

平成22年度収支計算書 (予算額は12/14後支出予定分はカット)
平成22年4月1日～平成22年12月14日まで (単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
①基本財産運用収入	6,780,000	7,446,561	△ 666,561	基本財産利息収入
②特定資産運用収入	12,216,000	13,193,275	△ 977,275	運用財産利息収入
③寄付金収入	1,000,000	0	1,000,000	
③雑収入	0	6,988	△ 6,988	
事業活動収入計	19,996,000	20,646,824	△ 650,824	
2.事業活動支出				
① 事業費支出	49,315,000	46,752,862	2,562,138	
・自然科学分野	34,100,000	31,356,225	2,743,775	
研究助成費支出	(27,000,000)	(27,000,000)	(0)	助成6件
褒賞費支出	(4,000,000)	(2,000,000)	(2,000,000)	松尾学術賞1件
国際会議費等助成支出	(500,000)	(0)	500,000	
その他研究費支出	(200,000)	(0)	200,000	
選考費支出	(1,800,000)	(1,755,480)	(44,520)	選考料他
会議費等支出	(600,000)	(600,745)	(△ 745)	贈呈式他
・人文科学分野	258,000	258,000	0	
音楽助成費支出	(0)	(0)	(0)	
その他助成費支出	(258,000)	(258,000)	(0)	マツオコンサート会場予約代
選考費等支出	(0)	(0)	(0)	
・経常費用支出	14,957,000	15,138,637	△ 181,637	
(役員報酬支出)	(1,800,000)	(1,800,000)	(0)	
(給料手当支出)	(3,412,000)	(3,412,000)	(0)	
(退職給付支出)	(7,965,000)	(8,163,900)	(△198,900)	退職者2名
(法定福利費支出)	(11,000)	(10,631)	(369)	
(旅費交通費支出)	(227,000)	(226,002)	(998)	
(通信運搬費支出)	(370,000)	(364,842)	(5,158)	
(消耗什器備品費支出)	(4,000)	(3,259)	(741)	
(事務用消耗品費支出)	(64,000)	(63,618)	(382)	
(印刷製本費支出)	(54,000)	(54,000)	(0)	
(借室費支出)	(1,050,000)	(1,040,385)	(9,615)	事務所室料
② 管理費支出	8,983,000	8,989,775	△ 6,775	
(役員報酬支出)	(1,200,000)	(1,200,000)	(0)	
(給料手当支出)	(3,293,000)	(3,293,000)	(0)	
(退職給付支出)	(885,000)	(907,100)	(△ 22,100)	
(法定福利費支出)	(2,000)	(1,877)	(123)	
(会議費支出)	(500,000)	(503,609)	(△ 3,609)	理事会・評議員会他
(旅費交通費支出)	(198,000)	(197,928)	(72)	
(通信運搬費支出)	(380,000)	(374,833)	(5,167)	パソコン管理費他
(消耗什器備品費支出)	(14,000)	(13,035)	(965)	
(事務用消耗品費支出)	(77,000)	(76,815)	(185)	
(印刷製本費支出)	(460,000)	(458,205)	(1,795)	年報印刷費他
(借室費支出)	(1,050,000)	(1,040,379)	(9,621)	事務所室料
(図書費支出)	(89,000)	(88,220)	(780)	
(雑費支出)	(835,000)	(834,774)	(226)	会費他
③ 雑支出	0	944,267	△ 944,267	債券償還損
事業活動支出計	58,298,000	56,686,904	1,611,096	
事業活動収支差額	△38,302,000	△36,040,080	△2,261,920	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
①研究助成基金取崩収入	32,150,000	26,150,000	6,000,000	
②退職給付引当資産取崩収入	8,850,000	9,071,000	△ 221,000	
投資活動収入 計	41,000,000	35,221,000	5,779,000	
2.投資活動支出				
①退職給付引当資産取得支出	2,241,000	1,587,000	654,000	
投資活動支出計	2,241,000	1,587,000	654,000	
投資活動収支差額	38,759,000	33,634,000	5,125,000	
III 財務活動収支の部	0	0	0	
IV 予備費支出	1,000,000	0	1,000,000	
当期収支差額	△ 534,000	△ 2,406,080	1,863,080	
前期繰越収支差額	6,851,000	6,924,396	△ 73,396	
次期繰越収支差額	6,308,000	4,518,316	1,789,684	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金、預金、有価証券、未払い金、未集金、仮払金、前払金、立替金、及び預り金を含めている。

なお、前期末及び今期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰り越し収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
預金	7,088,186	4,667,896
有価証券	0	0
合計	7,088,186	4,667,896
預り金	163,790	149,580
合計	163,790	149,580
次期繰越収支差額	6,924,396	4,518,316

正味財産増減計算書(前期は22年3月末日の金額)

平成22年4月から平成22年12月14日まで (単位:円)

