

貸借対照表

平成26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	22,759,635	21,366,201	1,393,434
投資有価証券未収利息	3,671,656	3,488,331	183,325
流動資産合計	26,431,291	24,854,532	1,576,759
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
定期預金	8,418,634	8,259,740	158,894
投資有価証券	2,249,937,366	2,250,096,260	-158,894
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	15	22,375	-22,360
ソフトウェア	29,576	63,000	-33,424
電話加入権	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	37,591	93,375	-55,784
固定資産合計	2,258,393,591	2,258,449,375	-55,784
資産合計	2,284,824,882	2,283,303,907	1,520,975
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			
(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	2,284,824,882	2,283,303,907	1,520,975
負債および正味財産合計	2,284,824,882	2,283,303,907	1,520,975

平成25年度正味財産増減計算書 内訳表

平成25年4月1日から平成26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					34,532,119	34,532,119			34,532,119
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					3,730,000	3,730,000			3,730,000
雑収益									
受取利息					2,941	2,941	3,256		6,197
経常収益計	0	0	0	0	63,265,060	63,265,060	8,003,256		71,268,316
(2) 経常費用									
事業費	45,106,092	9,083,188	4,779,885	4,965,159		63,934,324			63,934,324
賞金費	21,400,000					21,400,000			21,400,000
表彰費	1,125,390					1,125,390			1,125,390
運営費	3,800,000	962,059	121,125			4,883,184			4,883,184
調査費	1,576,744			31,500		1,608,244			1,608,244
事務費	1,754,950					1,754,950			1,754,950
会場費		1,360,065	994,100			2,354,165			2,354,165
会議費	282,134					282,134			282,134
印刷製本費	2,035,513	897,357	645,377	1,087,182		4,665,429			4,665,429
旅費交通費	1,960,130	827,150	218,080	62,000		3,067,360			3,067,360
通信運搬費	2,531,337	1,450,340	212,780	1,009,896		5,204,353			5,204,353
消耗品費	44,899	273,174	19,530	60,738		398,341			398,341
※1 光熱水料費	157,915	157,915	157,915	157,915		631,660			631,660
※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	5,870,000	730,000		150,000		6,750,000			6,750,000
雑費	159,328	20,400	6,250	1,200		187,178			187,178
管理費							5,813,015		5,813,015
役員等報酬							390,000		390,000
印刷製本費							1,315,134		1,315,134
会議費							88,349		88,349
旅費交通費							54,460		54,460
通信運搬費							290,488		290,488
減価償却費							55,782		55,782
消耗品費							766,969		766,969
※1 光熱水料費							141,814		141,814
※2 賃借料							2,179,620		2,179,620
諸謝金							210,000		210,000
租税公課							3,000		3,000
雑費							317,399		317,399
経常費用計	45,106,092	9,083,188	4,779,885	4,965,159	0	63,934,324	5,813,015		69,747,339
当期経常増減額	-45,106,092	-9,083,188	-4,779,885	-4,965,159	63,265,060	-669,264	2,190,241		1,520,977
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							0		0
固定資産除却損							2		2
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	2		2
当期経常外増減額					0	0	-2		-2
他会計振替額					852,589	852,589	-852,589		0
当期一般正味財産増減額	-45,106,092	-9,083,188	-4,779,885	-4,965,159	64,117,649	183,325	1,337,650		1,520,975
一般正味財産期首残高					3,488,331	3,488,331	21,459,576		24,947,907
一般正味財産期末残高					3,671,656	3,671,656	22,797,226		26,468,882
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					2,262,027,656	2,262,027,656	22,797,226		2,284,824,882

