

平成24年度決算書

公益財団法人 日本都市センター

平成24年度決算書

I 財務諸表

- 1 平成25年3月31日現在 貸借対照表
- 2 平成24年度 正味財産増減計算書
- 3 平成24年度 正味財産増減計算書内訳表

II 財産目録

- 1 平成25年3月31日現在 財産目録

上記のとおり決算書類を調製して提出する。

平成25年4月26日

公益財団法人 日本都市センター
理事長 大西 秀人

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			
現金預金	172,470,395		
未収金	3,354,138		
流動資産合計	175,824,533		
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	696,404,604		
定期預金	200,000,000		
普通預金	3,595,396		
基本財産合計	900,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	4,026,040		
特定資産合計	4,026,040		
(3) その他の固定資産			
建物附属設備	2,410,744		
什器備品	814,651		
ソフトウェア	407,333		
その他の固定資産合計	3,632,728		
固定資産合計	907,658,768		
資産合計	1,083,483,301		
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	2,419,189		
預り金	691,734		
賞与引当金	2,923,128		
流動負債合計	6,034,051		
2 固定負債			
退職給付引当金	4,026,040		
固定負債合計	4,026,040		
負債合計	10,060,091		
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	89,359,506		
(うち基本財産への充当額)	(31,000,000)		
2 一般正味財産	984,063,704		
(うち基本財産への充当額)	(869,000,000)		
正味財産合計	1,073,423,210		
負債及び正味財産合計	1,083,483,301		

(注) 公益財団法人に移行した当年度より、公益法人会計基準の運用指針(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)に準拠して財務諸表を作成している。
初年度のため、前年度欄及び増減欄の記載は省略した。

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			
1) 基本財産運用益	14,312,021		
基本財産受取利息	14,312,021		
2) 調査研究収益	137,539,385		
① 受取調査研究事業助成金	120,000,000		
② 受取調査研究事業負担金	16,500,000		
③ 雑収益	1,039,385		
3) 雑収益	30,283		
雑収益	30,283		
経常収益計	151,881,689		
(2) 経常費用			
1) 事業費	112,796,519		
① 給料手当	49,167,465		
② 賞与引当金繰入額	2,923,128		
③ 福利厚生費	7,981,033		
④ 退職給付費用	1,392,040		
⑤ 会議費	3,067,490		
⑥ 旅費交通費	6,520,605		
⑦ 通信運搬費	3,454,486		
⑧ 減価償却費	284,682		
⑨ 備品及消耗品費	6,409,281		
⑩ 印刷製本費	4,834,894		
⑪ 光熱水料費	3,327,047		
⑫ 賃借料	2,536,062		
⑬ 諸謝金	9,742,725		
⑭ 租税公課	2,548,763		
⑮ 広告宣伝費	720,000		
⑯ 支払委託費	6,811,979		
⑰ 雑費	1,074,839		
2) 管理費	7,271,031		
① 役員報酬	1,680,000		
② 会議費	221,190		
③ 旅費交通費	688,776		
④ 通信運搬費	45,916		
⑤ 減価償却費	346,859		
⑥ 備品及消耗品費	176,400		
⑦ 光熱水料費	436,048		
⑧ 賃借料	1,000		
⑨ 租税公課	347,224		
⑩ 支払委託費	3,085,000		
⑪ 雑費	242,618		
経常費用計	120,067,550		
当期経常増減額	31,814,139		

科 目	当年度	前年度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
1) 固定資産除却損	5		
什器備品除却損	5		
経常外費用計	5		
当期経常外増減額	△5		
税引前当期一般正味財産増減額	31,814,134		
当期一般正味財産増減額	31,814,134		
一般正味財産期首残高	952,249,570		
一般正味財産期末残高	984,063,704		
II 指定正味財産増減の部			
調査研究収益			
受取調査研究事業助成金	120,000,000		
収益計	120,000,000		
一般正味財産への振替額	△120,000,000		
当期指定正味財産増減額	0		
指定正味財産期首残高	89,359,506		
指定正味財産期末残高	89,359,506		
III 正味財産期末残高	1,073,423,210		

(注) 公益財団法人に移行した当年度より、公益法人会計基準の運用指針(平成20年4月11日 改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)に準拠して財務諸表を作成している。
初年度のため、前年度欄及び増減欄の記載は省略した。

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

当年度より、公益法人会計基準の運用指針（平成20年4月11日 改正 平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会）を適用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

