赤坂支店	7,000,000		
特定資産合計	76,000,000		
(3) その他固定資産			
備品	175,924		
ソフトウエア	678,825		
電話加入権	160,600		
保証金	300,000		
その他固定資産合計	1,315,349		
固定資産合計		1,080,315,349	
資産合計			1,091,687,998
II. 負債の部			
1. 流動負債			
預り金			
源泉徴収税	79,600		
流動負債合計		79,600	
2. 固定負債			
固定負債合計		0	
負債合計			79,600
正味財産			1,091,608,398

5. 収 支 計 算 書

(平成 22 年 4 月 1 日から平成 22 年 9 月 30 日まで)

(単位：円)

科 目	予算額①	決算額②	差 異 (① - ②)	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	7,000,000	3,628,440	3,371,560	
(2) 特定資産運用収入	80,000	0	80,000	
(3) 寄付金収入	155,000,000	50,000,000	105,000,000	
(4) 雑収入	100,000	5,946	94,054	
受取利息収入	100,000	5,946	94,054	
事業活動収入計	162,180,000	53,634,386	108,545,614	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	140,659,000	28,010,999	112,648,001	
助成事業支出	112,950,000	25,034,480	87,915,520	
給与手当支出	7,200,000	3,600,000	3,600,000	
旅費交通費支出	1,335,000	597,537	737,463	
助成費支出	86,000,000	16,500,000	69,500,000	
消耗品費支出	2,000,000	0	2,000,000	
印刷製本費支出	5,900,000	250,666	5,649,334	
賃借料支出	3,897,000	1,623,610	2,273,390	
ビル共益管理費支出	635,000	264,635	370,365	
諸謝金支出	4,345,000	1,722,221	2,622,779	
委託費支出	500,000	0	500,000	
会議費支出	1,138,000	475,811	662,189	
褒賞事業支出	27,709,000	2,976,519	24,732,481	
給与手当支出	960,000	480,000	480,000	
旅費交通費支出	1,428,000	197,308	1,230,692	
褒賞費支出	10,800,000	1,680	10,798,320	
消耗品費支出	2,600,000	38,256	2,561,744	
賃借料支出	557,000	232,065	324,935	
ビル共益管理費支出	91,000	37,925	53,075	
諸謝金支出	2,310,000	1,555,546	754,454	
委託費支出	4,000,000	0	4,000,000	
会議費支出	4,963,000	433,739	4,529,261	
(2) 管理費支出	27,145,000	10,186,135	16,958,865	
役員報酬支出	3,658,000	620,000	3,038,000	
給与手当支出	1,440,000	720,000	720,000	
法定福利費支出	1,650,000	761,272	888,728	
福利厚生費支出	200,000	88,950	111,050	
旅費・交通費支出	3,349,000	1,202,710	2,146,290	
通信運搬費支出	900,000	261,775	638,225	
消耗品費支出	2,000,000	1,212,362	787,638	
新聞図書費支出	300,000	110,201	189,799	
印刷製本費支出	800,000	634,200	165,800	
光熱水料費支出	400,000	146,709	253,291	
賃借料支出	3,672,000	1,529,865	2,142,135	
ビル共益管理費支出	598,000	267,380	330,620	
諸会費支出	300,000	117,000	183,000	
委託費支出	1,578,000	676,620	901,380	
会議費支出	3,800,000	1,224,487	2,575,513	
渉外費支出	500,000	83,730	416,270	
雑支出	2,000,000	528,874	1,471,126	
事業活動支出計	167,804,000	38,197,134	129,606,866	
事業活動費収支差額	△ 5,624,000	15,437,252	△ 21,061,252	

(単位：円)

科 目	予算額①	決算額②	差 異 (① - ②)	備 考
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 基本財産取崩収入	0	3,000,000	△ 3,000,000	
投資活動収入計	0	3,000,000	△ 3,000,000	
2. 投資活動支出				
(1) 基本財産取得支出	0	3,000,000	△ 3,000,000	
(2) 特定資産取得支出	0	31,000,000	△ 31,000,000	
投資活動支出計	0	34,000,000	△ 34,000,000	
投資活動収支差額		△ 31,000,000	31,000,000	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入	0	0	0	
2. 財務活動支出	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費支出	4,000,000	—	4,000,000	
当期収支差額	△ 9,624,000	△ 15,562,748	5,938,748	
前期繰越収支差額	25,000,000	26,855,797	△ 1,855,797	
次期繰越収支差額	15,376,000	11,293,049	4,082,951	

6. 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、振替口座、有価証券、未収金、前払金、前払費用、前受金、立替金、未払金、預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2.に記載する通りである。

2. 次期繰越収支差額

次期繰越収支差額は、次の通りである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	2,468	18,059
普通預金	26,982,846	10,452,541
振替口座	1,000	1,000
前払金	0	901,049
合 計	26,986,314	11,372,649
預り金	130,517	79,600
合 計	130,517	79,600
次期繰越収支差額	26,855,797	11,293,049

3. 予算額と決算額との著しい差異のある科目及び理由

予算額は、平成22年度年間予算であり、決算額は、公益財団法人への移行に伴う6ヵ月決算のため著しい差異が発生した。