

平成30年度決算報告書(案)

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

- 目 次 -

1. 貸借対照表	.....	P-	2		
2. 貸借対照表内訳表	.....	P-	3		
3. 正味財産増減計算書	.....	P-	4	~	5
4. 正味財産増減計算書内訳表	.....	P-	6	~	7
5. 財産目録	.....	P-	8		

貸借対照表

(平成31年3月31日現在)

公益財団法人加藤科学振興会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I . 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	21,502,907	24,328,861	△ 2,825,954
未収金	501	0	501
前払金	47,655	47,645	10
貯蔵品	277,020	1,269,972	△ 992,952
流動資産合計	21,828,083	25,646,478	△ 3,818,395
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産投資有価証券	1,976,015,224	1,976,015,224	0
基本財産破産更生債権	21,540,340	12,759,123	8,781,217
基本財産合計	1,997,555,564	1,988,774,347	8,781,217
固定資産合計	1,997,555,564	1,988,774,347	8,781,217
資産合計	2,019,383,647	2,014,420,825	4,962,822
II . 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	1,893	△ 1,893
預り金	80,400	81,330	△ 930
流動負債合計	80,400	83,223	△ 2,823
負債合計	80,400	83,223	△ 2,823
III . 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,634,583,000	1,634,583,000	0
指定正味財産合計	1,634,583,000	1,634,583,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,634,583,000)	(1,634,583,000)	(0)
2 一般正味財産			
一般正味財産	384,720,247	379,754,602	4,965,645
(うち基本財産への充当額)	(362,972,564)	(354,191,347)	(8,781,217)
正味財産合計	2,019,303,247	2,014,337,602	4,965,645
負債及び正味財産合計	2,019,383,647	2,014,420,825	4,962,822

貸借対照表内訳表

(平成31年3月31日現在)

公益財団法人加藤科学振興会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (公1)研究助成事業	収益事業等会計 (他1)教育研究事業	法人会計	内部取引消去	合 計
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	15,302,814	0	6,200,093	0	21,502,907
未収金	0	0	501	0	501
前払金	0	0	47,655	0	47,655
貯蔵品	277,020	0	0	0	277,020
流 動 資 産 合 計	15,579,834	0	6,248,249	0	21,828,083
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基本財産投資有価証券	1,569,660,135	104,414,000	301,941,089	0	1,976,015,224
基本財産破産更生債権	16,801,465	0	4,738,875	0	21,540,340
基 本 財 産 合 計	1,586,461,600	104,414,000	306,679,964	0	1,997,555,564
固 定 資 産 合 計	1,586,461,600	104,414,000	306,679,964	0	1,997,555,564
資 産 合 計	1,602,041,434	104,414,000	312,928,213	0	2,019,383,647
II. 負債の部					
1. 流動負債					
預り金	0	0	80,400	0	80,400
流 動 負 債 合 計	0	0	80,400	0	80,400
負 債 合 計	0	0	80,400	0	80,400
III. 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	1,320,632,000	104,414,000	209,537,000	0	1,634,583,000
指 定 正 味 財 産 合 計	1,320,632,000	104,414,000	209,537,000	0	1,634,583,000
(うち基本財産への充当額)	(1,320,632,000)	(104,414,000)	(209,537,000)	(0)	(1,634,583,000)
2 一般正味財産					
一般正味財産	281,409,434	0	103,310,813	0	384,720,247
(うち基本財産への充当額)	(265,829,600)	(0)	(97,142,964)	(0)	(362,972,564)
正 味 財 産 合 計	1,602,041,434	104,414,000	312,847,813	0	2,019,303,247
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	1,602,041,434	104,414,000	312,928,213	0	2,019,383,647

