

平成23年度

決算報告書

(平成23年8月1日から平成24年3月31日まで)

公益財団法人 国際科学振興財団

貸借対照表

平成24年3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	247,447,969
未収金	50,904,001
前払金	2,237,683
流動資産合計	300,589,653
2. 固定資産	
(1)基本財産	
定期預金	300,000,000
基本財産合計	300,000,000
(2)特定資産	
退職給付引当資産	21,475,000
研究事業積立資産	166,824,313
国際会議積立資産	2,171,400
研究施設建設積立資産	126,000,000
特定資産合計	316,470,713
(3)その他固定資産	
什器備品	5,851,062
建設仮勘定	223,174,450
土地	123,463,566
特許権	1,337,391
電話加入権	616,750
ソフトウェア	909,750
その他固定資産合計	355,352,969
固定資産合計	971,823,682
資産合計	1,272,413,335
II 負債の部	
1. 流動負債	
未払金	29,661,177
前受金	12,550,000
預り金	4,948,270
賞与引当金	2,125,067
未払消費税等	9,224,200
流動負債合計	58,508,714
2. 固定負債	
退職給付引当金	21,475,000
固定負債合計	21,475,000
負債合計	79,983,714
III 正味財産の部	
1. 指定正味財産	
基本財産	300,000,000
受取寄付金	168,995,713
指定正味財産合計	468,995,713
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)
(うち特定財産への充当額)	(168,995,713)
2. 一般正味財産	723,433,908
(うち特定資産への充当額)	(126,000,000)
正味財産合計	1,192,429,621
負債及び正味財産合計	1,272,413,335

(注) 当年度(平成23年8月1日から平成24年3月31日)は公益財団法人移行後初年度のため、前年度の記載はしていません。

正味財産増減計算書

平成23年8月1日から平成24年3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	292,933
基本財産受取利息	292,933
② 特定資産運用益	6,042
特定資産受取利息	6,042
③ 事業収益	450,725,473
研究事業収益	349,884,473
特許権実施料収益	100,841,000
④ 受取寄付金	60,332,066
受取指定寄付金振替額	58,103,466
受取指定国際会議寄付金振替額	2,228,600
⑤ 雑収益	2,437,757
経常収益計	513,794,271
(2) 経常費用	
① 事業費	535,451,162
報酬	206,000
給料手当	135,332,806
臨時雇賃金	20,407,456
退職給付費用	731,518
福利厚生費	18,153,021
会議費	1,465,622
旅費交通費	23,648,046
通信運搬費	4,519,493
減価償却費	85,789,038
消耗什器備品費	14,962,041
消耗品費	38,155,128
図書費	997,141
印刷製本費	1,143,565
光熱水料費	42,567
賃借料	8,083,607
機器保守費	8,874,000
諸謝金	17,296,247
租税公課	1,379,234
システム維持費	15,906,667
委託費	23,095,290
共同研究費	43,866,286
特許権維持費	54,419,180
国際会議開催費	1,964,560
雑費	14,047,110
賞与引当金繰入	965,539

