

平成24年度 収支決算書

以下の財務諸表(貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録)は、原則として平成16年10月14日付の改正「公益法人会計基準」によって作成している。

1. 貸借対照表

貸借対照表 (一般会計)

平成25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	18,378,157	19,134,750	△ 756,593
未収入金	597,644	0	597,644
有価証券	10,830,596	4,354,297	6,476,299
前払費用	38,000	0	38,000
流動資産合計	29,844,397	23,489,047	6,355,350
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	91,028,297	89,905,162	1,123,135
基本財産合計	91,028,297	89,905,162	1,123,135
(2) 特定資産	0	0	0
(3) その他固定資産			
土地	167,842,236	167,842,236	0
建物	64,944,998	68,923,936	△ 3,978,938
構築物	1,585,915	3,415,744	△ 1,829,829
車両運搬具	1,054,081	1,458,227	△ 404,146
什器備品	542,668	923,011	△ 380,343
図書	21,897	66,021	△ 44,124
電話加入権	218,400	218,400	0
投資有価証券	374,063,818	313,858,954	60,204,864
長期貸付金	2,043,582	3,546,648	△ 1,503,066
リサイクル預託金	20,960	20,960	0
その他固定資産合計	612,338,555	560,274,137	52,064,418
固定資産合計	703,366,852	650,179,299	53,187,553
資産合計	733,211,249	673,668,346	59,542,903

II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	638,831	674,898	△ 36,067
仮受金	6,066,111	0	6,066,111
収益事業会計勘定	52,826,151	52,116,851	709,300
流動負債合計	59,531,093	52,791,749	6,739,344
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,016,409	4,640,568	△ 624,159
固定負債合計	4,016,409	4,640,568	△ 624,159
負債合計	63,547,502	57,432,317	6,115,185
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	669,663,747	616,236,029	53,427,718
(うち基本財産への充当額)	(91,028,297)	(89,905,162)	(1,123,135)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	669,663,747	616,236,029	53,427,718
負債及び正味財産合計	733,211,249	673,668,346	59,542,903

貸借対照表（収益事業会計）

平成25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	0	0	0
売掛金	10,000	25,650	△ 15,650
商品	360,864	216,791	144,073
未収入金	0	2,809,999	△ 2,809,999
一般会計勘定	52,826,151	52,116,851	709,300
流動資産合計	53,197,015	55,169,291	△ 1,972,276
2. 固定資産			
(1) 基本財産	0	0	0
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
構築物	1,499,144	0	1,499,144
その他固定資産合計	1,499,144	0	1,499,144
固定資産合計	1,499,144	0	1,499,144
資産合計	54,696,159	55,169,291	△ 473,132
II 負債の部			
1.			
未払法人税等	70,000	70,000	0
前受金	213,394	215,439	△ 2,045
流動負債合計	283,394	285,439	△ 2,045
2. 固定負債	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	283,394	285,439	△ 2,045
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	54,412,765	54,883,852	△ 471,087
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
（うち特定財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	54,412,765	54,883,852	△ 471,087
負債及び正味財産合計	54,696,159	55,169,291	△ 473,132

貸借対照表総括表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金・預金	18,378,157	0		18,378,157
売掛金	0	10,000		10,000
商品	0	360,864		360,864
未収入金	597,644	0		597,644
有価証券	10,830,596	0		10,830,596
前払費用	38,000	0		38,000
一般会計勘定	0	52,826,151	△ 52,826,151	0
流動資産合計	29,844,397	53,197,015	△ 52,826,151	30,215,261
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	91,028,297	0		91,028,297
基本財産合計	91,028,297	0		91,028,297
(2) 特定資産	0	0		0
(3) その他固定資産				
土地	167,842,236			167,842,236
建物	64,944,998			64,944,998
構築物	1,585,915	1,499,144		3,085,059
車両運搬具	1,054,081			1,054,081
什器備品	542,668			542,668
図書	21,897			21,897
電話加入権	218,400			218,400
投資有価証券	374,063,818			374,063,818
長期貸付金	2,043,582			2,043,582
リサイクル預託金	20,960			20,960
その他固定資産合計	612,338,555	1,499,144		613,837,699
固定資産合計	703,366,852	1,499,144	0	704,865,996
資産合計	733,211,249	54,696,159	△ 52,826,151	735,081,257

(単位：円)

