

貸 借 対 照 表

平成23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	43,292	39,556	3,736
預 金	76,965,881	59,326,574	17,639,307
有 価 証 券	0	25,334,212	△ 25,334,212
未 収 収 益	33,363,548	30,737,656	2,625,892
仮 払 経 過 利 息	0	1,565,247	△ 1,565,247
流動資産合計	110,372,721	117,003,245	△ 6,630,524
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	5,997,833,402	5,797,551,898	200,281,504
預 金	53,266,598	253,548,102	△ 200,281,504
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	6,169,986,721	6,176,617,245	△ 6,630,524
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	118,000	650,000	△ 532,000
未 払 住 民 税	0	46,600	△ 46,600
預 り 金	860,561	833,445	27,116
賞 与 引 当 金	1,323,332	2,114,000	△ 790,668
流動負債合計	2,301,893	3,644,045	△ 1,342,152
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,060,000	3,033,000	27,000
固定負債合計	3,060,000	3,033,000	27,000
負債合計	5,361,893	6,677,045	△ 1,315,152
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)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	6,164,624,828	6,169,940,200	△ 5,315,372
負債及び正味財産合計	6,169,986,721	6,176,617,245	△ 6,630,524

(注) 前年度は、平成22年11月30日現在である。

正味財産増減計算書

平成22年12月1日から平成23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	41,051,483	83,497,283	△ 42,445,800
② 雑収益	15,585	21,608	△ 6,023
経常収益計	41,067,068	83,518,891	△ 42,451,823
(2) 経常費用			
① 事業費	29,648,616	39,489,067	△ 9,840,451
役員報酬	2,952,000	5,875,200	△ 2,923,200
給料手当	1,845,104	4,255,817	△ 2,410,713
賞与引当金繰入額	1,006,466	1,589,400	△ 582,934
退職給付費用	27,000	34,000	△ 7,000
福利厚生費	673,258	1,129,611	△ 456,353
会議費	667,147	1,306,810	△ 639,663
旅費交通費	511,796	1,299,642	△ 787,846
通信運搬費	278,318	597,805	△ 319,487
賃借料	2,651,052	5,302,104	△ 2,651,052
水道光熱費	384,731	771,016	△ 386,285
消耗品費	554,739	384,689	170,050
諸謝金費用	5,910,441	12,309,439	△ 6,398,998
租税公課	1,200	0	1,200
図書資料費	1,940,867	891,148	1,049,719
印刷製本費	2,589,720	0	2,589,720
支払助成金	7,500,000	500,000	7,000,000
委託費	0	2,772,000	△ 2,772,000
雑費	154,777	470,386	△ 315,609
② 管理費	16,733,824	40,585,012	△ 23,851,188
役員報酬	7,958,000	15,566,800	△ 7,608,800
給与手当	654,030	1,545,047	△ 891,017
賞与引当金繰入額	316,866	524,600	△ 207,734
福利厚生費	417,442	698,047	△ 280,605
会議費	434,985	362,763	72,222
旅費交通費	3,816,289	7,763,039	△ 3,946,750
通信運搬費	108,674	106,280	2,394
賃借料	1,745,708	3,281,416	△ 1,535,708
水道光熱費	164,887	330,444	△ 165,557
消耗品費	9,523	220,899	△ 211,376
諸謝金	608,588	920,026	△ 311,438
租税公課	9,500	50,100	△ 40,600
図書資料費	6,630	22,590	△ 15,960
印刷製本費	113,242	95,880	17,362
有価証券運用損	0	8,665,788	△ 8,665,788
雑費	369,460	431,293	△ 61,833
経常費用計	46,382,440	80,074,079	△ 33,691,639
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,315,372	3,444,812	△ 8,760,184
当期経常増減額	△ 5,315,372	3,444,812	△ 8,760,184
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	△ 5,315,372	3,444,812	△ 8,760,184
一般正味財産期首残高	118,840,200	115,395,388	3,444,812
一般正味財産期末残高	113,524,828	118,840,200	△ 5,315,372
II. 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	41,051,483	83,497,283	△ 42,445,800
一般正味財産への振替額	△ 41,051,483	△ 83,497,283	42,445,800
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	6,164,624,828	6,169,940,200	△ 5,315,372

