

平成 12 年度

決算報告書

第 2 6 期

自 平成 12 年 4 月 1 日
至 平成 13 年 3 月 31 日

社団法人 日本鉄源協会

収支計算書

平成 12年 4月 1日から平成 13年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
収 入 の 部				
1 会 費 収 入	1,200,000	1,160,000	40,000	
2 運 営 資 産 運 用 収 入	24,300,000	25,774,963	1,474,963	
運 営 資 金 引 当 資 産 運 用 収 入	24,240,000	25,718,240	1,478,240	
そ の 他 運 用 資 産 運 用 収 入	60,000	56,723	3,277	
3 特 定 預 金 収 入	0	6,240,000	6,240,000	
退 職 給 与 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	6,240,000	6,240,000	
4 雑 収 入	700,000	6,392,166	5,692,166	
受 託 事 業 収 入	0	4,955,246	4,955,246	
雑 収 入	700,000	1,436,920	736,920	
当 期 収 入 合 計 (A)	26,200,000	39,567,129	13,367,129	
前 期 繰 越 収 支 差 額	530,000	2,669,189	2,139,189	
収 入 合 計 (B)	26,730,000	42,236,318	15,506,318	

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
支 出 の 部				
1 事 業 費	7,000,000	13,353,826	6,353,826	
調 査 研 究 費	7,000,000	8,398,580	1,398,580	
受 託 調 査 費	0	4,955,246	4,955,246	
2 管 理 費	18,500,000	21,730,905	3,230,905	
人 件 費	12,000,000	15,790,462	3,790,462	
役 員 報 酬	4,800,000	3,060,333	1,739,667	
給 料 手 当	5,300,000	5,035,709	264,291	
退 職 金	0	6,240,000	6,240,000	
福 利 厚 生 費	1,900,000	1,454,420	445,580	
事 務 所 費	3,500,000	3,417,300	82,700	
賃 借 料	2,400,000	2,283,144	116,856	
共 益 費 等	1,100,000	1,134,156	34,156	
事 務 費	3,000,000	2,523,143	476,857	
会 議 費	250,000	131,041	118,959	
旅 費 交 通 費	200,000	289,288	89,288	
通 信 運 搬 費	250,000	86,866	163,134	
印 刷 製 本 費	200,000	114,527	85,473	
事 務 用 品 費	50,000	91,243	41,243	
諸 謝 金	850,000	652,040	197,960	
租 税 公 課	0	76,000	76,000	
渉 外 費	50,000	22,500	27,500	
リ ー 入 料	950,000	888,068	61,932	
雑 費	200,000	171,570	28,430	
3 特 定 資 産 支 出	700,000	700,000	0	
退 職 給 与 引 当 資 産 支 出	700,000	700,000	0	
4 予 備 費	530,000	0	530,000	
予 備 費	530,000	0	530,000	
当 期 支 出 合 計 (C)	26,730,000	35,784,731	9,054,731	
当 期 収 支 差 額 (A-C)	530,000	3,782,398	4,312,398	
次 期 繰 越 収 支 差 額 (B-C)	0	6,451,587	6,451,587	

正味財産増減計算書

平成 12年 4月 1日から平成 13年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	金 額	
増 加 原 因 の 部		
1 資 産 増 加 額		
当期収支差額	3,782,398	
退職給与引当資産増加額	700,000	
		4,482,398
2 負 債 減 少 額		
退職給与引当資産取崩額	6,240,000	
		6,240,000
増 加 額 合 計		10,722,398
減 少 原 因 の 部		
1 資 産 減 少 額		
退職給与引当資産取崩額	6,240,000	
建物附属設備減価償却額	14,561	
		6,254,561
2 負 債 増 加 額		
退職給与引当金繰入額	700,000	
		700,000
減 少 額 合 計		6,954,561
当期正味財産増加額		3,767,837
前期繰越正味財産額		861,851,130
期末正味財産合計額		865,618,967

