

決 算 報 告 書

【平成23年度】

財 団 法 人 前 川 報 恩 会

貸 借 対 照 表
(平成24年3月31日)

平成24年 5月22日

財団法人前川報恩会

(単位:円)

科 目	平成23年度	平成22年度	増減
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	8,201,295	2,429,482	5,771,813
未収金	0	13,355	△ 13,355
立替金	166,686	0	166,686
流動資産合計	8,367,981	2,442,837	5,925,144
2.固定資産			
① 基本財産			
預金(定期預金)	3,383,043,490	3,383,043,490	0
投資有価証券(株式)	148,795,000	148,795,000	0
基本財産合計	3,531,838,490	3,531,838,490	0
② 特定資産			
助成基金 (普通預金・定期預金・有価証券)	154,395,633	229,549,033	△ 75,153,400
ソフトウェア	0	158,082	△ 158,082
特定資産合計	154,395,633	229,707,115	△ 75,311,482
③ その他固定資産			
ソフトウェア	185,340	0	185,340
その他固定資産合計	185,340	0	185,340
固定資産合計	3,686,419,463	3,761,545,605	△ 75,126,142
資 産 合 計	3,694,787,444	3,763,988,442	△ 69,200,998
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,290,942	915,985	374,957
預り金	3,033	0	3,033
流動負債合計	1,293,975	915,985	377,990
負債合計	1,293,975	915,985	377,990
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)	3,693,493,469	3,763,072,457	△ 69,578,988
(うち特定財産への充当額)	3,531,838,490	3,531,838,490	0
(うち特定財産への充当額)	154,395,633	229,707,115	△ 75,311,482
正味財産合計	3,693,493,469	3,763,072,457	△ 69,578,988
負債・正味財産合計	3,694,787,444	3,763,988,442	△ 69,200,998

正味財産増減計算書
(平成23年4月1日から平成24年3月31日まで)

平成24年 5月22日

財団法人前川報恩会

(単位:円)

科 目	平成23年度	平成22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	338,302	338,302	0
基本財産受取配当金	7,463,500	7,463,500	0
② 特定資産等運用益			
特定資産等受取利息	332,828	130,868	201,960
③ 雑収益			
雑収益	3,000	0	3,000
経常収益計	8,137,630	7,932,670	204,960
(2)経常費用			
① 事業費			
支払助成金			
学術研究助成金	32,940,000	15,100,000	17,840,000
福祉助成金	12,930,550	4,262,095	8,668,455
事業管理費			
給与	16,111,819	0	16,111,819
会議費	194,295	0	194,295
事務用品費	298,137	0	298,137
通信費	313,503	0	313,503
減価償却費	19,988	0	19,988
消耗品費	3,791	0	3,791
賃借料	1,130,220	0	1,130,220
支払手数料	23,373	0	23,373
支払会費	100,000	0	100,000
旅費交通費	339,785	0	339,785
調査研究費	48,668	0	48,668
退職給付費用	363,901	0	363,901
② 一般管理費			
給与	1,790,202	13,117,040	△ 11,326,838
会議費	194,295	380,197	△ 185,902
事務用品費	33,126	861,731	△ 828,605
通信費	34,834	283,367	△ 248,533
減価償却費	52,694	52,694	0
消耗品費	421	64,380	△ 63,959
賃借料	125,580	900,900	△ 775,320
接待交際費	263,250	183,995	79,255
支払手数料	9,776,769	1,031,014	8,745,755
公租公課	700	1,000	△ 300
支払会費	82,000	110,000	△ 28,000
旅費交通費	137,754	126,260	11,494
調査研究費	5,407	114,100	△ 108,693
退職給付費用	40,433	321,840	△ 281,407
福利厚生費	120,020	54,407	65,613
雑損失	87,703	0	87,703
③ 特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損	153,400		153,400
経常費用計	77,716,618	36,965,020	40,751,598
当期経常増減額	△ 69,578,988	△ 29,032,350	△ 40,546,638
額	△ 69,578,988	△ 29,032,350	△ 40,546,638
一般正味財産期首残高	3,763,072,457	3,792,104,807	△ 29,032,350
一般正味財産期末残高	3,693,493,469	3,763,072,457	△ 69,578,988
II 正味財産期末残高	3,693,493,469	3,763,072,457	△ 69,578,988

