

平成23年度

決算報告書

公益社団法人 新化学技術推進協会
(旧 社団法人 新化学技術推進協会)

1. 平成23年度収支計算書

1-1 収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
特 定 資 産 運 用 収 入	50,400,000	51,763,925	△ 1,363,925	
基 金 資 産 利 息 収 入	50,400,000	51,553,210	△ 1,153,210	
そ の 他 特 定 資 産 利 息 収 入	-	210,715	△ 210,715	
会 費 収 入	106,250,000	117,725,000	△ 11,475,000	
正 会 員 会 費 収 入	104,850,000	116,250,000	△ 11,400,000	
特 別 会 員 会 費 収 入	1,400,000	1,475,000	△ 75,000	
寄 付 金 収 入	-	4,352,483	△ 4,352,483	
寄 付 金 収 入	-	4,352,483	△ 4,352,483	
事 業 収 入	6,887,000	5,820,000	1,067,000	
事 業 参 加 費 収 入	6,887,000	5,820,000	1,067,000	
雑 収 入	-	1,457,503	△ 1,457,503	
受 取 利 息 収 入	-	6,966	△ 6,966	
還 付 消 費 税 等 収 入	-	1,437,827	△ 1,437,827	
そ の 他 雑 収 入	-	12,710	△ 12,710	
事 業 活 動 収 入 計	163,537,000	181,118,911	△ 17,581,911	
2.事業活動支出				
事 業 費 支 出	196,353,000	142,435,776	53,917,224	
企 画 運 営 会 議 関 連 費 支 出	3,344,000	2,960,648	383,352	
G S C N 関 連 活 動 費 支 出	17,161,000	13,316,668	3,844,332	
戦 略 事 業 推 進 費 支 出	27,236,000	2,265,615	24,970,385	
フロンティア連携事業推進費支出	41,749,000	30,145,400	11,603,600	
事 業 管 理 費 支 出	106,863,000	93,747,445	13,115,555	
管 理 費 支 出	50,498,000	53,192,239	△ 2,694,239	
人 件 費 支 出	27,600,000	29,009,721	△ 1,409,721	
借 室 費 支 出	3,332,000	4,151,281	△ 819,281	
光 熱 費 支 出	219,000	342,223	△ 123,223	
事 務 費 支 出	15,665,000	15,842,598	△ 177,598	
福 利 厚 生 費 支 出	3,682,000	3,846,416	△ 164,416	
事 業 活 動 支 出 計	246,851,000	195,628,015	51,222,985	
事 業 活 動 収 支 差 額	△ 83,314,000	△ 14,509,104	△ 68,804,896	

(単位:円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特 定 資 産 取 崩 収 入	576,787,000	859,507,148	△ 282,720,148	
基 金 資 産 取 崩 収 入	530,000,000	799,741,000	△ 269,741,000	
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 取 崩 収 入	9,706,000	-	9,706,000	
GSC表彰事業等積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	-	
事 業 基 盤 強 化 積 立 資 産 取 崩 収 入	36,081,000	58,766,148	△ 22,685,148	
敷 金 保 証 金 戻 り 収 入	6,207,000	6,207,720	△ 720	
敷 金 戻 り 収 入	6,207,000	6,207,720	△ 720	
投 資 活 動 収 入 計	582,994,000	865,714,868	△ 282,720,868	
2.投資活動支出				
特 定 資 産 取 得 支 出	506,043,000	806,187,083	△ 300,144,083	
基 金 資 産 取 得 支 出	500,000,000	799,741,000	△ 299,741,000	
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	980,000	739,400	240,600	
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 取 得 支 出	5,063,000	1,354,200	3,708,800	
GSC国際会議関連事業等積立資産取得支出	-	4,352,483	△ 4,352,483	
投 資 活 動 支 出 計	506,043,000	806,187,083	△ 300,144,083	
投 資 活 動 収 支 差 額	76,951,000	59,527,785	17,423,215	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財 務 活 動 収 入 計	-	-	-	
2.財務活動支出				
財 務 活 動 支 出 計	-	-	-	
財 務 活 動 収 支 差 額	-	-	-	
IV 予備費支出				
	-	-	-	
当 期 収 支 差 額	△ 6,363,000	45,018,681	△ 51,381,681	
前 期 繰 越 収 支 差 額	27,791,000	38,442,101	△ 10,651,101	
次 期 繰 越 収 支 差 額	21,428,000	83,460,782	△ 62,032,782	

