

平成22年度

決算報告書

(平成22年4月1日から平成23年3月31日まで)

財団法人 国際科学振興財団

貸借対照表

平成23年3月31日現在

財団法人 国際科学振興財団

(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	34,654,959	293,789,272	△ 259,134,313
未収金	88,853,983	27,658,109	61,195,874
前払金	6,675,052	6,327,073	347,979
有価証券	0	14,176,025	△ 14,176,025
立替金	0	1,520,497	△ 1,520,497
流動資産合計	130,183,994	343,470,976	△ 213,286,982
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	600,000,000	600,000,000	0
普通預金	90,757,000	90,757,000	0
基本財産合計	690,757,000	690,757,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	19,190,000	17,059,000	2,131,000
研究事業積立資産	166,164,424	0	166,164,424
国際会議積立資産	4,643,600	0	4,643,600
研究施設建設積立資産	40,000,000	40,000,000	0
特定資産合計	229,998,024	57,059,000	172,939,024
(3)その他固定資産			
機械及び装置	692,881	962,335	△ 269,454
什器備品	8,222,050	7,414,645	807,405
建設仮勘定	15,183,000	8,590,000	6,593,000
土地	123,463,566	122,797,600	665,966
特許権	125,474,990	250,208,335	△ 124,733,345
電話加入権	616,750	616,750	0
ソフトウェア	674,317	361,761	312,556
その他固定資産合計	274,327,554	390,951,426	△ 116,623,872
固定資産合計	1,195,082,578	1,138,767,426	56,315,152
資産合計	1,325,266,572	1,482,238,402	△ 156,971,830
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,100,687	32,441,004	△ 19,340,317
前受金	10,500,000	10,400,000	100,000
預り金	2,216,907	216,468,109	△ 214,251,202
仮受金	0	1,728,480	△ 1,728,480
未払消費税等	0	34,247,900	△ 34,247,900
賞与引当金	2,125,067	2,027,200	97,867
流動負債合計	27,942,661	297,312,693	△ 269,370,032
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,190,000	17,059,000	2,131,000
固定負債合計	19,190,000	17,059,000	2,131,000
負債合計	47,132,661	314,371,693	△ 267,239,032
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産	690,757,000	690,757,000	0
受取寄付金	170,808,024	0	170,808,024
指定正味財産合計	861,565,024	690,757,000	170,808,024
(うち基本財産への充当額)	(690,757,000)	(690,757,000)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(170,808,024)	(0)	(170,808,024)
2. 一般正味財産	416,568,887	477,109,709	△ 60,540,822
(うち特定資産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
正味財産合計	1,278,133,911	1,167,866,709	110,267,202
負債及び正味財産合計	1,325,266,572	1,482,238,402	△ 156,971,830