正味財産増減計算書

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

公益財団法人加藤科学振興会

(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			
① 基本財産運用益	(33,205,600)	(33,205,600)	(0)
基本財産受取利息	33,205,600	33,205,600	0
③ 雑収入	(240,245)	(240,324)	(△ 79)
受取利息	245	324	△ 79
その他雑収入	240,000	240,000	0
④ 貯蔵品増加高	(881,280)	(2,363,040)	(△ 1,481,760)
貯蔵品増加高	881,280	2,363,040	△ 1,481,760
経 常 収 益 計	34,327,125	35,808,964	△ 1,481,839
(2) 経常費用			
① 事業費	(33,643,521)	(35,044,615)	(△ 1,401,094)
(研究助成事業費)	(32,343,089)	(33,744,183)	(△ 1,401,094)
役員報酬	762,879	506,733	256,146
給料手当	2,794,785	2,938,224	△ 143,439
賞与	411,787	357,382	54,405
臨時雇賃金	23,400	48,400	△ 25,000
会議費	39,654	43,250	△ 3,596
会場費	133,300	139,800	△ 6,500
旅費交通費	1,353,820	1,336,160	17,660
通信運搬費	51,653	44,064	7,589
記念賞作製費	573,480	2,363,040	△ 1,789,560
賞状作成費	338,105	33,523	304,582
消耗什器備品費	0	78,473	△ 78,473
消耗品費	73,527	119,277	△ 45,750
賃借料	1,707,537	1,691,177	16,360
研究助成金	12,000,000	12,000,000	0
研究奨励金	7,500,000	7,500,000	0
研究集会助成金	1,200,000	1,200,000	0
支払手数料	11,556	11,016	540
式典諸費	1,193,987	1,191,770	2,217
諸謝金	289,562	144,781	144,781
貯蔵品減少高	1,874,232	1,319,112	555,120
雑費	9,825	678,001	△ 668,176
(教育研究事業費)	(1,300,432)	(1,300,432)	(0)
教育研究寄付金	1,300,000	1,300,000	0
支払手数料	432	432	0

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(4,499,176)	(5,146,927)	(△ 647,751)
(管理運営費)	(4,499,176)	(5,146,927)	(△ 647,751)
役員報酬	534,576	657,083	△ 122,507
給料手当	1,197,765	1,259,237	△ 61,472
賞与	176,480	153,164	23,316
法定福利費	14,387	14,875	△ 488
慶弔費	65,000	65,000	0
会議費	30,958	45,202	△ 14,244
旅費交通費	947,480	1,112,470	△ 164,990
通信運搬費	15,290	16,567	△ 1,277
消耗什器備品費	0	33,631	△ 33,631
消耗品費	28,123	51,117	△ 22,994
修繕費	51,290	51,300	△ 10
賃借料	731,806	724,794	7,012
諸謝金	120,000	110,000	10,000
委託費	238,680	533,520	△ 294,840
支払手数料	19,652	18,656	996
雑費	327,689	300,311	27,378
経 常 費 用 計	38,142,697	40,191,542	△ 2,048,845
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,815,572	△ 4,382,578	567,006
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	△ 3,815,572	△ 4,382,578	567,006
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
償却債権取立益	8,781,217	1,697,054	7,084,163
経 常 外 収 益 計	8,781,217	1,697,054	7,084,163
(2)経常外費用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	8,781,217	1,697,054	7,084,163
当期一般正味財産増減額	4,965,645	△ 2,685,524	7,651,169
一般正味財産期首残高	379,754,602	382,440,126	△ 2,685,524
一般正味財産期末残高	384,720,247	379,754,602	4,965,645
Ⅱ.指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,634,583,000	1,634,583,000	0
指定正味財産期末残高	1,634,583,000	1,634,583,000	0
Ⅲ.正味財産期末残高	2,019,303,247	2,014,337,602	4,965,645