1-2 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、有価証券、未収収益、未収金、前払金、未収消費税等、前払費用、未払金、未払法人税等、前受金及び預り金を含めております。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりであります。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	40,823,868	50,288,482
有価証券	3,220,875	33,922,505
未収収益	7,856,954	2,190,925
未収金	2,354,538	0
前払金	0	1,684,315
未収消費税等	1,400,000	800,000
前払費用	1,854,491	1,824,145
合計	57,510,726	90,710,372
未払金	16,454,241	4,709,438
未払法人税等	70,000	70,000
前受金	231,000	75,000
預り金	2,313,384	2,395,152
合計	19,068,625	7,249,590
次期繰越収支差額	38,442,101	83,460,782

1-3 部門別内訳

(1) 一般部門

(単位:円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
特 定 資 産 運 用 収 入	-	8,919	△ 8,919	
退 職 給 付 引 当 資 産 利 息 収 入	-	784	△ 784	
事 業 基 盤 強 化 積 立 資 産 利 息 収 入	-	8,135	△ 8,135	
会 費 収 入	106,250,000	117,725,000	△ 11,475,000	
正 会 員 会 費 収 入	104,850,000	116,250,000	△ 11,400,000	
特 別 会 員 会 費 収 入	1,400,000	1,475,000	△ 75,000	
雑 収 入	-	1,441,296	△ 1,441,296	
受 取 利 息 収 入	-	1,469	△ 1,469	
還 付 消 費 税 等 収 入	-	1,437,827	△ 1,437,827	
そ の 他 雑 収 入	-	2,000	△ 2,000	
事 業 活 動 収 入 計	106,250,000	119,175,215	△ 12,925,215	
2.事業活動支出				
管 理 費 支 出	50,498,000	53,192,239	△ 2,694,239	
人 件 費 支 出	27,600,000	29,009,721	△ 1,409,721	
借 室 費 支 出	3,332,000	4,151,281	△ 819,281	
光 熱 費 支 出	219,000	342,223	△ 123,223	
事 務 費 支 出	15,665,000	15,842,598	△ 177,598	
福 利 厚 生 費 支 出	3,682,000	3,846,416	△ 164,416	
分 担 金 支 出	61,500,000	61,500,000	-	化学フロンティア事業部門へ
事 業 活 動 支 出 計	111,998,000	114,692,239	△ 2,694,239	
事 業 活 動 収 支 差 額	△ 5,748,000	4,482,976	△ 10,230,976	
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特 定 資 産 取 崩 収 入	9,706,000	12,838,243	△ 3,132,243	
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 取 崩 収 入	9,706,000	-	9,706,000	
事 業 基 盤 強 化 積 立 資 産 取 崩 収 入	-	12,838,243	△ 12,838,243	
敷 金 保 証 金 戻 り 収 入	6,207,000	6,207,720	△ 720	
敷 金 戻 り 収 入	6,207,000	6,207,720	△ 720	
投 資 活 動 収 入 計	15,913,000	19,045,963	△ 3,132,963	
2.投資活動支出				
特 定 資 産 取 得 支 出	5,303,000	1,557,000	3,746,000	
退 職 給 付 引 当 資 産 取 得 支 出	240,000	202,800	37,200	
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産 取 得 支 出	5,063,000	1,354,200	3,708,800	
投 資 活 動 支 出 計	5,303,000	1,557,000	3,746,000	
投 資 活 動 収 支 差 額	10,610,000	17,488,963	△ 6,878,963	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財 務 活 動 収 入 計	-	-	-	
2.財務活動支出				
財 務 活 動 支 出 計	-	-	-	
財 務 活 動 収 支 差 額	-	-	-	
IV 予備費支出				
予 備 費 支 出 計	-	-	-	
当 期 収 支 差 額	4,862,000	21,971,939	△ 17,109,939	
前 期 繰 越 収 支 差 額	8,038,000	10,637,515	△ 2,599,515	
次 期 繰 越 収 支 差 額	12,900,000	32,609,454	△ 19,709,454	