【管理費の事業管理費と一般管理費への配賦基準】

- ・ 人件費(給与・退職金)及び職員に付随する費用(事務用品費・通信費・消耗品費・賃借料・旅費交通費・調査研究費)に関しては、従事割合により配賦する。なお、従事割合は事業管理費:一般管理費=9:1とする。
- ・ その他人件費(福利厚生費)及び接待交際費、公租公課は一般管理費とする。
- ・ 減価償却費・支払手数料・支払会費は発生原因により配賦するものとする。
 なお、平成23年度の発生原因は以下の通りである。
 減価償却費 microsoft office:PCA公益法人会計
 =19,988円:52,694円
 支払手数料 その他支払手数料:弁護士費用
 =23,373円:9,776,769円
 支払会費 助成財団センター:公益法人協会
 =100,000円:82,000円
- ・ 会議費については、発生内容等を考慮した結果、事業管理費:一般管理費=5:5とする。

財 産 目 録
(平成24年3月31日)

平成24年 5月22日
(単位:円)

財団法人前川報恩会

科 目	金 額(平成23年度)		
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金			
現金手許有高	448,986		
普通預金	7,752,309		
三井住友銀行東京中央支店			
立替金	166,686		
流動資産合計		8,367,981	
2.固定資産			
1)基本財産			
定期預金	3,383,043,490		
みずほ銀行 深川支店			
投資有価証券(株)前川	147,120,000		
1,459,200 株			
〃 志村産業(株)	1,675,000		
33,500 株			
基本財産合計	3,531,838,490		
2)特定資産			
助成基金			
普通預金	11,052,277		
三井住友銀行東京中央支店			
三菱東京UFJ銀行門前仲町支店	4,881,431		
みずほ銀行 深川支店	1,411,415		
定期預金	116,956,510		
〃			
投資有価証券あいち県民債	20,094,000		
特定資産合計	154,395,633		
3)その他固定資産			
ソフトウェア	185,340		
その他固定資産合計	185,340		
固定資産合計		3,686,419,463	
資産合計			3,694,787,444
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金			
給与負担金等(株)前川製作所	1,237,011		
施設利用料(株)マエカワ	19,110		
通信費等諸費用	34,821		
預り金	3,033		
流動負債合計		1,293,975	
負債合計			1,293,975
正味財産			3,693,493,469

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。
- 6) 当年度より「ソフトウェア」は「特定資産」から「その他固定資産」に変更している。

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)	3,383,043,490	-	-	3,383,043,490
投資有価証券(株式)	148,795,000	-	-	148,795,000
小 計	3,531,838,490	0	0	3,531,838,490
特定資産				
助成基金(普通預金)	12,769,743	99,822,780	95,247,400	17,345,123
助成基金(定期預金)	116,956,510	-	-	116,956,510
助成基金(投資有価証券)	99,822,780	20,247,400	99,976,180	20,094,000
ソフトウェア	158,082	-	158,082	0
小 計	229,707,115	120,070,180	195,381,662	154,395,633
合計(基本金)	3,761,545,605	120,070,180	195,381,662	3,686,234,123

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
預金(定期預金)	3,383,043,490	-	3,383,043,490	-
投資有価証券(株式)	148,795,000	-	148,795,000	-
小 計	3,531,838,490	-	3,531,838,490	-
特定資産				
助成基金(普通預金)	17,345,123	-	17,345,123	-
助成基金(定期預金)	116,956,510	-	116,956,510	-
助成基金(投資有価証券)	20,094,000	-	20,094,000	-
ソフトウェア	0	-	0	-
小 計	154,395,633	-	154,395,633	-
合計(基本金)	3,686,234,123	-	3,686,234,123	-

4. 担保にしている資産

該当がない

5. 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
什器備品	115,177	115,177	0
ソフトウェア (PCA会計ソフト)	263,470	158,082	105,388
ソフトウェア (microsoft office)	99,940	19,988	79,952
合 計	478,587	293,247	185,340

6. 保証債務等の偶発債務 該当がない
7. 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
8. 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
9. 関連当事者との取引の内容 該当がない
10. 重要な後発事象 該当がない
11. その他

経常増減の部(2)経常費用「雑損失」87,703円は、前年度に生じた通信費の計上漏れ
消耗品費の二重計上1,260円、賃借料の計上漏れ81,900円、受取利息の金額誤り
ものである

額7,665円、
602円による

収 支 計 算 書
(自平成23年4月1日 至平成24年3月31日)

平成24年 5月22日
(単位:円)