II 負債の部				
1. 流動負債				
未払法人税等	0	70,000		70,000
前受金	0	213,394		213,394
預り金	638,831	0		638,831
仮受金	6,066,111	0		6,066,111
収益事業会計勘定	52,826,151	0	△ 52,826,151	0
流動負債合計	59,531,093	283,394	△ 52,826,151	6,988,336
2. 固定負債				
退職給与引当金	4,016,409	0		4,016,409
固定負債合計	4,016,409	0	0	4,016,409
負債合計	63,547,502	283,394	△ 52,826,151	11,004,745
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	0	0	0	0
2. 一般正味財産	669,663,747	54,412,765	0	724,076,512
(うち基本財産への充当額)	(91,028,297)	(0)		(91,028,297)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	669,663,747	54,412,765	0	724,076,512
負債及び正味財産合計	733,211,249	54,696,159	△ 52,826,151	735,081,257

2. 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書（一般会計）

平成24年4月1日から平成25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	1,322,860	1,322,860	0
基本財産受取利息	302,600	302,600	0
基本財産受取配当金	1,020,260	1,020,260	0
② 受取入会金	0	0	0
③ 受取会費	3,650,000	3,850,000	△ 200,000
賛助会員受取会費	3,650,000	3,850,000	△ 200,000
④ 事業収益	10,200,000	9,350,000	850,000
研究支援等収入	10,200,000	9,350,000	850,000
⑤ 受取補助金等	0	0	0
受取国庫補助金	0	0	0
⑥ 受取寄付金	6,000,000	6,000,000	0
受取寄付金	6,000,000	6,000,000	0
⑦ 雑収益	29,172,048	19,838,828	9,333,220
受取利息	18,273,653	7,720,078	10,553,575
受取配当金	8,335,323	10,371,792	△ 2,036,469
為替差益	2,355,456	1,019,213	1,336,243
雑収入	207,616	727,745	△ 520,129
経常収益計	50,344,908	40,361,688	9,983,220
(2) 経常費用			
① 事業費	39,968,662	39,792,510	176,152
研究助成費	7,854,541	7,437,054	417,487
学会等助成費	2,500,000	395,952	2,104,048
金子・成田研究奨励金	4,000,000	3,200,000	800,000
奨学金	1,668,000	816,000	852,000
給料手当	12,797,628	15,440,985	△ 2,643,357
退職給付費用	1,007,028	1,060,493	△ 53,465
法定福利費	1,533,012	1,791,090	△ 258,078
福利厚生費	0	90,477	△ 90,477
旅費交通費	265,973	80,057	185,916
通信費	473,520	438,477	35,043
交際費	270,369	836,831	△ 566,462
会議費	312,580	429,900	△ 117,320
支払手数料	2,077,572	1,873,485	204,087
水道光熱費	500,932	673,253	△ 172,321
賃借料	42,480	21,000	21,480
保険料	341,014	341,899	△ 885

	消耗品費	808,799	443,755	365,044
	修繕費	240,482	155,839	84,643
	租税公課	30,680	527,850	△ 497,170
	図書費	5,060	0	5,060
	減価償却費	1,972,044	1,836,904	135,140
	委託費	1,251,573	1,692,058	△ 440,485
	雑費	15,375	209,151	△ 193,776
	② 管理費	5,993,684	4,457,902	1,535,782
	役員報酬	1,280,000	1,220,000	60,000
	給料手当	2,803,317	0	2,803,317
	法定福利費	473,112	123,523	349,589
	福利厚生費	18,759	21,341	△ 2,582
	旅費交通費	80,096	84,811	△ 4,715
	通信費	676	657	19
	交際費	109,762	188,250	△ 78,488
	会議費	343,588	9,584	334,004
	支払手数料	294,218	1,641,178	△ 1,346,960
	諸会費	18,000	18,000	0
	水道光熱費	134,868	94,180	40,688
	賃借料	0	21,000	△ 21,000
	消耗品費	18,375	117,961	△ 99,586
	修繕費	0	216,442	△ 216,442
	租税公課	159,326	217,400	△ 58,074
	図書費	12,238	75,505	△ 63,267
	減価償却費	207,344	200,189	7,155
	雑費	40,005	207,881	△ 167,876
	経常費用計	45,962,346	44,250,412	1,711,934
	当期経常増減額	4,382,562	△ 3,888,724	8,271,286
2.	経常外増減の部			
(1)	経常外収益	56,243,298	57,184,034	△ 940,736
	基本財産評価益	1,123,135	0	1,123,135
	投資有価証券売却益	37,693,304	5,699,211	31,994,093
	固定資産売却益	0	51,484,823	△ 51,484,823
	投資有価証券評価益	17,426,859	0	17,426,859
(2)	経常外費用	7,198,142	34,143,625	△ 26,945,483
	投資有価証券売却損	7,198,142	1,932,000	5,266,142
	投資有価証券評価損	0	27,697,665	△ 27,697,665
	固定資産除却損	0	4,513,960	△ 4,513,960
	当期経常外増減額	49,045,156	23,040,409	26,004,747
	当期一般正味財産増減額	53,427,718	19,151,685	34,276,033
	一般正味財産期首残高	616,236,029	597,084,344	19,151,685
	一般正味財産期末残高	669,663,747	616,236,029	53,427,718
II	指定正味財産増減の部			
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
III	正味財産期末残高	669,663,747	616,236,029	53,427,718