(2)化学フロンティア事業部門

(単位:円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
I 事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
特 定 資 産 運 用 収 入	50,400,000	51,755,006	△ 1,355,006	
基 金 資 産 利 息 収 入	50,400,000	51,553,210	△ 1,153,210	
退 職 給 付 引 当 資 産 利 息 収 入	-	6,549	△ 6,549	
GSC表彰事業等積立資産利息収入	-	166,146	△ 166,146	
事業基盤強化積立資産利息収入	-	29,101	△ 29,101	
寄 付 金 収 入	-	4,352,483	△ 4,352,483	
寄 付 金 収 入	-	4,352,483	△ 4,352,483	
事 業 収 入	6,887,000	5,820,000	1,067,000	
事 業 参 加 費 収 入	6,887,000	5,820,000	1,067,000	
分 担 金 収 入	61,500,000	61,500,000	-	
一 般 部 門 分 担 金 収 入	61,500,000	61,500,000	-	一般部門より
雑 収 入	-	16,207	△ 16,207	
受 取 利 息 収 入	-	5,497	△ 5,497	
そ の 他 雑 収 入	-	10,710	△ 10,710	
事業活動収入計	118,787,000	123,443,696	△ 4,656,696	
2.事業活動支出				
事 業 費 支 出	196,353,000	142,435,776	53,917,224	
企 画 運 営 会 議 関 連 費 支 出	3,344,000	2,960,648	383,352	
会 議 運 営 費 支 出	2,310,000	1,428,762	881,238	
ト ッ プ フ ォ ー ラ ム 開 催 費 支 出	1,034,000	1,531,886	△ 497,886	
G S C N 関 連 活 動 費 支 出	17,161,000	13,316,668	3,844,332	
戦 略 事 業 推 進 費 支 出	27,236,000	2,265,615	24,970,385	
戦 略 委 員 会 運 営 費 支 出	823,000	574,927	248,073	
戦 略 提 言 活 動 費 支 出	3,207,000	785,503	2,421,497	
プ ロ ジ ェ ク ト 関 係 活 動 費 支 出	14,705,000	559,253	14,145,747	
人 材 育 成 推 進 費 支 出	7,641,000	199,396	7,441,604	
知 的 財 産 啓 発 推 進 費 支 出	860,000	146,536	713,464	
フ ロ ン テ ィ ア 連 携 事 業 推 進 費 支 出	41,749,000	30,145,400	11,603,600	
講 演 会 開 催 費 支 出	13,374,000	9,707,270	3,666,730	
外 部 調 査 委 託 費 支 出	6,200,000	5,223,027	976,973	
報 告 書 作 成 費 支 出	1,500,000	-	1,500,000	
産 学 官 連 携 強 化 活 動 費 支 出	3,893,000	2,799,380	1,093,620	
化 学 関 連 産 業 交 流 連 携 費 支 出	1,080,000	-	1,080,000	
研 究 奨 励 賞 支 出	15,702,000	12,415,723	3,286,277	
事 業 管 理 費 支 出	106,863,000	93,747,445	13,115,555	
人 件 費 支 出	58,620,000	55,386,988	3,233,012	
借 室 費 支 出	14,357,000	13,533,379	823,621	
光 熱 費 支 出	1,032,000	1,112,616	△ 80,616	
事 務 費 支 出	28,663,000	19,322,372	9,340,628	
福 利 厚 生 費 支 出	4,191,000	4,392,090	△ 201,090	
事業活動支出計	196,353,000	142,435,776	53,917,224	
事業活動収支差額	△ 77,566,000	△ 18,992,080	△ 58,573,920	

(単位:円)

科 目	予 算 額 (A)	決 算 額 (B)	差 異 (A)-(B)	備 考
II 投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
特定資産取崩収入	567,081,000	846,668,905	△ 279,587,905	
基金資産取崩収入	530,000,000	799,741,000	△ 269,741,000	
GSC表彰事業等積立資産取崩収入	1,000,000	1,000,000	-	
事業基盤強化積立資産取崩収入	36,081,000	45,927,905	△ 9,846,905	
投資活動収入計	567,081,000	846,668,905	△ 279,587,905	
2.投資活動支出				
特定資産取得支出	500,740,000	804,630,083	△ 303,890,083	
基金資産取得支出	500,000,000	799,741,000	△ 299,741,000	
退職給付引当資産取得支出	740,000	536,600	203,400	
GSC国際会議関連事業等積立資産取得支出	-	4,352,483	△ 4,352,483	
投資活動支出計	500,740,000	804,630,083	△ 303,890,083	
投資活動収支差額	66,341,000	42,038,822	24,302,178	
III 財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
財務活動収入計	-	-	-	
2.財務活動支出				
財務活動支出計	-	-	-	
財務活動収支差額	-	-	-	
IV 予備費支出				
	-	-	-	
当期収支差額	△ 11,225,000	23,046,742	△ 34,271,742	
前期繰越収支差額	19,753,000	27,804,586	△ 8,051,586	
次期繰越収支差額	8,528,000	50,851,328	△ 42,323,328	

