

貸借対照表

平成27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	25,303,184	22,759,635	2,543,549
投資有価証券未収利息	3,545,932	3,671,656	-125,724
流動資産合計	28,849,116	26,431,291	2,417,825
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
定期預金	9,567,053	8,418,634	1,148,419
投資有価証券	2,248,788,947	2,249,937,366	-1,148,419
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	14	15	-1
ソフトウェア	2,276	29,576	-27,300
電話加入権	8,000	8,000	0
その他固定資産合計	10,290	37,591	-27,301
固定資産合計	2,258,366,290	2,258,393,591	-27,301
資産合計	2,287,215,406	2,284,824,882	2,390,524
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	28,859,406	26,468,882	2,390,524
(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	2,287,215,406	2,284,824,882	2,390,524
負債および正味財産合計	2,287,215,406	2,284,824,882	2,390,524

平成26年度正味財産増減計算書 内訳表

平成26年4月1日から平成27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					31,813,968	31,813,968		31,813,968
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					3,850,000	3,850,000		3,850,000
雑収益								
受取利息					3,476	3,476	3,467	6,943
経常収益計	0	0	0	0	60,667,444	60,667,444	8,003,467	68,670,911
(2) 経常費用								
事業費	43,476,386	8,249,010	4,443,990	4,939,761		61,109,147		61,109,147
賞金費	19,400,000					19,400,000		19,400,000
表彰費	1,006,560					1,006,560		1,006,560
運営費	3,900,000	1,154,995	119,640			5,174,635		5,174,635
調査費	1,604,000					1,604,000		1,604,000
事務費	1,806,520					1,806,520		1,806,520
会場費		496,800	1,008,217			1,505,017		1,505,017
会議費	299,592					299,592		299,592
印刷製本費	2,205,415	978,948	300,889	1,113,242		4,598,494		4,598,494
旅費交通費	2,021,924	524,517	141,190			2,687,631		2,687,631
通信運搬費	2,606,007	1,736,646	228,186	1,011,522		5,582,361		5,582,361
消耗品費	49,677	37,661	27,367	48,620		163,325		163,325
※1 光熱水料費	164,016	164,016	164,016	164,016		656,064		656,064
※2 賃借料	2,453,853	2,450,741	2,450,741	2,450,741		9,806,076		9,806,076
諸謝金	5,850,000	685,000		150,000		6,685,000		6,685,000
雑費	108,822	19,686	3,744	1,620		133,872		133,872
管理費							5,171,239	5,171,239
役員等報酬							330,000	330,000
印刷製本費							886,076	886,076
会議費							73,687	73,687
旅費交通費							79,500	79,500
通信運搬費							206,910	206,910
減価償却費							27,300	27,300
消耗品費							666,122	666,122
※1 光熱水料費							147,303	147,303
※2 賃借料							2,219,181	2,219,181
諸謝金							216,000	216,000
租税公課							1,800	1,800
雑費							317,360	317,360
経常費用計	43,476,386	8,249,010	4,443,990	4,939,761	0	61,109,147	5,171,239	66,280,386
当期経常増減額	-43,476,386	-8,249,010	-4,443,990	-4,939,761	60,667,444	-441,703	2,832,228	2,390,525
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							1	1
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	1	1
当期経常外増減額					0	0	-1	-1
他会計振替額					315,979	315,979	-315,979	0
当期一般正味財産増減額	-43,476,386	-8,249,010	-4,443,990	-4,939,761	60,983,423	-125,724	2,516,248	2,390,524
一般正味財産期首残高					3,671,656	3,671,656	22,797,226	26,468,882
一般正味財産期末残高					3,545,932	3,545,932	25,313,474	28,859,406
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					2,261,901,932	2,261,901,932	25,313,474	2,287,215,406