正味財産増減計算書（収益事業会計）

平成24年4月1日から平成25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	0	0	0
② 受取入金	0	0	0
③ 受取会費	0	0	0
④ 事業収益	14,589,446	12,175,297	2,414,149
図書印刷物売上高	884,066	1,087,441	△ 203,375
サーバー事業収入	1,800,000	1,650,000	150,000
不動産賃貸収入	11,905,380	9,437,856	2,467,524
⑤ 受取補助金等	0	0	0
⑥ 受取寄付金	0	0	0
⑦ 雑収益	45,872	770,700	△ 724,828
受取利息	0	0	0
雑収入	45,872	770,700	△ 724,828
経常収益計	14,635,318	12,945,997	1,689,321
(2) 経常費用			
① 事業費	12,296,406	12,296,621	△ 215
売上原価	19,927	110,941	△ 91,014
給料手当	1,210,356	1,269,731	△ 59,375
退職金給付費用	151,247	146,699	4,548
法定福利費	159,146	144,110	15,036
福利厚生費	0	4,761	△ 4,761
旅費交通費	180,143	0	180,143
通信費	328,599	420,878	△ 92,279
交際費	0	555,690	△ 555,690
支払手数料	3,500,418	3,152,535	347,883
修繕費	167,114	1,493,312	△ 1,326,198
光熱水料費	1,290,865	1,166,073	124,792
賃借料	29,520	0	29,520
保険料	236,976	328,491	△ 91,515
消耗品費	147,942	118,787	29,155
租税公課	1,890,994	906,114	984,880
会議費	7,308	0	7,308
減価償却費	2,958,848	2,321,690	637,158

	為替差損	0	932	△ 932
	雑費	17,003	155,877	△ 138,874
	② 管理費	0	0	0
	経常費用計	12,296,406	12,296,621	△ 215
	当期経常増減額	2,338,912	649,376	1,689,536
2.	経常外増減の部			
(1)	経常外収益			
	① 引当金戻入額	0	264,964	△ 264,964
	貸倒引当金戻入額	0	40,000	△ 40,000
	単行本調整勘定戻入額	0	224,964	△ 224,964
	経常外収益計	0	264,964	△ 264,964
(2)	経常外費用			
	① 固定資産売却損	0	36,000	△ 36,000
	② 固定資産除却損	0	9,179,630	△ 9,179,630
	③ 商品廃棄損	0	117,752	△ 117,752
	④ 雑損失	2,809,999	0	2,809,999
	経常外費用計	2,809,999	9,333,382	△ 6,523,383
	当期経常外増減額	△ 2,809,999	△ 9,068,418	6,258,419
	当期一般正味財産増減額	△ 471,087	△ 8,419,042	7,947,955
	一般正味財産期首残高	54,883,852	63,302,894	△ 8,419,042
	一般正味財産期末残高	54,412,765	54,883,852	△ 471,087
II	指定正味財産増減の部			
	当期指定正味財産増減額	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0
III	正味財産期末残高	54,412,765	54,883,852	△ 471,087

正味財産増減計算書（総括表）

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

（単位：円）

科 目	一般会計	収益事業会計	内部取引消去	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	1,322,860	0		1,322,860
基本財産受取利息	302,600	0		302,600
基本財産受取配当金	1,020,260	0		1,020,260
② 受取入会金	0	0		0
③ 受取会費	3,650,000	0		3,650,000
賛助会員受取会費	3,650,000	0		3,650,000
④ 事業収益	10,200,000	14,589,446		24,789,446
研究支援等収入	10,200,000	0		10,200,000
図書印刷物売上高	0	884,066		884,066
サーバー事業収入	0	1,800,000		1,800,000
不動産賃貸収入	0	11,905,380		11,905,380
⑤ 受取補助金等	0	0		0
⑥ 受取寄付金	6,000,000	0		6,000,000
受取寄付金	6,000,000	0		6,000,000
⑦ 雑収益	29,172,048	45,872		29,217,920
受取利息	18,273,653	0		18,273,653
受取配当金	8,335,323	0		8,335,323
為替差益	2,355,456	0		2,355,456
雑収入	207,616	45,872		253,488
経常収益計	50,344,908	14,635,318	0	64,980,226
(2) 経常費用				
① 事業費	39,968,662	12,296,406	0	52,265,068
売上原価	0	19,927		19,927
研究助成費	7,854,541	0		7,854,541
学会等助成費	2,500,000	0		2,500,000
金子・成田研究奨励金	4,000,000	0		4,000,000
奨学金	1,668,000	0		1,668,000
給料手当	12,797,628	1,210,356		14,007,984
退職給付費用	1,007,028	151,247		1,158,275
法定福利費	1,533,012	159,146		1,692,158
旅費交通費	265,973	180,143		446,116
通信費	473,520	328,599		802,119
交際費	270,369	0		270,369
会議費	312,580	7,308		319,888
支払手数料	2,077,572	3,500,418		5,577,990
水道光熱費	500,932	1,290,865		1,791,797
賃借料	42,480	29,520		72,000
保険料	341,014	236,976		577,990
消耗品費	808,799	147,942		956,741