2. 平成23年度財務諸表

2-1 貸借対照表

平成24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	50,288,482	40,823,868	9,464,614
有 価 預 金	33,922,505	3,220,875	30,701,630
未 収 収 入	2,190,925	7,856,954	△5,666,029
未 収 入 金	-	2,354,538	△2,354,538
前 払 金	1,684,315	-	1,684,315
未 収 消 費 税 等 用 途 費	800,000	1,400,000	△600,000
前 払 費 用	1,824,145	1,854,491	△30,346
流動資産合計	90,710,372	57,510,726	33,199,646
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
基 金 資 産	3,238,914,645	3,326,700,435	△87,785,790
退 職 給 付 引 当 資 産	10,354,300	9,614,900	739,400
役 員 退 職 慰 労 引 当 資 産	1,354,200	-	1,354,200
GSC 表 彰 事 業 等 積 立 資 産	14,028,698	15,028,698	△1,000,000
GSC 国 際 会 議 関 連 事 業 等 積 立 資 産	4,352,483	-	4,352,483
事 業 基 盤 強 化 積 立 資 産	-	58,766,148	△58,766,148
特定資産合計	3,269,004,326	3,410,110,181	△ 141,105,855
(2) その他固定資産			
建 物	6,618,781	8,821,450	△2,202,669
什 器 備 品	36,870	39,450	△2,580
ソ フ ト ウ エ ア	183,750	236,250	△52,500
敷 金 保 証 金	11,625,938	17,833,658	△6,207,720
その他固定資産合計	18,465,339	26,930,808	△ 8,465,469
固定資産合計	3,287,469,665	3,437,040,989	△ 149,571,324
資産合計	3,378,180,037	3,494,551,715	△ 116,371,678
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 払 金	4,709,438	16,454,241	△11,744,803
未 払 法 人 税	70,000	70,000	-
前 受 金	75,000	231,000	△156,000
預 り 金	2,395,152	2,313,384	81,768
賞 与 引 当 金	1,305,300	-	1,305,300
流動負債合計	8,554,890	19,068,625	△ 10,513,735
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	10,354,300	9,614,900	739,400
役 員 退 職 慰 労 引 当 金	1,354,200	-	1,354,200
固定負債合計	11,708,500	9,614,900	2,093,600
負債合計	20,263,390	28,683,525	△ 8,420,135
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄 付 金	18,381,181	15,028,698	3,352,483
指定正味財産合計	18,381,181	15,028,698	3,352,483
(うち 特定資産への充当額)	(18,381,181)	(15,028,698)	(3,352,483)
2. 一般正味財産	3,339,535,466	3,450,839,492	△ 111,304,026
(うち 特定資産への充当額)	(3,238,914,645)	(3,385,466,583)	(△ 146,551,938)
正味財産合計	3,357,916,647	3,465,868,190	△ 107,951,543
負債及び正味財産合計	3,378,180,037	3,494,551,715	△ 116,371,678

