

# 貸借対照表

平成25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			
現金預金	21,366,201	20,211,694	1,154,507
投資有価証券未収利息	3,488,331	3,492,796	-4,465
流動資産合計	24,854,532	23,704,490	1,150,042
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
定期預金	8,259,740	6,745,157	1,514,583
投資有価証券	2,250,096,260	2,251,610,843	-1,514,583
特定資産合計	2,258,356,000	2,258,356,000	0
(2) その他固定資産			
什器備品	22,375	94,543	-72,168
ソフトウェア	63,000	163,800	-100,800
電話加入権	8,000	299,936	-291,936
その他固定資産合計	93,375	558,279	-464,904
固定資産合計	2,258,449,375	2,258,914,279	-464,904
資産合計	2,283,303,907	2,282,618,769	685,138
II 負債の部	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	2,258,356,000	2,258,356,000	0
指定正味財産合計	2,258,356,000	2,258,356,000	0
(うち特定資産への充当額)	(2,258,356,000)	(2,258,356,000)	(0)
2. 一般正味財産	24,947,907	24,262,769	685,138
(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	2,283,303,907	2,282,618,769	685,138
負債および正味財産合計	2,283,303,907	2,282,618,769	685,138

# 平成24年度正味財産増減計算書 内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

	公益目的事業会計					共通	小計	法人会計	合計
	公1 表彰	公2 人材育成	公3 技術移転	公4 情報提供					
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									
特定資産受取利息					32,012,807	32,012,807			32,012,807
受取寄付金									
受取寄付金					25,000,000	25,000,000	8,000,000		33,000,000
受取会費									
賛助会員年会費					3,880,000	3,880,000			3,880,000
雑収益									
受取利息					2,129	2,129	3,264		5,393
経常収益計	0	0	0	0	60,894,936	60,894,936	8,003,264		68,898,200
(2) 経常費用									
事業費	45,394,870	8,070,325	4,409,008	4,662,741		62,536,944			62,536,944
賞金費	21,200,000					21,200,000			21,200,000
表彰費	1,223,250					1,223,250			1,223,250
運営費	4,136,000	948,416	116,400			5,200,816			5,200,816
調査費	1,500,000			37,800		1,537,800			1,537,800
事務費	1,754,950					1,754,950			1,754,950
会場費		493,500	994,100			1,487,600			1,487,600
会議費	274,837					274,837			274,837
印刷製本費	2,012,354	1,025,313	310,661	841,953		4,190,281			4,190,281
旅費交通費	2,016,960	555,040	200,915	1,790		2,774,705			2,774,705
通信運搬費	2,681,782	1,612,466	227,376	1,006,283		5,527,907			5,527,907
消耗品費	38,780	3,534		67,399		109,713			109,713
※1 光熱水料費	150,328	150,328	150,328	150,328		601,312			601,312
※2 賃借料	2,407,752	2,404,728	2,404,728	2,404,728		9,621,936			9,621,936
諸謝金	5,880,000	850,000		150,000		6,880,000			6,880,000
雑費	117,877	27,000	4,500	2,460		151,837			151,837
管理費							5,384,027		5,384,027
役員等報酬							510,000		510,000
印刷製本費							869,578		869,578
会議費							124,022		124,022
旅費交通費							15,980		15,980
通信運搬費							310,680		310,680
減価償却費							172,813		172,813
消耗品費							506,622		506,622
※1 光熱水料費							135,005		135,005
※2 賃借料							2,179,620		2,179,620
諸謝金							210,000		210,000
租税公課							6,300		6,300
雑費							343,407		343,407
経常費用計	45,394,870	8,070,325	4,409,008	4,662,741	0	62,536,944	5,384,027		67,920,971
当期経常増減額	-45,394,870	-8,070,325	-4,409,008	-4,662,741	60,894,936	-1,642,008	2,619,237		977,229
2. 経常外増減の部									0
(1) 経常外収益									0
経常外収益計							0		0
(2) 経常外費用									0
固定資産評価損							291,936		291,936
固定資産除却損							155		155
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	292,091		292,091
当期経常外増減額					0	0	-292,091		-292,091
他会計振替額					1,637,543	1,637,543	-1,637,543		0
当期一般正味財産増減額	-45,394,870	-8,070,325	-4,409,008	-4,662,741	62,532,479	-4,465	689,603		685,138
一般正味財産期首残高					3,492,796	3,492,796	20,769,973		24,262,769
一般正味財産期末残高					0	3,488,331	21,459,576		24,947,907
II. 指定正味財産増減の部									0
受取補助金等									0
受取寄付金									0
一般正味財産への振替額									0
当期指定正味財産増減額					0	0	0		0
指定正味財産期首残高					2,258,356,000	2,258,356,000	0		2,258,356,000
指定正味財産期末残高					2,258,356,000	2,258,356,000	0		2,258,356,000
III. 正味財産期末残高					2,258,356,000	2,261,844,331	21,459,576		2,283,303,907

