

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日 から 平成 24 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	18,455,997	9,050,296	9,405,701
基本財産受取配当金	13,763,100	5,293,500	8,469,600
基本財産受取利息	4,692,897	3,756,796	936,101
② 特定資産運用益	41,865	124,010	△ 82,145
特定資産受取利息	41,865	124,010	△ 82,145
助成事業資産受取利息	41,415	123,310	△ 81,895
減価償却引当資産受取利息	390	560	△ 170
役員退職慰労引当資産受取利息	18	42	△ 24
退職給付引当資産受取利息	42	98	△ 56
③ 雑収益	2,661	4,209	△ 1,548
受取利息	2,661	4,209	△ 1,548
経常収益計	18,500,523	9,178,515	9,322,008
(2) 経常費用			
① 事業費	16,149,746	20,019,528	△ 3,869,782
給料手当	3,582,432	5,084,240	△ 1,501,808
賞与引当金繰入額	155,200	151,200	4,000
退職給付引当金繰入額	196,800	0	196,800
福利厚生費	108,842	572,764	△ 463,922
調査・研究事業助成費	6,950,000	6,800,000	150,000
講演会・研究会助成費	2,330,000	3,210,000	△ 880,000
国際交流等研究促進事業助成費	92,000	800,000	△ 708,000
海外渡航助成費	0	400,000	△ 400,000
外国人研究者招聘助成費	92,000	400,000	△ 308,000
表彰事業助成費	850,000	885,700	△ 35,700
賞牌助成費	406,350	455,700	△ 49,350
会議・運営助成費	443,650	430,000	13,650
会議費	39,199	130,438	△ 91,239
旅費交通費	278,744	431,030	△ 152,286
諸謝金	377,774	399,996	△ 22,222
企画広報費	132,350	72,350	60,000
賃借料費	857,196	1,137,048	△ 279,852
水道光熱費	51,763	67,162	△ 15,399
通信運搬費	74,563	108,471	△ 33,908
支払手数料	11,046	14,217	△ 3,171
消耗品費	18,781	51,327	△ 32,546
雑費	17,366	24,800	△ 7,434
減価償却費	25,690	78,785	△ 53,095

② 管理費	6,570,635	3,269,103	3,301,532
役員報酬	800,000	715,000	85,000
給料手当	2,388,288	595,480	1,792,808
役員賞与引当金繰入額	40,000	40,000	0
賞与引当金繰入額	103,467	100,800	2,667
役員退職慰労引当金繰入額	42,000	0	42,000
退職給付引当金繰入額	131,200	0	131,200
福利厚生費	443,204	114,149	329,055
会議費	109,695	21,804	87,891
旅費交通費	232,426	68,730	163,696
賃借料費	571,464	284,262	287,202
水道光熱費	34,506	16,793	17,713
通信運搬費	54,468	30,213	24,255
支払手数料	1,102,416	1,117,151	△ 14,735
消耗品費	84,958	30,386	54,572
図書資料費	2,730	3,360	△ 630
租税公課	279,000	0	279,000
保険料	12,510	12,510	0
支払負担金	93,400	75,400	18,000
雑費	27,776	9,300	18,476
減価償却費	17,127	33,765	△ 16,638
経常費用計	22,720,381	23,288,631	△ 568,250
当期経常増減額	△ 4,219,858	△ 14,110,116	9,890,258
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	△ 4,219,858	△ 14,110,116	9,890,258
一般正味財産期首残高	110,762,595	124,872,711	△ 14,110,116
一般正味財産期末残高	106,542,737	110,762,595	△ 4,219,858
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	242,442,300	0	242,442,300
②基本財産評価損			
基本財産評価損	0	133,396,200	△ 133,396,200
当期指定正味財産増減額	242,442,300	△ 133,396,200	375,838,500
指定正味財産期首残高	2,082,755,600	2,216,151,800	△ 133,396,200
指定正味財産期末残高	2,325,197,900	2,082,755,600	242,442,300
III 正味財産期末残高	2,431,740,637	2,193,518,195	238,222,442

正味財産増減計算書内訳表

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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
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	12,919,198	5,536,799	18,455,997
基本財産受取配当金	9,634,170	4,128,930	13,763,100
基本財産受取利息	3,285,028	1,407,869	4,692,897
② 特定資産運用益	29,289	12,576	41,865
特定資産受取利息	29,289	12,576	41,865
助成事業資産受取利息	28,991	12,425	41,415
減価償却引当資産受取利息	273	117	390
役員退職慰勞引当資産受取利息		18	18
退職給付引当資産受取利息	25	17	42
③ 雑収益	1,863	798	2,661
受取利息	1,863	798	2,661
経常収益計	12,950,350	5,550,173	18,500,523
(2) 経常費用			
① 事業費	16,149,746		16,149,746
給料手当	3,582,432		3,582,432
賞与引当金繰入額	155,200		155,200
退職給付引当金繰入額	196,800		196,800
福利厚生費	108,842		108,842
調査・研究事業助成費	6,950,000		6,950,000
講演会・研究会助成費	2,330,000		2,330,000
国際交流等研究促進事業助成費	92,000		92,000
外国人研究者招聘助成費	92,000		92,000
表彰事業助成費	850,000		850,000
賞牌助成費	406,350		406,350
会議・運営助成費	443,650		443,650
会議費	39,199		39,199
旅費交通費	278,744		278,744
諸謝金	377,774		377,774
企画広報費	132,350		132,350
賃借料費	857,196		857,196
水道光熱費	51,763		51,763
通信運搬費	74,563		74,563
支払手数料	11,046		11,046
消耗品費	18,781		18,781
雑費	17,366		17,366
減価償却費	25,690		25,690

