

平成24年度計算書類

公益財団法人日比科学技術振興財団

貸 借 対 照 表

公益財団法人 日比科学技術振興財団
平成25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	182,454	195,099	-12,645
普通預金	18,172,667	19,107,441	-934,774
貯 蔵 品	7,210	20,250	-13,040
流動資産合計	18,362,331	19,322,790	-960,459
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	108,794,108	108,794,108	—
投資有価証券(債券)	531,061,832	531,167,241	-105,409
投資有価証券(株式)	1,091,340,000	940,410,000	150,930,000
基本財産合計	1,731,195,940	1,580,371,349	150,824,591
固定資産合計	1,731,195,940	1,580,371,349	150,824,591
資 産 合 計	1,749,558,271	1,599,694,139	149,864,132
II 負債の部			
負債合計	—	—	—
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	1,729,695,940	1,578,871,349	150,824,591
(うち基本財産への充当額)	(1,729,695,940)	(1,578,871,349)	
2 一般正味財産	19,862,331	20,822,790	-960,459
(うち基本財産への充当額)	(1,500,000)	(1,500,000)	
正味財産合計	1,749,558,271	1,599,694,139	149,864,132
負債及び正味財産合計	1,749,558,271	1,599,694,139	149,864,132

貸借対照表内訳表

公益財団法人日比科学技術振興財団
平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	173,331	9,123	182,454
普通預金	17,264,034	908,633	18,172,667
貯蔵品	6,850	360	7,210
流動資産合計	17,444,215	918,116	18,362,331
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	103,354,403	5,439,705	108,794,108
投資有価証券(債券)	504,508,740	26,553,092	531,061,832
投資有価証券(株式)	1,036,773,000	54,567,000	1,091,340,000
基本財産合計	1,644,636,143	86,559,797	1,731,195,940
固定資産合計	1,644,636,143	86,559,797	1,731,195,940
資産合計	1,662,080,358	87,477,913	1,749,558,271
II 負債の部			
負債合計	-	-	-
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	1,643,211,144	86,484,796	1,729,695,940
(うち基本財産への充当額)	(1,643,211,143)	(86,484,797)	(1,729,695,940)
2 一般正味財産	17,882,471	1,979,860	19,862,331
(うち基本財産への充当額)	(1,425,000)	(75,000)	(1,500,000)
正味財産合計	1,661,093,614	88,464,657	1,749,558,271
負債及び正味財産合計	1,662,080,358	87,477,913	1,749,558,271

正味財産増減計算書

公益財団法人 日比科学技術振興財団

平成24年4月1日から平成25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			
基本財産運用益	39,762,642	41,777,775	-2,015,133
雑 収 益	2,267	6,437	-4,170
経常収益計	39,764,909	41,784,212	-2,019,303
(2) 経常費用			
事業費			
給与等諸手当	3,206,852	—	3,206,852
会議交通費	1,889,275	2,181,246	-291,971
旅費	530,103	246,944	283,159
通信運搬費	150,577	—	150,577
消耗品費	64,202	—	64,202
印刷製本費	924,198	934,898	-10,700
貸借料	188,517	—	188,517
諸謝金	581,341	540,405	40,936
租税公課	63,900	—	63,900
公告活動費	70,875	94,500	-23,625
支払助成金	31,069,000	29,074,000	1,995,000
雑費	937,003	139,180	797,823
小計	39,675,843	33,211,173	6,464,670
管理費			
給与等諸手当	337,428	4,502,295	-4,164,867
福利厚生費	—	32,064	-32,064
会議交通費	437,139	440,185	-3,046
旅費	155,232	183,320	-28,088
通信運搬費	8,581	145,948	-137,367
消耗品費	6,975	76,769	-69,794
貸借料	15,600	156,000	-140,400
租税公課	7,100	66,000	-58,900
雑費	81,470	606,560	-525,090
小計	1,049,525	6,209,141	-5,159,616
経常費用計	40,725,368	39,420,314	1,305,054
当期経常増減額	-960,459	2,363,898	-3,324,357
当期一般正味財産増減額	-960,459	2,363,898	-3,324,357
一般正味財産期首残高	20,822,790	18,458,892	2,363,898
一般正味財産期末残高	19,862,331	20,822,790	-960,459
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	39,657,233	41,669,880	-2,012,647
基本財産評価益	150,930,000	110,940,000	39,990,000
一般正味財産への振替	39,762,642	41,777,775	-2,015,133
当期指定正味財産増減額	150,824,591	110,832,105	39,992,486
指定正味財産期首残高	1,578,871,349	1,468,039,244	110,832,105
指定正味財産期末残高	1,729,695,940	1,578,871,349	150,824,591
III 正味財産期末残高	1,749,558,271	1,599,694,139	149,864,132