科 目	当 期	前 期	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	7,446,561	14,578,712	△ 7,132,151
基本財産受取利息	(7,446,561)	(14,578,712)	(△ 7,132,151)
②特定資産運用益	13,205,150	19,597,216	△ 6,392,066
特定資産受取利息	(13,205,150)	(19,597,216)	(△ 6,392,066)
③受取寄附金	0	100,000	△ 100,000
④雑収益	6,988	35,697,822	△ 35,690,834
預金受取利息	(6,988)	(21,723)	(△ 14,735)
有価証券運用益	(0)	(9,540,469)	(△ 9,540,469)
特定資産評価益	(0)	(26,135,630)	(△ 26,135,630)
経常収益 計	20,658,699	69,973,750	△ 49,315,051
(2)経常費用			
①事業費	39,467,962	41,974,805	△ 2,506,843
・自然科学分野	31,356,225	35,131,275	△ 3,775,050
研究助成費	(27,000,000)	(27,500,000)	(△ 500,000)
褒賞費	(2,000,000)	(2,000,000)	(△ 0)
国際会議等助成費	(0)	(1,000,000)	(△ 1,000,000)
その他研究費	(0)	(2,006,265)	(△ 2,006,265)
選考費	(1,755,480)	(1,866,720)	(△ 111,240)
会議費等	(600,745)	(758,290)	(△ 157,545)
・人文科学分野	258,000	6,843,530	(△ 6,585,530)
音楽助成費	(0)	(4,000,000)	(△ 4,000,000)
その他援助費	(258,000)	(1,041,770)	(△ 783,770)
選考費	(0)	(1,801,760)	(△ 1,801,760)
・経常費用	7,853,737	0	7,853,737
役員報酬	(1,800,000)	0	(1,800,000)
給料手当	(3,412,000)	0	(3,412,000)
退職給付費	(879,000)	0	(879,000)
法定福利費	(10,631)	0	(10,631)
旅費交通費	(226,002)	0	(226,002)
通信運搬費	(364,842)	0	(364,842)
消耗什器備品費	(3,259)	0	(3,259)
事務用消耗品費	(63,618)	0	(63,618)
印刷製本費	(54,000)	0	(54,000)
借室費	(1,040,385)	0	(1,040,385)
②管理費	8,790,675	28,840,404	△ 20,049,729
役員報酬	(1,200,000)	(9,009,880)	(△ 7,809,880)
給料手当	(3,293,000)	(11,639,880)	(△ 8,346,880)
退職給付費	(708,000)	(1,694,000)	(△ 986,000)
法定福利費	(1,877)	(12,508)	(△ 10,631)
会議費	(503,609)	(340,136)	(163,473)
旅費交通費	(197,928)	(79,390)	(118,538)
通信運搬費	(374,833)	(967,610)	(△ 592,777)
消耗什器備品費	(13,035)	(4,980)	(8,055)
事務用消耗品費	(76,815)	(196,863)	(△ 120,048)
印刷製本費	(458,205)	(574,453)	(△ 116,248)
借室費	(1,040,379)	(2,905,695)	(△ 1,865,316)
図書費	(88,220)	(122,049)	(△ 33,829)
雑費	(834,774)	(1,292,960)	(△ 458,186)
③雑損失	18,814,271	0	18,814,271
有価証券運用損	(944,267)	0	(944,267)
特定資産評価損	(17,870,004)	0	(17,870,004)
経常費用 計	67,072,908	70,815,209	(△ 3,742,301)
当期経常増減額	△ 46,414,209	△ 841,459	△ 45,572,750

正味財産増減計算書-2

平成22年4月から平成22年12月14日まで (単位:円)

科 目	当 期	前 期	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
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	△ 46,414,209	△ 841,459	△ 45,572,750
一般正味財産期首残高	1,243,025,205	1,243,866,664	△ 841,459
一般正味財産期末残高	1,196,610,996	1,243,025,205	△ 46,414,209
II 指定正味財産増減の部	0	0	0
III 正味財産期末残高	1,196,610,996	1,243,025,205	△ 46,414,209

貸借対照表

平成22年12月14日現在 (単位:円)

項 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
預 金	4,667,896	7,088,186	△ 2,420,290
流動資産 合計	4,667,896	7,088,186	△ 2,420,290
2. 固定資産			
(1)基本財産			
預 金	0	0	0
投資有価証券	900,000,000	900,000,000	0
基本財産 合計	900,000,000	900,000,000	0
(2)特定資産			
研究助成基金引当預金	410,288	16,975,221	△ 16,564,933
研究助成基金引当有価証券	288,432,392	315,875,588	△ 27,443,196
研究助成基金 計	288,842,680	332,850,809	△ 44,008,129
退職給与引当預金	13,607,000	21,091,000	△ 7,484,000
特定資産 合計	302,449,680	353,941,809	△ 51,492,129
(3)その他固定資産			
保証金	3,250,000	3,250,000	0
その他固定資産合計	3,250,000	3,250,000	0
固定資産合計	1,205,699,680	1,257,191,809	△ 51,492,129
資 産 合 計	1,210,867,576	1,264,279,995	△ 53,912,419
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	149,580	163,790	△ 14,210
流動負債合計	149,580	163,790	△ 14,210
2. 固定負債			
退職給与引当金	13,607,000	21,091,000	△ 7,484,000
固定負債合計	13,607,000	21,091,000	△ 7,484,000
負 債 合 計	13,756,580	21,254,790	△ 7,484,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
2. 一般正味財産	1,196,610,996	1,243,025,205	△ 46,414,209
(うち基本財産への充当額)	(900,000,000)	(900,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(302,449,680)	(353,941,809)	(△ 51,492,129)
正味財産合計	1,196,610,996	1,243,025,205	△ 46,414,209
負債及び正味財産合計	1,210,367,576	1,264,279,995	△ 53,912,419

