

貸借対照表

平成25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			
現金及び預金	9,833,215	9,812,572	20,643
流動資産合計	9,833,215	9,812,572	20,643
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	0	1,864,901	△ 1,864,901
基本財産大口定期預金	0	547,500,000	△ 547,500,000
基本財産定期預金	3,000,000	0	3,000,000
基本財産国債	0	450,635,099	△ 450,635,099
基本財産合計	3,000,000	1,000,000,000	△ 997,000,000
(2) 特定資産			
特定資産普通預金(三井)	1,864,901	0	1,864,901
特定資産大口定期預金	96,850,000	0	96,850,000
特定資産国債	399,801,209	0	399,801,209
特定資産株式	874,350,000	0	874,350,000
特定資産普通預金(みずほ)	5,000,000	0	5,000,000
特定資産普通預金(みずほ)	4,000,000	0	4,000,000
特定資産普通預金	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	1,383,866,110	0	1,383,866,110
(3) その他固定資産			
電話加入権	72,800	72,800	0
その他の固定資産合計	72,800	72,800	0
固定資産合計	1,386,938,910	1,000,072,800	386,866,110
資産合計	1,396,772,125	1,009,885,372	386,886,753
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,065	53,710	△ 14,645
流動負債合計	39,065	53,710	△ 14,645
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	39,065	53,710	△ 14,645
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,386,866,110	1,000,000,000	386,866,110
指定正味財産合計	1,386,866,110	1,000,000,000	386,866,110
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	1,000,000,000	△ 997,000,000
(うち特定資産への充当額)	1,383,866,110	0	1,383,866,110
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
一般正味財産合計	9,866,950	9,831,662	35,288
正味財産合計	1,396,733,060	1,009,831,662	386,901,398
負債及び正味財産合計	1,396,772,125	1,009,885,372	386,886,753

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

(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			
基本財産運用益	1,004	5,679,408	△ 5,678,404
基本財産受取利息	1,004	5,679,408	△ 5,678,404
特定資産運用益	10,348,299	0	10,348,299
特定資産受取利息	4,348,299	0	4,348,299
特定資産受取配当金	6,000,000	0	6,000,000
運用財産運用益	4,200	1,556	2,644
運用財産受取利息	4,200	1,556	2,644
受取寄付金	44,000,000	45,000,000	△ 1,000,000
受取寄付金	44,000,000	45,000,000	△ 1,000,000
経常収益計	54,353,503	50,680,964	3,672,539
(2) 経常費用			
事業費	48,372,353	44,034,118	4,338,235
給料手当	2,100,000	0	2,100,000
福利厚生費	210,000	0	210,000
企画選考報酬	206,665	0	206,665
審査報酬	1,812,619	0	1,812,619
旅費交通費	90,670	331,180	△ 240,510
通信運搬費	164,970	0	164,970
会議費	647,781	1,954,279	△ 1,306,498
消耗品費	506	0	506
印刷製本費	2,530,703	2,314,064	216,639
賃借料	1,176,000	0	1,176,000
研究調査助成費	30,000,000	30,000,000	0
研究者育成費	4,800,000	7,200,000	△ 2,400,000
国際交流推進費	2,790,000	2,000,000	790,000
贈呈式費	1,766,503	136,605	1,629,898
情報収集・提供費	54,000	0	54,000
支払手数料	21,936	0	21,936
雑費	0	97,990	△ 97,990
管理費	5,945,862	9,865,145	△ 3,919,283
役員報酬	292,830	0	292,830
給料手当	900,000	3,000,000	△ 2,100,000
福利厚生費	90,000	300,000	△ 210,000
会議費	15,800	35,330	△ 19,530
旅費交通費	1,020,320	1,778,464	△ 758,144
通信費	224,325	171,806	52,519
消耗品費	161,507	33,116	128,391
支払手数料	2,141,164	0	2,141,164
印刷製本費	369,207	304,543	64,664
新聞図書費	2,000	8,670	△ 6,670
賃借料	504,000	1,680,000	△ 1,176,000
原稿料	22,222	0	22,222
租税公課	4,147	1,100	3,047
諸会費	181,800	0	181,800
雑費	16,540	552,116	△ 535,576
支払寄付金	0	2,000,000	△ 2,000,000
経常費用計	54,318,215	53,899,263	418,952
当期経常増減額	35,288	△ 3,218,299	3,253,587
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
一般正味財産増減額	35,288	△ 3,218,299	3,253,587
一般正味財産期首残高	9,831,662	13,049,961	△ 3,218,299
一般正味財産期末残高	9,866,950	9,831,662	35,288
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	50,000,000	0	50,000,000
受取寄付金	50,000,000	0	50,000,000
基本財産運用益	1,004	5,679,408	△ 5,678,404
基本財産受取利息	1,004	5,679,408	△ 5,678,404
特定資産運用益	391,214,409	0	391,214,409
特定資産受取利息	4,514,409	0	4,514,409
特定資産受取配当金	9,000,000	0	9,000,000
特定資産評価益	377,700,000	0	377,700,000
一般正味財産への振替額	54,349,303	5,679,408	48,669,895
当期指定正味財産増減額	386,866,110	0	386,866,110
指定正味財産期首残高	1,000,000,000	1,000,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,386,866,110	1,000,000,000	386,866,110
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,396,733,060	1,009,831,662	386,901,398

