

# 第11期 決算報告書

2021年度（2021年4月1日から2022年3月31日まで）

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

## 貸借対照表

2022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	64,399	83,787	△ 19,388
普通預金	38,658,403	36,659,221	1,999,182
未収金	8,320	0	8,320
未収利息	9,872,353	0	9,872,353
前払費用	1,430,986	1,735,942	△ 304,956
流動資産合計	50,034,461	38,478,950	11,555,511
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	313,765,027	82,764,865	231,000,162
有価証券	1,936,417,300	2,280,009,200	△ 343,591,900
基本財産合計	2,250,182,327	2,362,774,065	△ 112,591,738
(2) 特定資産			
ものづくり基金(Jun and Saki Memorial Funds)	1,268,250,558	1,258,657,658	9,592,900
退職給付引当預金	11,968,125	11,343,150	624,975
特定資産合計	1,280,218,683	1,270,000,808	10,217,875
(3) その他固定資産			
建物	2,118,622	0	2,118,622
什器備品	233,504	716,738	△ 483,234
電話加入権	225,884	225,884	0
敷金	5,600,297	5,600,297	0
その他固定資産合計	8,178,307	6,542,919	1,635,388
固定資産合計	3,538,579,317	3,639,317,792	△ 100,738,475
資 産 合 計	3,588,613,778	3,677,796,742	△ 89,182,964
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,376,771	5,010,392	△ 633,621
預り金	302,605	196,514	106,091
賞与引当金	1,209,450	1,195,950	13,500
流動負債合計	5,888,826	6,402,856	△ 514,030
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,968,125	11,343,150	624,975
資産除去債務	4,668,187	0	4,668,187
固定負債合計	16,636,312	11,343,150	5,293,162
負 債 合 計	22,525,138	17,746,006	4,779,132
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,512,918,085	3,615,916,923	△ 102,998,838
指定正味財産合計	3,512,918,085	3,615,916,923	△ 102,998,838
(うち基本財産への充当額)	(2,245,182,327)	(2,357,774,065)	(△ 112,591,738)
(うち特定資産への充当額)	(1,267,735,758)	(1,258,142,858)	(9,592,900)
2. 一般正味財産	53,170,555	44,133,813	9,036,742
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(514,800)	(514,800)	(0)
正味財産合計	3,566,088,640	3,660,050,736	△ 93,962,096
負債及び正味財産合計	3,588,613,778	3,677,796,742	△ 89,182,964

# 貸借対照表内訳表

2022年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	64,399	0	0	0	64,399
普通預金	38,658,403	0	0	0	38,658,403
未収金	8,320	0	0	0	8,320
未収利息	9,872,353	0	0	0	9,872,353
前払費用	1,430,986	0	0	0	1,430,986
流動資産合計	50,034,461	0	0	0	50,034,461
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	313,765,027	0	0	0	313,765,027
有価証券	1,936,417,300	0	0	0	1,936,417,300
基本財産合計	2,250,182,327	0	0	0	2,250,182,327
(2) 特定資産					
ものづくり基金	1,268,250,558	0	0	0	1,268,250,558
退職給付引当預金	11,968,125	0	0	0	11,968,125
特定資産合計	1,280,218,683	0	0	0	1,280,218,683
(3) その他固定資産					
建物	2,118,622	0	0	0	2,118,622
什器備品	233,504	0	0	0	233,504
電話加入権	225,884	0	0	0	225,884
敷金	5,600,297	0	0	0	5,600,297
その他固定資産合計	8,178,307	0	0	0	8,178,307
固定資産合計	3,538,579,317	0	0	0	3,538,579,317
資産合計	3,588,613,778	0	0	0	3,588,613,778
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	4,376,771	0	0	0	4,376,771
預り金	302,605	0	0	0	302,605
賞与引当金	1,209,450	0	0	0	1,209,450
流動負債合計	5,888,826	0	0	0	5,888,826
2. 固定負債					
退職給付引当金	11,968,125	0	0	0	11,968,125
資産除去債務	4,668,187	0	0	0	4,668,187
固定負債合計	16,636,312	0	0	0	16,636,312
負債合計	22,525,138	0	0	0	22,525,138
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	3,512,918,085	0	0	0	3,512,918,085
指定正味財産合計	3,512,918,085	0	0	0	3,512,918,085
(うち基本財産への充当額)	(2,245,182,327)	(0)	(0)	(0)	(2,245,182,327)
(うち特定資産への充当額)	(1,267,735,758)	(0)	(0)	(0)	(1,267,735,758)
2. 一般正味財産	53,170,555	0	0	0	53,170,555
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(0)	(0)	(0)	(5,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(514,800)	(0)	(0)	(0)	(514,800)
正味財産合計	3,566,088,640	0	0	0	3,566,088,640
負債及び正味財産合計	3,588,613,778	0	0	0	3,588,613,778