財団法人前川報恩会

科 目	予算額	決算額	差異
I. 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入			
基本財産利息収入	350,000	338,302	△ 11,698
基本財産配当収入	7,500,000	7,463,500	△ 36,500
② 特定資産運用収入			
特定資産利息収入	150,000	332,828	182,828
② 雑収入			
雑収入	0	3,000	3,000
事業活動収入計	8,000,000	8,137,630	137,630
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
学術研究助成金支出	33,000,000	32,940,000	△ 60,000
福祉助成金支出	13,000,000	12,430,550	△ 569,450
事業管理費支出			
給与支出	0	16,111,819	16,111,819
会議費支出	0	194,295	194,295
事務用品費支出	0	298,137	298,137
通信費支出	0	313,503	313,503
消耗品費支出	0	3,791	3,791
賃借料支出	0	1,130,220	1,130,220
支払手数料支出	0	23,373	23,373
支払会費支出	0	100,000	100,000
旅費交通費支出	0	339,785	339,785
調査研究費支出	0	48,668	48,668
退職給付費用支出	0	363,901	363,901
② 一般管理費支出			
給与支出	17,000,000	1,790,202	△ 15,209,798
会議費支出	0	194,295	194,295
事務用品費支出	0	33,126	33,126
通信費支出	0	34,834	34,834
消耗品費支出	0	421	421
賃借料支出	0	125,580	125,580
接待交際費支出	0	263,250	263,250
支払手数料支出	0	9,776,769	9,776,769
公租公課支出	0	700	700
支払会費支出	0	82,000	82,000
旅費交通費支出	0	137,754	137,754
調査研究費支出	0	5,407	5,407
退職給付費用支出	0	40,433	40,433
福利厚生費支出	0	120,020	120,020
その他管理費支出	14,000,000	87,703	△ 13,912,297
事業活動支出計	77,000,000	76,990,536	△ 9,464
事業活動収支差額	△ 69,000,000	△ 68,852,906	147,094
II. 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
① 助成基金取崩収入	75,000,000	75,000,000	0
投資活動収入計	75,000,000	75,000,000	0
2. 投資活動支出			
① 助成基金繰入支出	0	0	0
② ソフトウェア購入	0	99,940	99,940
投資活動支出計	0	99,940	99,940
投資活動収支差額	75,000,000	74,900,060	△ 99,940
III. 予備費支出	500,000	500,000	0
当期収支差額	5,500,000	5,547,154	47,154
前期繰越収支差額	506,508	1,526,852	1,020,344
次期繰越収支差額	6,006,508	7,074,006	1,067,498

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金(基本財産及び特定資産に含まれる普通預金を除く)及び未払金、立替金、仮払金、預り金を含めている。尚、前期末及び当期末残高は下記2のとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	205,445	448,986
普通預金	2,224,037	7,752,309
未 収 金	13,355	0
未 払 金	△ 915,985	△ 1,290,942
立 替 金	0	166,686
預り金	0	△ 3,033
合 計	1,526,852	7,074,006
次期繰越収支差額	1,526,852	7,074,006

3. 予備費支出は福祉助成金支出に充てたものである。

事業費(助成)比率

財団法人前川報恩会

(単位:円) 平成24年 5月22日

年度	収 入 A	助成金B	B/A(%)	備 考
S43	409,282,257	11,040,000	2.7	寄附金収入 353,500,000
44	81,938,282	23,420,000	28.6	
45	70,983,892	21,170,000	29.8	
46	98,490,773	24,280,000	24.7	
47	484,685,525	30,710,000	6.3	株式売却益 404,333,128
48	199,352,974	42,690,000	21.4	
49	234,835,647	42,586,000	18.1	寄附金収入 80,300,000
50	154,367,936	43,020,000	27.9	
51	141,861,906	41,930,000	29.6	
52	253,521,142	41,850,000	16.5	寄附金収入 143,950,000
53	106,813,059	46,270,000	43.3	
54	102,826,115	39,700,000	38.6	
55	99,428,389	41,620,000	41.9	
56	122,568,083	44,520,000	36.3	
57	163,417,452	59,385,000	36.3	
58	153,785,512	53,060,000	34.5	
59	176,398,272	54,815,000	31.1	
60	172,993,269	61,630,000	35.6	
61	309,739,817	61,610,143	19.9	株式売却益 170,102,324
62	170,586,198	43,888,346	25.7	
63	135,036,801	35,633,600	26.4	
H 1	131,028,603	34,799,170	26.6	
2	187,570,110	37,890,000	20.2	
3	256,681,409	53,320,400	20.8	
4	179,067,396	55,949,400	31.2	
5	197,677,125	42,650,000	21.6	
6	74,107,233	30,580,000	41.3	
7	116,856,769	30,380,000	26.0	
8	80,661,310	28,080,000	34.8	
9	28,463,753	24,190,000	85.0	
10	35,788,687	21,280,000	59.5	寄附金収入(現物) 1,675,000
11	29,446,687	18,900,000	64.2	
12	19,421,024	12,200,000	62.8	
13	15,542,835	12,904,240	83.0	
14	12,845,946	10,700,000	83.3	
15	8,975,163	5,300,000	59.1	
16	8,921,684	5,900,000	66.1	
17	8,007,784	9,250,000	115.5	
18	7,953,500	11,150,000	140.2	
19	39,576,901	10,800,000	27.3	
20	21,099,528	13,850,300	65.6	
21	8,998,779	23,808,840	264.6	
22	7,932,670	19,360,000	244.1	
23	8,137,630	45,870,550	563.7	助成>収入
24	予算 (10,200,000)	(15,000,000)		助成>収入