正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	34,532,119	32,012,807	2,519,312
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	3,730,000	3,880,000	-150,000
④ 雑収益			
受取利息	6,197	5,393	804
経常収益計	71,268,316	68,898,200	2,370,116
(2) 経常費用			
① 事業費			
新技術・新製品表彰事業費			
賞金費	21,400,000	21,200,000	200,000
表彰費	1,125,390	1,223,250	-97,860
運営費	3,800,000	4,136,000	-336,000
調査費	1,576,744	1,500,000	76,744
事務費	1,754,950	1,754,950	0
会議費	282,134	274,837	7,297
印刷製本費	2,035,513	2,012,354	23,159
旅費交通費	1,960,130	2,016,960	-56,830
通信運搬費	2,531,337	2,681,782	-150,445
消耗品費	44,899	38,780	6,119
光熱水料費	157,915	150,328	7,587
賃借料	2,407,752	2,407,752	0
諸謝金	5,870,000	5,880,000	-10,000
雑費	159,328	117,877	41,451
小計	45,106,092	45,394,870	-288,778
人材育成事業費			
運営費	962,059	948,416	13,643
会場費	1,360,065	493,500	866,565
印刷製本費	897,357	1,025,313	-127,956
旅費交通費	827,150	555,040	272,110
通信運搬費	1,450,340	1,612,466	-162,126
消耗品費	273,174	3,534	269,640
光熱水料費	157,915	150,328	7,587
賃借料	2,404,728	2,404,728	0
諸謝金	730,000	850,000	-120,000
雑費	20,400	27,000	-6,600
小計	9,083,188	8,070,325	1,012,863
技術移転事業費			
運営費	121,125	116,400	4,725
会場費	994,100	994,100	0
印刷製本費	645,377	310,661	334,716
旅費交通費	218,080	200,915	17,165
通信運搬費	212,780	227,376	-14,596
消耗品費	19,530	0	19,530
光熱水料費	157,915	150,328	7,587
賃借料	2,404,728	2,404,728	0
雑費	6,250	4,500	1,750
小計	4,779,885	4,409,008	370,877
調査研究情報提供事業費			

科 目	当年度	前年度	増減
調査費	31,500	37,800	-6,300
印刷製本費	1,087,182	841,953	245,229
旅費交通費	62,000	1,790	60,210
通信運搬費	1,009,896	1,006,283	3,613
消耗品費	60,738	67,399	-6,661
光熱水料費	157,915	150,328	7,587
賃借料	2,404,728	2,404,728	0
諸謝金	150,000	150,000	0
雑費	1,200	2,460	-1,260
小計	4,965,159	4,662,741	302,418
②管理費			
役員等報酬	390,000	510,000	-120,000
印刷製本費	1,315,134	869,578	445,556
会議費	88,349	124,022	-35,673
旅費交通費	54,460	15,980	38,480
通信運搬費	290,488	310,680	-20,192
減価償却費	55,782	172,813	-117,031
消耗品費	766,969	506,622	260,347
光熱水料費	141,814	135,005	6,809
賃借料	2,179,620	2,179,620	0
諸謝金	210,000	210,000	0
租税公課	3,000	6,300	-3,300
雑費	317,399	343,407	-26,008
小計	5,813,015	5,384,027	428,988
経常費用計	69,747,339	67,920,971	1,826,368
当期経常増減額	1,520,977	977,229	543,748
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	0	291,936	-291,936
固定資産除却損	2	155	-153
経常外費用計	2	292,091	-292,089
当期経常外増減額	-2	-292,091	292,089
当期一般正味財産増減額	1,520,975	685,138	835,837
一般正味財産期首残高	24,947,907	24,262,769	685,138
一般正味財産期末残高	26,468,882	24,947,907	1,520,975
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	2,284,824,882	2,283,303,907	1,520,975

予算対比正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26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	34,532,119	31,700,000	2,832,119	
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	3,730,000	3,850,000	-120,000	
④ 雑収益				
受取利息	6,197	0	6,197	
経常収益計	71,268,316	68,550,000	2,718,316	
(2) 経常費用				
① 事業費				
新技術・新製品表彰事業費				
賞金費	21,400,000	21,400,000	0	
表彰費	1,125,390	1,250,000	-69,951	
運営費	3,800,000	4,200,000	-400,000	注1
調査費	1,576,744	1,550,000	26,744	注1
事務費	1,754,950	1,800,000	-45,050	
会議費	282,134	405,000	-122,866	
印刷製本費	2,035,513	2,400,000	-364,487	
旅費交通費	1,960,130	2,100,000	-139,870	
通信運搬費	2,531,337	2,700,000	-168,663	
消耗品費	44,899	50,000	-5,101	
光熱水料費	157,915	130,000	27,915	注1
賃借料	2,407,752	2,411,000	-3,248	
諸謝金	5,870,000	5,900,000	-30,000	
雑費	159,328	200,000	-40,672	
小計	45,106,092	46,496,000	-1,389,908	
人材育成事業費				
運営費	962,059	950,000	12,059	注1
会場費	1,360,065	520,000	350,877	注1
印刷製本費	897,357	1,100,000	489,188	注2
旅費交通費	827,150	750,000	-202,643	注1
通信運搬費	1,450,340	1,750,000	77,150	注1