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人日比科学技術振興財団

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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			
基本財産運用益	37,774,510	1,988,132	39,762,642
雑収益	2,154	113	2,267
経常収益計	37,776,664	1,988,245	39,764,909
(2) 経常費用			
事業費			
給与等諸手当	3,206,852		3,206,852
会議交通費	1,889,275		1,889,275
旅費	530,103		530,103
通信運搬費	150,577		150,577
消耗品費	64,202		64,202
印刷製本費	924,198		924,198
賃借料	188,517		188,517
諸謝金	581,341		581,341
租税公課	63,900		63,900
公告活動費	70,875		70,875
支払助成金	31,069,000		31,069,000
雑費	937,003		937,003
小計	39,675,843		39,675,843
管理費			
給与手当		337,428	337,428
福利厚生費		—	—
旅費		437,139	437,139
通信運搬費		155,232	155,232
消耗品費		8,581	8,581
賃借料		6,975	6,975
租税公課		15,600	15,600
雑費		7,100	7,100
小計		81,470	81,470
経常費用計		1,049,525	1,049,525
当期経常増減額	39,675,843	1,049,525	40,725,368
当期一般正味財産増減額	-1,899,179	938,720	-960,459
一般正味財産期首残高	19,781,650	1,041,140	20,822,790
一般正味財産期末残高	17,882,471	1,979,860	19,862,331
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	37,674,371	1,982,862	39,657,233
基本財産評価益	143,383,500	7,546,500	150,930,000
一般正味財産への振替	37,774,510	1,988,132	39,762,642
当期指定正味財産増減額	143,283,361	7,541,230	150,824,591
指定正味財産期首残高	1,499,927,782	78,943,567	1,578,871,349
指定正味財産期末残高	1,643,211,143	86,484,797	1,729,695,940
III 正味財産期末残高	1,661,093,614	88,464,657	1,749,558,271

財 産 目 録

公益財団法人 日比科学技術振興財団
平成25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	手元保管	運転資金として	182,454
	普通預金	三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	運転資金として	18,172,667
	貯蔵品	郵便切手 手元保管	日常使用	7,210
流動資産合計				18,362,331
(固定資産) 基本財産	定期預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	いずれも公益目的保有財産 であり、運用益を公益目的 事業の財源として使用	108,794,108
	投資有価証券(債券)	利付国債(10年)第313回ほか		531,061,832
	投資有価証券(株式)	株式 サンゲツ430千株		1,091,340,000
	固定資産合計			
資産合計				1,749,558,271
負債合計				—
正味財産				1,749,558,271

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

①満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっている。

②その他の有価証券

期末日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 消費税等の会計処理

税込み方式によっている。

2. 基本財産の増減及びその残高

基本財産の増減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	当期末残高
基本財産				
定期預金	108,794,108	—	—	108,794,108
投資有価証券（債券）	531,167,241	—	105,409	531,061,832
投資有価証券（株式）	940,410,000	150,930,000	—	1,091,340,000
合 計	1,580,371,349	150,930,000	105,409	1,731,195,940

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は次の通りである。

(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	108,794,108	(108,794,108)	—	—
投資有価証券（債券）	531,061,832	(529,561,832)	(1,500,000)	—
投資有価証券（株式）	1,091,340,000	(1,091,340,000)	—	—
合 計	1,731,195,940	(1,729,695,940)	(1,500,000)	—

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、次の通りである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
愛知県公募公債	199,900,000	205,380,000	5,480,000
利付国債	29,977,622	32,136,000	2,158,378
利付金融債	301,184,210	317,310,000	16,125,790
合 計	531,061,832	554,826,000	23,764,168

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通りである。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	39,657,233
償却原価法による償却額	105,409
合 計	39,762,642

以上