

平成 22 年度

財 務 諸 表

自 平成 22 年 4 月 1 日
至 平成 23 年 3 月 31 日

財団法人 社会開発研究センター

貸借対照表

平成23年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1.流動資産			
現金預金	3,919,953	6,371,974	2,452,021
事業未収入金	393,750	39,375	354,375
流動資産合計	4,313,703	6,411,349	2,097,646
2.固定資産			
(1)基本財産 (注)			
投資有価証券	99,610,716	99,524,192	86,524
定期預金	775,700	775,700	0
基本財産合計	100,386,416	100,299,892	86,524
(2)その他固定資産			
電話加入権	90,000	90,000	0
長期前払費用	309,487	165,060	144,427
投資有価証券	38,292,075	41,528,025	3,235,950
その他固定資産合計	38,691,562	41,783,085	3,091,523
固定資産合計	139,077,978	142,082,977	3,004,999
資 産 合 計	143,391,681	148,494,326	5,102,645
負債の部			
1.流動負債			
事業前受金	4,543,251	5,112,188	568,937
未払金	65,498	62,481	3,017
預り金	103,910	19,540	84,370
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	4,782,659	5,264,209	481,550
負 債 合 計	4,782,659	5,264,209	481,550
正味財産の部			
1.指定正味財産			
寄付金	100,386,416	100,299,892	86,524
指定正味財産合計	100,386,416	100,299,892	86,524
(うち基本財産への充当額)	(100,386,416)	(100,299,892)	(86,524)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2.一般正味財産	38,222,606	42,930,225	4,707,619
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	138,609,022	143,230,117	4,621,095
負債及び正味財産合計	143,391,681	148,494,326	5,102,645

(注)当財団法人の基本財産は1億円ですが、貸借対照表との差額は償却原価法適用による会計上の差異であります。

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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益振替額	(1,598,557)	(1,599,950)	(1,393)
基本財産受取利息振替額	1,598,557	1,599,950	1,393
事業収益	(15,669,862)	(8,993,340)	(6,676,522)
会員制技術指導事業収益	6,090,000	3,255,000	2,835,000
会員制普及啓発事業収益	8,276,312	4,744,687	3,531,625
セミナー等事業収益	1,303,550	993,653	309,897
受取寄付金	(0)	(370,604)	(370,604)
受取寄付金	0	370,604	370,604
雑収益	(1,711,541)	(1,201,380)	(510,161)
受取利息	1,586	2,880	1,294
雑収益	1,709,955	1,198,500	511,455
経常収益計	18,979,960	12,165,274	6,814,686
(2) 経常費用			
事業費	(11,825,742)	(11,592,291)	(233,451)
会員制技術指導事業費	4,345,830	4,511,930	166,100
会員制普及啓発事業費	6,650,412	6,576,615	73,797
セミナー等事業費	829,500	503,746	325,754
管理費	(8,625,887)	(7,543,758)	(1,082,129)
人件費	< 3,974,773 >	< 3,216,093 >	< 758,680 >
給与手当	3,600,000	2,700,000	900,000
法定福利費	148,533	346,413	197,880
通勤費	226,240	169,680	56,560
施設費	< 2,775,520 >	< 2,788,051 >	< 12,531 >
不動産賃借料	2,696,584	2,706,900	10,316
水道光熱費	78,936	81,151	2,215
事務費	< 1,875,594 >	< 1,539,614 >	< 335,980 >
支払報酬	588,000	567,000	21,000
旅費交通費	106,140	137,020	30,880
福利厚生費	66,731	22,530	44,201
通信費	127,329	128,727	1,398
印刷費	137,838	130,478	7,360
事務用消耗品費	17,216	13,514	3,702
消耗品費	39,610	25,639	13,971
会議費	30,171	35,590	5,419
リース料	359,352	57,960	301,392
倉庫保管料	54,432	76,471	22,039
支払修繕費	21,000	21,000	0
渉外費	4,200	0	4,200
租税公課	70,000	72,000	2,000
支払手数料	25,515	23,625	1,890
長期前払費用償却	165,060	165,060	0
雑費	63,000	63,000	0
経常費用計	20,451,629	19,136,049	1,315,580
当期経常増減額	1,471,669	6,970,775	5,499,106