科 目	決算額	予算額	差異	備考
		-299,660		注1
消耗品費	273,174	5,000	0	
		268,174		注1
光熱水料費	157,915	130,000	0	
		27,915		注1
賃借料	2,404,728	2,407,000	0	
		-2,272		注1
諸謝金	730,000	950,000	0	
		-220,000		注1
雑費	20,400	32,000	0	
		-11,600		注1
小計	9,083,188	9,083,188	0	
技術移転事業費				
運営費	121,125	120,000	0	
		1,125		注1
会場費	994,100	850,000	0	
		144,100		注1
印刷製本費	645,377	920,000	-47,623	
		-227,000		注1
旅費交通費	218,080	180,000	0	
		38,080		注1
通信運搬費	212,780	320,000	-107,220	
消耗品費	19,530	5,000	0	
		14,530		注1
光熱水料費	157,915	130,000	0	
		27,915		注1
賃借料	2,404,728	2,407,000	-2,272	
雑費	6,250	5,000	0	
		1,250		注1
小計	4,779,885	4,937,000	-157,115	
調査研究情報提供事業費				
調査費	31,500	40,000	-8,500	
印刷製本費	1,087,182	1,100,000	0	
		-12,818		注1
旅費交通費	62,000	50,000	0	
		12,000		注1
通信運搬費	1,009,896	1,050,000	-2,269	
		-37,835		注1
消耗品費	60,738	50,000	0	
		10,738		注1
光熱水料費	157,915	130,000	0	
		27,915		注1
賃借料	2,404,728	2,407,000	-2,272	
諸謝金	150,000	150,000	0	
雑費	1,200	5,000	-3,800	
小計	4,965,159	4,982,000	-16,841	
②管理費				
役員等報酬	390,000	660,000	0	
		-270,000		注1
印刷製本費	1,315,134	1,150,000	0	
		165,134		注1
会議費	88,349	160,000	-71,651	
旅費交通費	54,460	20,000	0	

科 目	決算額	予算額	差異	備考
通信運搬費	290,488	34,460 270,000	0	注1
減価償却費	55,782	20,488 55,783	-1	注1
消耗品費	766,969	600,000 166,969	0	注1
光熱水料費	141,814	130,000 11,814	0	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	3,000	5,000	-2,000	
雑費	317,399	500,000 -128,865	-53,736	注1
小計	5,813,015	5,948,783	-135,768	
経常費用計	69,747,339	71,446,971	-1,699,632	
(内訳)当初予算分	69,258,151	70,957,783	-1,699,632	
予備費対応分	489,188		(+489,188)	
当期経常増減額	1,520,977	-2,896,971	4,417,948	
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	0	0	0	
固定資産除却損	2	0	2	
経常外費用計	2	0	2	
当期経常外増減額	-2	0	-2	
当期一般正味財産増減額	1,520,975	-2,896,971	4,417,946	
一般正味財産期首残高	24,947,907	24,000,000	947,907	
一般正味財産期末残高	26,468,882	21,103,029	5,365,853	
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	2,284,824,882	2,279,459,029	5,365,853	

「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。

注2) 会計処理規則第18条に基づき予備費から充当致しました。

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	8,259,740	158,894	0	8,418,634
投資有価証券	2,250,096,260	0	158,894	2,249,937,366
合計	2,258,356,000	158,894	158,894	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	8,418,634	(8,418,634)	(0)	-
投資有価証券	2,249,937,366	(2,249,937,366)	(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	4,993,129	4,993,114	15
ソフトウェア	504,000	474,424	29,576
電話加入権	※ 8,000	0	8,000
合計	5,505,129	5,467,538	37,591

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	744,120,216	782,285,000	38,164,784
政府保証債	100,000,000	101,370,000	1,370,000
地方債	1,205,817,150	1,254,980,000	49,162,850
ユーロ円債	200,000,000	177,830,000	-22,170,000
合計	2,249,937,366	2,316,465,000	66,527,634