(注) ①借入れ金額限度 0円、②債務負担額 0円

(注) ※1: 656,064+147,303=803,367、※2: 9,806,076+2,219,181=12,025,257

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	31,813,968	34,532,119	-2,718,151
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	3,850,000	3,730,000	120,000
④雑収益			
受取利息	6,943	6,197	746
経常収益計	68,670,911	71,268,316	-2,597,405
(2)経常費用			
①事業費			
新技術・新製品表彰事業費			
賞金費	19,400,000	21,400,000	-2,000,000
表彰費	1,006,560	1,125,390	-118,830
運営費	3,900,000	3,800,000	100,000
調査費	1,604,000	1,576,744	27,256
事務費	1,806,520	1,754,950	51,570
会議費	299,592	282,134	17,458
印刷製本費	2,205,415	2,035,513	169,902
旅費交通費	2,021,924	1,960,130	61,794
通信運搬費	2,606,007	2,531,337	74,670
消耗品費	49,677	44,899	4,778
光熱水料費	164,016	157,915	6,101
賃借料	2,453,853	2,407,752	46,101
諸謝金	5,850,000	5,870,000	-20,000
雑費	108,822	159,328	-50,506
小計	43,476,386	45,106,092	-1,629,706
人材育成事業費			
運営費	1,154,995	962,059	192,936
会場費	496,800	1,360,065	-863,265
印刷製本費	978,948	897,357	81,591
旅費交通費	524,517	827,150	-302,633
通信運搬費	1,736,646	1,450,340	286,306
消耗品費	37,661	273,174	-235,513
光熱水料費	164,016	157,915	6,101
賃借料	2,450,741	2,404,728	46,013
諸謝金	685,000	730,000	-45,000
雑費	19,686	20,400	-714
小計	8,249,010	9,083,188	-834,178
技術移転事業費			
運営費	119,640	121,125	-1,485
会場費	1,008,217	994,100	14,117
印刷製本費	300,889	645,377	-344,488
旅費交通費	141,190	218,080	-76,890
通信運搬費	228,186	212,780	15,406
消耗品費	27,367	19,530	7,837
光熱水料費	164,016	157,915	6,101
賃借料	2,450,741	2,404,728	46,013
雑費	3,744	6,250	-2,506
小計	4,443,990	4,779,885	-335,895
調査研究情報提供事業費			

科 目	当年度	前年度	増減
調査費	0	31,500	-31,500
印刷製本費	1,113,242	1,087,182	26,060
旅費交通費	0	62,000	-62,000
通信運搬費	1,011,522	1,009,896	1,626
消耗品費	48,620	60,738	-12,118
光熱水料費	164,016	157,915	6,101
賃借料	2,450,741	2,404,728	46,013
諸謝金	150,000	150,000	0
雑費	1,620	1,200	420
小計	4,939,761	4,965,159	-25,398
②管理費			
役員等報酬	330,000	390,000	-60,000
印刷製本費	886,076	1,315,134	-429,058
会議費	73,687	88,349	-14,662
旅費交通費	79,500	54,460	25,040
通信運搬費	206,910	290,488	-83,578
減価償却費	27,300	55,782	-28,482
消耗品費	666,122	766,969	-100,847
光熱水料費	147,303	141,814	5,489
賃借料	2,219,181	2,179,620	39,561
諸謝金	216,000	210,000	6,000
租税公課	1,800	3,000	-1,200
雑費	317,360	317,399	-39
小計	5,171,239	5,813,015	-641,776
経常費用計	66,280,386	69,747,339	-3,466,953
当期経常増減額	2,390,525	1,520,977	869,548
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	1	2	-1
経常外費用計	1	2	-1
当期経常外増減額	-1	-2	1
当期一般正味財産増減額	2,390,524	1,520,975	869,549
一般正味財産期首残高	26,468,882	24,947,907	1,520,975
一般正味財産期末残高	28,859,406	26,468,882	2,390,524
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	2,287,215,406	2,284,824,882	2,390,524

