

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)				
(流動資産)	現 金	現金手許残高	運転資金として	55,476
	預 金	普通預金 住友信託銀行(株)東京中央支店	運転資金として	54,246,866
		普通預金 住信SBIネット銀行(株)	運転資金として	10,001,589
		定期預金 住友信託銀行(株)東京営業部	運転資金として	15,000,000
	未 収 取 益	債 券 利付国債他	運転資金として	30,969,154
仮 払 経 過 利 息	債 券 社債	運転資金として	1,988,383	
流動資産合計				112,261,468
(固定資産)				
基本財産				
(固定資産)	投 資 有 価 証 券	第244回利付国債他	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いる	3,044,795,081
		第55回利付国債他	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	2,997,933,211
	預 金	普通預金 住友信託銀行(株)東京営業部	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いる	7,304,919
		普通預金 住友信託銀行(株)東京営業部	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	1,066,789
その他 固定資産	差入敷金保証金	住友信託銀行(株)	共用財産であり、使用実態に応じ、うち5,959,800円は公益目的保有財産、残り2,554,200円は、管理運営用財産としている。	8,514,000
固定資産合計				6,059,614,000
資産合計				6,171,875,468
(流動負債)				
(流動負債)	未 払 金	諸謝金21名分他2件	個人信託研究会他	1,229,328
	預 り 金	役職員からの預り額	源泉所得税、住民税、雇用保険料	949,076
	賞 与 引 当 金	職員	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	1,332,666
流動負債合計				3,511,070
(固定負債)				
(固定負債)	退職給付引当金	役職員	役職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,121,000
固定負債合計				3,121,000
負債合計				6,632,070
正味財産				6,165,243,398

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	120,248,930	41,051,483	79,197,447
② 雑収益	20,788	15,585	5,203
経常収益計	120,269,718	41,067,068	79,202,650
(2) 経常費用			
① 事業費	76,337,597	29,648,616	46,688,981
役員報酬	8,856,000	2,952,000	5,904,000
給料手当	7,744,104	1,845,104	5,899,000
賞与引当金繰入額	1,013,266	1,006,466	6,800
退職給付費用	61,000	27,000	34,000
福利厚生費	1,924,333	673,258	1,251,075
会議費	2,328,117	667,147	1,660,970
旅費交通費	7,268,119	511,796	6,756,323
通信運搬費	937,849	278,318	659,531
賃借料	8,729,316	2,651,052	6,078,264
水道光熱費	1,150,399	384,731	765,668
消耗品費	465,588	554,739	△ 89,151
諸謝金費用	19,773,885	5,910,441	13,863,444
租税公課	0	1,200	△ 1,200
図書資料費	2,669,175	1,940,867	728,308
印刷製本費	0	2,589,720	△ 2,589,720
支払助成金	1,500,000	7,500,000	△ 6,000,000
セミナー・寄附講座事業費	5,000,000	0	5,000,000
委託費	6,300,000	0	6,300,000
雑費	616,446	154,777	461,669
② 管理費	43,313,551	16,733,824	26,579,727
役員報酬	23,514,000	7,958,000	15,556,000
給与手当	2,745,673	654,030	2,091,643
賞与引当金繰入額	319,400	316,866	2,534
福利厚生費	1,174,777	417,442	757,335
会議費	729,746	434,985	294,761
旅費交通費	7,366,608	3,816,289	3,550,319
通信運搬費	131,403	108,674	22,729
賃借料	4,460,964	1,745,708	2,715,256
水道光熱費	493,039	164,887	328,152
消耗品費	130,664	9,523	121,141
諸謝金	1,319,496	608,588	710,908
租税公課	3,100	9,500	△ 6,400
図書資料費	23,430	6,630	16,800
印刷製本費	150,075	113,242	36,833
雑費	751,176	369,460	381,716
経常費用計	119,651,148	46,382,440	73,268,708
評価損益等調整前当期経常増減額	618,570	△ 5,315,372	5,933,942
当期経常増減額	618,570	△ 5,315,372	5,933,942
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	618,570	△ 5,315,372	5,933,942
一般正味財産期首残高	113,524,828	118,840,200	△ 5,315,372
一般正味財産期末残高	114,143,398	113,524,828	618,570
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	120,248,930	41,051,483	79,197,447
一般正味財産への振替額	△ 120,248,930	△ 41,051,483	△ 79,197,447
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	6,051,100,000	6,051,100,000	0
指定正味財産期末残高	6,051,100,000	6,051,100,000	0
III. 正味財産期末残高	6,165,243,398	6,164,624,828	618,570