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)					8,259,740	158,894			8,418,634	
定期預金小計					8,259,740	158,894	0		8,418,634	
利付国債(10年)第263回	100,000,000	1.60%	H16.9.22	H26.9.20	99,993,454			4,363	99,997,817	
利付国債(10年)第296回	45,000,000	1.50%	H22.7.15	H30.9.20	46,600,802			-291,054	46,309,748	
利付国債(10年)第323回	100,000,000	0.90%	H24.6.20	H34.6.20	100,366,943			-39,669	100,327,274	
利付国債(20年)第24回	100,000,000	4.70%	H6.6.30	H26.3.20	99,930,924		99,930,924		0	満期償還(A)
利付国債(20年)第41回	200,000,000	1.50%	H16.1.28	H31.3.20	198,804,720			199,213	199,003,933	
利付国債(20年)第55回	100,000,000	2.00%	H14.5.30	H34.3.21	99,950,292			5,523	99,955,815	
利付国債(20年)第61回	100,000,000	1.00%	H24.1.20	H35.3.21	99,296,739			65,660	99,362,399	
利付国債(20年)第62回	100,000,000	0.80%	H24.9.20	H35.6.20	99,072,769			90,461	99,163,230	
保証道路債(10年)323回	100,000,000	1.50%	H15.12.22	H25.12.20	99,983,859			99,983,859	0	満期償還(B)
保証国民生活債(10年)9回	100,000,000	1.10%	H16.12.30	H25.7.18	99,961,538			99,961,538	0	満期償還(C)
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	99,942,478			7,933	99,950,411	
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	
神奈川県公債(10年)192回	100,000,000	0.81%	H25.9.20	H34.9.20	0	100,850,000		-54,587	100,795,413	(D)の再運用
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	205,520,000			-960,000	204,560,000	
共同地方債(10年)24回	100,000,000	1.50%	H17.4.28	H27.3.25	100,147,600			-73,800	100,073,800	
共同地方債(10年)84回	200,000,000	1.38%	H22.3.25	H32.3.25	200,120,794			-17,256	200,103,538	
共同地方債(10年)95回	100,000,000	1.28%	H23.5.20	H33.2.25	100,420,558			-52,684	100,367,874	
共同地方債(10年)105回	100,000,000	1.07%	H23.12.27	H33.12.24	99,982,790			1,837	99,984,627	
共同地方債(10年)124回	100,000,000	0.91%	H25.7.25	H35.7.25	0	99,980,000		1,487	99,981,487	(C)の再運用
ユーロ円債(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		0	繰上償還(D)
ユーロ円債(20年)スウェーデン輸出信用銀行	100,000,000	変動	H25.12.20	H45.12.20	0	100,000,000			100,000,000	(B)の再運用
ユーロ円債(30年)オーストラリア・コモンウェルス銀行	100,000,000	変動	H26.3.25	H56.3.25	0	100,000,000			100,000,000	(A)の再運用
有価証券小計					2,250,096,260	400,830,000	399,876,321	-1,112,573	2,249,937,366	
合計					2,258,356,000	400,988,894	399,876,321	-1,112,573	2,258,356,000	

財 産 目 録

平成26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	204,947	
(2) 普通預金 りそな銀行東京営業部	22,554,688	
(3) 投資有価証券未収利息	3,671,656	
流動資産合計		26,431,291
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	8,418,634	
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	99,997,817
利付国債 (10年)第296回	45,000,000	46,309,748
利付国債 (10年)第323回	100,000,000	100,327,274
利付国債 (20年)第41回	200,000,000	199,003,933
利付国債 (20年)第55回	100,000,000	99,955,815
利付国債 (20年)第61回	100,000,000	99,362,399
利付国債 (20年)第62回	100,000,000	99,163,230
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	99,950,411
神奈川県公債(10年)138回	100,000,000	100,000,000
神奈川県公債(10年)192回	100,000,000	100,795,413
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	204,560,000
共同地方債(10年)24回	100,000,000	100,073,800
共同地方債(10年)84回	200,000,000	200,103,538
共同地方債(10年)95回	100,000,000	100,367,874
共同地方債(10年)105回	100,000,000	99,984,627
共同地方債(10年)124回	100,000,000	99,981,487
ユーロ円債 (20年)スウェーデン輸 出信用銀行	100,000,000	100,000,000
ユーロ円債 (30年)オーストラリア・ コモンウェルス銀行	100,000,000	100,000,000
投資有価証券合計	2,249,937,366	
特定資産合計	2,258,356,000	
(2) その他固定資産		
① 什器備品	15	
② ソフトウェア	29,576	
③ 電話加入権	8,000	
その他固定資産合計	37,591	
固定資産合計		2,258,393,591
資産合計		2,284,824,882
II 負債の部		
正味財産		
		0
		2,284,824,882

監 査 報 告 書

定款第11条の規定により、平成25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 6 年 4 月 28 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 宇 野 保 範 印