# 正味財産増減計算書

自 2021年4月1日 至 2022年3月31日

(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			
基本財産受取利息	33,281,682	38,891,179	△ 5,609,497
基本財産受取配当金	2,200,000	1,925,000	275,000
② 特定資産運用益			
ものづくり基金			
(Jun and Saki Memorial Funds) 利息	12,697,909	12,697,813	96
③ 受取寄付金			
受取寄付金	1,423,446	1,032,678	390,768
受取寄付金振替額	69,000,000	60,000,000	9,000,000
④ 雑収益			
受取利息	594	2,014	△ 1,420
雑収益	699,050	668,535	30,515
経常収益計	119,302,681	115,217,219	4,085,462
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	0	110,000	△ 110,000
給料手当	25,318,568	25,882,768	△ 564,200
賞与金	1,211,400	1,108,418	102,982
賞与引当金繰入額	966,788	863,468	103,320
退職給付費用	1,068,732	397,460	671,272
福利厚生費	5,565,590	5,362,133	203,457
会議費	345,479	217,353	128,126
旅費交通費	2,261,492	2,086,452	175,040
通信運搬費	3,841,079	4,713,785	△ 872,706
減価償却費	468,357	546,285	△ 77,928
消耗品費	362,238	136,584	225,654
教材費	2,022,661	559,202	1,463,459
冊子印刷物	991,630	1,457,626	△ 465,996
広告費	187,000	1,151,546	△ 964,546
賃借料	12,891,814	12,814,893	76,921
諸謝金	3,381,000	2,580,000	801,000
委託費	5,450,296	4,011,263	1,439,033
共益費	707,880	596,394	111,486
リース料	255,522	303,976	△ 48,454
利息費用	37,197	0	37,197
雑費	1,170,283	1,068,569	101,714
助成金	33,271,649	33,293,337	△ 21,688
贈呈機器	5,057,912	5,376,474	△ 318,562
事業費計	106,834,567	104,637,986	2,196,581
② 管理費			
役員報酬	959,357	680,834	278,523
給料手当	3,186,008	3,336,174	△ 150,166
賞与金	324,200	451,132	△ 126,932
賞与引当金繰入額	242,662	332,482	△ 89,820
退職給付費用	156,243	214,015	△ 57,772
福利厚生費	952,555	1,106,933	△ 154,378
会議費	17,614	10,126	7,488
旅費交通費	425,383	441,226	△ 15,843
通信運搬費	477,018	583,288	△ 106,270
減価償却費	90,541	109,519	△ 18,978
消耗品費	23,726	14,470	9,256
図書研究費	33,000	36,454	△ 3,454

