

平成25年度

決算報告書(案)

平成25年4月 1日から

平成26年3月31日まで

公益財団法人 鉄鋼環境基金

目次

貸借対照表1
正味財産増減計算書2
正味財産増減計算書内訳表4
財務諸表に対する注記5
附属明細書6
財産目録7

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	32,926,437	35,885,173	△ 2,958,736
流動資産合計	32,926,437	35,885,173	△ 2,958,736
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
利付国債	99,575,000	99,550,000	25,000
基本財産合計	99,575,000	99,550,000	25,000
(2) 特定資産			
大規模試験用基金引当資産	30,000,000	45,012,800	△ 15,012,800
研究助成用基金引当資産	13,000,000	13,000,000	0
特定資産合計	43,000,000	58,012,800	△ 15,012,800
(3) その他固定資産	942,000	942,000	0
固定資産合計	143,517,000	158,504,800	△ 14,987,800
資産合計	176,443,437	194,389,973	△ 17,946,536
II 負債の部			
(1) 流動負債			
預り金	5,116	24,560	△ 19,444
流動負債合計	5,116	24,560	△ 19,444
(2) 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,116	24,560	△ 19,444
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	176,438,321	194,365,413	△ 17,927,092
(うち基本財産への充当額)	(99,575,000)	(99,550,000)	(25,000)
(うち特定資産への充当額)	(43,000,000)	(58,012,800)	(△ 15,012,800)
正味財産合計	176,438,321	194,365,413	△ 17,927,092
負債及び正味財産合計	176,443,437	194,389,973	△ 17,946,536

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			
基本財産運用益	1,600,000	1,600,000	0
受取寄附金振替額	85,000,000	110,000,000	△ 25,000,000
受取利息	94,669	239,536	△ 144,867
雑収入	1,449,391	0	1,449,391
経常収益計	88,144,060	111,839,536	△ 23,695,476
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	8,760,000	8,760,000	0
福利厚生費	45,985	109,214	△ 63,229
会議費	703,779	715,129	△ 11,350
旅費交通費	2,190,718	2,017,184	173,534
通信運搬費	177,259	168,507	8,752
印刷製本費	938,755	904,939	33,816
賃貸料	1,515,600	1,508,009	7,591
清掃費	82,140	82,140	0
諸謝金	3,301,579	3,650,770	△ 349,191
支払助成金	75,388,000	75,392,000	△ 4,000
委託費	5,215,350	4,705,200	510,150
雑費	241,590	370,324	△ 128,734
事業費計	98,560,755	98,383,416	177,339
管理費			
給料手当	5,140,000	5,140,000	0
福利厚生費	9,490	40,271	△ 30,781
会議費	50,726	61,288	△ 10,562
旅費交通費	304,962	288,836	16,126
通信運搬費	76,170	75,814	356
消耗品費	51,120	30,585	20,535
印刷製本費	94,909	106,496	△ 11,587
賃貸料	1,010,400	1,005,340	5,060
清掃費	56,658	56,763	△ 105
諸謝金	210,000	210,000	0
租税公課	1,840	78,650	△ 76,810

科目	当年度	前年度	増減
諸会費	50,000	50,000	0
雑費	466,322	446,575	19,747
管理費計	7,522,597	7,590,618	△ 68,021
経常費用計	106,083,352	105,974,034	109,318
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 17,939,292	5,865,502	△ 23,804,794
基本財産評価損益等	25,000	25,000	0
特定資産評価損益等	△ 12,800	△ 12,800	0
評価損益等計	12,200	12,200	0
当期経常減少額	△ 17,927,092	5,877,702	△ 23,804,794
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			
事務所移転費	0	714,000	△ 714,000
経常外費用計	0	714,000	△ 714,000
当期経常外増減額	0	△ 714,000	714,000
当期一般正味財産増減額	△ 17,927,092	5,163,702	△ 23,090,794
一般正味財産期首残高	194,365,413	189,201,711	5,163,702
一般正味財産期末残高	176,438,321	194,365,413	△ 17,927,092
II 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	85,000,000	110,000,000	△ 25,000,000
一般正味財産への振替額	△ 85,000,000	△ 110,000,000	25,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	176,438,321	194,365,413	△ 17,927,092

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)

