

平成22年度収支計算書

平成22年4月1日～平成23年3月31日

財団法人 日本化学繊維研究所

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 |
|-------------------|--------------|--------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | 987,498 | 4,328,137 | -3,340,639 |
| 流動資産合計 | 987,498 | 4,328,137 | -3,340,639 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 長期預金 | 3,100,000 | 3,100,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 3,100,000 | 3,100,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,695,850 | 1,451,875 | 243,975 |
| 高分子化学研究振興基金積立資産 | 7,222,461 | 2,000,000 | 5,222,461 |
| 特定資産合計 | 8,918,311 | 3,451,875 | 5,466,436 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 長期預金 | 540,000 | 1,240,000 | -700,000 |
| その他の固定資産合計 | 540,000 | 1,240,000 | -700,000 |
| 固定資産合計 | 12,558,311 | 7,791,875 | 4,766,436 |
| 資産合計 | 13,545,809 | 12,120,012 | 1,425,797 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 前受金 | 2,400,000 | 3,000,000 | -600,000 |
| 流動負債合計 | 2,400,000 | 3,000,000 | -600,000 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 1,695,850 | 1,451,875 | 243,975 |
| 固定負債合計 | 1,695,850 | 1,451,875 | 243,975 |
| 負債合計 | 4,095,850 | 4,451,875 | -356,025 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (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) |
| 2. 一般正味財産 | | | |
| 一般正味財産合計 | 9,449,959 | 7,668,137 | 1,781,822 |
| (うち基本財産への充当額) | (3,100,000) | (3,100,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 9,449,959 | 7,668,137 | 1,781,822 |
| 負債及び正味財産合計 | 13,545,809 | 12,120,012 | 1,425,797 |

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 |
|---------------|------------|------------|-----------|
| 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 | 2,480 | 22,642 | -20,162 |
| 基本財産受取利息 | 2,480 | 22,642 | -20,162 |
| ② 受取会費 | 7,735,000 | 7,735,000 | 0 |
| 維持会員受取会費 | 7,735,000 | 7,735,000 | 0 |
| ③ 事業収益 | 5,992,360 | 5,311,670 | 680,690 |
| 講演会収益 | 41,400 | 52,000 | -10,600 |
| 研究会収益 | 150,000 | 59,670 | 90,330 |
| KIPS 高分子講座収益 | 5,800,000 | 5,200,000 | 600,000 |
| ④ 雑収益 | 4,657 | 19,334 | -14,677 |
| 受取利息 | 4,657 | 19,334 | -14,677 |
| 経常収益計 | 13,733,537 | 13,088,646 | 644,891 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 8,272,938 | 7,944,041 | 328,897 |
| 調査費 | 263,310 | 138,250 | 125,060 |
| 研究助成費 | 3,863,722 | 3,918,632 | -54,910 |
| 講演会費 | 403,005 | 388,184 | 14,821 |
| 刊行費 | 487,920 | 489,720 | -1,800 |
| 研究会費 | 218,813 | 213,852 | 4,961 |
| 研究集会助成金 | 200,000 | 200,000 | 0 |
| KIPS 高分子講座費用 | 2,836,168 | 2,595,403 | 240,765 |
| ② 管理費 | 3,678,777 | 3,458,980 | 219,797 |
| 給料手当 | 1,939,525 | 1,878,625 | 60,900 |
| 福利厚生費 | 345,394 | 280,215 | 65,179 |
| 退職給付費用 | 243,975 | 234,375 | 9,600 |
| 会議費 | 151,080 | 142,320 | 8,760 |
| 通信運搬費 | 107,949 | 99,426 | 8,523 |
| 消耗品費 | 32,811 | 45,291 | -12,480 |
| 賃借料 | 73,924 | 72,155 | 1,769 |
| 支払手数料 | 262,710 | 262,710 | 0 |
| 業務委託費 | 11,760 | 10,920 | 840 |
| 施設使用料 | 395,740 | 395,950 | -210 |
| ホームページ維持管理費 | 26,664 | 26,664 | 0 |
| 雑費 | 87,245 | 10,329 | 76,916 |
| 経常費用計 | 11,951,715 | 11,403,021 | 548,694 |
| 当期経常増減額 | 1,781,822 | 1,685,625 | 96,197 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,781,822 | 1,685,625 | 96,197 |
| 一般正味財産期首残高 | 7,668,137 | 5,982,512 | 1,685,625 |
| 一般正味財産期末残高 | 9,449,959 | 7,668,137 | 1,781,822 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | | | |
| 正味財産期末残高 | 9,449,959 | 7,668,137 | 1,781,822 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 引当金の計上基準
在職者の期末における退職金の要支給額相当額を計上している。
- (2) 資金の範囲
資金の範囲には、現金及び預金を含めている。
- (3) 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 | | | | |
| 長期預金 | 3,100,000 | | | 3,100,000 |
| 小 計 | 3,100,000 | | | 3,100,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,451,875 | 243,975 | | 1,695,850 |
| 高分子化学研究振興基金積立資産 | 2,000,000 | 5,222,461 | | 7,222,461 |
| 小 計 | 3,451,875 | 5,466,436 | | 8,918,311 |
| 合 計 | 6,551,875 | 5,466,436 | | 12,018,311 |