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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 特定資産運用益			
特定資産受取利息	32,012,807	31,506,817	505,990
② 受取寄附金			
受取寄附金	33,000,000	33,000,000	0
③ 受取会費			
賛助会員年会費	3,880,000	3,880,000	0
④ 雑収益			
受取利息	5,393	6,220	-827
経常収益計	68,898,200	68,393,037	505,163
(2) 経常費用			
① 事業費			
新技術・新製品表彰事業費			
臨時雇賃金	0	55,986	-55,986
賞金費	21,200,000	20,500,000	700,000
表彰費	1,223,250	1,100,925	122,325
運営費	4,136,000	5,552,450	-1,416,450
調査費	1,500,000	1,500,000	0
事務費	1,754,950	1,525,000	229,950
会議費	274,837	285,883	-11,046
印刷製本費	2,012,354	2,386,395	-374,041
旅費交通費	2,016,960	1,887,790	129,170
通信運搬費	2,681,782	2,668,884	12,898
消耗品費	38,780	26,775	12,005
光熱水料費	150,328	132,455	17,873
賃借料	2,407,752	2,407,752	0
諸謝金	5,880,000	5,710,000	170,000
雑費	117,877	139,230	-21,353
小計	45,394,870	45,879,525	-484,655
人材育成事業費			
臨時雇賃金	0	55,986	-55,986
運営費	948,416	985,763	-37,347
会場費	493,500	502,870	-9,370
印刷製本費	1,025,313	1,285,097	-259,784
旅費交通費	555,040	768,470	-213,430
通信運搬費	1,612,466	1,737,888	-125,422
消耗品費	3,534	210	3,324
光熱水料費	150,328	132,455	17,873
賃借料	2,404,728	2,404,728	0
諸謝金	850,000	915,000	-65,000
雑費	27,000	29,400	-2,400
小計	8,070,325	8,817,867	-747,542
技術移転事業費			
臨時雇賃金	0	55,986	-55,986
運営費	116,400	63,000	53,400
会場費	994,100	844,100	150,000
印刷製本費	310,661	344,486	-33,825
旅費交通費	200,915	178,810	22,105
通信運搬費	227,376	309,252	-81,876
消耗品費	0	0	0
光熱水料費	150,328	132,455	17,873

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料	2,404,728	2,404,728	0
雑費	4,500	4,800	-300
小計	4,409,008	4,337,617	71,391
調査研究情報提供事業費			
臨時雇賃金	0	55,986	-55,986
調査費	37,800	39,900	-2,100
印刷製本費	841,953	2,167,634	-1,325,681
旅費交通費	1,790	61,360	-59,570
通信運搬費	1,006,283	1,051,410	-45,127
消耗品費	67,399	63,020	4,379
光熱水料費	150,328	132,455	17,873
賃借料	2,404,728	2,404,728	0
諸謝金	150,000	150,000	0
雑費	2,460	900	1,560
小計	4,662,741	6,127,393	-1,464,652
②管理費			
役員等報酬	510,000	390,000	120,000
臨時雇賃金	0	522,543	-522,543
印刷製本費	869,578	766,880	102,698
会議費	124,022	149,830	-25,808
旅費交通費	15,980	65,000	-49,020
通信運搬費	310,680	277,866	32,814
減価償却費	172,813	494,059	-321,246
消耗品費	506,622	496,538	10,084
光熱水料費	135,005	118,908	16,097
賃借料	2,179,620	2,179,620	0
諸謝金	210,000	210,000	0
租税公課	6,300	5,200	1,100
雑費	343,407	386,684	-43,277
小計	5,384,027	6,063,128	-679,101
経常費用計	67,920,971	71,225,530	-3,304,559
当期経常増減額	977,229	-2,832,493	3,809,722
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産評価損	291,936	0	291,936
固定資産除却損	155	0	155
経常外費用計	292,091	0	292,091
当期経常外増減額	-292,091	0	-292,091
当期一般正味財産増減額	685,138	-2,832,493	3,517,631
一般正味財産期首残高	24,262,769	27,095,262	-2,832,493
一般正味財産期末残高	24,947,907	24,262,769	685,138
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄付金			
受取寄付金	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,258,356,000	2,258,356,000	0
指定正味財産期末残高	2,258,356,000	2,258,356,000	0
III 正味財産期末残高	2,283,303,907	2,282,618,769	685,138