2-2 正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24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			
特 定 資 産 運 用 益	49,653,250	135,542,747	△85,889,497
特 定 資 産 受 取 利 息	43,763,925	82,293,752	△38,529,827
特 定 資 産 債 却 益	1,141,124	2,244,326	△1,103,202
特 定 資 産 債 還 益	4,748,201	51,004,669	△46,256,468
受 取 会 費	117,725,000	19,400,000	98,325,000
正 会 員 受 取 会 費	116,250,000	19,400,000	96,850,000
特 別 会 員 受 取 会 費	1,475,000	-	1,475,000
事 業 業 参 加 収 益	5,820,000	3,091,000	2,729,000
事 業 業 参 加 費 収 益	5,820,000	3,091,000	2,729,000
受 取 補 助 金	-	2,354,538	△2,354,538
受 取 民 間 補 助 金	-	2,354,538	△2,354,538
受 取 寄 付 金	1,000,000	-	1,000,000
受 取 寄 付 金	1,000,000	-	1,000,000
雑 収 益	1,457,503	1,929,418	△471,915
受 取 利 息	6,966	1,661	5,305
受 取 還 付 消 費 税 等	1,437,827	1,866,807	△428,980
そ の 他 雑 収 益	12,710	60,950	△48,240
特 定 資 産 評 価 益	31,835,052	-	31,835,052
特 定 資 産 評 価 益	31,835,052	-	31,835,052
経常収益計	207,490,805	162,317,703	45,173,102
(2) 経常費用			
事 業 費	143,675,476	70,902,689	72,772,787
給 料 手 当	54,811,988	21,377,789	33,434,199
賞 与 引 当 金 繰 入 額	703,100	-	703,100
臨 時 雇 賃 金	192,000	-	192,000
退 職 給 付 費	1,111,600	536,700	574,900
福 利 厚 生 費	4,392,090	2,989,947	1,402,143
会 議 費	5,247,734	4,954,089	293,645
旅 費 信 通 搬 費	5,543,270	4,610,134	933,136
通 信 費	1,410,325	792,951	617,374
消 耗 什 器 備 品 費	537,536	61,167	476,369
消 耗 品 費	320,899	154,075	166,824
修 繕 費	5,250	-	5,250
新 聞 図 書 費	534,199	192,778	341,421
広 報 活 動 費	3,890,177	3,848,250	41,927
印 刷 製 本 費	2,200,713	2,275,386	△74,673
光 熱 水 借 料 費	1,112,616	88,167	1,024,449
賃 借 料	16,150,202	6,383,622	9,766,580
翻 訳 通 訳 料	211,575	-	211,575
諸 謝 金	14,324,820	6,473,000	7,851,820
租 税 公 課	8,000	1,600	6,400
支 払 負 担 金	2,473,800	550,000	1,923,800
支 払 助 成 金	11,500,000	10,000,000	1,500,000
委 託 費	12,418,865	3,962,476	8,456,389
諸 手 数 料	208,044	61,675	146,369
渉 外 費	3,678,395	1,090,560	2,587,835
雑 費	688,278	498,323	189,955
管 理 費	56,861,326	57,608,404	△747,078
役 員 報 酬	15,000,000	19,000,800	△4,000,800
給 料 手 当	14,009,721	11,335,180	2,674,541
賞 与 引 当 金 繰 入 額	602,200	-	602,200
退 職 給 付 費	202,800	202,800	-
役 員 退 職 慰 勞 金	-	3,529,500	△3,529,500
役 員 退 職 慰 勞 引 当 金 繰 入 額	1,354,200	-	1,354,200
福 利 厚 生 費	3,846,416	3,276,951	569,465
会 議 費	293,077	520,923	△227,846
旅 費 信 通 搬 費	904,814	716,604	188,210
通 信 費	442,685	513,423	△70,738
減 価 償 却 費	1,509,887	361,291	1,148,596
消 耗 什 器 備 品 費	372,567	562,935	△190,368
消 耗 品 費	52,833	99,181	△46,348
修 繕 費	1,628,550	-	1,628,550

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
新 開 図 書 費	47,713	70,260	△22,547
広 報 活 動 費	65,330	-	65,330
印 刷 製 本 費	689,478	706,660	△17,182
光 熱 水 料 費	342,223	113,788	228,435
賃 借 謝 料 金	4,844,478	6,270,332	△1,425,854
諸 謝 金	2,605,050	3,019,800	△414,750
支 払 負 担 金	117,000	72,000	45,000
租 税 公 課	87,800	98,000	△10,200
委 託 費	6,439,748	5,591,848	847,900
諸 手 数 料	85,059	71,497	13,562
渉 外 費	1,202,950	490,793	712,157
雑 費	114,747	983,838	△869,091
特 定 資 産 運 用 損	6,060,167	880,000	5,180,167
特 定 資 産 償 還 損	6,060,167	880,000	5,180,167
特 定 資 産 評 価 損	-	25,416,122	△25,416,122
特 定 資 産 評 価 損	-	25,416,122	△25,416,122
経常費用計	206,596,969	154,807,215	51,789,754
当 期 経 常 増 減 額	893,836	7,510,488	△6,616,652
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
指 定 正 味 財 産 振 替 額	-	2,097,800,730	△2,097,800,730
経常外収益計	-	2,097,800,730	△2,097,800,730
(2) 経常外費用			
特 定 資 産 評 価 損	111,450,000	-	111,450,000
特 定 資 産 評 価 損	111,450,000	-	111,450,000
固 定 資 産 除 却 損	747,862	120,252	627,610
建 物 除 却 損	747,862	-	747,862
什 器 備 品 除 却 損	-	120,249	△120,249
電 話 加 入 権 除 却 損	-	3	△3
経常外費用計	112,197,862	120,252	112,077,610
当 期 経 常 外 増 減 額	△112,197,862	2,097,680,478	△2,209,878,340
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	△111,304,026	2,105,190,966	△2,216,494,992
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	3,450,839,492	1,345,648,526	2,105,190,966
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	3,339,535,466	3,450,839,492	△111,304,026
II 指定正味財産増減の部			
受 取 寄 付 金	4,352,483	15,028,698	△10,676,215
受 取 寄 付 金	4,352,483	15,028,698	△10,676,215
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△1,000,000	△2,097,800,730	2,096,800,730
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△1,000,000	△2,097,800,730	2,096,800,730
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	3,352,483	△2,082,772,032	2,086,124,515
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	15,028,698	2,097,800,730	△2,082,772,032
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	18,381,181	15,028,698	3,352,483
III 正味財産期末残高	3,357,916,647	3,465,868,190	△107,951,543