② 管理費		6,570,635	6,570,635
役員報酬		800,000	800,000
給料手当		2,388,288	2,388,288
役員賞与引当金繰入額		40,000	40,000
賞与引当金繰入額		103,467	103,467
役員退職慰勞引当金繰入額		42,000	42,000
退職給付引当金繰入額		131,200	131,200
福利厚生費		443,204	443,204
会議費		109,695	109,695
旅費交通費		232,426	232,426
貸借料費		571,464	571,464
水道光熱費		34,506	34,506
通信運搬費		54,468	54,468
支払手数料		1,102,416	1,102,416
消耗品費		84,958	84,958
図書資料費		2,730	2,730
租税公課		279,000	279,000
保険料		12,510	12,510
支払負担金		93,400	93,400
雑費		27,776	27,776
減価償却費		17,127	17,127
經常費用計	16,149,746	6,570,635	22,720,381
当期經常増減額	△ 3,199,396	△ 1,020,462	△ 4,219,858
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,199,396	△ 1,020,462	△ 4,219,858
一般正味財産期首残高	77,533,816	33,228,779	110,762,595
一般正味財産期末残高	74,334,420	32,208,317	106,542,737
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	169,709,610	72,732,690	242,442,300
② 基本財産評価損			
基本財産評価損	0	0	0
当期指定正味財産増減額	169,709,610	72,732,690	242,442,300
指定正味財産期首残高	1,457,928,920	624,826,680	2,082,755,600
指定正味財産期末残高	1,627,638,530	697,559,370	2,325,197,900
III 正味財産期末残高	1,701,972,950	729,767,687	2,431,740,637

貸 借 対 照 表

平成 24 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	22,400,064	26,652,740	△ 4,252,676
流動資産合計	22,400,064	26,652,740	△ 4,252,676
2 固定資産			
(1) 基本財産			
1) 投資有価証券	2,017,787,900	1,575,345,600	442,442,300
2) 現金預金	307,410,000	507,410,000	△ 200,000,000
基本財産合計	2,325,197,900	2,082,755,600	242,442,300
(2) 特定資産			
1) 助成事業資産	82,800,000	82,800,000	0
2) 減価償却引当資産	1,382,302	1,300,000	82,302
3) 役員退職慰労引当資産	102,000	60,000	42,000
4) 退職給付引当資産	468,000	140,000	328,000
特定資産合計	84,752,302	84,300,000	452,302
(3) その他固定資産			
1) 什器備品	87,038	129,855	△ 42,817
2) 保証金	172,000	172,000	0
その他固定資産合計	259,038	301,855	△ 42,817
固定資産合計	2,410,209,240	2,167,357,455	242,851,785
資産合計	2,432,609,304	2,194,010,195	238,599,109
II 負債の部			
1 流動負債			
1) 役員賞与引当金	40,000	40,000	0
2) 賞与引当金	258,667	252,000	6,667
流動負債合計	298,667	292,000	6,667
2 固定負債			
1) 役員退職慰労引当金	102,000	60,000	42,000
2) 退職給付引当金	468,000	140,000	328,000
固定負債合計	570,000	200,000	370,000
負債合計	868,667	492,000	376,667
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	2,325,197,900	2,082,755,600	242,442,300
指定正味財産合計	2,325,197,900	2,082,755,600	242,442,300
(うち基本財産への充当額)	(2,325,197,900)	(2,082,755,600)	(△ 134,454,900)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	106,542,737	110,762,595	△ 4,219,858
(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)	(84,182,302)	(84,100,000)	(82,302)
正味財産合計	2,431,740,637	2,193,518,195	238,222,442
負債及び正味財産合計	2,432,609,304	2,194,010,195	238,599,109