# 予算対比正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

単位:円

科 目	決算額	予算額	差異	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益				
特定資産受取利息	32,012,807	32,200,000	-187,193	
② 受取寄附金				
受取寄附金	33,000,000	33,000,000	0	
③ 受取会費				
賛助会員年会費	3,880,000	3,850,000	30,000	
④ 雑収益				
受取利息	5,393	0	5,393	
経常収益計	68,898,200	69,050,000	-151,800	
(2) 経常費用				
① 事業費				
新技術・新製品表彰事業費				
賞金費	21,200,000	21,400,000	0	
表彰費	1,223,250	1,200,000	23,250	注1
運営費	4,136,000	3,800,000	336,000	注1
調査費	1,500,000	1,550,000	-50,000	注1
事務費	1,754,950	1,800,000	-45,050	注1
会議費	274,837	405,000	-130,163	注1
印刷製本費	2,012,354	2,400,000	-387,646	注1
旅費交通費	2,016,960	2,000,000	16,960	注1
通信運搬費	2,681,782	2,700,000	-18,218	注1
消耗品費	38,780	30,000	8,780	注1
光熱水料費	150,328	130,000	20,328	注1
賃借料	2,407,752	2,411,000	-3,248	注1
諸謝金	5,880,000	5,400,000	480,000	注1
雑費	117,877	200,000	-88,123	注1
小計	45,394,870	45,426,000	-31,130	
人材育成事業費				
運営費	948,416	900,000	48,416	注1
会場費	493,500	520,000	-26,500	
印刷製本費	1,025,313	1,060,000	-34,687	
旅費交通費	555,040	800,000	-244,960	注1
通信運搬費	1,612,466	1,850,000	-237,534	
消耗品費	3,534	4,000	-466	
光熱水料費	150,328	130,000	20,328	

科 目	決算額	予算額	差異	備考
		20,328		注1
賃借料	2,404,728	2,407,000	-2,272	
諸謝金	850,000	950,000	-100,000	
雑費	27,000	32,000	-5,000	
小計	8,070,325	8,653,000	-582,675	
技術移転事業費				
運営費	116,400	120,000	-3,600	
会場費	994,100	850,000	0	
		144,100		注1
印刷製本費	310,661	905,000	-378,496	
		-215,843		注1
旅費交通費	200,915	150,000	0	
		50,915		注1
通信運搬費	227,376	300,000	-72,624	
消耗品費		5,000	-5,000	
光熱水料費	150,328	130,000	0	
		20,328		注1
賃借料	2,404,728	2,407,000	-2,272	
雑費	4,500	4,000	0	
		500		注1
小計	4,409,008	4,871,000	-461,992	
調査研究情報提供事業費				
調査費	37,800	40,000	-2,200	
印刷製本費	841,953	2,050,000	-1,187,259	
		-20,788		注1
旅費交通費	1,790	50,000	-48,210	
通信運搬費	1,006,283	1,035,000	-28,717	
消耗品費	67,399	80,000	-12,601	
光熱水料費	150,328	130,000	0	
		20,328		注1
賃借料	2,404,728	2,407,000	-2,272	
諸謝金	150,000	150,000	0	
雑費	2,460	2,000	0	
		460		注1
小計	4,662,741	5,944,000	-1,281,259	
②管理費				
役員等報酬	510,000	600,000	-90,000	
印刷製本費	869,578	800,000	0	
		69,578		注1
会議費	124,022	120,000	0	
		4,022		注1
旅費交通費	15,980	60,000	-44,020	
通信運搬費	310,680	300,000	0	
		10,680		注1
減価償却費	172,813	172,972	-159	
消耗品費	506,622	600,000	-793	
		-92,585		注1
光熱水料費	135,005	130,000	0	
		5,005		注1
賃借料	2,179,620	2,188,000	-8,380	
諸謝金	210,000	210,000	0	
租税公課	6,300	3,000	0	
		3,300		注1
雑費	343,407	500,000	-156,593	
小計	5,384,027	5,683,972	-299,945	
経常費用計	67,920,971	70,577,972	-2,657,001	
当期経常増減額	977,229	-1,527,972	-2,505,201	