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

財団法人 国際科学振興財団

(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	1,119,559	2,660,558	△ 1,540,999
基本財産受取利息	1,119,559	2,660,558	△ 1,540,999
② 特定資産運用益	13,423	0	13,423
特定資産受取利息	13,423	0	13,423
③ 事業収益	653,251,177	1,332,368,294	△ 679,117,117
研究事業収益	653,251,177	642,368,294	10,882,883
特許関連事業収益	0	690,000,000	△ 690,000,000
④ 受取補助金等	0	91,700,000	△ 91,700,000
受取民間助成金	0	91,700,000	△ 91,700,000
⑤ 受取寄付金	136,543,138	71,787,400	64,755,738
受取寄付金	136,246,738	23,150,000	113,096,738
受取国際会議寄付金	296,400	48,637,400	△ 48,341,000
⑥ 雑収益	8,875,424	12,429,468	△ 3,554,044
経常収益計	799,802,721	1,510,945,720	△ 711,142,999
(2) 経常費用			
① 事業費	808,317,410	1,520,509,615	△ 712,192,205
給与・諸手当	113,905,929	122,093,629	△ 8,187,700
臨時雇賃金	18,800,821	15,089,277	3,711,544
会議費	3,552,851	3,575,956	△ 23,105
旅費交通費	23,591,473	25,311,507	△ 1,720,034
通信運搬費	5,896,579	5,700,935	195,644
減価償却費	132,216,577	133,114,109	△ 897,532
消耗什器備品費	22,309,922	3,606,113	18,703,809
消耗品費	24,549,355	108,630,685	△ 84,081,330
図書費	1,173,751	2,190,810	△ 1,017,059
印刷製本費	1,355,494	1,372,169	△ 16,675
光熱水料費	26,402	24,787	1,615
建物賃借料	2,156,237	2,578,088	△ 421,851
機器リース料	34,952,400	34,952,400	0
保守管理費	13,311,000	13,311,000	0
調査費	1,253,458	1,696,869	△ 443,411
諸謝金	17,120,372	23,951,495	△ 6,831,123
租税公課	2,610,457	2,544,469	65,988
運用支援業務費	21,960,000	21,960,000	0
運用支援管理業務費	1,900,000	1,900,000	0
委託費	42,945,744	33,877,152	9,068,592
共同研究費	192,342,860	62,234,360	130,108,500
特許権維持費	69,057,058	77,751,778	△ 8,694,720
国際会議開催費	0	45,718,876	△ 45,718,876
研究開発助成金	0	507,750,000	△ 507,750,000
セミナー開催費	5,714,286	0	5,714,286
研究事業資産寄付	14,755,000	223,777,351	△ 209,022,351
諸 費	40,859,384	45,795,800	△ 4,936,416

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	54,144,133	55,742,788	△ 1,598,655
報酬	1,200,000	1,200,000	0
職員給与費	15,179,800	16,414,700	△ 1,234,900
臨時雇賃金	1,101,930	1,099,170	2,760
諸手当	9,950,624	12,390,363	△ 2,439,739
退職給付費用	2,131,000	1,965,000	166,000
福利厚生費	4,318,873	4,273,958	44,915
会議費	1,034,104	959,117	74,987
旅費交通費	1,114,866	1,525,734	△ 410,868
通信運搬費	897,092	1,058,343	△ 161,251
減価償却費	9,985	12,575	△ 2,590
消耗品費	329,458	450,176	△ 120,718
図書費	256,795	237,340	19,455
印刷製本費	408,267	437,075	△ 28,808
建物賃借料	5,846,292	5,846,292	0
印刷機等賃借料	187,680	187,680	0
諸謝金	5,238,625	1,661,526	3,577,099
租税公課	850,268	1,321,923	△ 471,655
雑 費	1,963,407	4,701,816	△ 2,738,409
賞与引当金繰入	2,125,067	0	2,125,067
経常費用計	862,461,543	1,576,252,403	△ 713,790,860
当期経常増減額	△ 62,658,822	△ 65,306,683	2,647,861
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
什器備品受贈益	2,118,000	318,200	1,799,800
経常外収益計	2,118,000	318,200	1,799,800
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,118,000	318,200	1,799,800
当期一般正味財産増減額	△ 60,540,822	△ 64,988,483	4,447,661
一般正味財産期首残高	477,109,709	542,098,192	△ 64,988,483
一般正味財産期末残高	416,568,887	477,109,709	△ 60,540,822
II 指定正味財産増減の部			
研究事業受取寄付金	285,361,162	0	285,361,162
国際会議受取寄付金	4,940,000	0	4,940,000
一般正味財産への振替額	△ 119,493,138	0	△ 119,493,138
当期指定正味財産増減額	170,808,024	0	170,808,024
指定正味財産期首残高	690,757,000	690,757,000	0
指定正味財産期末残高	861,565,024	690,757,000	170,808,024
III 正味財産期末残高	1,278,133,911	1,167,866,709	110,267,202

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

移動平均法に基づく原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産……………定率法によっている。

無形固定資産……………定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

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……………職員の退職給付の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

税抜方式を採用している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有者が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借契約に係る方法に準じた会計処理によっている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高及び明細