# 正味財産増減計算書

自 2021年4月1日 至 2022年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
賃借料	2,492,210	2,569,131	△ 76,921
諸謝金	22,274	0	22,274
委託費	2,024,666	1,944,923	79,743
租税公課	70,000	70,000	0
諸会費	72,000	72,000	0
共益費	136,846	119,565	17,281
リース料	49,398	60,942	△ 11,544
利息費用	7,191	0	7,191
雑費	416,180	571,017	△ 154,837
管理費計	12,179,072	12,724,231	△ 545,159
経常費用計	119,013,639	117,362,217	1,651,422
当期経常増減額	289,042	△ 2,144,998	2,434,040
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	11,177,213	0	11,177,213
経常外収益計	11,177,213	0	11,177,213
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	2,429,513	0	2,429,513
経常外費用計	2,429,513	0	2,429,513
当期経常外増減額	8,747,700	0	8,747,700
当期一般正味財産増減額	9,036,742	△ 2,144,998	11,181,740
一般正味財産期首残高	44,133,813	46,278,811	△ 2,144,998
一般正味財産期末残高	53,170,555	44,133,813	9,036,742
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	33,281,844	38,891,179	△ 5,609,335
基本財産受取配当金	2,200,000	1,925,000	275,000
② 基本財産評価益			
基本財産評価益	0	47,646,200	△ 47,646,200
③ 基本財産評価損			
基本財産評価損	△ 43,591,900	0	△ 43,591,900
④ 特定資産運用益			
特定資産受取利息	12,697,909	12,697,813	96
⑤ 特定資産評価益			
特定資産評価益	9,592,900	13,512,700	△ 3,919,800
⑥ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 117,179,591	△ 113,513,992	△ 3,665,599
当期指定正味財産増減額	△ 102,998,838	1,158,900	△ 104,157,738
指定正味財産期首残高	3,615,916,923	3,614,758,023	1,158,900
指定正味財産期末残高	3,512,918,085	3,615,916,923	△ 102,998,838
III 正味財産期末残高	3,566,088,640	3,660,050,736	△ 93,962,096

正味財産増減計算書内訳表

自 2021年4月1日 至 2022年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計								法人会計	内部取引消去	合計	
	公1			公2		公3						
	子ども科学教育 支援事業	幼児教育支援事業	対外広報	科学の泉	ものづくり教室	教員研究・ 研修支援事業	保育者研究・ 研修支援事業	共通				小計
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												
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	33,281,682	33,281,682	0	0	33,281,682
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	2,200,000	2,200,000	0	0	2,200,000
② 特定資産運用益												
ものづくり基金 (Jun and Saki Memorial Funds) 利息	0	0	0	0	12,697,909	0	0	0	12,697,909	0	0	12,697,909
③ 受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	1,423,446	1,423,446	0	0	1,423,446
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	57,520,572	57,520,572	11,479,428	0	69,000,000
④ 雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	594	0	594
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	699,050	0	699,050
経常収益計	0	0	0	0	12,697,909	0	0	94,425,700	107,123,609	12,179,072	0	119,302,681
(2) 経常費用												
① 事業費												
給料手当	9,879,642	6,705,114	2,032,643	2,293,170	203,264	1,535,574	2,669,161	0	25,318,568	0	0	25,318,568
賞与金	225,270	440,580	24,900	339,790	2,400	24,900	153,560	0	1,211,400	0	0	1,211,400
賞与引当金繰入額	200,809	342,735	24,900	250,099	2,400	24,900	120,945	0	966,788	0	0	966,788
退職給付費用	346,873	487,493	0	171,868	0	0	62,498	0	1,068,732	0	0	1,068,732
福利厚生費	2,109,512	1,498,040	403,082	446,814	80,085	441,514	586,543	0	5,565,590	0	0	5,565,590
会議費	7,165	11,332	0	0	2,025	324,957	0	0	345,479	0	0	345,479
旅費交通費	648,990	473,751	168,489	195,420	109,342	518,935	146,565	0	2,261,492	0	0	2,261,492
通信運搬費	1,225,184	1,289,957	189,992	315,920	160,765	477,714	181,547	0	3,841,079	0	0	3,841,079
減価償却費	153,697	105,073	40,241	46,947	26,268	60,920	35,211	0	468,357	0	0	468,357
消耗品費	40,276	27,534	250,052	12,302	6,883	15,964	9,227	0	362,238	0	0	362,238
教材費	0	0	0	0	1,920,361	102,300	0	0	2,022,661	0	0	2,022,661
冊子印刷物	12,930	978,700	0	0	0	0	0	0	991,630	0	0	991,630
広告費	0	0	187,000	0	0	0	0	0	187,000	0	0	187,000
賃借料	4,230,607	2,892,197	1,107,650	1,292,258	723,049	1,676,859	969,194	0	12,891,814	0	0	12,891,814
諸謝金	1,475,000	1,391,000	0	0	0	495,000	20,000	0	3,381,000	0	0	3,381,000
委託費	352,352	251,680	4,606,665	69,464	6,040	63,423	100,672	0	5,450,296	0	0	5,450,296
共益費	232,300	158,808	60,820	70,957	39,702	92,075	53,218	0	707,880	0	0	707,880
リース料	83,853	57,325	21,954	25,613	14,331	33,236	19,210	0	255,522	0	0	255,522
利息費用	12,207	8,345	3,196	3,729	2,086	4,838	2,796	0	37,197	0	0	37,197
雑費	224,841	290,648	30,011	223,674	19,591	253,295	128,223	0	1,170,283	0	0	1,170,283
助成金	16,732,126	13,728,584	0	0	1,525,297	1,025,994	259,648	0	33,271,649	0	0	33,271,649
贈呈機器	2,590,282	2,467,630	0	0	0	0	0	0	5,057,912	0	0	5,057,912
② 管理費												
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	959,357	0	959,357
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,186,008	0	3,186,008
賞与金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	324,200	0	324,200
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	242,662	0	242,662
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	156,243	0	156,243
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	952,555	0	952,555
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	17,614	0	17,614
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	425,383	0	425,383