2-3 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)を採用しております。

② その他有価証券

決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却方法

① 有形固定資産

定率法を採用しております。

② 無形固定資産

定額法を採用しております。

(3) 引当金の計上基準

① 退職給付引当金

職員の退職金支払いに備えるため、期末自己都合要支給額の 100%を計上しております。

② 役員退職慰労引当金

役員の退職金支払いに備えるため、内規に基づく期末要支給額を計上しております。

(4) リース取引の処理方法

リース物件の所有権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、少額の場合に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おります。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっております。

2. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は次のとおりであります。

(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
基金資産	3,326,700,435	831,960,581	919,746,371	3,238,914,645
退職給付引当資産	9,614,900	739,400	0	10,354,300
役員退職慰労引当資産	0	1,354,200	0	1,354,200
GSC 表彰事業等積立資産	15,028,698	0	1,000,000	14,028,698
GSC 国際会議関連事業等積立資産	0	4,352,483	0	4,352,483
事業基盤強化積立資産	58,766,148	0	58,766,148	0
合計	3,410,110,181	838,406,664	979,512,519	3,269,004,326

(注)当期増減額には、各資産の取得・取崩額のほか、評価損益額が含まれております。

3. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は次のとおりであります。

(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)
基金資産	3,238,914,645	0	3,238,914,645	0
退職給付引当資産	10,354,300	0	0	10,354,300
役員退職慰労引当資産	1,354,200	0	0	1,354,200
GSC 表彰事業等積立資産	14,028,698	14,028,698	0	0
GSC 国際会議関連事業等積立資産	4,352,483	4,352,483	0	0
合計	3,269,004,326	18,381,181	3,238,914,645	11,708,500

4. 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、次のとおりであります。

(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	8,186,860	1,568,079	6,618,781
什器備品	874,750	837,880	36,870
ソフトウェア	262,500	78,750	183,750
合計	9,324,110	2,484,709	6,839,401

5. 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、次のとおりであります。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債			
第97回(5年)	199,892,983	201,163,100	1,270,117
その他	199,829,031	200,498,400	669,369
円建外国債			
国際復興開発銀行	599,257,730	465,250,000	△134,007,730
スウェーデン地方金融公社	300,000,000	239,530,000	△60,470,000
欧州投資銀行	200,000,000	161,340,000	△38,660,000
オランダ王国水道整備金融公庫	193,191,447	178,480,000	△14,711,447
その他	717,468,037	610,644,000	△106,824,037
合計	2,409,639,228	2,056,905,500	△352,733,728

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けております。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

	職員分	常勤役員分	合計
①退職給付債務	10,354,300	1,354,200	11,708,500
②退職給付引当金	10,354,300	1,354,200	11,708,500

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位:円)

	職員分	常勤役員分	合計
①当期末退職給付引当金	10,354,300	1,354,200	11,708,500
②前期末退職給付引当金	9,614,900	0	9,614,900
③当期支給額	575,000	0	575,000
④退職給付費用 (①－②＋③)	1,314,400	1,354,200	2,668,600