正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業		法人会計	合計
	助成事業	小計		
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	1,004	1,004	0	1,004
基本財産受取利息	1,004	1,004	0	1,004
特定資産運用益	10,348,299	10,348,299	0	10,348,299
特定資産受取利息	4,348,299	4,348,299	0	4,348,299
特定資産受取配当金	6,000,000	6,000,000	0	6,000,000
運用財産運用益	4,200	4,200	0	4,200
運用財産受取利息	4,200	4,200	0	4,200
受取寄付金	38,000,000	38,000,000	6,000,000	44,000,000
受取寄付金	38,000,000	38,000,000	6,000,000	44,000,000
経常収益計	48,353,503	48,353,503	6,000,000	54,353,503
(2) 経常費用				
① 事業費	48,372,353	48,372,353	0	48,372,353
給料手当	2,100,000	2,100,000	0	2,100,000
福利厚生費	210,000	210,000	0	210,000
企画選考報酬	206,665	206,665	0	206,665
審査報酬	1,812,619	1,812,619	0	1,812,619
旅費交通費	90,670	90,670	0	90,670
通信運搬費	164,970	164,970	0	164,970
会議費	647,781	647,781	0	647,781
消耗品費	506	506	0	506
印刷製本費	2,530,703	2,530,703	0	2,530,703
賃借料	1,176,000	1,176,000	0	1,176,000
研究調査助成費	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000
研究者育成費	4,800,000	4,800,000	0	4,800,000
国際交流推進費	2,790,000	2,790,000	0	2,790,000
贈呈式費	1,766,503	1,766,503	0	1,766,503
情報収集・提供費	54,000	54,000	0	54,000
支払手数料	21,936	21,936	0	21,936
② 管理費	0	0	5,945,862	5,945,862
役員報酬	0	0	292,830	292,830
給料手当	0	0	900,000	900,000
福利厚生費	0	0	90,000	90,000
会議費	0	0	15,800	15,800
旅費交通費	0	0	1,020,320	1,020,320
通信運搬費	0	0	224,325	224,325
消耗品費	0	0	161,507	161,507
支払手数料	0	0	2,141,164	2,141,164
印刷製本費	0	0	369,207	369,207
新聞図書費	0	0	2,000	2,000
賃借料	0	0	504,000	504,000
原稿料	0	0	22,222	22,222
租税公課	0	0	4,147	4,147
諸会費	0	0	181,800	181,800
雑費	0	0	16,540	16,540
経常費用計	48,372,353	48,372,353	5,945,862	54,318,215
当期経常増減額	△ 18,850	△ 18,850	54,138	35,288
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
一般正味財産増減額	△ 18,850	△ 18,850	54,138	35,288
一般正味財産期首残高	9,831,662	9,831,662	0	9,831,662
一般正味財産期末残高	9,812,812	9,812,812	54,138	9,866,950
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	40,000,000	40,000,000	10,000,000	50,000,000
受取寄付金	40,000,000	40,000,000	10,000,000	50,000,000
基本財産運用益	1,004	1,004	0	1,004
基本財産受取利息	1,004	1,004	0	1,004
特定資産運用益	391,214,409	391,214,409	0	391,214,409
特定資産受取利息	4,514,409	4,514,409	0	4,514,409
特定資産受取配当金	9,000,000	9,000,000	0	9,000,000
特定資産評価益	377,700,000	377,700,000	0	377,700,000
一般正味財産への振替額	48,349,303	48,349,303	6,000,000	54,349,303
当期指定正味財産増減額	382,866,110	382,866,110	4,000,000	386,866,110
指定正味財産期首残高	1,000,000,000	1,000,000,000	0	1,000,000,000
指定正味財産期末残高	1,382,866,110	1,382,866,110	4,000,000	1,386,866,110
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	1,392,678,922	1,392,678,922	4,054,138	1,396,733,060

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 平成24年度から公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