正味財産増減計算書内訳表

自 2021年4月1日 至 2022年3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計								法人会計	内部取引消去	合計	
	公1			公2		公3		共通				小計
	子ども科学教育 支援事業	幼児教育支援事業	対外広報	科学の泉	ものづくり教室	教員研究・ 研修支援事業	保育者研究・ 研修支援事業					
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	477,018	0	477,018
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	90,541	0	90,541
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23,726	0	23,726
図書研究費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,000	0	33,000
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,492,210	0	2,492,210
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	22,274	0	22,274
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,024,666	0	2,024,666
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000
諸会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	72,000	0	72,000
共益費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136,846	0	136,846
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,398	0	49,398
利息費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,191	0	7,191
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	416,180	0	416,180
経常費用計	40,783,916	33,606,526	9,151,595	5,758,025	4,843,889	7,172,398	5,518,218	0	106,834,567	12,179,072	0	119,013,639
当期経常増減額	△ 40,783,916	△ 33,606,526	△ 9,151,595	△ 5,758,025	7,854,020	△ 7,172,398	△ 5,518,218	94,425,700	289,042	0	0	289,042
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
過年度損益修正益	0	0	0	0	2,831,706	0	0	8,345,507	11,177,213	0	0	11,177,213
経常外収益計	0	0	0	0	2,831,706	0	0	8,345,507	11,177,213	0	0	11,177,213
(2) 経常外費用												
過年度損益修正損	668,116	456,748	174,925	204,079	114,187	264,817	153,059	0	2,035,931	393,582	0	2,429,513
経常外費用計	668,116	456,748	174,925	204,079	114,187	264,817	153,059	0	2,035,931	393,582	0	2,429,513
当期経常外増減額	△ 668,116	△ 456,748	△ 174,925	△ 204,079	2,717,519	△ 264,817	△ 153,059	8,345,507	9,141,282	△ 393,582	0	8,747,700
当期一般正味財産増減額	△ 41,452,032	△ 34,063,274	△ 9,326,520	△ 5,962,104	10,571,539	△ 7,437,215	△ 5,671,277	102,771,207	9,430,324	△ 393,582	0	9,036,742
一般正味財産期首残高									44,133,813	0	0	44,133,813
一般正味財産期末残高									53,564,137	△ 393,582	0	53,170,555
II 指定正味財産増減の部												
① 基本財産運用益												
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	33,281,844	33,281,844	0	0	33,281,844
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	2,200,000	2,200,000	0	0	2,200,000
② 基本財産評価損												
基本財産評価損	0	0	0	0	0	0	0	△ 43,591,900	△ 43,591,900	0	0	△ 43,591,900
③ 特定資産運用益												
特定資産受取利息	0	0	0	0	12,697,909	0	0	0	12,697,909	0	0	12,697,909
④ 特定資産評価益												
特定資産評価益	0	0	0	0	9,592,900	0	0	0	9,592,900	0	0	9,592,900
⑤ 一般正味財産への振替額												
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 12,697,909	0	0	△ 104,481,682	△ 117,179,591	0	0	△ 117,179,591
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	9,592,900	0	0	△ 112,591,738	△ 102,998,838	0	0	△ 102,998,838
指定正味財産期首残高									3,615,916,923	0	0	3,615,916,923
指定正味財産期末残高									3,512,918,085	0	0	3,512,918,085
III 正味財産期末残高									3,566,482,222	△ 393,582	0	3,566,088,640

