

# 第12期 決算報告書

2022年度（2022年4月1日から2023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

2023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	34,712	64,399	△ 29,687
普通預金	38,607,602	38,658,403	△ 50,801
未収金	0	8,320	△ 8,320
未収利息	8,384,089	9,872,353	△ 1,488,264
前払費用	1,502,787	1,430,986	71,801
流動資産合計	48,529,190	50,034,461	△ 1,505,271
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	129,765,027	313,765,027	△ 184,000,000
有価証券	2,022,104,600	1,936,417,300	85,687,300
基本財産合計	2,151,869,627	2,250,182,327	△ 98,312,700
(2) 特定資産			
ものづくり基金(Jun and Saki Memorial Funds)	1,222,621,158	1,268,250,558	△ 45,629,400
退職給付引当預金	12,606,600	11,968,125	638,475
特定資産合計	1,235,227,758	1,280,218,683	△ 44,990,925
(3) その他固定資産			
建物	2,042,958	2,118,622	△ 75,664
什器備品	900,285	233,504	666,781
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	8,769,424	8,178,307	591,117
固定資産合計	3,395,866,809	3,538,579,317	△ 142,712,508
資 産 合 計	3,444,395,999	3,588,613,778	△ 144,217,779
II. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	5,835,778	4,376,771	1,459,007
預り金	179,249	302,605	△ 123,356
賞与引当金	1,532,700	1,209,450	323,250
流動負債合計	7,547,727	5,888,826	1,658,901
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,606,600	11,968,125	638,475
資産除去債務	4,713,002	4,668,187	44,815
固定負債合計	17,319,602	16,636,312	683,290
負 債 合 計	24,867,329	22,525,138	2,342,191
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	3,368,975,985	3,512,918,085	△ 143,942,100
指定正味財産合計	3,368,975,985	3,512,918,085	△ 143,942,100
(うち基本財産への充当額)	(2,146,869,627)	(2,245,182,327)	(△ 98,312,700)
(うち特定資産への充当額)	(1,222,106,358)	(1,267,735,758)	(△ 45,629,400)
2. 一般正味財産	50,552,685	53,170,555	△ 2,617,870
(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	3,419,528,670	3,566,088,640	△ 146,559,970
負債及び正味財産合計	3,444,395,999	3,588,613,778	△ 144,217,779

# 貸借対照表内訳表

2023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	34,712	0	0	0	34,712
普通預金	38,607,602	0	0	0	38,607,602
未収利息	8,384,089	0	0	0	8,384,089
前払費用	1,502,787	0	0	0	1,502,787
流動資産合計	48,529,190	0	0	0	48,529,190
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	129,765,027	0	0	0	129,765,027
有価証券	2,022,104,600	0	0	0	2,022,104,600
基本財産合計	2,151,869,627	0	0	0	2,151,869,627
(2) 特定資産					
ものづくり基金	1,222,621,158	0	0	0	1,222,621,158
退職給付引当預金	12,606,600	0	0	0	12,606,600
特定資産合計	1,235,227,758	0	0	0	1,235,227,758
(3) その他固定資産					
建物	2,042,958	0	0	0	2,042,958
什器備品	900,285	0	0	0	900,285
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	8,769,424	0	0	0	8,769,424
固定資産合計	3,395,866,809	0	0	0	3,395,866,809
資産合計	3,444,395,999	0	0	0	3,444,395,999
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	5,835,778	0	0	0	5,835,778
預り金	179,249	0	0	0	179,249
賞与引当金	1,532,700	0	0	0	1,532,700
流動負債合計	7,547,727	0	0	0	7,547,727
2. 固定負債					
退職給付引当金	12,606,600	0	0	0	12,606,600
資産除去債務	4,713,002	0	0	0	4,713,002
固定負債合計	17,319,602	0	0	0	17,319,602
負債合計	24,867,329	0	0	0	24,867,329
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	3,368,975,985	0	0	0	3,368,975,985
指定正味財産合計	3,368,975,985	0	0	0	3,368,975,985
(うち基本財産への充当額)	(2,146,869,627)	(0)	(0)	(0)	(2,146,869,627)
(うち特定資産への充当額)	(1,222,106,358)	(0)	(0)	(0)	(1,222,106,358)
2. 一般正味財産	50,552,685	0	0	0	50,552,685
(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	3,419,528,670	0	0	0	3,419,528,670
負債及び正味財産合計	3,444,395,999	0	0	0	3,444,395,999