助成金支給実績表

財団法人前川報恩会

(単位:万円)

平成24年 5月22日

年度	項目	学術研究		社会福祉		奨 学 金		合 計	
		件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額	件数	金 額
S	43	11	740	7	365	-	-	18	1,105
	44	21	935	32	1,407	-	-	53	2,342
	45	9	470	42	1,647	-	-	51	2,117
	46	10	500	41	1,894	3	34	54	2,428
	47	12	720	53	2,220	4	131	69	3,071
	48	18	1,230	56	3,005	2	34	76	4,269
	49	17	1,140	57	3,094	1	24	75	4,258
	50	15	1,260	50	3,006	2	36	67	4,302
	51	20	1,320	67	2,795	6	78	93	4,193
	52	18	1,180	68	2,857	6	148	92	4,185
	53	12	630	116	3,877	9	120	137	4,627
	54	7	440	135	3,325	20	205	162	3,970
	55	5	350	105	3,651	10	161	120	4,162
	56	8	540	122	3,773	6	139	136	4,452
	57	11	790	129	4,917	10	231	150	5,938
	58	7	550	153	4,547	10	209	170	5,306
	59	9	650	117	4,584	9	242	135	5,476
	60	15	1,214	120	4,721	8	228	143	6,163
	61	18	2,558	94	3,399	7	204	119	6,161
	62	18	2,039	57	2,133	8	216	83	4,388
	63	9	1,190	67	2,213	5	162	81	3,565
H	1	15	1,638	48	1,659	4	183	67	3,480
	2	22	2,240	42	1,393	3	165	67	3,798
	3	43	3,369	52	1,855	3	108	98	5,332
	4	35	3,321	57	2,155	2	120	94	5,596
	5	39	2,655	47	1,460	3	150	89	4,265
	6	28	1,715	41	1,175	3	168	72	3,058
	7	29	1,851	32	1,019	3	168	64	3,038
	8	31	1,645	29	1,043	2	120	62	2,808
	9	34	1,565	26	854	0	0	60	2,419
	10	33	1,280	29	848	0	0	62	2,128
	11	28	1,050	30	840	0	0	58	1,890
	12	21	740	24	480	0	0	45	1,220
	13	25	775	26	515	0	0	51	1,290
	14	28	770	15	300	0	0	43	1,070
	15	22	430	9	100	0	0	31	530
	16	23	390	19	200	0	0	42	590
	17	27	625	27	300	0	0	54	925
	18	18	815	15	300	0	0	33	1,115
	19	20	780	15	300	0	0	35	1,080
	20	22	1,070	16	315	0	0	38	1,385
	21	42	2,025	16	356	0	0	58	2,381
	22	38	1,510	17	426	0	0	55	1,936
	23	64	3,294	42	1,293	0	0	106	4,587
	24	(予算)	(1,200)	(予算)	(300)	0	0	(予算)	(1,500)

財産と収支(実績及び予算)表

(自昭和53年度 至平成23年度)

財団法人前川報恩会

(単位:円)

