

平成 14 年度

決算報告書

第 28 期

自 平成 14 年 4 月 1 日
至 平成 15 年 3 月 31 日

社団法人 日本鉄源協会

収支計算書

平成 14年 4月 1日から平成 15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	1,160,000	1,160,000	0	
2 運 営 資 産 運 用 収 入	22,560,000	22,261,508	298,492	
運 営 資 金 引 当 資 産 運 用 収 入	22,500,000	22,252,035	247,965	
そ の 他 運 用 資 産 運 用 収 入	60,000	9,473	50,527	
3 特 定 預 金 収 入	0	3,634,000	3,634,000	
退 職 給 与 引 当 資 産 取 崩 収 入	0	3,634,000	3,634,000	
4 雑 収 入	1,180,000	1,428,000	248,000	
当 期 収 入 合 計 (A)	24,900,000	28,483,508	3,583,508	
前 期 繰 越 収 支 差 額	8,900,000	8,718,506	181,494	
収 入 合 計 (B)	33,800,000	37,202,014	3,402,014	

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 額	備 考
支 出 の 部				
1 事業費	9,500,000	7,895,608	1,604,392	
調査研究費	9,500,000	7,895,608	1,604,392	
受託調査費	0		0	
2 管理費	14,900,000	17,536,714	2,636,714	
人件費	8,900,000	12,305,925	3,405,925	
役員報酬	2,000,000	2,000,000	0	
給料手当	5,400,000	4,730,494	669,506	
退職金	0	3,634,000	3,634,000	
福利厚生費	1,500,000	1,941,431	441,431	
事務所費	3,500,000	3,406,410	93,590	
賃借料	2,400,000	2,324,376	75,624	
共益費等	1,100,000	1,082,034	17,966	
事務費	2,500,000	1,824,379	675,621	
旅費交通費	300,000	282,560	17,440	
消耗品費	0	45,042	45,042	
事務用品費	100,000	56,537	43,463	
諸謝金	800,000	648,890	151,110	
租税公課	0	72,000	72,000	
渉外費	100,000	16,000	84,000	
り入料	1,000,000	489,636	510,364	
雑費	200,000	213,714	13,714	
3 固定資産購入支出	0	519,750	519,750	
建物付属設備購入支出	0	519,750	519,750	
4 特定資産支出	500,000	500,000	0	
退職給与引当資産支出	500,000	500,000	0	
5 予備費	0	0	0	
予備費	0		0	
当期支出合計(C)	24,900,000	26,452,072	1,032,322	
当期収支差額(A-C)	0	2,031,436	2,551,186	
次期繰越収支差額(B-C)	8,900,000	10,749,942	2,369,692	

正味財産増減計算書

平成 14年 4月 1日から平成 15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	2,031,436		
建物附属設備増加額	519,750		
退職給与引当資産増加額	500,000		
		3,051,186	
2 負債減少額			
退職給与引当資産取崩額	3,634,000		
		3,634,000	
増加額合計			6,685,186
減少原因の部			
1 資産減少額			
退職給与引当資産取崩額	3,634,000		
建物附属設備減価償却額	19,758		
		3,653,758	
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	500,000		
		500,000	
減少額合計			4,153,758
当期正味財産増加額			2,531,428
前期繰越正味財産額			867,871,325
期末正味財産合計額			870,402,753

貸借対照表

平成15年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
現 金 預 金	10,749,942	
普 通 預 金	10,749,942	
有 価 証 券	0	
投 資 信 託	0	
流 動 資 産 合 計		10,749,942
2 固 定 資 産		
運 営 資 金 引 当 資 産	857,800,000	
通 知 預 金	66,305,096	
債 券	791,494,904	
投 資 信 託	0	
そ の 他 固 定 資 産	3,199,311	
什 器 備 品	32,700	
建 物 付 属 設 備	652,899	
電 話 加 入 権	80,000	
敷 金	1,087,212	
退 職 給 与 引 当 資 産	1,346,500	
固 定 資 産 合 計		860,999,311
資 産 合 計		871,749,253
負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
預 り 金	0	
流 動 負 債 合 計		0
2 固 定 負 債		
退 職 給 与 引 当 金	1,346,500	
固 定 負 債 合 計		1,346,500
負 債 合 計		1,346,500
正 味 財 産 の 部		
正 味 財 産		870,402,753
(お 運 営 資 金 引 当 資 産)		(857,800,000)
(お 当 期 正 味 財 産 増 加 額)		(2,531,428)
負 債 及 び 正 味 財 産 の 部 合 計		871,749,253

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...個別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
通 知 預 金	0	168,702,368	102,397,272	66,305,096
債 券	701,545,722	102,564,543	100,357,264	703,753,001
投 資 信 託	156,254,278	103,632	68,616,007	87,741,903
合 計 (基 本 金)	857,800,000	271,370,543	271,370,543	857,800,000

注1：運営資金引当資産は、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 271,370,543円及び当期減少額 271,370,543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	3,252,081	10,749,942
有 価 証 券	7,268,633	0
前 払 金	17,000	0
仮 払 金	135,800	0
合 計	10,673,514	10,749,942
未 払 金	1,896,018	0
預 り 金	55,990	0
仮 受 金	3,000	0
合 計	1,955,008	0
次期繰越収支差額	8,718,506	10,749,942

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	762,449	109,550	652,899
合 計	1,416,449	730,850	685,599

財 産 目 録

平成15年3月31日

(単位:円)

科 目	金 額	
資 産 の 部		
1 流 動 資 産		
現 金 預 金	10,749,942	
現 金	0	
普 通 預 金 :三井住友銀行	2,696,428	
通 知 預 金 :三井住友銀行	8,053,514	
流 動 資 産 合 計		10,749,942
2 固 定 資 産		
運 営 資 金 引 当 資 産	857,800,000	
通 知 預 金 :三井住友銀行	66,305,096	
債 券 :日興証券	791,494,904	
そ の 他 の 固 定 資 産	1,852,811	
什 器 備 品 :金庫他	32,700	
建 物 付 属 設 備	652,899	
電 話 加 入 権	80,000	
敷 金 :鉄鋼会館	1,087,212	
退 職 給 与 引 当 資 産	1,346,500	
通 知 預 金 :三井住友銀行	1,346,500	
固 定 資 産 合 計		860,999,311
資 産 合 計		871,749,253
負 債 の 部		
1 流 動 負 債		
未 払 金	0	
預 り 金	0	
流 動 負 債 合 計		0
2 固 定 負 債		
退 職 給 与 引 当 金	1,346,500	
固 定 負 債 合 計		1,346,500
負 債 合 計		1,346,500
正 味 財 産		870,402,753