

平成 24 年度下期
決算報告書

平成 24 年 10 月 1 日乃至平成 25 年 3 月 31 日
一般財団法人 前川報恩会

貸 借 対 照 表
(平成25年3月31日)

平成25年5月14日

一般財団法人前川報恩会

(単位:円)

科 目	平成24年度(下期)	平成24年度(上期)	増減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	213,949,878	12,479,228	201,470,650
有価証券 (社債・金銭信託)	2,300,005,152	0	2,300,005,152
未収金	2,030,000	1,482,500	547,500
立替金	1,531	1,321,338	△ 1,319,807
仮払税金	3,792,956	0	3,792,956
流動資産合計	2,519,779,517	15,283,066	2,504,496,451
2.固定資産			
① 基本財産			
預金(定期預金)	0	3,083,043,490	△ 3,083,043,490
投資有価証券 (社債・金銭信託・株式)	0	448,795,000	△ 448,795,000
基本財産合計	0	3,531,838,490	△ 3,531,838,490
② 特定資産			
助成基金 (普通預金・定期預金・有価証券)	0	136,843,633	△ 136,843,633
特定資産合計	0	136,843,633	△ 136,843,633
③ その他固定資産			
預金(定期預金)	500,000,000	0	500,000,000
投資有価証券 (社債・株式)	648,795,000	0	648,795,000
ソフトウェア	39,976	112,658	△ 72,682
その他固定資産合計	1,148,834,976	112,658	1,148,722,318
固定資産合計	1,148,834,976	3,668,794,781	△ 2,519,959,805
資 産 合 計	3,668,614,493	3,684,077,847	△ 15,463,354
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,266,975	1,448,347	△ 181,372
預り金	0	9,825	△ 9,825
流動負債合計	1,266,975	1,458,172	△ 191,197
負債合計	1,266,975	1,458,172	△ 191,197
III 正味財産の部			
1.一般正味財産	3,667,347,518	3,682,619,675	△ 15,272,157
(うち基本財産への充当額)	0	3,531,838,490	△ 3,531,838,490
(うち特定財産への充当額)	0	136,843,633	△ 136,843,633
正味財産合計	3,667,347,518	3,682,619,675	△ 15,272,157
負債・正味財産合計	3,668,614,493	3,684,077,847	△ 15,463,354

正味財産増減計算書
(平成24年10月1日から平成25年3月31日まで)

平成25年5月14日

一般財団法人前川報恩会

(単位:円)

科 目	平成24年度(下期)			法人会計	合計	平成24年度(上期)	増減
	学術研究助成	実施事業 地域振興助成	福祉助成				
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	1,644,872	△ 1,644,872
基本財産受取配当金				0	0	0	0
② 特定資産等運用益							
特定資産等受取利息				0	0	145,928	△ 145,928
③ その他運用益							
受取利息				9,351,930	9,351,930	0	9,351,930
受取配当金				9,775,000	9,775,000	0	9,775,000
経常収益計	0	0	0	19,126,930	19,126,930	1,790,800	17,336,130
(2)経常費用							
① 事業費							
支払助成金							
学術研究助成金	12,200,000				12,200,000	0	12,200,000
地域振興助成金		1,995,000			1,995,000	0	
福祉助成金			4,507,705		4,507,705	300,000	4,207,705
事業管理費							
外部委員報酬	1,000,000	1,000,000	0		2,000,000	0	2,000,000
給与	5,686,490	1,290,230	1,941,895		8,918,615	8,854,805	63,810
会議費	79,267	17,985	27,069		124,321	61,555	62,766
事務用品費	139,737	31,705	47,719		219,161	117,184	101,977
通信費	262,669	59,598	89,699		411,966	218,479	193,487
減価償却費	12,744	2,892	4,352		19,988	19,988	0
消耗品費	18,529	4,204	6,328		29,061	28,672	389
賃借料	375,979	85,307	128,394		589,680	589,680	0
支払会費	0	0	0		0	100,000	△ 100,000
旅費交通費	256,712	58,246	87,665		402,623	143,044	259,579
調査研究費	5,589	1,268	1,909		8,766	10,305	△ 1,539
退職給付費用	130,299	29,564	44,496		204,359	196,668	7,691
② 一般管理費							
給与				990,957	990,957	983,867	7,090
会議費				124,321	124,321	61,555	62,766
事務用品費				24,352	24,352	13,020	11,332
通信費				45,775	45,775	24,275	21,500
減価償却費				52,694	52,694	52,694	0
消耗品費				3,229	3,229	3,186	43
賃借料				65,520	65,520	65,520	0
接待交際費				259,222	259,222	151,133	108,089
支払手数料				969,745	969,745	405,838	563,907
公租公課				8,500	8,500	76,900	△ 68,400
支払会費				0	0	82,000	△ 82,000
旅費交通費				44,736	44,736	15,894	28,842
調査研究費				974	974	1,145	△ 171
退職給付費用				22,707	22,707	21,852	855
福利厚生費				154,205	154,205	13,325	140,880
雑費				905	905	10	895
③ 特定資産評価損益等							
投資有価証券評価損				0	0	52,000	△ 52,000
経常費用計	20,168,014	4,576,000	6,887,231	2,767,842	34,399,087	12,664,594	21,734,493
当期経常増減額	△ 20,168,014	△ 4,576,000	△ 6,887,231	16,359,088	△ 15,272,157	△ 10,873,794	△ 4,398,363
当期一般正味財産増減額					△ 15,272,157	△ 10,873,794	△ 4,398,363
一般正味財産期首残高					3,682,619,675	3,693,493,469	△ 10,873,794
一般正味財産期末残高					3,667,347,518	3,682,619,675	△ 15,272,157
II 正味財産期末残高					3,667,347,518	3,682,619,675	△ 15,272,157