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 | | | | |
| 長期預金 | 3,100,000 | | 3,100,000 | |
| 小 計 | 3,100,000 | | 3,100,000 | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 1,695,850 | | | 1,695,850 |
| 高分子化学研究振興基金積立資産 | 7,222,461 | | 7,222,461 | |
| 小 計 | 8,918,311 | | 7,222,461 | 1,695,850 |
| 合 計 | 12,018,311 | | 10,322,461 | 1,695,850 |

財 産 目 録

平成 23 年 3 月 31 日

(単位：円)

| 科 目 | 金 額 | | |
|--------------------|-----------|------------|------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 現金及び預金 | | | |
| 普通預金 ㈱みずほ銀行出町支店 | 905,831 | | |
| 普通預金 住友信託銀行(株)京都支店 | 81,667 | | |
| 流動資産合計 | | 987,498 | |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 長期預金 | | | |
| 定期預金 住友信託銀行(株)京都支店 | 3,100,000 | | |
| 基本財産合計 | 3,100,000 | | |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | | | |
| 定期預金 住友信託銀行(株)京都支店 | 1,695,850 | | |
| 高分子化学研究振興基金積立資産 | | | |
| 普通預金 ㈱みずほ銀行 出町支店 | 7,222,461 | | |
| 特定資産合計 | 8,918,311 | | |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 長期預金 | | | |
| 定期預金 住友信託銀行(株)京都支店 | 540,000 | | |
| その他の固定資産合計 | 540,000 | | |
| 固定資産合計 | | 12,558,311 | |
| 資産合計 | | | 13,545,809 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 前受金 | | | |
| 平成 23 年度高分子化学講座申込金 | 2,400,000 | | |
| 流動負債合計 | | 2,400,000 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 1,695,850 | | |
| 固定負債合計 | | 1,695,850 | |
| 負債合計 | | | 4,095,850 |
| 正味財産 | | | 9,449,959 |