(注) 前年度は、平成22年4月1日から平成22年11月30日の8ヶ月分である。

正味財産増減計算書内訳表

平成22年12月1日から平成23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	17,576,664	23,474,819		41,051,483
② 雑収益	563	15,022		15,585
経常収益計	17,577,227	23,489,841	0	41,067,068
(2) 経常費用				
① 事業費	29,648,616			29,648,616
役員報酬	2,952,000			2,952,000
給料手当	1,845,104			1,845,104
賞与引当金繰入額	1,006,466			1,006,466
退職給付費用	27,000			27,000
福利厚生費	673,258			673,258
会議費	667,147			667,147
旅費交通費	511,796			511,796
通信運搬費	278,318			278,318
賃借料	2,651,052			2,651,052
水道光熱費	384,731			384,731
消耗品費	554,739			554,739
諸謝金費用	5,910,441			5,910,441
租税公課	1,200			1,200
図書資料費	1,940,867			1,940,867
印刷製本費	2,589,720			2,589,720
支払助成金	7,500,000			7,500,000
雑費	154,777			154,777
② 管理費		16,733,824		16,733,824
役員報酬		7,958,000		7,958,000
給与手当		654,030		654,030
賞与引当金繰入額		316,866		316,866
福利厚生費		417,442		417,442
会議費		434,985		434,985
旅費交通費		3,816,289		3,816,289
通信運搬費		108,674		108,674
賃借料		1,745,708		1,745,708
水道光熱費		164,887		164,887
消耗品費		9,523		9,523
諸謝金		608,588		608,588
租税公課		9,500		9,500
図書資料費		6,630		6,630
印刷製本費		113,242		113,242
雑費		369,460		369,460
経常費用計	29,648,616	16,733,824	0	46,382,440
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,071,389	6,756,017	0	△ 5,315,372
当期経常増減額	△ 12,071,389	6,756,017	0	△ 5,315,372
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				
当期一般正味財産増減額	△ 12,071,389	6,756,017	0	△ 5,315,372
一般正味財産期首残高				118,840,200
一般正味財産期末残高				113,524,828
II. 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	17,576,664	23,474,819	0	41,051,483
一般正味財産への振替額	△ 17,576,664	△ 23,474,819	0	△ 41,051,483
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				6,164,624,828

計算書類に対する注記

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) 公益財団法人への移行に伴う事業年度
当事業年度は、平成22年12月1日付け公益財団法人の移行登記に伴い、定款附則第2号により、平成22年12月1日から平成23年3月31日までの4ヶ月間となっている。
- (3) 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。
- (4) 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。
- (5) 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。
- (6) 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	5,797,551,898	200,281,504	0	5,997,833,402
預 金	253,548,102	0	200,281,504	53,266,598
合 計	6,051,100,000	200,281,504	200,281,504	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	5,997,833,402	(5,997,833,402)	(0)	—
預 金	53,266,598	(53,266,598)	(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	906,385,136	927,345,400	20,960,264
社 債	2,249,778,604	2,358,896,000	109,117,396
円 建 外 債	2,841,669,662	2,353,182,300	△ 488,487,362
合 計	5,997,833,402	5,639,423,700	△ 358,409,702

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	41,051,483
合 計	41,051,483

附属明細書

1. 基本財産の明細

基本財産の明細は、計算書類に対する注記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	2,114,000	1,323,332	2,114,000	0	1,323,332
退職給付引当金	3,033,000	27,000	0	0	3,060,000

財 産 目 録

平成23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	現金手許残高	運転資金として	43,292
	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	76,965,881
	未収収益	債券 利付国債他	運転資金として	33,363,548
流動資産合計				110,372,721
(固定資産)				
基本財産	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	3,037,768,706
		第55回利付国債他	管理運用用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	2,960,064,696
	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	14,331,294
		定期預金他 住友信託銀行(株)東京営業部	管理運用用財産であり、運用益を管理運営費の財源としている	38,935,304
その他 固定資産	差入敷金保証金	八重洲エスシーエフ・プロパティーズ(有)	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、管理運用用財産としている。	8,514,000
固定資産合計				6,059,614,000
資産合計				6,169,986,721
(流動負債)				
	未払金	諸謝金2名分	商法研究会他	118,000
	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	860,561
	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	1,323,332
流動負債合計				2,301,893
(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	3,060,000
固定負債合計				3,060,000
負債合計				5,361,893
正味財産				6,164,624,828