

Ⅲ 会計報告

貸 借 対 照 表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔資 産 の 部〕			
【流 動 資 産】			
現 金 預 金	17,158,478	20,281,411	△ 3,122,933
定 期 預 金	40,000,000	45,000,000	△ 5,000,000
投 資 信 託 他	142,925,355	144,078,663	△ 1,153,308
未 収 金	4,016,953	4,065,565	△ 48,612
未成委託研究経費	20,993,984	36,085,706	△ 15,091,722
法人税等仮払金	203,491	5,247,114	△ 5,043,623
流 動 資 産 合 計	225,298,261	254,758,459	△ 29,460,198
【固 定 資 産】			
(基 本 財 産)			
定 期 預 金	100,000,000	100,000,000	0
基 本 財 産 合 計	100,000,000	100,000,000	0
(特 定 資 産)			
退職給付引当資産	2,500,000	2,500,000	0
特 定 資 産 合 計	2,500,000	2,500,000	0
(そ の 他 固 定 資 産)			
電 話 加 入 権	117,460	117,460	0
敷 金	3,200,000	3,200,000	0
そ の 他 固 定 資 産 合 計	3,317,460	3,317,460	0
固 定 資 産 合 計	105,817,460	105,817,460	0
資 産 合 計	331,115,721	360,575,919	△ 29,460,198
〔負 債 の 部〕			
【流 動 負 債】			
預 り 金	42,709,825	38,288,298	4,421,527
未成委託研究受入金	41,404,000	53,897,200	△ 12,493,200
未 払 金	4,567,694	11,616,847	△ 7,049,153
流 動 負 債 合 計	88,681,519	103,802,345	△ 15,120,826
【固 定 負 債】			
退職給付引当金	2,500,000	2,500,000	0
固 定 負 債 合 計	2,500,000	2,500,000	0
負 債 合 計	91,181,519	106,302,345	△ 15,120,826
〔正味財産の部〕			
【一 般 正 味 財 産】	239,934,202	254,273,574	△ 14,339,372
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
正 味 財 産 合 計	239,934,202	254,273,574	△ 14,339,372
負債及び正味財産合計	331,115,721	360,575,919	△ 29,460,198

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日から平成31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〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
【基本財産運用益】			
基本財産利息	14,976	56,889	△
【受取会費】			
賛助員会費	8,600,000	8,500,000	100,000
【研究推進事業収入】			
委託研究事業収入	153,033,680	218,211,559	△
実用化支援事業収入	1,182,000	735,000	447,000
【学術普及事業収入】			
セミナー等事業収入	2,450,000	1,750,000	700,000
【雑収益】			
受取利息配当金	1,328,878	1,614,059	△
雑収入	845,670	1,599,497	△
経常収益計	167,455,204	232,467,004	△
〔経常費用〕			
【学術振興等事業費】			
学術振興事業費	2,204,473	3,064,517	△
国際交流事業費	900,000	840,000	60,000
育英奨学事業費	5,667,977	5,667,928	49
【研究推進事業費】			
委託研究事業費	135,804,236	192,227,696	△
【学術普及事業費】			
セミナー等事業費	2,140,204	1,540,000	600,204
【管 理 費】			
役員報酬	2,400,000	2,400,000	0
給料手当	12,371,317	12,330,504	40,813
臨時雇賃金	773,064	768,014	5,050
業務委託費	3,660,058	3,726,142	△
退職給付費用	336,000	336,000	0
福利厚生費	1,653,537	1,697,594	△
賃借料	7,611,822	7,615,948	△
光熱水料費	342,317	326,271	16,046
通信費	320,102	318,461	1,641
旅費交通費	877,578	930,957	△
会議費	684,656	671,597	13,059
消耗品費	219,420	175,924	43,496
印刷製本費	317,520	106,920	210,600
租税公課	777,585	2,778,388	△
諸謝金	2,127,600	2,127,600	0
雑費	605,110	614,155	△
経常費用計	181,794,576	240,264,616	△
当期経常増減額	△	14,339,372	△
税引き前当期一般正味財産増減額	△	14,339,372	△
当期一般正味財産増減額	△	14,339,372	△
一般正味財産期首残高	254,273,574	262,071,186	△
一般正味財産期末残高	239,934,202	254,273,574	△
正味財産期末残高	239,934,202	254,273,574	△

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

取得原価法で実施している。

但し、50%を超えて評価損が生じたもののうち、将来回復する見込みのないものについては、時価まで引き下げている。

なお、時価が簿価の70%以下に下落している銘柄は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	比 率
公社債投信・株式投信（グローバル債券F）	91,610,031	63,172,682	69%

(2) 固定資産の減価償却の方法

定率法にて実施している。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金：中小企業退職金共済で補充されるものを除く、職員の退職給付に備える為、必要な額を計上している。

(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。

(5) 消費税等の会計処理

税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はなし。

3. 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				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,500,000	0	0	2,500,000
小 計	2,500,000	0	0	2,500,000
合 計	102,500,000	0	0	102,500,000

4. 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	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
小 計	100,000,000	(0)	(100,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	2,500,000	(0)	(0)	(2,500,000)
小 計	2,500,000	(0)	(0)	(2,500,000)
合 計	102,500,000	(0)	(100,000,000)	(2,500,000)

5. 担保に供している資産
該当なし。
6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。
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. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
該当なし。
9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高
該当なし。
10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
該当なし。
11. 関連当事者との取引の内容
該当なし。
12. 実施事業資産の状況について
該当なし。
13. 重要な後発事象
該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記3に記載しているもので、省略する。
2. 引当金の明細

（単位：円）

名 称	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	そ の 他	
退職給付引当金	2,500,000	0	0	0	2,500,000