# 正味財産増減計算書

自 2022年4月1日 至 2023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	21,303,273	33,281,682	△ 11,978,409
基本財産受取配当金	2,035,000	2,200,000	△ 165,000
② 特定資産運用益			
ものづくり基金			
(Jun and Saki Memorial Funds) 利息	12,735,929	12,697,909	38,020
③ 受取寄付金			
受取寄付金	1,208,459	1,423,446	△ 214,987
受取寄付金振替額	85,000,000	69,000,000	16,000,000
④ 雑収益			
受取利息	957	594	363
雑収益	727,694	699,050	28,644
経常収益計	123,011,312	119,302,681	3,708,631
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	20,411,953	25,318,568	△ 4,906,615
賞与金	1,435,609	1,211,400	224,209
賞与引当金繰入額	1,298,222	966,788	331,434
退職給付費用	478,858	1,068,732	△ 589,874
福利厚生費	4,884,061	5,565,590	△ 681,529
会議費	2,017,297	345,479	1,671,818
旅費交通費	5,851,033	2,261,492	3,589,541
通信運搬費	4,001,962	3,841,079	160,883
減価償却費	351,156	468,357	△ 117,201
消耗品費	196,801	362,238	△ 165,437
教材費	3,369,666	2,022,661	1,347,005
冊子印刷物	979,910	991,630	△ 11,720
広告費	0	187,000	△ 187,000
賃借料	13,476,405	12,891,814	584,591
諸謝金	6,022,000	3,381,000	2,641,000
委託費	8,386,694	5,450,296	2,936,398
共益費	1,025,895	707,880	318,015
リース料	211,771	255,522	△ 43,751
利息費用	39,257	37,197	2,060
雑費	1,403,495	1,170,283	233,212
助成金	33,229,406	33,271,649	△ 42,243
贈呈機器	6,318,998	5,057,912	1,261,086
事業費計	115,390,449	106,834,567	8,555,882
② 管理費			
役員報酬	933,567	959,357	△ 25,790
給料手当	2,430,246	3,186,008	△ 755,762
賞与金	261,825	324,200	△ 62,375
賞与引当金繰入額	234,478	242,662	△ 8,184
退職給付費用	159,617	156,243	3,374
福利厚生費	865,073	952,555	△ 87,482
会議費	12,057	17,614	△ 5,557
旅費交通費	274,321	425,383	△ 151,062
通信運搬費	421,204	477,018	△ 55,814
減価償却費	49,707	90,541	△ 40,834
消耗品費	15,416	23,726	△ 8,310
図書研究費	33,000	33,000	0
賃借料	1,907,619	2,492,210	△ 584,591

# 正味財産増減計算書

自 2022年4月1日 至 2023年3月31日

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
諸謝金	0	22,274	△ 22,274
委託費	1,915,320	2,024,666	△ 109,346
租税公課	70,000	70,000	0
諸会費	72,000	72,000	0
共益費	145,218	136,846	8,372
リース料	29,976	49,398	△ 19,422
利息費用	5,558	7,191	△ 1,633
雑費	402,531	416,180	△ 13,649
管理費計	10,238,733	12,179,072	△ 1,940,339
経常費用計	125,629,182	119,013,639	6,615,543
当期経常増減額	△ 2,617,870	289,042	△ 2,906,912
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	0	11,177,213	△ 11,177,213
経常外収益計	0	11,177,213	△ 11,177,213
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	0	2,429,513	△ 2,429,513
経常外費用計	0	2,429,513	△ 2,429,513
当期経常外増減額	0	8,747,700	△ 8,747,700
当期一般正味財産増減額	△ 2,617,870	9,036,742	△ 11,654,612
一般正味財産期首残高	53,170,555	44,133,813	9,036,742
一般正味財産期末残高	50,552,685	53,170,555	△ 2,617,870
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	21,303,273	33,281,844	△ 11,978,571
基本財産受取配当金	2,035,000	2,200,000	△ 165,000
② 基本財産評価損			
基本財産評価損	△ 13,312,700	△ 43,591,900	30,279,200
③ 特定資産運用益			
特定資産受取利息	12,735,929	12,697,909	38,020
④ 特定資産評価益			
特定資産評価益	0	9,592,900	△ 9,592,900
⑤ 特定資産評価損			
特定資産評価損	△ 45,629,400	0	△ 45,629,400
⑥ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 121,074,202	△ 117,179,591	△ 3,894,611
当期指定正味財産増減額	△ 143,942,100	△ 102,998,838	△ 40,943,262
指定正味財産期首残高	3,512,918,085	3,615,916,923	△ 102,998,838
指定正味財産期末残高	3,368,975,985	3,512,918,085	△ 143,942,100
III 正味財産期末残高	3,419,528,670	3,566,088,640	△ 146,559,970