平成24年 5月22日

項目 年度	財 産			前年比 増加率	収 入	支 出			差引差額
	基 本	運 用	計			事業費(助成)	事務費	計	
S 53	1,790,472,300	10,712,499	1,801,184,799	(%)	106,813,059	46,270,000	5,130,747	51,400,747	55,412,312
54	1,842,785,306	11,776,337	1,854,561,643	3.0	102,826,115	39,700,000	9,722,791	49,422,791	53,403,324
55	1,886,953,048	17,245,219	1,904,198,267	2.7	99,428,389	41,620,000	8,171,765	49,791,765	49,636,624
56	1,965,182,110	9,562,989	1,974,745,099	3.7	122,568,083	44,520,000	7,501,251	52,021,251	70,546,832
57	2,056,317,454	13,045,539	2,069,362,993	4.8	163,417,452	59,385,000	9,414,558	68,799,558	94,617,894
58	2,148,647,201	15,881,212	2,164,528,413	4.6	153,785,512	53,060,000	10,345,092	63,405,092	90,380,420
59	2,254,381,105	21,148,485	2,275,529,590	5.1	176,398,272	54,815,000	10,582,095	65,397,095	111,001,177
60	2,357,959,952	17,881,273	2,375,841,225	4.4	172,993,269	61,630,000	11,051,634	72,681,634	100,311,635
61	2,579,640,344	31,983,706	2,611,624,050	9.9	309,739,817	61,610,143	12,346,849	73,956,992	235,782,825
62	2,726,545,250	5,885,061	2,732,430,311	4.6	170,586,198	43,888,346	5,891,591	49,779,937	120,806,261
63	2,814,363,100	13,391,712	2,827,754,812	3.5	135,036,801	35,633,600	4,078,700	39,712,300	95,324,501
H 1	2,908,868,400	12,769,879	2,921,638,279	3.3	131,028,603	34,799,170	2,345,966	37,145,136	93,883,467
2	3,053,913,377	12,262,615	3,066,175,992	4.9	187,570,110	37,890,000	5,142,397	43,032,397	144,537,713
3	3,253,847,729	13,242,427	3,267,090,156	6.5	256,581,409	53,320,400	2,347,999	55,668,399	200,913,010
4	3,370,601,970	17,395,583	3,387,997,553	3.7	179,067,396	55,959,400	2,199,445	58,158,845	120,908,551
5	3,530,278,667	10,647,489	3,540,926,156	4.5	197,677,125	42,650,000	2,098,522	44,748,522	152,928,603
6	3,530,278,667	52,102,224	3,582,380,891	1.2	74,107,233	30,580,000	2,072,498	32,652,498	41,454,735
7	3,530,278,667	135,611,919	3,665,890,586	2.3	116,856,769	30,380,000	2,967,074	33,347,074	83,509,695
8	3,530,278,667	185,943,557	3,716,222,224	1.4	80,661,310	28,080,000	2,264,672	30,344,672	50,316,638
9	3,530,278,667	188,253,466	3,718,532,133	0.1	28,463,753	24,190,000	2,363,844	26,553,844	1,909,909
10	3,531,953,667	198,360,309	3,730,313,976	0.3	34,113,687	21,280,000	2,323,844	23,603,844	10,509,843
11	3,531,953,667	207,105,979	3,739,059,646	0.2	29,446,909	18,900,000	1,789,239	20,689,239	8,757,670
12	3,531,953,667	214,005,873	3,745,959,540	0.2	19,421,024	12,200,000	321,130	12,521,130	6,899,894
13	3,531,953,667	215,038,508	3,746,992,175	0.1	15,542,835	12,904,240	1,675,960	14,580,200	962,635
14	3,531,953,667	216,812,485	3,748,766,152	0.0	12,845,946	10,700,000	301,969	11,001,969	1,843,977
15	3,531,953,667	220,255,096	3,752,208,763	0.1	8,975,163	5,300,000	232,552	5,532,552	3,442,611
16	3,531,953,667	222,480,196	3,754,433,863	0.1	8,921,684	5,900,000	796,584	6,696,584	2,225,100
17	3,531,953,667	220,550,983	3,752,504,650	-0.1	8,007,784	9,250,000	686,997	9,936,997	-1,929,213
18	3,531,915,275	252,556,076	3,784,471,351	0.9	44,600,300	11,150,000	1,445,207	12,595,207	32,005,093
19	3,531,876,883	279,561,210	3,811,438,093	0.7	39,596,901	10,800,000	1,791,767	12,591,767	27,005,134
20	3,531,838,490	286,399,751	3,818,238,241	0.2	21,099,528	13,850,300	2,972,825	16,823,125	4,276,403
21	3,531,838,490	260,844,070	3,792,682,560	-0.6	8,998,779	23,808,840	8,708,541	32,517,381	-23,518,602
22	3,531,838,490	232,149,952	3,763,988,442	-0.8	7,932,670	19,362,095	17,550,231	36,912,326	-28,979,656
23	3,531,838,490	162,948,954	3,694,787,444	-0.8	8,137,630	45,870,550	31,719,926	77,590,476	-69,452,846
24	予算 3,531,838,490	131,396,954	3,663,235,444	-0.6	(10,200,000)	(15,000,000)	(26,752,000)	(41,752,000)	(-31,552,000)

(注)平成10年度決算『収支差額』の収支計算書との差額10,000,000円は『その他固定資産』の定期預金の減少により生じたものである。