科目	公1(研究助成事業費)	他1(調査・研究事業費)	法人会計(管理費)	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					
基本財産運用益	1,600,000				1,600,000
受取寄附金振替額	70,000,000	7,000,000	8,000,000		85,000,000
受取利息			94,669		94,669
雑収入	1,449,391				1,449,391
経常収益計	73,049,391	7,000,000	8,094,669	0	88,144,060
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	7,960,000	800,000			8,760,000
福利厚生費	40,040	5,945			45,985
会議費	703,779	0			703,779
旅費交通費	2,141,037	49,681			2,190,718
通信運搬費	168,627	8,632			177,259
印刷製本費	926,893	11,862			938,755
賃貸料	1,389,300	126,300			1,515,600
清掃費	75,300	6,840			82,140
諸謝金	3,301,579	0			3,301,579
支払助成金	75,388,000	0			75,388,000
委託費	479,850	4,735,500			5,215,350
雑費	227,777	13,813			241,590
事業費計	92,802,182	5,758,573	0	0	98,560,755
管理費					
給料手当			5,140,000		5,140,000
福利厚生費			9,490		9,490
会議費			50,726		50,726
旅費交通費			304,962		304,962
通信運搬費			76,170		76,170
消耗品費			51,120		51,120
印刷製本費			94,909		94,909
賃貸料			1,010,400		1,010,400
清掃費			56,658		56,658
諸謝金			210,000		210,000
租税公課			1,840		1,840
諸会費			50,000		50,000
雑費			466,322		466,322
管理費計	0	0	7,522,597	0	7,522,597
経常費用計	92,802,182	5,758,573	7,522,597	0	106,083,352
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 19,752,791	1,241,427	572,072	0	△ 17,939,292
基本財産評価損益等	25,000	0	0	0	25,000
特定資産評価損益等	△ 12,800	0	0	0	△ 12,800
評価損益等計	12,200	0	0	0	12,200
当期経常減少額	△ 19,740,591	1,241,427	572,072	0	△ 17,927,092
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(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	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 19,740,591	1,241,427	572,072	0	△ 17,927,092
一般正味財産期首残高					194,365,413
一般正味財産期末残高					176,438,321
II 指定正味財産増減の部					
受取寄附金	70,000,000	7,000,000	8,000,000	0	85,000,000
一般正味財産への振替額	△ 70,000,000	△ 7,000,000	△ 8,000,000	0	△ 85,000,000
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					0
指定正味財産期末残高					0
III 正味財産期末残高					176,438,321

財務諸表に対する注記

本財務諸表は、公益法人会計基準(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)に準拠して作成している。

1. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…償却原価法(定額法)によっている。

(2)消費税等の会計処理

税込方式によっている。

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				
利付国債	99,550,000	25,000	0	99,575,000
小計	99,550,000	25,000	0	99,575,000
特定資産				
大規模試験用基金	45,012,800	0	15,012,800	30,000,000
研究助成用基金	13,000,000	0	0	13,000,000
小計	58,012,800	0	15,012,800	43,000,000
合計	157,562,800	25,000	15,012,800	142,575,000

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				
利付国債	99,575,000	0	(99,575,000)	0
小計	99,575,000	0	(99,575,000)	0
特定資産				
大規模試験用基金	30,000,000	0	(30,000,000)	0
研究助成用基金	13,000,000	0	(13,000,000)	0
小計	43,000,000	0	(43,000,000)	0
合計	142,575,000	0	(142,575,000)	0

4. 満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。(単位:円)

科目	帳簿価格	時価	評価損益
第120回利付国債	99,575,000	106,441,300	6,866,300
第85回利付国債	10,000,000	10,029,500	29,500
合計	109,575,000	116,470,800	6,895,800

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的事業実施による指定解除額	85,000,000
合計	85,000,000

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

財 産 目 録

平成26年3月31日現在

(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)	現金預金	現金手元有高	運転資金として	123,095	
		普通預金			
		三菱東京UFJ銀行神保町支店	運転資金として	18,435,159	
		みずほ銀行丸の内支店	運転資金として	4,829,152	
		三井住友銀行東京営業部	運転資金として	2,539,031	
		定期預金			
		みずほ銀行丸の内支店	運転資金として	7,000,000	
流動資産合計				32,926,437	
(固定資産)	基本財産	基本財産引当資産	利付国債	公益目的保有財産であり、運用益を研究助成事業の財源として使用している。	99,575,000
			野村証券		
	特定資産	大規模試験用基金	利付国債	大規模試験用に満期保有目的で保有している資産である。	10,000,000
			引当資産		
		大規模試験用基金	定期預金	大規模試験用に保有している資産である。	20,000,000
			引当資産		
	その他固定資産	研究助成用基金	定期預金	研究助成事業用に保有している資産である。	13,000,000
			引当資産		
		電話加入権	事務所の電話回線2本	公益目的保有財産である。	142,000
		敷金	㈱鉄鋼会館	共有財産であり、各事業及び管理業務で使用している。	800,000
固定資産合計				143,517,000	
資産合計				176,443,437	
(流動負債)	預り金	諸謝金に対する納税未払い額	3月分諸謝金納税未払い分	5,116	
流動負債合計				5,116	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				5,116	
正味財産				176,438,321	