正味財産増減計算書内訳表

自 2022年4月1日 至 2023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					
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	21,303,273	21,303,273	0	0	21,303,273
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	2,035,000	2,035,000	0	0	2,035,000
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	12,735,929	0	0	0	12,735,929	0	0	12,735,929
③ 受取寄付金												
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	1,208,459	1,208,459	0	0	1,208,459
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	75,489,918	75,489,918	9,510,082	0	85,000,000
④ 雑収益												
受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	957	0	957
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	727,694	0	727,694
経常収益計	0	0	0	0	12,735,929	0	0	100,036,650	112,772,579	10,238,733	0	123,011,312
(2) 経常費用												
① 事業費												
給料手当	4,907,987	4,145,444	2,484,289	1,214,405	2,664,266	2,335,252	2,660,310	0	20,411,953	0	0	20,411,953
賞与金	393,102	288,421	76,115	108,628	314,437	126,178	128,728	0	1,435,609	0	0	1,435,609
賞与引当金繰入額	354,719	260,911	70,679	97,591	281,490	115,141	117,691	0	1,298,222	0	0	1,298,222
退職給付費用	0	159,619	31,924	63,848	159,619	0	63,848	0	478,858	0	0	478,858
福利厚生費	1,166,881	986,447	548,896	259,514	725,574	568,242	628,507	0	4,884,061	0	0	4,884,061
会議費	789,803	908,414	0	13,970	0	142,722	162,388	0	2,017,297	0	0	2,017,297
旅費交通費	1,956,666	1,994,636	203,678	72,074	494,335	493,024	636,620	0	5,851,033	0	0	5,851,033
通信運搬費	968,739	1,418,044	309,934	128,337	632,306	242,376	302,226	0	4,001,962	0	0	4,001,962
減価償却費	64,539	68,548	41,690	14,431	84,582	34,474	42,892	0	351,156	0	0	351,156
消耗品費	20,015	21,258	100,829	4,475	26,231	10,691	13,302	0	196,801	0	0	196,801
教材費	0	0	0	0	2,940,253	429,413	0	0	3,369,666	0	0	3,369,666
冊子印刷物	156,600	819,680	3,630	0	0	0	0	0	979,910	0	0	979,910
広告費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	2,476,828	2,630,668	1,599,938	553,825	3,246,029	1,323,026	1,646,091	0	13,476,405	0	0	13,476,405
諸謝金	1,502,000	2,055,000	90,000	0	0	1,520,000	855,000	0	6,022,000	0	0	6,022,000
委託費	225,720	183,586	5,384,134	50,160	2,317,374	108,346	117,374	0	8,386,694	0	0	8,386,694
共益費	188,549	200,260	121,796	42,160	247,105	100,716	125,309	0	1,025,895	0	0	1,025,895
リース料	38,921	41,339	25,142	8,703	51,009	20,790	25,867	0	211,771	0	0	211,771
利息費用	7,215	7,663	4,661	1,613	9,456	3,854	4,795	0	39,257	0	0	39,257
雑費	218,614	460,123	52,068	18,023	178,490	280,392	195,785	0	1,403,495	0	0	1,403,495
助成金	17,397,291	12,189,431	120,560	0	2,367,549	837,852	316,723	0	33,229,406	0	0	33,229,406
贈呈機器	2,705,166	3,613,832	0	0	0	0	0	0	6,318,998	0	0	6,318,998
② 管理費												
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	933,567	0	933,567
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,430,246	0	2,430,246
賞与金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	261,825	0	261,825
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	234,478	0	234,478
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	159,617	0	159,617
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	865,073	0	865,073
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,057	0	12,057
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	274,321	0	274,321

正味財産増減計算書内訳表

自 2022年4月1日 至 2023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	421,204	0	421,204
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	49,707	0	49,707
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,416	0	15,416
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	1,907,619	0	1,907,619
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,915,320	0	1,915,320
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	145,218	0	145,218
リース料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	29,976	0	29,976
利息費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,558	0	5,558
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	402,531	0	402,531
経常費用計	35,539,355	32,453,324	11,269,963	2,651,757	16,740,105	8,692,489	8,043,456	0	115,390,449	10,238,733	0	125,629,182
当期経常増減額	△ 35,539,355	△ 32,453,324	△ 11,269,963	△ 2,651,757	△ 4,004,176	△ 8,692,489	△ 8,043,456	100,036,650	△ 2,617,870	0	0	△ 2,617,870
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	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用												
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 35,539,355	△ 32,453,324	△ 11,269,963	△ 2,651,757	△ 4,004,176	△ 8,692,489	△ 8,043,456	100,036,650	△ 2,617,870	0	0	△ 2,617,870
一般正味財産期首残高									53,170,555	0	0	53,170,555
一般正味財産期末残高									50,552,685	0	0	50,552,685
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	21,303,273	21,303,273	0	0	21,303,273
基本財産受取配当金	0	0	0	0	0	0	0	2,035,000	2,035,000	0	0	2,035,000
② 基本財産評価損												
基本財産評価損	0	0	0	0	0	0	0	△ 13,312,700	△ 13,312,700	0	0	△ 13,312,700
③ 特定資産運用益												
特定資産受取利息	0	0	0	0	12,735,929	0	0	0	12,735,929	0	0	12,735,929
④ 特定資産評価損												
特定資産評価損	0	0	0	0	△ 45,629,400	0	0	0	△ 45,629,400	0	0	△ 45,629,400
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	△ 12,735,929	0	0	△ 108,338,273	△ 121,074,202	0	0	△ 121,074,202
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 45,629,400	0	0	△ 98,312,700	△ 143,942,100	0	0	△ 143,942,100
指定正味財産期首残高									3,512,918,085	0	0	3,512,918,085
指定正味財産期末残高									3,368,975,985	0	0	3,368,975,985
III 正味財産期末残高									3,419,528,670	0	0	3,419,528,670