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

満期保有目的の有価証券:償却原価法(定額法)に依っている。その他有価証券:時価のあるもの…決算時の市場価格に基づく時価法。:時価のないもの…個別法による原価法。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金:期末退職給与の要支給額の相当額を計上している。

(3) リース取引の処理方法

通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理をしている。

(4) 消費税等の会計処理は、税込み方式に依っている。

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、次の通りである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	期末残高
基本財産				
預 金	0	0	0	0
投資有価証券	900,000,000	0	0	900,000,000
小 計	900,000,000	0	0	900,000,000
特定資産				
研究助成基金引当預金	16,975,221	0	16,564,933	410,288
研究助成基金引当有価証券	315,875,588	0	27,443,196	288,432,392
退職給付引当預金	21,091,000	0	7,484,000	13,607,000
小 計	353,941,809	0	51,492,129	302,449,680
合 計	1,253,941,809	0	51,492,129	1,202,449,680

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等の内訳は次の通りである。

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				
預 金				
投資有価証券	900,000,000		900,000,000	
小 計	900,000,000	0	900,000,000	0
特定資産				
研究助成基金引当預金	410,288		410,288	
研究助成基金引当有価証券	288,432,392		288,432,392	
退職給付引当預金	13,607,000		13,607,000	13,607,000
小 計	302,449,680	0	302,449,680	13,607,000
合 計	1,202,449,680	0	1,202,449,680	13,607,000

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の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)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産(円債)			
りそな銀行社債#5 券面 2千万円	20,000,000	20,424,000	424,000
ノムヨーロッパファイナンスNV11628 券面 1億円	100,000,000	54,840,000	△ 45,160,000
ノムヨーロッパファイナンスNV12073 券面 1億円	100,000,000	58,081,000	△ 41,919,000
ノムヨーロッパファイナンスNV22102 券面 5千万円	50,000,000	30,440,000	△ 19,560,000
ルウェー輸出金融公社R7661 券面 1億円	100,000,000	28,580,000	△ 71,420,000
ルウェー輸出金融公社R1709 券面 4千万円	40,000,000	40,000,000	0
ルウェー地方金融公社R2197 券面 1億円	100,000,000	31,220,000	△ 68,780,000
BNPパリバ 10339 券面 5千万円	50,000,000	18,722,500	△ 31,277,500
アジア開発銀行 R7769 券面 1億円	100,000,000	38,300,000	△ 61,700,000
国際復興開発銀行 R2605 券面 1億円	100,000,000	49,200,000	△ 50,800,000
国際復興開発銀行 R2782 券面 1億円	100,000,000	61,600,000	△ 38,400,000
スウェーデン輸出信用銀行R1342 券面 2千万円	20,000,000	20,000,000	0
スウェーデン輸出信用銀行R1378 券面 2千万円	20,000,000	20,000,000	0
計 券面 9億円	900,000,000	471,407,500	△ 428,592,500
特定資産(円債)			
ノムヨーロッパファイナンスNV11119 券面 5千万円	49,589,651	18,860,000	△ 30,729,651
計 券面 5千万円	49,589,651	18,860,000	△ 30,729,651
合 計 券面 9億5千万円	949,589,651	490,267,500	△ 459,322,151

財 産 目 録

平成22年12月14日現在

科 目	使用目的等	金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
預 金			
普通預金:三菱東京UFJ銀行吉祥寺支店		4,667,896	
流動資産 計			4,667,896
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券			
円債:ノムラヨ-ロッパファイナンスNV他		900,000,000	
基本財産 合計		900,000,000	
(2)特定資産			
研究助成基金			
引当預金			
普通預金:三菱東京UFJ銀行吉祥寺支店		410,288	
引当有価証券			
円債:ノムラヨ-ロッパファイナンスNV他		49,589,651	
外債:国際復興開発銀行他		101,517,741	
株式:東京電力株式会社		50,752,000	
投資信託:HGオセアニアボンドオープン他		86,573,000	
研究助成基金 計		288,842,680	
退職給付引当資産			
退職給付引当預金			
普通預金:三菱東京UFJ銀行吉祥寺支店		13,607,000	
退職給付引当資産 計		13,607,000	
特定資産 合計		302,449,680	
(3)その他固定資産			
保証金 (株)佐藤善工務店		3,250,000	
その他固定資産合計		3,250,000	
固定資産合計			1,205,699,680
資産合計			1,210,367,576
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 :源泉所得税、住民税		149,580	
流動負債合計			149,580
2. 固定負債			
退職給付引当金		13,607,000	
固定負債合計			13,607,000
負債合計			13,756,580
正味財産			1,196,610,996