(注) 前年度は、平成22年12月1日から平成23年3月31日の4ヶ月分である。

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	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	49,389,930	70,859,000		120,248,930
② 雑収益	2,056	18,732		20,788
経常収益計	49,391,986	70,877,732	0	120,269,718
(2) 経常費用				
① 事業費	76,337,597			76,337,597
役員報酬	8,856,000			8,856,000
給料手当	7,744,104			7,744,104
賞与引当金繰入額	1,013,266			1,013,266
退職給付費用	61,000			61,000
福利厚生費	1,924,333			1,924,333
会議費	2,328,117			2,328,117
旅費交通費	7,268,119			7,268,119
通信運搬費	937,849			937,849
賃借料	8,729,316			8,729,316
水道光熱費	1,150,399			1,150,399
消耗品費	465,588			465,588
諸謝金費用	19,773,885			19,773,885
図書資料費	2,669,175			2,669,175
支払助成金	1,500,000			1,500,000
セミナー・寄附講座事業費	5,000,000			5,000,000
委託費	6,300,000			6,300,000
雑費	616,446			616,446
② 管理費		43,313,551		43,313,551
役員報酬		23,514,000		23,514,000
給与手当		2,745,673		2,745,673
賞与引当金繰入額		319,400		319,400
福利厚生費		1,174,777		1,174,777
会議費		729,746		729,746
旅費交通費		7,366,608		7,366,608
通信運搬費		131,403		131,403
賃借料		4,460,964		4,460,964
水道光熱費		493,039		493,039
消耗品費		130,664		130,664
諸謝金		1,319,496		1,319,496
租税公課		3,100		3,100
図書資料費		23,430		23,430
印刷製本費		150,075		150,075
雑費		751,176		751,176
経常費用計	76,337,597	43,313,551	0	119,651,148
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 26,945,611	27,564,181	0	618,570
当期経常増減額	△ 26,945,611	27,564,181	0	618,570
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 26,945,611	27,564,181	0	618,570
一般正味財産期首残高				113,524,828
一般正味財産期末残高				114,143,398
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	49,389,930	70,859,000	0	120,248,930
一般正味財産への振替額	△ 49,389,930	△ 70,859,000	0	△ 120,248,930
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	3,052,100,000	2,999,000,000	0	6,051,100,000
指定正味財産期末残高	3,052,100,000	2,999,000,000	0	6,051,100,000
III. 正味財産期末残高				6,165,243,398

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	55,476	43,292	12,184
預 金	79,248,455	76,965,881	2,282,574
未 収 収 益	30,969,154	33,363,548	△ 2,394,394
仮 払 経 過 利 息	1,988,383	0	1,988,383
流 動 資 産 合 計	112,261,468	110,372,721	1,888,747
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投 資 有 価 証 券	6,042,728,292	5,997,833,402	44,894,890
預 金	8,371,708	53,266,598	△ 44,894,890
基 本 財 産 合 計	6,051,100,000	6,051,100,000	0
(2) その他固定資産			
差 入 敷 金 保 証 金	8,514,000	8,514,000	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	8,514,000	8,514,000	0
固 定 資 産 合 計	6,059,614,000	6,059,614,000	0
資 産 合 計	6,171,875,468	6,169,986,721	1,888,747
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,229,328	118,000	1,111,328
預 り 金	949,076	860,561	88,515
賞 与 引 当 金	1,332,666	1,323,332	9,334
流 動 負 債 合 計	3,511,070	2,301,893	1,209,177
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	3,121,000	3,060,000	61,000
固 定 負 債 合 計	3,121,000	3,060,000	61,000
負 債 合 計	6,632,070	5,361,893	1,270,177
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指 定 正 味 財 産 合 計	6,051,100,000	6,051,100,000	0
(うち基本財産への充当額)	(6,051,100,000)	(6,051,100,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	114,143,398	113,524,828	618,570
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正 味 財 産 合 計	6,165,243,398	6,164,624,828	618,570
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	6,171,875,468	6,169,986,721	1,888,747

計算書類に対する注記

平成24年3月31日現在

1. 重要な会計方針

- (1) 会計基準
「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)を採用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……………個別法による償却原価法(定額法)を採用している。
満期保有目的以外の債券……………時価法を採用している。
- (3) 引当金の計上基準について
賞与引当金……………職員に対する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。
退職給付引当金……………期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込方式による。
- (5) 貸借対照表内訳表について
当財団は、公益事業以外の事業を行っていないため、貸借対照表内訳表は作成しておりません。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおり

(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	5,997,833,402	44,894,890	0	6,042,728,292
預 金	53,266,598	0	44,894,890	8,371,708
合 計	6,051,100,000	44,894,890	44,894,890	6,051,100,000

3. 基本資産の財源等の内訳

基本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、負債に対応する金額)
基本財産				
投資有価証券	6,042,728,292	(6,042,728,292)	(0)	—
預 金	8,371,708	(8,371,708)	(0)	—
合 計	6,051,100,000	(6,051,100,000)	(0)	—

4. 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
公 共 債	1,014,732,483	1,071,432,400	56,699,917
社 債	2,479,882,137	2,603,446,100	123,563,963
円 建 外 債	2,548,113,672	2,125,372,600	△ 422,741,072
合 計	6,042,728,292	5,800,251,100	△ 242,477,192

5. 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	120,248,930
合 計	120,248,930

附属明細書

平成24年3月31日現在

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、財務諸表に対する注記2「基本財産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略する。

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	
賞与引当金	1,323,332	1,332,666	1,323,332	0	1,332,666
退職給付引当金	3,060,000	61,000	0	0	3,121,000