## 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	313,765,027	100,000,000	284,000,000	129,765,027
有価証券	1,936,417,300	375,200,000	289,512,700	2,022,104,600
小 計	2,250,182,327	475,200,000	573,512,700	2,151,869,627
特定資産				
ものづくり基金	1,268,250,558	0	45,629,400	1,222,621,158
退職給付引当預金	11,968,125	638,475	0	12,606,600
小 計	1,280,218,683	638,475	45,629,400	1,235,227,758
合 計	3,530,401,010	475,838,475	619,142,100	3,387,097,385



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	129,765,027	(124,765,027)	(5,000,000)	(0)
有価証券	2,022,104,600	(2,022,104,600)	(0)	(0)
小 計	2,151,869,627	(2,146,869,627)	(5,000,000)	(0)
特定資産				
ものづくり基金	1,222,621,158	(1,222,106,358)	(514,800)	(0)
退職給付引当預金	12,606,600	(0)	(0)	(12,606,600)
小 計	1,235,227,758	(1,222,106,358)	(514,800)	(12,606,600)
合 計	3,387,097,385	(3,368,975,985)	(5,514,800)	(12,606,600)

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	1,740,272	2,042,958
什 器 備 品	2,708,284	1,807,999	900,285
合 計	6,491,514	3,548,271	2,943,243

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
三井住友海上火災保険無担保社債	100,000,000	100,600,000	600,000
政府保証地方公共団体金融機構	20,000,000	20,102,000	102,000
合 計	120,000,000	120,702,000	702,000

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	21,303,273
基本財産受取配当金	2,035,000
ものづくり基金 (Jun and Saki Memorial Funds)利息	12,735,929
寄付者による指定の解除	85,000,000
合 計	121,074,202

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。

当事業年度末における資産除去債務残高は、期首残高4,668,187円と時の経過による資産除去債務の調整額44,815円の合計4,713,002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	1,209,450	1,532,700	1,209,450	0	1,532,700
退職給付引当金	11,968,125	638,475	0	0	12,606,600

# 財 産 目 録

2023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 普通預金	手元有高	運転資金として	34,712	
	普通預金			
	三井住友銀行五反田支店	運転資金として	1,648,241	
	GMOあおぞらネット銀行	運転資金として	547,335	
	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	36,412,026	
未収利息	基本財産・ものづくり基金	2023年度利息収入	8,384,089	
前払費用	賃借料 他	2023年度費用前払い分	1,502,787	
<b>流動資産合計</b>			<b>48,529,190</b>	
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
普通預金 有価証券	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	129,765,027	
	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	95,560,000	
	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	196,400,000	
	JPモルガン・チェース・アント・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	358,180,000	
	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	190,644,000	
	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	188,407,500	
	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	93,853,800	
	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	99,039,100	
	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	191,907,200	
	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	93,290,000	
	日本生命第7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	92,983,000	
	ザ・ゴールドマン・サックス・グループ・インク債	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	94,940,000	
	モルガンスタンレー債	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	99,520,000	
	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	127,380,000	
	<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
		コンフォリア・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	196,380,000
	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	384,312,800	
	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	414,680,000	
	第9回ロイズ・ハンキンク・グループ・ピーエールシー債	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	99,588,000	
	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	95,341,600	
	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	
	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	12,606,600	
<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	2,042,958	
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	900,285	
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>3,395,866,809</b>	
<b>資産合計</b>			<b>3,444,395,999</b>	
<b>(流動負債)</b>				
未払金 預り金 賞与引当金	社会保険庁 他	3月分厚生年金保険料 他	5,835,778	
	国税庁 他	源泉所得税預り金 他	179,249	
	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	1,532,700	
<b>流動負債合計</b>			<b>7,547,727</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	12,606,600	
資産除去債務	建物原状回復費用負担金	事務所オフィス	4,713,002	
<b>固定負債合計</b>			<b>17,319,602</b>	
<b>負債合計</b>			<b>24,867,329</b>	
<b>正味財産</b>			<b>3,419,528,670</b>	