貸借対照表

平成 13年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金 額	
資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
現 金 預 金	5,365,403	
普 通 預 金	5,365,403	
有 価 証 券	896,568	
投 資 信 託	896,568	
未 収 金	3,471,966	
流 動 資 産 合 計		9,733,937
2 固 定 資 産		
運 営 資 金 引 当 資 産	857,800,000	
債 券	701,545,722	
投 資 信 託	156,254,278	
そ の 他 固 定 資 産	5,147,880	
什 器 備 品	32,700	
建 物 付 属 設 備	167,468	
電 話 加 入 権	80,000	
敷 金	1,087,212	
退 職 給 与 引 当 資 産	3,780,500	
固 定 資 産 合 計		862,947,880
資 産 合 計		872,681,817
負 債 の 部		
1 流 動 負 債	3,282,350	
未 払 金	3,230,570	
預 り 金	51,780	
流 動 負 債 合 計		3,282,350
2 固 定 負 債		
退 職 給 与 引 当 金	3,780,500	
固 定 負 債 合 計		3,780,500
負 債 合 計		7,062,850
正 味 財 産 の 部		
正 味 財 産		865,618,967
(うち 運 営 資 金 引 当 資 産)		(857,800,000)
(うち 当 期 正 味 財 産 増 加 額)		(3,767,837)
負 債 及 び 正 味 財 産 の 部 合 計		872,681,817

計算書類に対する注記

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
有価証券...移動平均法による原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
建物附属設備及び什器備品...定額法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準について
退職給与引当金...期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。
- (4) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金・未払金、前払金・前受金、立替金・預り金及び一時所有の有価証券を含めることにしている。
なお、前期末残高及び当期末残高は、下記3.に記載するとおりである。
- (5) 消費税の会計処理について
消費税の会計処理は税込み方式によっている。

2. 運営資金引当資産の増減及びその残高は、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
普通預金	102,446,305	419,967,778	522,414,083	0
(内補助金分)	(60,000,000)	()	(60,000,000)	(0)
債券	546,614,500	596,516,100	441,584,878	701,545,722
(内補助金分)	(440,000,000)	(60,000,000)	()	(500,000,000)
投資信託	208,739,195	445,122,983	497,607,900	156,254,278
(内補助金分)	(0)	()	()	(0)
合計(基本金)	857,800,000	1,461,606,861	1,461,606,861	857,800,000
(内補助金分)	(500,000,000)	(60,000,000)	(60,000,000)	(500,000,000)

注1：運営資金引当資産は、日本自転車振興会補助金500,000,000円並びに出資金357,800,000円を運用するものである。

注2：なお、当期増加額 1,461,606,861円及び当期減少額 1,461,606,861円は、運用上の増減であるので、相殺して収支計算書及び正味財産増減計算書には記載していない。

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	1,773,989	5,365,403
有 価 証 券	1,150,870	896,568
未 収 金	0	3,471,966
合 計	2,924,859	9,733,937
未 払 金	0	3,230,570
預 り 金	255,670	51,780
合 計	255,670	3,282,350
次期繰越収支差額	2,669,189	6,451,587

4. 固定資産の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 原 価	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
什 器 備 品	654,000	621,300	32,700
建 物 付 属 設 備	242,699	75,231	167,468
合 計	242,699	696,531	200,168

財 産 目 録

平成 13年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	金 額
資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
現 金 預 金	5,365,403	
現 金	0	
普 通 預 金 : さくら銀行ほか	5,365,403	
未 収 金	3,471,966	
日機連からの未収金	3,457,046	
受託調査からの未収金	14,920	
有 価 証 券	896,568	
投 資 信 託 : 大和証券ほか	896,568	
流 動 資 産 合 計		9,733,937
2 固 定 資 産		
運 営 資 金 引 当 資 産	857,800,000	
債 券 : 大和証券ほか	701,545,722	
投 資 信 託 : 大和証券ほか	156,254,278	
そ の 他 の 固 定 資 産	1,367,380	
什 器 備 品 : 金庫他	32,700	
建 物 付 属 設 備	167,468	
電 話 加 入 権	80,000	
敷 金 : 鉄鋼会館	1,087,212	
退 職 給 与 引 当 資 産	3,780,500	
投 資 信 託 : 大和証券	3,780,500	
固 定 資 産 合 計		862,947,880
資 産 合 計		872,681,817
負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
未 払 金 : 受託調査未払金	3,230,570	
預 り 金 : 源泉所得税	51,780	
流 動 負 債 合 計		3,282,350
2 固 定 負 債		
退 職 給 与 引 当 金	3,780,500	
固 定 負 債 合 計		3,780,500
負 債 合 計		7,062,850
正 味 財 産		865,618,967