## 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）を採用している。

その他有価証券・・・・・・時価のあるもの

決算日の市場価格等に基づく時価法（評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は移動平均法により算定）を採用している。

#### (2) 固定資産の減価償却について

有形固定資産（建物、リース資産を除く）・・・定率法による減価償却を実施している。

有形固定資産（建物）・・・・・・定額法による減価償却を実施している。

無形固定資産（リース資産を除く）・・・・・・定額法による減価償却を実施している。

リース資産・・・・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準について

賞与引当金・・・・・・職員の賞与金の支払に備えて、賞与支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

退職給付引当金・・・・・・自己都合要支給額の100%を引当計上している。

#### (4) その他財務諸表の作成に関する重要な会計方針

消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、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				
普通預金	82,764,865	300,000,162	69,000,000	313,765,027
有価証券	2,280,009,200	501,237,000	844,828,900	1,936,417,300
小 計	2,362,774,065	801,237,162	913,828,900	2,250,182,327
特定資産				
ものづくり基金	1,258,657,658	10,356,900	764,000	1,268,250,558
退職給付引当預金	11,343,150	624,975	0	11,968,125
小 計	1,270,000,808	10,981,875	764,000	1,280,218,683
合 計	3,632,774,873	812,219,037	914,592,900	3,530,401,010



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				
普通預金	313,765,027	(308,765,027)	(5,000,000)	(0)
有価証券	1,936,417,300	(1,936,417,300)	(0)	(0)
小 計	2,250,182,327	(2,245,182,327)	(5,000,000)	(0)
特定資産				
ものづくり基金	1,268,250,558	(1,267,735,758)	(514,800)	(0)
退職給付引当預金	11,968,125	(0)	(0)	(11,968,125)
小 計	1,280,218,683	(1,267,735,758)	(514,800)	(11,968,125)
合 計	3,530,401,010	(3,512,918,085)	(5,514,800)	(11,968,125)

4. 担保に供している資産

該当なし

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建 物	3,783,230	1,664,608	2,118,622
什 器 備 品	2,972,776	2,739,272	233,504
合 計	6,756,006	4,403,880	2,352,126

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし

7. 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

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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
ロイズ TSB 銀行債	200,000,000	200,082,000	82,000
三井住友海上火災保険無担保社債	100,000,000	101,760,000	1,760,000
政府保証地方公共団体金融機構	20,000,000	20,238,000	238,000
合 計	320,000,000	322,080,000	2,080,000

8. 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	
基本財産受取利息	33,281,682
基本財産受取配当金	2,200,000
ものづくり基金 (Jun and Saki Memorial Funds)利息	12,697,909
寄付者による指定の解除	69,000,000
合 計	117,179,591

9. 関連当事者との取引の内容 該当なし

10. 重要な後発事象 該当なし

11. 金融商品の状況に関する事項

- (1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券、株式により資産運用する。なお、デリバティブ取引（仕組債）は、資産管理委員会において一定の保有限度を設けている。

- (2) 金融商品の内容及びそのリスク

有価証券（基本財産）は、債券、株式であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクが存在する。

- (3) 金融商品のリスクに係る管理体制

- ① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

- ② 信用リスクの管理

債券については、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

- ③ 市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

12. 資産除去債務の計上について

当法人は、2000年4月に入居した建物について、貸室賃貸借契約に従い、資産除去債務を計上している。資産除去債務の見積りにあたり、使用見込期間は入居から50年間、割引率は0.96%を採用している。当事業年度において資産除去債務に計上した金額は4,623,799円である。