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額によっております。

7. リース取引

未経過リース料期末残高相当額、解約不能のものに係る未経過リース料は、次のとおりであります。

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料	2,812,257	3,788,316	6,600,573

8. 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、次のとおりであります。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	1,000,000
合 計	1,000,000

2-4 財 産 目 録

平成 24 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	50,288,482	
現金 現金手許有高	255,429	
普通預金	50,033,053	
三菱東京UFJ銀行本店 基金口	10,119,061	
三菱東京UFJ銀行本店 一般口	16,930,428	
三菱東京UFJ銀行本店 特定資産口	21,687,345	
三菱東京UFJ銀行本店 GSCN口	1,231,092	
三菱東京UFJ銀行本店 シンポジウム口	65,127	
有価証券	33,922,505	
MMF	19,487,672	
CRF	14,434,833	
未収収益 特定資産未収利息	2,190,925	
前払金 シンポジウム会場費用他	1,684,315	
未収消費税等	800,000	
前払費用 事務所賃借料他	1,824,145	
流動資産合計		90,710,372
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
基金資産	3,238,914,645	
投資有価証券	3,238,883,518	
(満期保有目的の債券)	(2,409,639,228)	
第306回 利付国債	100,050,560	
第92回 利付国債	99,778,471	
第97回 利付国債	199,892,983	
国際復興開発銀行	599,257,730	
国際金融公社	100,000,000	
欧州投資銀行	200,000,000	
オランダ ¹ 治水局銀行	100,000,000	
オランダ ¹ 王国水道整備金融公庫	193,191,447	
フィンランド ¹ 地方金融公社	100,000,000	
スウェーデン ¹ 地方金融公社	300,000,000	
ノルウェー ¹ 地方金融公社	49,888,037	
ノルウェー ¹ 輸出金融公社	48,830,000	
ポルトガル ¹ 預託公庫ハリ支店	39,720,000	
デ ¹ フ ¹ ア ¹ イ ¹ ツ ¹ イ ¹ エ ¹ フ ¹ ア ¹ ント ¹ ブ ¹ リ ¹ ー ¹ フ ¹ バ ¹ ン ¹ ク ¹ ア ¹ ー ¹ ゲ ¹ ー	49,030,000	
ロイヤルバンク オフ ¹ スコットランド ¹	130,000,000	
スコットランド ¹ ・ロイヤル銀行	100,000,000	
(その他有価証券)	(829,244,290)	
第311回 利付国債	100,161,000	
第100回 利付国債	100,080,000	
第10回 国際協力機構債	100,230,000	
第20回 日本政策投資銀行社債	100,090,000	
国際復興開発銀行	64,820,000	
欧州復興開発銀行	132,120,000	
MMF	538,290	
CRF	231,205,000	
普通預金	31,127	
三菱東京UFJ銀行本店 基金口	31,127	

(単位:円)

科 目	金 額	額
退職給付引当資産	10,354,300	
投資有価証券	5,220,500	
(その他有価証券)	(5,220,500)	
MMF	5,220,500	
普通預金	5,133,800	
三菱東京UFJ銀行本店 特定資産口	5,133,800	
役員退職慰労引当資産	1,354,200	
普通預金	1,354,200	
三菱東京UFJ銀行本店 特定資産口	1,354,200	
GSC表彰事業等積立資産	14,028,698	
普通預金	14,028,698	
三菱東京UFJ銀行本店 GSCN口	14,028,698	
GSC国際会議関連事業等積立資産	4,352,483	
普通預金	4,352,483	
三菱東京UFJ銀行本店 GSCN口	4,352,483	
特定資産合計	3,269,004,326	
(2)その他固定資産		
建物	6,618,781	
スライディングウォール工事他		
什器備品	36,870	
プロジェクター他		
ソフトウェア	183,750	
会計ソフト		
敷金保証金	11,625,938	
事務所敷金		
その他固定資産合計	18,465,339	
固定資産合計		3,287,469,665
資産合計		3,378,180,037
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	4,709,438	
社会保険料他		
未払法人税等	70,000	
前受金	75,000	
シンポジウム参加登録料		
預り金	2,395,152	
源泉所得税他		
賞与引当金	1,305,300	
流動負債合計		8,554,890
2. 固定負債		
退職給付引当金	10,354,300	
役員退職慰労引当金	1,354,200	
固定負債合計		11,708,500
負債合計		20,263,390
正味財産		3,357,916,647