財 産 目 録
(平成25年3月31日)

平成25年5月14日
(単位:円)

一般財団法人前川報恩会

科 目		金	額
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金手許有高		133,267	
普通預金	三井住友銀行東京中央支店	210,488,102	
	みずほ銀行深川支店	3,257,492	
	三菱東京UFJ門前仲町支店	71,017	
有価証券(社債)	三菱UFJ証券ホールディングス株式会社	600,000,000	
"	みずほ証券株式会社	500,000,000	
"	大和証券株式会社	500,000,000	
有価証券(金銭信託)	野村信託銀行	600,000,000	
"	みずほ信託銀行	100,005,152	
未収金		2,030,000	
立替金		1,531	
仮払税金		3,792,956	
流動資産合計			2,519,779,517
2.固定資産			
1)その他固定資産			
定期預金	三井住友銀行 東京中央支店	500,000,000	
投資有価証券(社債)	BNPパリバ	500,000,000	
投資有価証券(株式)	㈱前川 1,459,200 株	147,120,000	
"	志村産業㈱ 33,500 株	1,675,000	
ソフトウェア		39,976	
その他固定資産合計		1,148,834,976	
固定資産合計			1,148,834,976
資産合計			3,668,614,493
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金			
	給与負担金等 株式会社前川製作所	1,068,928	
	施設利用料 株式会社前川製作所	19,110	
	通信費等諸費用	178,937	
流動負債合計			1,266,975
負債合計			1,266,975
正味財産			3,667,347,518

財務諸表に対する注記

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
時価のあるものは期末の時価より、また時価のないものについては移動平均による原価法によっている。
- 2) 固定資産の減価償却の方法
残存価額をゼロとする定額法によっている。
- 3) 引当金の計上基準
該当がない。
- 4) リース取引の処理方法
該当がない。
- 5) 消費税等の会計処理
税込処理している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
預金(定期預金)	3,083,043,490	0	3,083,043,490	0
投資有価証券(社債)	200,000,000	0	200,000,000	0
投資有価証券(金銭信託)	100,000,000	0	100,000,000	0
投資有価証券(株式)	148,795,000	0	148,795,000	0
小 計	3,531,838,490	0	3,531,838,490	0
特定資産				
助成基金(普通預金)	99,845,123	0	99,845,123	0
助成基金(定期預金)	16,956,510	0	16,956,510	0
助成基金(投資有価証券)	20,042,000	0	20,042,000	0
小 計	136,843,633	0	136,843,633	0
合計(基本金)	3,668,682,123	0	3,668,682,123	0

3. 担保にしている資産

該当がない

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア (PCA会計ソフト)	263,470	263,470	0
ソフトウェア (microsoft office)	99,940	59,964	39,976
合 計	363,410	323,434	39,976

- | | |
|-----------------------------|-------|
| 5. 保証債務等の偶発債務 | 該当がない |
| 6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 | 該当がない |
| 7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳 | 該当がない |
| 8. 関連当事者との取引の内容 | 該当がない |
| 9. 重要な後発事象 | 該当がない |
| 10. その他 | |

当財団は、平成24年10月1日付にて一般財団法人の移行登記が完了したため、平成24年9月30日をもって分かれ決算を行っている。
そのため、貸借対照表及び正味財産増減計算書における「平成24年度上期」は、平成24年4月1日より平成24年9月31日までの6ヶ月とし、「平成24年度下期」は、平成24年10月1日より平成25年3月31日までの6ヶ月として記載している。
また、一般財団法人への移行を機に資産の組み換えを行い、基本財産及び特定資産として計上していた資産を流動資産又はその他固定資産として計上することとした。

貸 借 対 照 表
(平成25年3月31日)

平成25年5月14日

一般財団法人前川報恩会

(単位:円)