収 支 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 | 予 算 額 | 決 算 額 | 差 異 | 備 考 |
|---------------|------------|------------|------------|-----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ① 基本財産運用収入 | 20,000 | 2,480 | 17,520 | |
| 基本財産利息収入 | 20,000 | 2,480 | 17,520 | *1 |
| ② 会費収入 | 7,735,000 | 7,735,000 | 0 | |
| 維持会員会費収入 | 7,735,000 | 7,735,000 | 0 | |
| ③ 事業収入 | 5,270,000 | 5,991,400 | -721,400 | |
| 講演会収入 | 60,000 | 41,400 | 18,600 | *2 |
| 研究会収入 | 210,000 | 150,000 | 60,000 | |
| KIPS 高分子講座収入 | 5,000,000 | 5,800,000 | -800,000 | |
| ④ 雑収入 | 20,000 | 3,697 | 16,303 | |
| 受取利息収入 | 20,000 | 3,697 | 16,303 | *1 |
| 事業活動収入計 | 13,045,000 | 13,732,577 | -687,577 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 事業費支出 | 9,160,000 | 8,272,938 | 887,062 | |
| 調査費支出 | 300,000 | 263,310 | 36,690 | |
| 研究助成金支出 | 3,910,000 | 3,863,722 | 46,278 | |
| 講演会費支出 | 400,000 | 403,005 | -3,005 | |
| 刊行費支出 | 550,000 | 487,920 | 62,080 | |
| 研究会費支出 | 300,000 | 218,813 | 81,187 | |
| 研究集会助成金支出 | 200,000 | 200,000 | 0 | |
| KIPS 高分子講座支出 | 3,500,000 | 2,836,168 | 663,832 | |
| ② 管理費支出 | 3,735,000 | 3,434,802 | 300,198 | |
| 給料手当支出 | 1,950,000 | 1,939,525 | 10,475 | |
| 福利厚生費支出 | 300,000 | 345,394 | -45,394 | |
| 会議費支出 | 250,000 | 151,080 | 98,920 | *3 |
| 通信運搬費支出 | 120,000 | 107,949 | 12,051 | |
| 消耗什器備品費支出 | 30,000 | 0 | 30,000 | *4 |
| 消耗品費支出 | 60,000 | 32,811 | 27,189 | *5 |
| 賃借料支出 | 90,000 | 73,924 | 16,076 | |
| 支払手数料支出 | 340,000 | 262,710 | 77,290 | *6 |
| 業務委託費支出 | 15,000 | 11,760 | 3,240 | |
| 施設使用料支出 | 420,000 | 395,740 | 24,260 | |
| ホームページ維持管理支出 | 40,000 | 26,664 | 13,336 | *7 |
| 雑支出 | 120,000 | 87,245 | 32,755 | |
| 事業活動支出計 | 12,895,000 | 11,707,740 | 1,187,260 | |
| 事業活動収支差額 | 150,000 | 2,024,837 | -1,874,837 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | |
| ③ 固定資産売却収入 | 700,000 | 700,000 | 0 | |
| 長期預金取崩収入 | 700,000 | 700,000 | 0 | |
| 投資活動収入計 | 700,000 | 700,000 | 0 | |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 特定資産取得支出 | 1,750,000 | 5,465,476 | -3,715,476 | |
| 退職給付引当資産取得支出 | 250,000 | 243,975 | 6,025 | |
| 高分子化学研究振興基金支出 | 1,500,000 | 5,221,501 | -3,721,501 | *8 |
| 投資活動支出計 | 1,750,000 | 5,465,476 | -3,715,476 | |
| 投資活動収支差額 | -1,050,000 | -4,765,476 | 3,715,476 | |
| III 予備費支出 | | | | |
| 予備費支出 | 100,000 | 0 | 100,000 | *9 |
| 当期収支差額 | -1,000,000 | -2,740,639 | 1,740,639 | |
| 前期繰越収支差額 | 1,000,000 | 1,328,137 | -328,137 | |
| 次期繰越収支差額 | 0 | -1,412,502 | 1,412,502 | |

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、預金及び前受金を含めている。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る。

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 | 4,328,137 | 987,498 |
| 合 計 | 4,328,137 | 987,498 |
| 前受金 | 3,000,000 | 2,400,000 |
| 合 計 | 3,000,000 | 2,400,000 |
| 次期繰越収支差額 | 1,328,137 | -1,412,502 |

3. 予算額と決算額との間に差異が生じた理由（備考欄の番号と対応）

- *1 利息額の見積もりが過大であった。
- *2 講演集の販売部数が減少した。
- *3 会議回数の増加に伴う会議費用の増加を予想したが、見込みほど費用は増加しなかった。
- *4 什器備品の買換え、新規購入に備えたが、購入が無かった。
- *5 消耗備品の節減に努めたところ、予想より大きな効果があった。
- *6 公益認定申請に伴う費用を計上したが、申請を次の事業年度で行うこととしたため、支出しなかった。
- *7 ホームページの更新回数が少なかったため、更新手数料が減少した。
- *8 文部科学省の指導により、高分子化学研究振興基金積立不足額を全額積み立てた。
- *9 予備費の支出が行われなかった。