貸 借 対 照 表 内 訳 表

平成 24 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			
現金預金	15,680,045	6,720,019	22,400,064
流動資産合計	15,680,045	6,720,019	22,400,064
2 固定資産			
(1) 基本財産			
1) 投資有価証券	1,412,451,530	605,336,370	2,017,787,900
2) 現金預金	215,187,000	92,223,000	307,410,000
基本財産合計	1,627,638,530	697,559,370	2,325,197,900
(2) 特定資産			
1) 助成事業資産	57,960,000	24,840,000	82,800,000
2) 減価償却引当資産	967,611	414,691	1,382,302
3) 役員退職慰労引当資産		102,000	102,000
4) 退職給付引当資産	280,800	187,200	468,000
特定資産合計	59,208,411	25,543,891	84,752,302
(3) その他固定資産			
1) 什器備品	52,223	34,815	87,038
2) 保証金	103,200	68,800	172,000
その他固定資産合計	155,423	103,615	259,038
固定資産合計	1,687,002,364	723,206,876	2,410,209,240
資産合計	1,702,682,409	729,926,895	2,432,609,304
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	155,200	103,467	258,667
流動負債合計	155,200	143,467	298,667
2 固定負債			
1) 役員退職慰労引当金		102,000	102,000
2) 退職給付引当金	280,800	187,200	468,000
固定負債合計	280,800	289,200	570,000
負債合計	436,000	432,667	868,667
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,627,638,530	697,559,370	2,325,197,900
指定正味財産合計	1,627,638,530	697,559,370	2,325,197,900
(うち基本財産への充当額)	(1,627,638,530)	(697,559,370)	(2,325,197,900)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	74,579,916	31,962,821	106,542,737
(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)	(58,927,611)	(25,254,691)	(84,182,302)
正味財産合計	1,702,218,446	729,522,191	2,431,740,637
負債及び正味財産合計	1,702,654,446	729,954,858	2,432,609,304

財 産 目 録

平成 24 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	運転資金として	252,301			
		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	11,566,719			
		普通預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)	運転資金として	10,460,199			
流動資産合計				22,400,064			
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	㈱東京精密株式 1,058,700株	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	1,272,451,530		
				管理運営用財産であり、運用益を管理費の財源として使用	545,336,370		
			314回利付国庫債券(10年)	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	140,000,000		
				管理運営用財産であり、運用益を管理費の財源として使用	60,000,000		
	特定資産	現金預金	定期預金 (三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店)		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	215,187,000	
					管理運営用財産であり、運用益を管理費の財源として使用	92,223,000	
		助成事業資産	定期預金 (多摩信用金庫武蔵境南口支店)		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	22,960,000	
					管理運営用財産であり、運用益を管理費の財源として使用	9,840,000	
			定期預金 (三菱UFJ信託銀行吉祥寺支店)		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	7,000,000	
					管理運営用財産であり、運用益を管理費の財源として使用	3,000,000	
			定期預金 (大和ネクスト銀行ホテイ支店)		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	28,000,000	
					管理運営用財産であり、運用益を管理費の財源として使用	12,000,000	
			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)		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用	967,611
						管理運営用財産であり、運用益を管理費の財源として使用	414,691

その他固定資産	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。	102,000
	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)	公益目的事業及び管理目的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。	468,000
	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	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	52,223
			管理運営用財産であり、管理運営の用に供している	34,815
	保証金	武蔵境永谷タウンプラザ203号室	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している 管理運営用財産であり、管理運営の用に供している	103,200 68,800
固定資産合計				2,410,209,240
資産合計				2,432,609,304
(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	258,667
流動負債合計				298,667
(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	102,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的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	468,000
固定負債合計				570,000
負債合計				868,667
正味財産				2,431,740,637

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による。

満期保有目的の債券について、償却原価法による。

(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 規程に基づき役員の賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

賞与引当金 規程に基づき職員の賞与の支給に備えるため支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

役員退職慰労引当金 規程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 規程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

税込方式による。

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)				
投資有価証券	1,575,345,600	442,442,300	0	2,017,787,900
現金預金	507,410,000	0	200,000,000	307,410,000
小計	2,082,755,600	442,442,300	200,000,000	2,325,197,900
(特定資産)				
助成事業資産	82,800,000	0	0	82,800,000
減価償却引当資産	1,300,000	82,302	0	1,382,302
役員退職慰労引当資産	60,000	42,000	0	102,000
退職給付引当資産	140,000	328,000	0	468,000
小計	84,300,000	452,302	0	84,752,302
合計	2,167,055,600	442,894,602	200,000,000	2,409,950,202

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)				
投資有価証券	2,017,787,900	(2,017,787,900)	(0)	
現金預金	307,410,000	(307,410,000)	(0)	
小計	2,325,197,900	(2,325,197,900)	(0)	
(特定資産)				
助成事業資産	82,800,000	(0)	(82,800,000)	
減価償却引当資産	1,382,302	(0)	(1,382,302)	
役員退職慰労引当資産	102,000			(102,000)
退職給付引当資産	468,000			(468,000)
小計	84,752,302	(0)	(84,182,302)	(570,000)
合計	2,409,950,202	(2,325,197,900)	(84,182,302)	(570,000)

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、次のとおりである。(単位：円)

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,469,340	1,382,302	87,038
合計	1,469,340	1,382,302	87,038

5. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時価	評価損益
国債	200,000,000	203,980,000	3,980,000
合計	200,000,000	203,980,000	3,980,000

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	40,000	40,000	0	40,000
賞与引当金	252,000	258,667	252,000	0	258,667
役員退職慰労引当金	60,000	42,000	0	0	102,000
退職給付引当金	140,000	328,000	0	0	468,000