予算対比正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	31,813,968	28,160,000	3,653,968	
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	3,850,000	3,850,000	0	
④雑収益				
受取利息	6,943	0	6,943	
経常収益計	68,670,911	65,010,000	3,660,911	
(2)経常費用				
①事業費				
新技術・新製品表彰事業費				
賞金費	19,400,000	19,400,000	0	
表彰費	1,006,560	1,200,000	-193,440	
運営費	3,900,000	4,000,000	-100,000	
調査費	1,604,000	1,650,000	-46,000	
事務費	1,806,520	1,900,000	-93,480	
会議費	299,592	400,000	-100,408	
印刷製本費	2,205,415	2,200,000	5,415	
旅費交通費	2,021,924	2,200,000	-178,076	注1
通信運搬費	2,606,007	2,700,000	-93,993	
消耗品費	49,677	50,000	-323	
光熱水料費	164,016	170,000	-5,984	
賃借料	2,453,853	2,480,000	-26,147	
諸謝金	5,850,000	5,900,000	-50,000	
雑費	108,822	200,000	-85,763	
小計	43,476,386	44,450,000	-973,614	注1
人材育成事業費				
運営費	1,154,995	950,000	204,995	注1
会場費	496,800	540,000	-43,200	
印刷製本費	978,948	1,050,000	-71,052	
旅費交通費	524,517	750,000	-225,483	注1
通信運搬費	1,736,646	1,770,000	-33,354	

科 目	決算額	予算額	差異	備考
消耗品費	37,661	6,000	0	注1
		31,661		
光熱水料費	164,016	170,000	-5,984	
賃借料	2,450,741	2,480,000	-29,259	
諸謝金	685,000	850,000	-165,000	
雑費	19,686	32,000	-1,141	注1
		-11,173		
小計	8,249,010	8,598,000	-348,990	
技術移転事業費				
運営費	119,640	120,000	-360	
会場費	1,008,217	1,000,000	0	注1
		8,217		
印刷製本費	300,889	470,000	-138,527	注1
		-30,584		
旅費交通費	141,190	200,000	-58,810	
通信運搬費	228,186	270,000	-41,814	
消耗品費	27,367	5,000	0	注1
		22,367		
光熱水料費	164,016	170,000	-5,984	
賃借料	2,450,741	2,480,000	-29,259	
雑費	3,744	5,000	-1,256	
小計	4,443,990	4,720,000	-276,010	
調査研究情報提供事業費				
調査費	0	0	0	
印刷製本費	1,113,242	1,150,000	-36,758	
旅費交通費	0	50,000	-50,000	
通信運搬費	1,011,522	1,050,000	-2,269	
消耗品費	48,620	50,000	-1,380	
光熱水料費	164,016	170,000	-5,984	
賃借料	2,450,741	2,480,000	-29,259	
諸謝金	150,000	150,000	0	
雑費	1,620	5,000	-3,380	
小計	4,939,761	5,105,000	-165,239	
②管理費				
役員等報酬	330,000	660,000	-330,000	
印刷製本費	886,076	1,200,000	-313,924	
会議費	73,687	160,000	0	注1
		-86,313		
旅費交通費	79,500	30,000	0	

科 目	決算額	予算額	差異	備考
通信運搬費	206,910	49,500 280,000	-43,781	注1
減価償却費	27,300	-29,309 27,300	0	注1
消耗品費	666,122	600,000 66,122	0	注1
光熱水料費	147,303	160,000	-12,697	
賃借料	2,219,181	2,230,000	-10,819	
諸謝金	216,000	220,000	-4,000	
租税公課	1,800	5,000	-3,200	
雑費	317,360	500,000	-53,736	
小計	5,171,239	6,072,300	-901,061	
経常費用計	66,280,386	68,945,300	-2,664,914	
(内訳)当初予算分	66,280,386	68,945,300	-2,664,914	
予備費対応分	0	0		
当期経常増減額	2,390,525	-3,935,300	6,325,825	
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	1	0	1	
経常外費用計	1	0	1	
当期経常外増減額	-1	0	-1	
当期一般正味財産増減額	2,390,524	-3,935,300	6,325,824	
一般正味財産期首残高	26,468,882	26,654,455	-185,573	
一般正味財産期末残高	28,859,406	22,719,155	6,140,251	
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	2,287,215,406	2,281,075,155	6,140,251	