科 目	決算額	予算額	差異	備考
2.経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
固定資産評価損	291,936	0	291,936	
固定資産除却損	155	0	155	
経常外費用計	292,091	0	292,091	
当期経常外増減額	-292,091	0	-292,091	
当期一般正味財産増減額	685,138	-1,527,972	2,213,110	
一般正味財産期首残高	24,262,769	24,000,000	262,769	
一般正味財産期末残高	24,947,907	22,472,028	2,475,879	
II 指定正味財産増減の部				
①受取寄付金				
受取寄付金	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	2,258,356,000	2,258,356,000	0	
指定正味財産期末残高	2,258,356,000	2,258,356,000	0	
III 正味財産期末残高	2,283,303,907	2,280,828,028	2,475,879	

「差異」は、「決算額」－「予算額」で算出。

注1) 小科目の当初予算超過支出については、会計処理規則第17条に基づき科目間充当を行いました。

## 計算書類に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 投資有価証券の評価基準及び評価方法について  
 国債・公債等 …… 満期保有目的の債券については償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について  
 減価償却資産 …… 定額法による減価償却を実施している。
- (3) 消費税の会計処理について  
 消費税の会計処理については、税込方式によっている。

### 2. 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	期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
定期預金	6,745,157	1,514,583	0	8,259,740
投資有価証券	2,251,610,843	0	1,514,583	2,250,096,260
合 計	2,258,356,000	1,514,583	1,514,583	2,258,356,000

### 3. 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)
特定資産				
定期預金	8,259,740	(8,259,740)	( 0)	-
投資有価証券	2,250,096,260	(2,250,096,260)	( 0)	-
合 計	2,258,356,000	(2,258,356,000)	( 0)	(0)

### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

単位：円

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	5,366,824	5,344,449	22,375
ソフトウェア	504,000	441,000	63,000
電話加入権	※ 8,000	0	8,000
合 計	5,878,824	5,785,449	93,375

※ 電話加入権の取得価額 8,000円は当初取得価額 299,936円から  
 評価損 291,936円(当期計上)を控除した金額

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

単位：円

科 目	帳簿価額	時 価	評 価 損 益
国 債	844,016,643	893,812,000	49,795,357
政府保証債	299,945,397	304,070,000	4,124,603
地方債	1,006,134,220	1,061,910,000	55,775,780
ユーロ円債	100,000,000	86,000,000	-14,000,000 ※
合 計	2,250,096,260	2,345,792,000	95,695,740

