

平成25年度

財務諸表

自 平成25年 4月 1日
至 平成26年 3月31日

一般財団法人 蛋白質研究奨励会

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

科 目	当年度	前年度
I 一般正味財産増減の部		
1. 経常増減の部		
(1) 経常収益		
①基本財産運用益	1,171,560	
基本財産受取利息	151,300	
基本財産受取配当金	1,020,260	
賛助会費受取会費	3,350,000	
②事業収益	26,764,250	
研究支援等事業収入	10,506,970	
レンタルサーバー事業収入	3,725,000	
建物等賃貸収入	12,532,280	
③受取寄附金	2,000,000	
受取寄附金	2,000,000	
④雑収益	27,356,266	
受取利息	4,443,718	
受取配当金	16,624,539	
雑収益	6,288,009	
経常収益計	60,642,076	
(2) 経常費用		
①事業費	58,403,036	
給料手当	13,672,231	
法定福利費	2,275,258	
福利厚生費	121,697	
退職給付費用	664,228	
交際費	125,836	
会議費	641,716	
研究助成費	7,524,572	
学会等開催助成費	2,824,000	
奨学金	1,920,000	
金子・成田研究奨励金	4,000,000	
光熱水料	2,383,492	
減価償却費	4,853,852	
支払手数料	6,030,298	
図書購入費	154,132	
消耗品費	2,455,396	
建物等維持修繕費	3,530,689	
通信運搬費	317,935	
保険料	356,683	
租税公課	4,551,021	

科 目	当年度	前年度
②管理費	13,403,060	
役員報酬	4,555,918	
給料手当	1,188,891	
法定福利費	197,849	
福利厚生費	10,581	
退職給付費用	57,759	
旅費交通費	251,076	
通信運搬費	645,503	
減価償却費	99,058	
支払手数料	2,230,385	
消耗品費	50,110	
光熱水料	48,644	
建物等維持修繕費	72,055	
保険料	386,407	
租税公課	2,108,716	
諸会費	17,571	
賃借料	72,000	
車両費	115,905	
委託費	1,231,745	
雑費	62,887	
経常費用計	71,806,096	
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 11,164,020	
基本財産評価損益等	0	
特定資産評価損益等	0	
投資有価証券評価損益等	△ 14,106,141	
評価損益等計	△ 25,270,161	
当期経常増減額	△ 11,164,020	
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
為替差益	6,334,309	
投資有価証券売却益	14,393,824	
経常外収益計	20,728,133	
(2) 経常外費用		
固定資産除却損	90,878	
為替差損	2	
投資有価証券売却損	3,146,868	
経常外費用計	3,237,748	
当期経常外増減額	17,490,385	
他会計振替額	0	
当期一般正味財産増減額	△ 7,779,776	
一般正味財産期首残高	724,076,512	
一般正味財産期末残高	716,296,736	
II 指定正味財産増減の部		
当期指定正味財産増減額	0	
指定正味財産期首残高		
指定正味財産期末残高	0	
III 正味財産期末残高	716,296,736	

(注)『「公益法人会計基準」の運用指針』内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正)により前年度欄及び増減欄については記載していない。

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	実施事業等会計			その他会計			法人会計	合 計
	研究助成事業	研究支援等事業	小 計	レンタルサーバー事業	建物等賃貸事業	小 計		
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	1,171,560	1,171,560
基本財産受取利息			0				151,300	151,300
基本財産受取配当金			0				1,020,260	1,020,260
受取会費	0	0	0	0	0	0	3,350,000	3,350,000
賛助会費受取会費			0				3,350,000	3,350,000
事業収益	0	10,506,970	10,506,970	3,725,000	12,532,280	16,257,280	0	26,764,250
研究支援等事業収入		10,506,970	10,506,970					10,506,970
レンタルサーバー事業収入			0	3,725,000		3,725,000		3,725,000
建物等賃貸収入			0		12,532,280	12,532,280		12,532,280
受取寄附金	0	0	0	0	0	0	2,000,000	2,000,000
受取寄附金			0				2,000,000	2,000,000
雑収益	0	0	0	0	0	0	27,356,266	27,356,266
受取利息			0				4,443,718	4,443,718
受取配当金			0				16,624,539	16,624,539
雑収益			0				6,288,009	6,288,009
経常収益計	0	10,506,970	10,506,970	3,725,000	12,532,280	16,257,280	33,877,826	60,642,076