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券評価益	(0)	(14,022,450)	(14,022,450)
投資有価証券評価益	0	14,022,450	14,022,450
経常外収益計	0	14,022,450	14,022,450
(2) 経常外費用			
投資有価証券評価損	(3,235,950)	(0)	(3,235,950)
投資有価証券評価損	3,235,950	0	3,235,950
経常外費用計	3,235,950	0	3,235,950
当期経常外増減額	3,235,950	14,022,450	17,258,400
当期一般正味財産増減額	4,707,619	7,051,675	11,759,294
一般正味財産期首残高	42,930,225	35,878,550	7,051,675
一般正味財産期末残高	38,222,606	42,930,225	4,707,619
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	(1,685,081)	(1,686,474)	(1,393)
基本財産受取利息	1,598,557	1,599,950	1,393
償却原価受取利息	86,524	86,524	0
一般正味財産への振替額	(1,598,557)	(1,599,950)	(1,393)
一般正味財産への振替額	1,598,557	1,599,950	1,393
当期指定正味財産増減額	86,524	86,524	0
指定正味財産期首残高	100,299,892	100,213,368	86,524
指定正味財産期末残高	100,386,416	100,299,892	86,524
正味財産期末残高	138,609,022	143,230,117	4,621,095

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)を採用している。

(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(基本財産に表示してある債券に限る)

…償却原価法(定額法)によっている。

2.その他の有価証券

時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法(売買原価は移動平均法により算定)によっている。

時価のないもの…移動平均法による原価法によっている。

(2)固定資産の減価償却の方法

有形固定資産について定率法により実施している。(ただし、当年度は該当なし)

(3)リース取引の会計処理

所有権移転外ファイナンスリース取引(以下、リース取引という)については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

当期の支払リース料は359,352円、また未経過リース料の期末残高は0円である。

なお、一件あたりのリース取引に重要性があるものと判断されるときは、原則どおり売買取引処理するものとする。

(4)消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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				
投資有価証券	99,524,192	86,524	0	99,610,716
定期預金	775,700	775,700	775,700	775,700
小 計	100,299,892	862,224	775,700	100,386,416
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	100,299,892	862,224	775,700	100,386,416

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				
投資有価証券	99,610,716	(99,610,716)	0	0
定期預金	775,700	(775,700)	0	0
小 計	100,386,416	(100,386,416)	0	0
特定資産	0	0	0	0
小 計	0	0	0	0
合 計	100,386,416	(100,386,416)	0	0

4.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は次のとおりである。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
基本財産投資有価証券			
東京都公募公債627回	39,701,615	41,669,000	1,967,385
京都市平成17年度い号公債	49,914,246	52,447,800	2,533,554
東京都公募公債605回	9,994,855	10,284,560	289,705
合 計	99,610,716	104,401,360	4,790,644

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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	1,598,557
合 計	1,598,557

財 産 目 録

平成23年 3月 31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
資産の部			
1.流動資産			
現金預金	(3,919,953)		
現金			
手元有高	35,982		
普通預金			
三菱東京UFJ銀行	244,701		
みずほ銀行	3,639,270		
事業未収入金	(393,750)		
維持会員年会費 ソニー(株) 他6件	393,750		
流動資産合計		4,313,703	
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	(99,610,716)		
東京都公募公債第627回	39,701,615		
京都市平成17年度い号公債	49,914,246		
東京都公募公債第605回	9,994,855		
定期預金	(775,700)		
みずほ銀行定期預金	775,700		
基本財産合計	100,386,416		
(2)その他固定資産			
電話加入権			
(03)3479-7677	(90,000)		
長期前払費用			
ASOビル更新料	(309,487)		
投資有価証券			
(株)アルプス技研株式 59,925株	(38,292,075)		
その他固定資産合計	38,691,562		
固定資産合計		139,077,978	
資 産 合 計			143,391,681
負債の部			
1.流動負債			
事業前受金			
H23年度会費 (株)ハソナグループ 他49件	(4,543,251)		
未払金			
港社会保険事務所	(65,498)		
預り金			
源泉所得税	(103,910)		
未払法人税等			
法人住民税均等割額	(70,000)		
流動負債合計		4,782,659	
負債合計			4,782,659
正 味 財 産			138,609,022