平成23年度正味財産増減計算書 内訳表

平成23年8月1日から平成24年3月31日まで

公益財団法人 国際科学振興財団

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				小計	法人会計	合計
	公1 研究開発	公2 研究助成ならびに 学術会議	公3 学術情報	共通			
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	0	0	0	292,933	292,933	0	292,933
基本財産受取利息	0	0	0	292,933	292,933	0	292,933
特定資産運用益	0	0	0	6,042	6,042	0	6,042
特定資産受取利息	0	0	0	6,042	6,042	0	6,042
研究事業収益	372,922,193	0	53,532,297	0	426,454,490	24,270,983	450,725,473
研究事業収益	272,081,193	0	53,532,297	0	325,613,490	24,270,983	349,884,473
特許権実施料収益	100,841,000	0	0	0	100,841,000	0	100,841,000
受取寄付金	58,103,466	2,228,600	0	0	60,332,066	0	60,332,066
受取指定寄付金振替額	58,103,466	0	0	0	58,103,466	0	58,103,466
受取指定国際会議寄付金振替額	0	2,228,600	0	0	2,228,600	0	2,228,600
雑収益	2,424,045	583	11,207	1,922	2,437,757	0	2,437,757
雑収益	2,424,045	583	11,207	1,922	2,437,757	0	2,437,757
経常収益計	433,449,704	2,229,183	53,543,504	300,897	489,523,288	24,270,983	513,794,271
(2) 経常費用							
事業費	484,159,157	2,246,273	49,045,732	0	535,451,162		535,451,162
報酬	123,600	0	82,400	0	206,000		206,000
給料手当	126,476,909	147,541	8,708,356	0	135,332,806		135,332,806
臨時雇賃金	20,170,534	0	236,922	0	20,407,456		20,407,456
退職給付費用	323,731	12,890	394,897	0	731,518		731,518
福利厚生費	17,553,556	19,981	579,484	0	18,153,021		18,153,021
会議費	1,444,779	608	20,235	0	1,465,622		1,465,622
旅費交通費	23,263,473	8,945	375,628	0	23,648,046		23,648,046
通信運搬費	1,044,748	5,424	3,469,321	0	4,519,493		4,519,493
消耗什器備品費	14,962,041	0	0	0	14,962,041		14,962,041
消耗品費	38,061,327	2,822	90,979	0	38,155,128		38,155,128
図書費	947,656	1,488	47,997	0	997,141		997,141
印刷製本費	1,089,934	1,613	52,018	0	1,143,565		1,143,565
光熱水料費	42,567	0	0	0	42,567		42,567
賃借料	4,741,205	30,443	3,311,959	0	8,083,607		8,083,607
機器保守費	0	0	8,874,000	0	8,874,000		8,874,000
諸謝金	16,449,687	0	846,560	0	17,296,247		17,296,247
システム維持費	0	0	15,906,667	0	15,906,667		15,906,667
委託費	21,784,813	0	1,310,477	0	23,095,290		23,095,290
共同研究費	43,866,286	0	0	0	43,866,286		43,866,286
特許権維持費	54,419,180	0	0	0	54,419,180		54,419,180
国際会議開催費	0	1,964,560	0	0	1,964,560		1,964,560
租税公課	531,944	25,482	821,808	0	1,379,234		1,379,234
減価償却費	85,789,038	0	0	0	85,789,038		85,789,038
雑費	10,680,886	5,333	3,360,891	0	14,047,110		14,047,110
賞与引当金繰入	391,263	19,143	555,133	0	965,539		965,539

科 目	当年度
② 管理費	24,270,983
報 酬	1,351,326
給料手当	10,501,277
臨時雇賃金	453,447
退職給付費用	791,816
福利厚生費	1,059,061
会議費	210,713
旅費交通費	379,656
通信運搬費	384,417
減価償却費	5,285
消耗品費	204,614
図書費	105,484
印刷製本費	126,318
賃借料	2,157,674
諸謝金	3,104,560
租税公課	1,845,170
雑 費	430,637
賞与引当金繰入	1,159,528
経常費用計	559,722,145
当期経常増減額	△ 45,927,874
2. 経常外増減の部	
(1) 経常外収益	
固定資産受贈益	1,676,955
経常外収益計	1,676,955
(2) 経常外費用	
固定資産除却損	628,212
経常外費用計	628,212
当期経常外増減額	1,048,743
当期一般正味財産増減額	△ 44,879,131
一般正味財産期首残高	768,313,039
一般正味財産期末残高	723,433,908
II 指定正味財産増減の部	
研究事業受取寄付金	58,048,805
国際会議受取寄付金	4,400,000
一般正味財産への振替額	△ 60,332,066
当期指定正味財産増減額	2,116,739
指定正味財産期首残高	466,878,974
指定正味財産期末残高	468,995,713
III 正味財産期末残高	1,192,429,621

(注) 当年度(平成23年8月1日から平成24年3月31日)は公益財団法人移行後初年度のため、前年度の記載はしていません。

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	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	19,951,666	1,523,334	0	21,475,000
研究事業積立資産	166,878,974	0	54,661	166,824,313
国際会議積立資産	0	2,171,400	0	2,171,400
研究施設建設積立資産	40,000,000	86,000,000	0	126,000,000
小 計	226,830,640	89,694,734	54,661	316,470,713
合 計	526,830,640	89,694,734	54,661	616,470,713