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計			法人会計	合 計
	研究助成事業	研究支援等事業	小 計	レンタルサーバー事業	建物等賃貸事業	小 計		
(2) 経常費用								
①事業費	21,333,090	19,242,449	40,575,539	1,682,304	16,145,193	17,827,497		58,403,036
給料手当	2,972,224	8,916,673	11,888,897	297,222	1,486,112	1,783,334		13,672,231
法定福利費	494,621	1,483,864	1,978,485	49,462	247,311	296,773		2,275,258
福利厚生費	26,456	79,367	105,823	2,646	13,228	15,874		121,697
退職給付費用	144,397	433,192	577,589	14,440	72,199	86,639		664,228
交際費	125,836		125,836			0		125,836
会議費	641,716		641,716			0		641,716
研究助成費	7,524,572		7,524,572			0		7,524,572
学会等開催助成費	2,824,000		2,824,000			0		2,824,000
奨学金	1,920,000		1,920,000			0		1,920,000
金子・成田研究奨励金	4,000,000		4,000,000			0		4,000,000
光熱水料	145,928	437,784	583,712	291,856	1,507,924	1,799,780		2,383,492
減価償却費	297,175	891,524	1,188,699	594,349	3,070,804	3,665,153		4,853,852
支払手数料		3,799,914	3,799,914		2,230,384	2,230,384		6,030,298
図書購入費		154,132	154,132			0		154,132
消耗品費		2,079,570	2,079,570		375,826	375,826		2,455,396
建物等維持修繕費	216,165	648,494	864,659	432,329	2,233,701	2,666,030		3,530,689
通信運搬費		317,935	317,935			0		317,935
保険料			0		356,683	356,683		356,683
租税公課			0		4,551,021	4,551,021		4,551,021

科 目	実 施 事 業 等 会 計			そ の 他 会 計			法人会計	合 計
	研究助成事業	研究支援等事業	小 計	レンタルサーバー事業	建物等賃貸事業	小 計		
②管理費							13,403,060	13,403,060
役員報酬							4,555,918	4,555,918
給料手当							1,188,891	1,188,891
法定福利費							197,849	197,849
福利厚生費							10,581	10,581
退職給付費用							57,759	57,759
旅費交通費							251,076	251,076
通信運搬費							645,503	645,503
減価償却費							99,058	99,058
支払手数料							2,230,385	2,230,385
消耗品費							50,110	50,110
光熱水料							48,644	48,644
建物等維持修繕費							72,055	72,055
保険料							386,407	386,407
租税公課							2,108,716	2,108,716
諸会費							17,571	17,571
賃借料							72,000	72,000
車両費							115,905	115,905
委託費							1,231,745	1,231,745
雑費							62,887	62,887
経常費用計	21,333,090	19,242,449	40,575,539	1,682,304	16,145,193	17,827,497	13,403,060	71,806,096

貸借対照表

平成26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	6,267,443		
有価証券	4,911,864		
商品	355,303		
流動資産合計	11,534,610		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	90,739,990		
基本財産合計	90,739,990		
(2) 特定資産	0		
(3) その他固定資産			
土地	167,842,236		
建物	60,966,060		
構築物	2,754,374		
車両運搬具	50,077		
什器備品	1,297,497		
図書	17,518		
電話加入権	218,400		
投資有価証券	383,508,843		
長期貸付金	2,167,642		
リサイクル預託金	11,400		
その他固定資産合計	618,834,047		
固定資産合計	709,574,037		
資産合計	721,108,647		
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	315,515		
未払法人税等	70,000		
流動負債合計	385,515		
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,426,396		
固定負債合計	4,426,396		
負債合計	4,811,911		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0		
2. 一般正味財産	716,296,736		
(うち基本財産への充当額)	(90,739,990)		
(うち特定財産への充当額)	(0)		
正味財産合計	716,296,736		
負債及び正味財産合計	721,108,647		

(注) 『「公益法人会計基準」の運用指針』内閣府公益認定等委員会 平成20年4月11日、平成21年10月16日改正) により前年度欄及び増減欄については記載していない。

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 | 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 | |
| 退職給付引当金 | 職員の退職に備えるため、期末要支給額を計上している。 |
| (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	374,063,818	520,492,285	511,047,260	383,508,843
小 計	374,063,818	520,492,285	511,047,260	383,508,843
特定財産	0			0
合 計	374,063,818	520,492,285	511,047,260	383,508,843

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	383,508,843	—	(90,739,990)	—
小 計	383,508,843	—	(90,739,990)	—
特定財産	0	—	—	—
合 計	383,508,843	—	(90,739,990)	—

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	21,121,770	60,966,060
構 築 物	3,470,857	716,483	2,754,374
車両運搬具	1,251,902	1,201,825	50,077
什器備品	3,176,666	1,879,169	1,297,497
図 書	437,955	420,437	17,518
合 計	258,267,446	25,339,684	232,927,762

- 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

附属明細書

1. 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	有価証券	91,028,297		288,307	90,739,990
	基本財産計	91,028,297		288,307	90,739,990

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	
退職給付引当金	4,016,409	409,987			4,426,396