「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	8,418,634	1,148,419	0	9,567,053
投資有価証券	2,249,937,366	0	1,148,419	2,248,788,947
合計	2,258,356,000	1,148,419	1,148,419	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	9,567,053	(9,567,053)	(0)	-
投資有価証券	2,248,788,947	(2,248,788,947)	(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	4,792,999	4,792,985	14
ソフトウェア	504,000	501,724	2,276
電話加入権	8,000	0	8,000
合計	5,304,999	5,294,709	10,290

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	644,157,717	686,236,500	42,078,783
政府保証債	100,000,000	100,070,000	70,000
地方債	1,104,631,230	1,154,980,000	50,348,770
ユーロ円債	400,000,000	384,280,000	-15,720,000
合計	2,248,788,947	2,325,566,500	76,777,553

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	起用開始日	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)					8,418,634	1,148,419	0		9,567,053	
定期預金小計					8,418,634	1,148,419	0		9,567,053	
利付国債(10年)第263回	100,000,000	1.60%	H16.9.22	H26.9.20	99,997,817		99,997,817		0	満期償還(A)
利付国債(10年)第296回	45,000,000	1.50%	H22.7.15	H30.9.20	46,309,748			-291,054	46,018,694	
利付国債(10年)第323回	100,000,000	0.90%	H24.6.20	H34.6.20	100,327,274			-39,669	100,287,605	
利付国債(20年)第41回	200,000,000	1.50%	H16.1.28	H31.3.20	199,003,933			199,213	199,203,146	
利付国債(20年)第55回	100,000,000	2.00%	H14.5.30	H34.3.21	99,955,815			5,523	99,961,338	
利付国債(20年)第61回	100,000,000	1.00%	H24.1.20	H35.3.21	99,362,399			70,844	99,433,243	
利付国債(20年)第62回	100,000,000	0.80%	H24.9.20	H35.6.20	99,163,230			90,461	99,253,691	
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	99,950,411			7,933	99,958,344	
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	100,795,413			-93,577	100,701,836	
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	204,560,000			-960,000	203,600,000	
共同地方債(10年)24回	100,000,000	1.50%	H17.4.28	H27.3.25	100,073,800		100,073,800		0	満期償還(B)
共同地方債(10年)84回	200,000,000	1.38%	H22.3.25	H32.3.25	200,103,538			-17,256	200,086,282	
共同地方債(10年)95回	100,000,000	1.28%	H23.5.20	H33.2.25	100,367,874			-53,186	100,314,688	
共同地方債(10年)105回	100,000,000	1.07%	H23.12.27	H33.12.24	99,984,627			1,983	99,986,610	
共同地方債(10年)124回	100,000,000	0.91%	H25.7.25	H35.7.25	99,981,487			1,983	99,983,470	
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	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	変動	H26.3.25	H56.3.25	100,000,000				100,000,000	
ユーロ円債(25年)みずほ証券	100,000,000	変動	H26.9.25	H51.9.22	0	100,000,000			100,000,000	(A)の再運用
ユーロ円債(30年)SMBC日興証券	100,000,000	変動	H27.3.27	H57.3.27	0	100,000,000			100,000,000	(B)の再運用
有価証券小計					2,249,937,366	200,000,000	200,071,617	-1,076,802	2,248,788,947	
合計					2,258,356,000	201,148,419	200,071,617	-1,076,802	2,258,356,000	

監査報告書

定款第11条の規定により、平成26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法令若しくは定款に違反し、又は著しく不当な事項はないと認める。

平成 27 年 4 月 23 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