科 目	平成24年度	平成23年度	増減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	213,949,878	8,201,295	205,748,583
有価証券 (社債・金銭信託)	2,300,005,152	0	2,300,005,152
未収金	2,030,000	0	2,030,000
立替金	1,531	166,686	△ 165,155
仮払税金	3,792,956	0	3,792,956
流動資産合計	2,519,779,517	8,367,981	2,511,411,536
2.固定資産			
① 基本財産			
預金(定期預金)	0	3,383,043,490	△ 3,383,043,490
投資有価証券 (社債・金銭信託・株式)	0	148,795,000	△ 148,795,000
基本財産合計	0	3,531,838,490	△ 3,531,838,490
② 特定資産			
助成基金 (普通預金・定期預金・有価証券)	0	154,395,633	△ 154,395,633
特定資産合計	0	154,395,633	△ 154,395,633
③ その他固定資産			
預金(定期預金)	500,000,000	0	500,000,000
投資有価証券 (社債・株式)	648,795,000	0	648,795,000
ソフトウェア	39,976	185,340	△ 145,364
その他固定資産合計	1,148,834,976	185,340	1,148,649,636
固定資産合計	1,148,834,976	3,686,419,463	△ 2,537,584,487
資 産 合 計	3,668,614,493	3,694,787,444	△ 26,172,951
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,266,975	1,290,942	△ 23,967
預り金	0	3,033	△ 3,033
流動負債合計	1,266,975	1,293,975	△ 27,000
負債合計	1,266,975	1,293,975	△ 27,000
III 正味財産の部			
1.一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	3,667,347,518	3,693,493,469	△ 26,145,951
(うち特定財産への充当額)	0	3,531,838,490	△ 3,531,838,490
(うち特定財産への充当額)	0	154,395,633	△ 154,395,633
正味財産合計	3,667,347,518	3,693,493,469	△ 26,145,951
負債・正味財産合計	3,668,614,493	3,694,787,444	△ 26,172,951

年間比較のための参考資料

正味財産増減計算書
(平成24年4月1日から平成25年3月31日まで)

平成25年5月14日

一般財団法人前川報恩会

(単位:円)

科 目	平成24年度	平成23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	1,644,872	338,302	1,306,570
基本財産受取配当金	0	7,463,500	△ 7,463,500
② 特定資産等運用益			
特定資産等受取利息	145,928	332,828	△ 186,900
③ その他運用益			
受取利息	9,351,930	0	9,351,930
受取配当金	9,775,000	0	9,775,000
④ 雑収益			
雑収益	0	3,000	△ 3,000
経常収益計	20,917,730	8,137,630	12,780,100
(2) 経常費用			
① 事業費			
支払助成金			
学術研究助成金	12,200,000	32,940,000	△ 20,740,000
地域振興助成金	1,995,000	0	1,995,000
福祉助成金	4,807,705	12,930,550	△ 8,122,845
外部委員報酬	2,000,000	0	2,000,000
事業管理費			
給与	17,773,420	16,111,819	1,661,601
会議費	185,876	194,295	△ 8,419
事務用品費	336,345	298,137	38,208
通信費	630,445	313,503	316,942
減価償却費	39,976	19,988	19,988
消耗品費	57,733	3,791	53,942
賃借料	1,179,360	1,130,220	49,140
支払手数料	0	23,373	△ 23,373
支払会費	100,000	100,000	0
旅費交通費	545,667	339,785	205,882
調査研究費	19,071	48,668	△ 29,597
退職給付費用	401,027	363,901	37,126
② 一般管理費			
給与	1,974,824	1,790,202	184,622
会議費	185,876	194,295	△ 8,419
事務用品費	37,372	33,126	4,246
通信費	70,050	34,834	35,216
減価償却費	105,388	52,694	52,694
消耗品費	6,415	421	5,994
賃借料	131,040	125,580	5,460
接待交際費	410,355	263,250	147,105
支払手数料	1,375,583	9,776,769	△ 8,401,186
公租公課	85,400	700	84,700
支払会費	82,000	82,000	0
旅費交通費	60,630	137,754	△ 77,124
調査研究費	2,119	5,407	△ 3,288
退職給付費用	44,559	40,433	4,126
福利厚生費	167,530	120,020	47,510
雑費	915	0	915
雑損失	0	87,703	△ 87,703
③ 特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損	52,000	153,400	△ 101,400
経常費用計	47,063,681	77,716,618	△ 30,652,937
当期経常増減額	△ 26,145,951	△ 69,578,988	43,433,037
当期一般正味財産増減額	△ 26,145,951	△ 69,578,988	43,433,037
一般正味財産期首残高	3,693,493,469	3,763,072,457	△ 69,578,988
一般正味財産期末残高	3,667,347,518	3,693,493,469	△ 26,145,951
II 正味財産期末残高	3,667,347,518	3,693,493,469	△ 26,145,951