※ 幹事証券会社による評価価額



## 附属明細書

### 1. 特定資産の明細

有価証券は満期保有目的であり、償却原価法により評価替を行っている。

単位:円

種類・銘柄	額面	利率	運用開始日	償還日	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	評価替	期末帳簿価額	備考
定期預金(りそな銀行目黒駅前)					6,745,157	1,514,583			8,259,740	
利付国債(10年)第239回	100,000,000	1.40%	H16.3.23	H24.6.20	100,048,420		100,048,420		0	満期償還(A)
利付国債(10年)第241回	100,000,000	1.30%	H16.10.8	H24.9.20	100,011,250		100,011,250		0	満期償還(B)
利付国債(10年)第263回	100,000,000	1.60%	H16.9.22	H26.9.20	99,989,090			4,364	99,993,454	
利付国債(10年)第296回	45,000,000	1.50%	H22.7.15	H30.9.20	46,891,856			-291,054	46,600,802	
利付国債(10年)第323回	100,000,000	0.90%	H24.6.20	H34.6.20	0	100,400,000		-33,057	100,366,943	(A)の再運用
利付国債(20年)第24回	100,000,000	4.70%	H6.6.30	H26.3.20	99,861,848			69,076	99,930,924	
利付国債(20年)第41回	200,000,000	1.50%	H16.1.28	H31.3.20	198,605,507			199,213	198,804,720	
利付国債(20年)第55回	100,000,000	2.00%	H14.5.30	H34.3.21	99,944,769			5,523	99,950,292	
利付国債(20年)第61回	100,000,000	1.00%	H24.1.20	H35.3.21	99,220,711			76,028	99,296,739	
利付国債(20年)第82回	100,000,000	0.80%	H24.9.20	H35.6.20	0	99,020,000		52,769	99,072,769	(B)の再運用
保証道路債(10年)323回	100,000,000	1.50%	H15.12.22	H25.12.20	99,962,338			21,521	99,983,859	
保証国民生活債(10年)9回	100,000,000	1.10%	H16.12.30	H25.7.18	99,846,153			115,385	99,961,538	
保証阪神高速債(10年)145回	100,000,000	1.40%	H17.4.28	H27.4.20	100,000,000				100,000,000	
大阪府公債(10年)339回	100,000,000	1.37%	H22.6.29	H32.6.29	99,934,544			7,934	99,942,478	
神奈川県公債(10年)138回	100,000,000	1.70%	H19.4.26	H28.3.24	100,000,000				100,000,000	
兵庫県公債(10年)22年3回	100,000,000	1.39%	H22.5.28	H32.5.21	100,000,000				100,000,000	
東京都公債(10年)665回	200,000,000	1.43%	H22.7.15	H30.12.20	206,480,000			-960,000	205,520,000	
共同地方債(10年)24回	100,000,000	1.50%	H17.4.28	H27.3.25	100,221,400			-73,800	100,147,600	
共同地方債(10年)84回	200,000,000	1.38%	H22.3.25	H32.3.25	200,138,050			-17,256	200,120,794	
共同地方債(10年)95回	100,000,000	1.28%	H23.5.20	H33.2.25	100,474,246			-53,688	100,420,558	
共同地方債(10年)105回	100,000,000	1.07%	H23.12.27	H33.12.24	99,980,661			2,129	99,982,790	
ユーロ債(30年)オランダ王国水道										
整備金融公庫	100,000,000	変動	H15.9.16	H45.9.16	100,000,000				100,000,000	
合計					2,258,356,000	200,934,583	200,059,670	-874,913	2,258,356,000	

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

単位:円

勘 定 科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
(1) 現金手許有高	63,722	
(2) 普通預金 りそな銀行東京営業部	21,302,479	
(3) 投資有価証券未収利息	3,488,331	
流動資産合計		24,854,532
2. 固定資産		
(1) 特定資産		
① 特定資産定期預金 りそな銀行目黒駅前支店	8,259,740	
② 特定資産投資有価証券 額 面		
利付国債 (10年)第263回	100,000,000	99,993,454
利付国債 (10年)第296回	45,000,000	46,600,802
利付国債 (10年)第323回	100,000,000	100,366,943
利付国債 (20年)第24回	100,000,000	99,930,924
利付国債 (20年)第41回	200,000,000	198,804,720
利付国債 (20年)第55回	100,000,000	99,950,292
利付国債 (20年)第61回	100,000,000	99,296,739
利付国債 (20年)第62回	100,000,000	99,072,769
保証道路債(10年)323回	100,000,000	99,983,859
保証国民生活債(10年)9回	100,000,000	99,961,538
保証阪神高速債(10年)145回	100,000,000	100,000,000
大阪府公債(10年)339回	100,000,000	99,942,478
神奈川県公債(10年)138回	100,000,000	100,000,000
兵庫県公債(10年)22年3回	100,000,000	100,000,000
東京都公債(10年)665回	200,000,000	205,520,000
共同地方債(10年)24回	100,000,000	100,147,600
共同地方債(10年)84回	200,000,000	200,120,794
共同地方債(10年)95回	100,000,000	100,420,558
共同地方債(10年)105回	100,000,000	99,982,790
ユーロ円債(30年)オランダ王国	100,000,000	100,000,000
水道整備金融公庫		
投資有価証券合計	2,250,096,260	
特定資産合計	2,258,356,000	
(2) その他固定資産		
① 什器備品	22,375	
② ソフトウェア	63,000	
③ 電話加入権	8,000	
その他固定資産合計	93,375	
固定資産合計		2,258,449,375
資産合計		2,283,303,907
II 負債の部		0
正味財産		2,283,303,907

# 監査報告書

定款第11条の規定により、平成24年度における財産の状況及び業務の執行についての監査を行い、その内容は適正なものと認め次のとおり報告する。

## 1. 監査の方法の概要

- (1) 財産の状況について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類等の正確性を検討した。
- (2) 業務の執行について、理事会及び評議員会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

## 2. 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、および財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の損益状況及び財産状態を正しく表示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不整の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事項はないと認める。

平成 2 5 年 4 月 3 0 日

公益財団法人りそな中小企業振興財団

監事 鈴木 茂 夫 印

監事 野 口 正 敏 印