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	300,000,000	(300,000,000)	-	-
小 計	300,000,000	(300,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	21,475,000	-	-	(21,475,000)
研究事業積立資産	166,824,313	(166,824,313)	-	-
国際会議積立資産	2,171,400	(2,171,400)	-	-
研究施設建設積立資産	126,000,000	-	(126,000,000)	-
小 計	316,470,713	(168,995,713)	(126,000,000)	(21,475,000)
合 計	616,470,713	(468,995,713)	(126,000,000)	(21,475,000)

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	4,280,000	0
什器備品	36,560,884	30,709,822	5,851,062
建設仮勘定	223,174,450	0	223,174,450
土 地	123,463,566	0	123,463,566
特許権	1,701,771,415	1,700,434,024	1,337,391
電話加入権	616,750	0	616,750
ソフトウェア	1,302,000	392,250	909,750
合 計	2,091,169,065	1,735,816,096	355,352,969

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	0	2,125,067		0	2,125,067
退職給付引当金	19,951,666	1,523,334	0	0	21,475,000

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	58,103,466
国際会議受取寄付金	2,228,600
合 計	60,332,066

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、財務諸表に対する注記において記載している。

財 産 目 録

平成24年3月31日現在

公益財団法人 国際科学振興財団

(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)	現金預金				
	現金	手元保管	運転資金として	90,503	
	通常貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	350,230	
	普通預金	常陽銀行研究学園都市支店	運転資金として	247,007,236	
	未収金	経済産業局ほか3件	公益目的事業実施に伴う未収金	50,904,001	
	前払金	研究費用	公益目的事業における研究費前払金	2,237,683	
流動資産合計				300,589,653	
(固定資産)					
基本財産	定期預金	UBS銀行東京支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業共用の財源としている。	200,000,000	
		みずほ銀行日本橋支店	同 上	100,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	野村証券:投資信託	職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。	14,200,749	
		UBS銀行東京支店	同 上	3,613,127	
		常陽銀行研究学園都市支店	同 上	3,661,124	
		常陽銀行研究学園都市支店	公益目的事業の研究開発事業に使用する。	166,824,313	
	国際会議積立資産	常陽銀行研究学園都市支店	公益目的事業の研究助成ならびに学術会議に使用する。	2,171,400	
	研究施設建設積立資産	常陽銀行研究学園都市支店	公益目的事業実施のために施設の建設費用に使用する。	126,000,000	
その他固定資産	什器備品	二色温度注計測システム一式他	公益目的事業及び法人業務の用に供している。	5,851,062	
		土地	つくば市春日三丁目 (宅地1157.04㎡)	公益目的事業及び法人業務の共用財産として保有している。	123,463,566
		建設仮勘定	つくば市春日三丁目	公益目的事業及び法人業務の共用財産として保有している。	223,174,450
		特許権	半導体装置ほか95件	公益目的保有財産であり、特許権収入を公益目的事業の財源として使用している。	1,337,391
		電話加入権	029-839-4600ほか11本	公益目的事業及び法人業務の用に供している。	616,750
		ソフトウェア	解析ソフトウェアほか5本	公益目的事業の研究開発事業の用に供している。	909,750
固定資産合計				971,823,682	
資産合計				1,272,413,335	
(流動負債)	未払金	KDDI(株)ほか	公益目的事業実施に伴う未払金	29,661,177	
		ウェルグリーン(株)ほか	公益目的事業における研究費前受金	12,550,000	
		社会保険料、源泉所得税	公益目的事業及び法人業務の源泉	4,948,270	
		住民税	所得税ほか	2,125,067	
		賞与引当金	職員に対する賞与の支給に備えるため	2,125,067	
	未払消費税等	確定消費税未払額	公益目的事業に係る未払消費税等	9,224,200	
流動負債合計				58,508,714	
(固定負債)	退職給付引当金		職員に対する退職金の支給に備えるため	21,475,000	
固定負債合計				21,475,000	
負債合計				79,983,714	
正味財産				1,192,429,621	