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
定期預金	600,000,000	0	0	600,000,000
普通預金	90,757,000	0	0	90,757,000
小 計	690,757,000	0	0	690,757,000
特定資産				
退職給付引当資産	17,059,000	2,131,000	0	19,190,000
研究事業積立資産	0	166,164,424	0	166,164,424
国際会議積立資産	0	4,643,600	0	4,643,600
研究施設建設積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
小 計	57,059,000	172,939,024	0	229,998,024
合 計	747,816,000	172,939,024	0	920,755,024

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 対応する額)
基本財産				
定期預金	600,000,000	(600,000,000)	-	-
普通預金	90,757,000	(90,757,000)	-	-
小 計	690,757,000	(690,757,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	19,190,000	-	-	(19,190,000)
研究事業積立資産	166,164,424	(166,164,424)	-	-
国際会議積立資産	4,643,600	(4,643,600)	-	-
研究施設建設積立資産	40,000,000	-	(40,000,000)	-
小 計	229,998,024	(170,808,024)	(40,000,000)	(19,190,000)
合 計	920,755,024	(861,565,024)	(40,000,000)	(19,190,000)

4. 担保に供している資産
該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
機械及び装置	4,280,000	3,587,119	692,881
什器備品	30,429,492	22,207,442	8,222,050
建設仮勘定	15,183,000	0	15,183,000
土 地	123,463,566	0	123,463,566
特許権	1,721,733,319	1,596,258,329	125,474,990
電話加入権	616,750	0	616,750
ソフトウェア	1,095,662	421,345	674,317
合 計	1,896,801,789	1,622,474,235	274,327,554

6. 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	2,027,200	2,125,067	2,027,200	0	2,125,067
退職給付引当金	17,059,000	2,131,000	0	0	19,190,000

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該当なし。

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 容	金額
経常収益への振替額	
研究事業受取寄付金	119,196,738
国際会議受取寄付金	296,400
合 計	119,493,138

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11. 重要な後発事象
該当なし。

12. 附属明細書は、財務諸表の注記において記載している。

財 産 目 録
平成23年3月31日現在

財団法人 国際科学振興財団
(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	34,654,959	
現金	(309,433)	
通常貯金	(311,680)	
普通預金	(34,033,846)	
現金手許有高		(309,433)
ゆうちょ銀行		(311,680)
常陽銀行 研究学園都市支店		(34,033,846)
未収金	88,853,983	
研究事業未収金	(68,555,583)	
未収消費税等	(20,298,400)	
前払金	6,675,052	
研究事業未完了分		
流動資産合計		130,183,994
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金	200,000,000	
定期預金	400,000,000	
普通預金	90,757,000	
みずほ銀行		200,000,000
UBS銀行		400,000,000
常陽銀行 研究学園都市支店		90,757,000
基本財産合計		690,757,000
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	19,190,000	
研究事業積立資産	166,164,424	
国際会議積立資産	4,643,600	
研究施設建設積立資産	40,000,000	
野村證券:投資信託ほか2行		19,190,000
常陽銀行 研究学園都市支店ほか2行		166,164,424
常陽銀行 研究学園都市支店		4,643,600
常陽銀行 研究学園都市支店		40,000,000
特定資産合計		229,998,024
(3) その他固定資産		
機械及び装置	692,881	
什器備品	8,222,050	
建設仮勘定	15,183,000	
土地	123,463,566	
特許権	125,474,990	
電話加入権	616,750	
ソフトウェア	674,317	
改変型小形還元熱分解装置		692,881
二色温度注計測システム一式ほか		8,222,050
研究施設設計監理業務ほか		15,183,000
茨城県つくば市春日 1156㎡		123,463,566
186件		125,474,990
029-839-4600ほか11本		616,750
解析ソフトウェアほか3本		674,317
その他固定資産合計		274,327,554
固定資産合計		1,195,082,578
資産合計		1,325,266,572
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	13,100,687	
前受金	10,500,000	
預り金	2,216,907	
賞与引当金	2,125,067	
研究事業未払分		13,100,687
研究事業未完了分		10,500,000
源泉所得税等		2,216,907
流動負債合計		27,942,661
2. 固定負債		
退職給付引当金	19,190,000	
固定負債合計		19,190,000
負債合計		47,132,661
正味財産		1,278,133,911