	修繕費	240,482	167,114		407,596
	租税公課	30,680	1,890,994		1,921,674
	図書費	5,060	0		5,060
	減価償却費	1,972,044	2,958,848		4,930,892
	委託費	1,251,573	0		1,251,573
	雑費	15,375	17,003		32,378
	② 管理費	5,993,684	0	0	5,993,684
	役員報酬	1,280,000			1,280,000
	給料手当	2,803,317			2,803,317
	法定福利費	473,112			473,112
	福利厚生費	18,759			18,759
	旅費交通費	80,096			80,096
	通信費	676			676
	交際費	109,762			109,762
	会議費	343,588			343,588
	支払手数料	294,218			294,218
	諸会費	18,000			18,000
	水道光熱費	134,868			134,868
	消耗品費	18,375			18,375
	租税公課	159,326			159,326
	減価償却費	207,344			207,344
	図書費	12,238			12,238
	雑費	40,005			40,005
	経常費用計	45,962,346	12,296,406	0	58,258,752
	当期経常増減額	4,382,562	2,338,912	0	6,721,474
2.	経常外増減の部				
(1)	経常外収益	56,243,298	0	0	56,243,298
	基本財産評価益	1,123,135	0		1,123,135
	投資有価証券売却益	37,693,304	0		37,693,304
	投資有価証券評価益	17,426,859	0		17,426,859
(2)	経常外費用	7,198,142	2,809,999	0	10,008,141
	投資有価証券売却損	7,198,142	0		7,198,142
	雑損失	0	2,809,999		2,809,999
	当期経常外増減額	49,045,156	△ 2,809,999	0	46,235,157
	当期一般正味財産増減額	53,427,718	△ 471,087	0	52,956,631
	一般正味財産期首残高	616,236,029	54,883,852	0	671,119,881
	一般正味財産期末残高	669,663,747	54,412,765	0	724,076,512
II	指定正味財産増減の部				
	当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III	正味財産期末残高	669,663,747	54,412,765	0	724,076,512

3. 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記（一般会計）

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - 満期保有目的債券：取得原価
 - 市場価格のあるもの：時価
 - その他：取得原価
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - 該当事項なし
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - 定額法
- (4) 引当金の計上基準
 - 該当事項なし
- (5) リース取引の処理方法
 - 該当事項なし
- (6) 消費税等の会計処理
 - 税抜方式

2. 基本財産及び特定財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	89,905,162	1,123,135	0	91,028,297
小計	89,905,162	1,123,135	0	91,028,297
特定財産	0			0
合計	89,905,162	1,123,135	0	91,028,297

3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	(内指定正味財産 からの充当額)	(内一般正味財産 からの充当額)	(内負債に対応す る額)
基本財産				
投資有価証券	91,028,297		(91,028,297)	
小計	91,028,297		(91,028,297)	
特定財産	0			
合計	91,028,297		(91,028,297)	

4. 固定資産の取得価額、償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
土地	167,842,236	0	167,842,236
建物	82,087,830	17,142,832	64,944,998
構築物	1,773,714	187,799	1,585,915
車両運搬具	2,710,147	1,656,066	1,054,081
什器備品	2,191,238	1,648,570	542,668
図書	437,955	416,058	21,897
合計	257,043,120	21,051,325	235,991,795

5. 債権金額から直接控除した貸倒引当金

6. 保証債務等の偶発債務

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価額
 財産目録の(3)「その他の固定資産」の「投資有価証券」のとおり

8. 指定財産から一般正味財産への振替高

9. 関連当事者との取引の内容

10. 重要な後発事象

11. その他

上記5から11まで、7を除き該当事項なし

財務諸表に対する注記 (収益事業会計)

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法

(2) 引当金の計上基準

貸倒引当金：少額につき当期より計上省略

(3) リース取引の処理方法

該当事項なし

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式

2. 固定資産の取得価額、償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
構築物	1,697,143	197,999	1,499,144

収益事業にのみ利用する駐車場設備を当期より一般会計から収益事業会計に移行した。