当事業年度末における資産除去債務残高は、上記金額4,623,799円と時の経過による資産除去債務の調整額44,388円の合計4,668,187円である。

## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記2に記載をしているので内容を省略する。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期 首 残 高	当期増加額	当期減少額		期 末 残 高
			目的使用	その他	
賞与引当金	1,195,950	1,209,450	1,195,950	0	1,209,450
退職給付引当金	11,343,150	624,975	0	0	11,968,125

# 財 産 目 録

2022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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元有高	運転資金として	64,399
普通預金	普通預金		
	三井住友銀行五反田支店	運転資金として	3,740,561
	GMOあおぞらネット銀行	運転資金として	5,925,936
	三井住友銀行五反田支店	ものづくり基金運用資金として	28,991,906
未収金	会議費	会議システム利用料過払充当残高	8,320
未収利息	基本財産・ものづくり基金	2022年度利息収入	9,872,353
前払費用	賃借料 他	2022年度費用前払い分	1,430,986
<b>流動資産合計</b>			<b>50,034,461</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
普通預金	三井住友銀行五反田支店	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	313,765,027
有価証券	有価証券		
	ロイズTSB銀行債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,000,000
	三井住友海上火災保険無担保社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	100,000,000
	日本生命保険相互会社第3回無担保社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	99,840,000
	日本生命第1回劣後ローン流動化債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	201,540,000
	JPモルガン・チェース・アンド・カンパニー債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	384,240,000
	第1回かんぼ生命保険債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	198,804,000
	第1回東京海上日動火災保険債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,785,800
	第5回三井住友海上火災保険債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	99,321,300
	第1回丸紅株式会社劣後債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	99,713,200
	第3回野村HD任意償還条項付無担保永久社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	200,483,000
	第3回関西電力無担保社債	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	99,990,000
	ムトー精工株式	公益目的保有財産であり、運用益をすべての公益目的事業の財源として使用している	51,700,000
<b>特定資産</b>			
ものづくり基金 (Jun and Saki Memorial Funds)	有価証券		
	政府保証地方公共団体金融機構債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	20,000,000
	コフオリア・レジデンシャル投資法人債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	201,220,000
	第一生命HD永久社債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	405,433,800
	日本生命第3回劣後ローン流動化社債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	430,192,000
	第9回ロイズ・ハンキンク・グループ・ビーエルシー債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	100,489,000
	第2回あいおいニッセイ同和損害保険債	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	98,597,000
	普通預金 三菱UFJ銀行五反田支店	公益目的保有財産であり、運用益をものづくり教室の財源として使用している	12,318,758
	退職給付引当預金 定期預金 三井住友銀行五反田支店	職員の退職給付に備えるため管理されている預金	11,968,125
<b>その他固定資産</b>			
建物	建物原状回復費用負担金	公益目的事業にて使用している	2,118,622
什器備品	パソコン VJS1111ALRSB 1台等	公益目的事業にて使用している	233,504
電話加入権	4基	公益目的事業にて使用している	225,884
敷金	事業所オフィス	公益目的事業にて使用している	5,600,297
<b>固定資産合計</b>			<b>3,538,579,317</b>
<b>資産合計</b>			<b>3,588,613,778</b>
<b>(流動負債)</b>			
未払金	社会保険庁 他	3月分厚生年金保険料 他	4,376,771
預り金	国税庁 他	源泉所得税預り金 他	302,605
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払に備えたもの	1,209,450
<b>流動負債合計</b>			<b>5,888,826</b>
<b>(固定負債)</b>			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払に備えたもの	11,968,125
資産除去債務	建物原状回復費用負担金	事務所オフィス	4,668,187
<b>固定負債合計</b>			<b>16,636,312</b>
<b>負債合計</b>			<b>22,525,138</b>
<b>正味財産</b>			<b>3,566,088,640</b>