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

公益財団法人加藤科学振興会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 (公1)研究助成事業	収益事業等会計 (他1)教育研究事業	法人会計	内部取引消去	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					
① 基本財産運用益	(26,843,000)	(1,258,000)	(5,104,600)	(0)	(33,205,600)
基本財産受取利息	26,843,000	1,258,000	5,104,600	0	33,205,600
③ 雑収入	(0)	(0)	(240,245)	(0)	(240,245)
受取利息	0	0	245	0	245
その他雑収入	0	0	240,000	0	240,000
④ 貯蔵品増加高	(881,280)	(0)	(0)	(0)	(881,280)
貯蔵品増加高	881,280	0	0	0	881,280
経 常 収 益 計	27,724,280	1,258,000	5,344,845	0	34,327,125
(2) 経常費用					
① 事業費	(32,343,089)	(1,300,432)	(0)	(0)	(33,643,521)
(研究助成事業費)	(32,343,089)	(0)	(0)	(0)	(32,343,089)
役員報酬	762,879	0	0	0	762,879
給料手当	2,794,785	0	0	0	2,794,785
賞与	411,787	0	0	0	411,787
臨時雇賃金	23,400	0	0	0	23,400
会議費	39,654	0	0	0	39,654
会場費	133,300	0	0	0	133,300
旅費交通費	1,353,820	0	0	0	1,353,820
通信運搬費	51,653	0	0	0	51,653
記念賞作製費	573,480	0	0	0	573,480
賞状作成費	338,105	0	0	0	338,105
消耗品費	73,527	0	0	0	73,527
賃借料	1,707,537	0	0	0	1,707,537
研究助成金	12,000,000	0	0	0	12,000,000
研究奨励金	7,500,000	0	0	0	7,500,000
研究集会助成金	1,200,000	0	0	0	1,200,000
支払手数料	11,556	0	0	0	11,556
式典諸費	1,193,987	0	0	0	1,193,987
諸謝金	289,562	0	0	0	289,562
貯蔵品減少高	1,874,232	0	0	0	1,874,232
雑費	9,825	0	0	0	9,825
(教育研究事業費)	(0)	(1,300,432)	(0)	(0)	(1,300,432)
教育研究寄付金	0	1,300,000	0	0	1,300,000
支払手数料	0	432	0	0	432
② 管理費	(0)	(0)	(4,499,176)	(0)	(4,499,176)
(管理運営費)	(0)	(0)	(4,499,176)	(0)	(4,499,176)
役員報酬	0	0	534,576	0	534,576
給料手当	0	0	1,197,765	0	1,197,765
賞与	0	0	176,480	0	176,480
法定福利費	0	0	14,387	0	14,387
慶弔費	0	0	65,000	0	65,000
会議費	0	0	30,958	0	30,958
旅費交通費	0	0	947,480	0	947,480
通信運搬費	0	0	15,290	0	15,290
消耗品費	0	0	28,123	0	28,123
修繕費	0	0	51,290	0	51,290
賃借料	0	0	731,806	0	731,806
諸謝金	0	0	120,000	0	120,000
委託費	0	0	238,680	0	238,680
支払手数料	0	0	19,652	0	19,652
雑費	0	0	327,689	0	327,689
経 常 費 用 計	32,343,089	1,300,432	4,499,176	0	38,142,697
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,618,809	△ 42,432	845,669	0	△ 3,815,572
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	△ 4,618,809	△ 42,432	845,669	0	△ 3,815,572

科 目	公益目的事業会計 (公1)研究助成事業	収益事業等会計 (他1)教育研究事業	法人会計	内部取引消去	合 計
2. 経常外増減の部					
(1)経常外収益					
償却債権取立益	6,849,349	0	1,931,868	0	8,781,217
経常外収益計	6,849,349	0	1,931,868	0	8,781,217
(2)経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	6,849,349	0	1,931,868	0	8,781,217
他会計振替額	5,060,000	42,432	△ 5,102,432	0	0
当期一般正味財産増減額	7,290,540	0	△ 2,324,895	0	4,965,645
一般正味財産期首残高	274,118,894	0	105,635,708	0	379,754,602
一般正味財産期末残高	281,409,434	0	103,310,813	0	384,720,247
Ⅱ.指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,320,632,000	104,414,000	209,537,000	0	1,634,583,000
指定正味財産期末残高	1,320,632,000	104,414,000	209,537,000	0	1,634,583,000
Ⅲ.正味財産期末残高	1,602,041,434	104,414,000	312,847,813	0	2,019,303,247

財産目録

平成31年3月31日現在

公益財団法人加藤科学振興会

(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)					
(流動資産)	現金	手許有高 事務局		運転資金として	56,805
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 本店			56,805
	未収金	東京労働局	1口	運転資金として	21,446,102
	前払金	会計ソフト保守料	1口	30年度労災保険料概算払過大分	21,446,102
	貯蔵品	研究助成用贈呈証カバー	1口	会計ソフト保守料の翌期前払分	501
				公益目的事業用として管理している備品	47,655
流動資産合計					277,020
					21,828,083
(固定資産)					
基本財産					
基本財産投資有価証券					1,997,555,564
					1,976,015,224
		#119 利付国債(20年)他	16銘柄	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している	1,569,660,135
		#149 利付国際(20年)他	2銘柄	収益事業等保有財産であり、運用益を教育研究事業の財源として使用している	104,414,000
		#124 利付国際(20年)他	4銘柄	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源として使用している	301,941,089
基本財産破産更生債権					21,540,340
		定期預金 三菱UFJ銀行 本店(弁済額)	1銘柄	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している	15,600,000
		普通預金 三菱UFJ銀行 本店(弁済額)	1銘柄	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している	1,201,465
					16,801,465
		定期預金 三菱UFJ銀行 本店(弁済額)	1銘柄	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源として使用している	4,400,000
		普通預金 三菱UFJ銀行 本店(弁済額)	1銘柄	管理運営用財産であり、運用益を管理運営費の財源として使用している	338,875
					4,738,875
固定資産合計					1,997,555,564
資産合計					2,019,383,647
(流動負債)					
	預り金	職員1名	1口	1月~3月分給与源泉所得税	80,400
流動負債合計					80,400
負債合計					80,400
正味財産					2,019,303,247