①満期保有目的の債券

平成19年以後購入分については、償却原価法（定額法）を適用し、それ以外の債券については取得価額によっている。

②その他の有価証券

決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込処理によっている。

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	1,864,901		1,864,901	
定期預金		6,000,000	3,000,000	3,000,000
大口定期預金	547,500,000		547,500,000	
国債	450,635,099		450,635,099	
小 計	1,000,000,000	6,000,000	1,003,000,000	3,000,000
特定資産				
普通預金		620,057,599	607,192,698	12,864,901
大口定期預金		647,350,000	550,500,000	96,850,000
国債		450,644,099	50,842,890	399,801,209
株式		874,350,000		874,350,000
小 計		2,592,401,698	1,208,535,588	1,383,866,110
合 計	1,000,000,000	2,598,401,698	2,211,535,588	1,386,866,110

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				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(-)
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(0)	(-)
特定資産				
普通預金	12,864,901	(12,864,901)	(0)	(-)
大口定期預金	96,850,000	(96,850,000)	(0)	(-)
国債	399,801,209	(399,801,209)	(0)	(-)
株式	874,350,000	(874,350,000)	(0)	(-)
小 計	1,383,866,110	(1,383,866,110)	(0)	(-)
合 計	1,386,866,110	(1,386,866,110)	(0)	(-)

4. 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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国債			
第250回利付国債 (10年)	48,381,000	50,047,050	1,666,050
第260回利付国債 (10年)	51,194,710	49,917,231	△ 1,277,479
第270回利付国債 (10年)	50,255,000	51,372,350	1,117,350
第280回利付国債 (10年)	50,010,000	52,927,900	2,917,900
第286回利付国債 (10年)	49,983,333	53,557,650	3,574,317
第293回利付国債 (10年)	49,997,416	54,326,350	4,328,934
第301回利付国債 (10年)	49,926,000	54,007,600	4,081,600
第308回利付国債 (10年)	50,053,750	53,569,550	3,515,800
合 計	399,801,209	419,725,681	19,924,472

5. 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	
受取寄付金の振替額	44,000,000
基本財産運用益の振替額	1,004
特定資産運用益の振替額	10,348,299
合 計	54,349,303

財 産 目 録

平成 25 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
1 流動資産				
	現金		運転資金として	39,229
	普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	2,444,683
	普通預金	みずほコーポレート銀行 大阪営業部	運転資金として	4,349,303
	定期預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	3,000,000
流動資産合計				9,833,215
2 固定資産				
基本財産	定期預金	みずほコーポレート銀行 大阪営業部	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	3,000,000
特定資産	普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	1,864,901
		みずほコーポレート銀行 大阪営業部	公益目的保有財産であり、助成事業の財源とするために保有している。	5,000,000
		みずほコーポレート銀行 大阪営業部		2,000,000
	定期預金	みずほコーポレート銀行 大阪営業部	法人会計の財源とするために保有している。	4,000,000
		みずほコーポレート銀行 大阪営業部	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	96,850,000
	投資有価証券		公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	
		第250回利付国債10年		48,381,000
		第260回利付国債10年		51,194,710
		第270回利付国債10年		50,255,000
		第280回利付国債10年		50,010,000
		第286回利付国債10年		49,983,333
		第293回利付国債10年		49,997,416
		第301回利付国債10年		49,926,000
		第308回利付国債10年		50,053,750
		塩野義製薬株式		874,350,000
その他の固定資産	電話加入権		共有財産であり、そのうち公益目的保有財産として70%、管理運営に使用している財産として30%を使用している。	72,800
固定資産合計				1,386,938,910
資産合計				1,396,772,125
流動負債				
	未払金	西日本電信電話(株) 日本交通(株)	電話料金 タクシー代	11,315
				27,750
流動負債合計				39,065
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				39,065
正味財産				1,396,733,060

公益財団法人細胞科学研究財団

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
普通預金			三井住友銀行 大阪本店営業部 1,864,901円 みずほコーポレート銀行 大阪営業部 5,000,000円 みずほコーポレート銀行 大阪営業部 2,000,000円	助成事業 助成事業 助成事業
定期預金			みずほコーポレート銀行 大阪営業部 96,850,000円 みずほコーポレート銀行 大阪営業部 3,000,000円	助成事業 助成事業
投資有価証券			第250回利付国債10年 48,381,000円 第260回利付国債10年 51,194,710円 第270回利付国債10年 50,255,000円 第280回利付国債10年 50,010,000円 第286回利付国債10年 49,983,333円 第293回利付国債10年 49,997,416円 第301回利付国債10年 49,926,000円 第308回利付国債10年 50,053,750円 塩野義製薬株式 874,350,000円	助成事業 助成事業 助成事業 助成事業 助成事業 助成事業 助成事業 助成事業 助成事業 助成事業
電話加入権				助成事業 (法人会計と共有)
合計			72,800円 1,382,938,910円	