

平成23年度
決算報告書

(平成23年4月1日から平成23年7月31日まで)

本決算報告書は、公益財団法人移行前、すなわち財団法人 国際科学振興財団としての決算報告書である。

公益財団法人 国際科学振興財団

貸借対照表

平成23年7月31日現在

公益財団法人 国際科学振興財団

(単位:円)

科 目	当年度
I 資産の部	
1. 流動資産	
現金預金	166,650,334
未収金	32,334,400
前払金	114,859,055
前払費用	2,031,406
仮払金	914,108
流動資産合計	316,789,303
2. 固定資産	
(1)基本財産	
定期預金	600,000,000
普通預金	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	19,951,666
研究事業積立資産	166,878,974
研究施設建設積立資産	40,000,000
特定資産合計	226,830,640
(3)その他固定資産	
機械及び装置	628,212
什器備品	6,878,861
建設仮勘定	15,183,000
土地	123,463,566
特許権	84,083,325
電話加入権	616,750
ソフトウェア	615,850
その他固定資産合計	231,469,564
固定資産合計	1,149,057,204
資産合計	1,465,846,507
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	8,299,427
前受金	195,557,000
預り金	5,890,101
未払消費税等	956,300
流動負債合計	210,702,828
2. 固定負債	
退職給付引当金	19,951,666
固定負債合計	19,951,666
負債合計	230,654,494
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
基本財産	690,757,000
受取寄付金	166,878,974
指定正味財産合計	857,635,974
(うち基本財産への充当額)	(690,757,000)
(うち特定財産への充当額)	(166,878,974)
2. 一般正味財産	377,556,039
(うち特定資産への充当額)	(40,000,000)
正味財産合計	1,235,192,013
負債及び正味財産合計	1,465,846,507

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成23年7月31日まで

公益財団法人 国際科学振興財団

(単位:円)

科目	当年度
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	396,659
基本財産受取利息	396,659
② 特定資産運用益	4,079
特定資産受取利息	4,079
③ 事業収益	39,300,000
研究事業収益	39,300,000
④ 受取寄付金	30,374,440
受取指定寄付金振替額	24,830,840
受取指定国際会議寄付金振替額	5,543,600
⑤ 雑収益	371,642
経常収益計	70,446,820
(2) 経常費用	
① 事業費	100,330,768
報酬	120,000
給料手当	16,094,849
臨時雇賃金	2,442,821
退職給付費用	434,370
福利厚生費	2,066,683
会議費	581,088
旅費交通費	2,492,313
通信運搬費	2,034,626
減価償却費	42,855,347
消耗什器備品費	3,237,852
消耗品費	2,833,892
図書費	187,476
印刷製本費	528,400
賃借料	2,751,442
機器保守費	4,720,500
諸謝金	979,471
租税公課	136,750
システム維持費	7,953,334
国際会議開催費	5,489,600
雑費	2,389,954

科 目	当年度
② 管理費	9,128,900
報酬	744,884
給料手当	2,301,259
臨時雇賃金	112,093
退職給付費用	215,709
福利厚生費	452,098
会議費	137,004
旅費交通費	182,642
通信運搬費	122,392
減価償却費	2,643
消耗品費	70,756
図書費	19,610
印刷製本費	76,076
賃借料	854,398
諸謝金	2,190,480
租税公課	1,514,941
雑費	131,915
経常費用計	109,459,668
当期経常増減額	△ 39,012,848
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
経常外収益計	0
(2) 経常外費用	
経常外費用計	0
当期経常外増減額	0
当期一般正味財産増減額	△ 39,012,848
一般正味財産期首残高	416,568,887
一般正味財産期末残高	377,556,039
II 指定正味財産増減の部	
研究事業受取寄付金	25,545,390
国際会議受取寄付金	900,000
一般正味財産への振替額	△ 30,374,440
当期指定正味財産増減額	△ 3,929,050
指定正味財産期首残高	861,565,024
指定正味財産期末残高	857,635,974
III 正味財産期末残高	1,235,192,013

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。ただし、当期においては、7月に支給しているため当期に帰属する額はない。

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	19,190,000	761,666	0	19,951,666
研究事業積立資産	166,164,424	714,550	0	166,878,974
国際会議積立資産	4,643,600	0	4,643,600	0
研究施設建設積立資産	40,000,000	0	0	40,000,000
小 計	229,998,024	1,476,216	4,643,600	226,830,640
合 計	920,755,024	1,476,216	4,643,600	917,587,640

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	19,951,666	-	-	(19,951,666)
研究事業積立資産	166,878,974	(166,878,974)	-	-
研究施設建設積立資産	40,000,000	-	(40,000,000)	-
小 計	226,830,640	(166,878,974)	(40,000,000)	(19,951,666)
合 計	917,587,640	(857,635,974)	(40,000,000)	(19,951,666)

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	3,651,788	628,212
什器備品	30,429,492	23,550,631	6,878,861
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	1,637,649,994	84,083,325
電話加入権	616,750	0	616,750
ソフトウェア	877,000	261,150	615,850
合 計	1,896,583,127	1,665,113,563	231,469,564

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	2,125,067	0	2,125,067	0	0
退職給付引当金	19,190,000	761,666	0	0	19,951,666

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	24,830,840
国際会議受取寄付金	5,543,600
合 計	30,374,440

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7月31日現在

公益財団法人 国際科学振興財団
(単位:円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	166,650,334		
現金	(418,398)		
通常貯金	(311,180)		
普通預金	(165,920,756)		
現金手許有高		(418,398)	
ゆうちょ銀行		(311,180)	
常陽銀行 研究学園都市支店		(165,920,756)	
未収金	32,334,400		
研究事業未収金	(12,036,000)		
未収消費税等	(20,298,400)		
前払金	114,859,055		
研究事業未完了分		114,859,055	
前払費用	2,031,406		
研究事業未完了分		2,031,406	
仮払金	914,108		
労働保険料		914,108	
流動資産合計		316,789,303	
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	19,951,666		
研究事業積立資産	166,878,974		
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		19,951,666	
常陽銀行 研究学園都市支店ほか2行		166,878,974	
常陽銀行 研究学園都市支店		40,000,000	
特定資産合計		226,830,640	
(3) その他固定資産			
機械及び装置	628,212		
什器備品	6,878,861		
建設仮勘定	15,183,000		
土地	123,463,566		
特許権	84,083,325		
電話加入権	616,750		
ソフトウェア	615,850		
改変型小形還元熱分解装置		628,212	
二色温度注計測システム一式ほか		6,878,861	
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		84,083,325	
029-839-4600ほか11本		616,750	
解析ソフトウェアほか3本		615,850	
その他固定資産合計		231,469,564	
固定資産合計		1,149,057,204	
資産合計		1,465,846,507	
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,299,427		
前受金	195,557,000		
預り金	5,890,101		
未払消費税等	956,300		
研究事業未払分		8,299,427	
研究事業未完了分		195,557,000	
源泉所得税等		5,890,101	
流動負債合計		210,702,828	
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,951,666		
固定負債合計		19,951,666	
負債合計		230,654,494	
正味財産		1,235,192,013	