① 満期保有目的の債券 ……償却原価法によっている。

② その他有価証券

時価のあるもの ……期末日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）によっている。

時価のないもの ……移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

① 建物附属設備 ……定率法によっている。

② 什器備品 ……定率法によっている。

③ ソフトウェア ……定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

① 貸倒引当金 ……債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率等により、貸倒懸念等特定の債権については、個別に回収可能性を勘案し回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金 ……支給見込額を期間に対応して計上している。

③ 退職給付引当金 ……期末退職給付の要支給額に相当する金額を計上している。

(4) 消費税等について

消費税等の会計処理は税抜方式によっている。

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				
投資有価証券	896,184,657	177,747	199,957,800	696,404,604
定期預金	0	200,000,000	0	200,000,000
普通預金	3,815,343	0	219,947	3,595,396
小 計	900,000,000	200,177,747	200,177,747	900,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	2,634,000	1,392,040	0	4,026,040
小 計	2,634,000	1,392,040	0	4,026,040
合 計	902,634,000	201,569,787	200,177,747	904,026,040

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				
投資有価証券	696,404,604	(31,000,000)	(665,404,604)	(0)
定期預金	200,000,000	(0)	(200,000,000)	(0)
普通預金	3,595,396	(0)	(3,595,396)	(0)
小 計	900,000,000	(31,000,000)	(869,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	4,026,040	(0)	(0)	(4,026,040)
小 計	4,026,040	(0)	(0)	(4,026,040)
合 計	904,026,040	(31,000,000)	(869,000,000)	(4,026,040)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	11,336,247	8,925,503	2,410,744
什器備品	7,461,546	6,646,895	814,651
合 計	18,797,793	15,572,398	3,225,395

5 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
国際復興開発銀行ユーロ円建債	100,000,000	92,940,000	△ 7,060,000
第11回利付国債	296,759,886	315,423,600	18,663,714
第8回利付国債	199,858,299	214,304,800	14,446,501
第13回利付国債	99,786,419	110,433,900	10,647,481
合 計	696,404,604	733,102,300	36,697,696

6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
受取調査研究事業助成金	(社)全国市有物件災害共済会	58,359,506	120,000,000	120,000,000	58,359,506	指定正味財産
合 計		58,359,506	120,000,000	120,000,000	58,359,506	

7 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	
目的達成による指定解除額	120,000,000
合 計	120,000,000

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

2 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	0	2,923,128	0	0	2,923,128
退職給付引当金	2,634,000	1,392,040	0	0	4,026,040

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)

科 目	公益目的事業 調査研究事業	法人会計	内部取引控除	合 計
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	7,399,315	6,912,706		14,312,021
基本財産受取利息	7,399,315	6,912,706		14,312,021
2) 調査研究収益	105,397,204	32,142,181		137,539,385
① 受取調査研究事業助成金	87,857,819	32,142,181		120,000,000
② 受取調査研究事業負担金	16,500,000			16,500,000
③ 雑収益	1,039,385			1,039,385
3) 雑収益		30,283		30,283
雑収益		30,283		30,283
経常収益計	112,796,519	39,085,170		151,881,689
(2) 経常費用				
1) 事業費	112,796,519			112,796,519
① 給料手当	49,167,465			49,167,465
② 賞与引当金繰入額	2,923,128			2,923,128
③ 福利厚生費	7,981,033			7,981,033
④ 退職給付費用	1,392,040			1,392,040
⑤ 会議費	3,067,490			3,067,490
⑥ 旅費交通費	6,520,605			6,520,605
⑦ 通信運搬費	3,454,486			3,454,486
⑧ 減価償却費	284,682			284,682
⑨ 備品及消耗品費	6,409,281			6,409,281
⑩ 印刷製本費	4,834,894			4,834,894
⑪ 光熱水料費	3,327,047			3,327,047
⑫ 賃借料	2,536,062			2,536,062
⑬ 諸謝金	9,742,725			9,742,725
⑭ 租税公課	2,548,763			2,548,763
⑮ 広告宣伝費	720,000			720,000
⑯ 支払委託費	6,811,979			6,811,979
⑰ 雑費	1,074,839			1,074,839
2) 管理費		7,271,031		7,271,031
① 役員報酬		1,680,000		1,680,000
② 会議費		221,190		221,190
③ 旅費交通費		688,776		688,776
④ 通信運搬費		45,916		45,916
⑤ 減価償却費		346,859		346,859
⑥ 備品及消耗品費		176,400		176,400
⑦ 光熱水料費		436,048		436,048
⑧ 賃借料		1,000		1,000
⑨ 租税公課		347,224		347,224
⑩ 支払委託費		3,085,000		3,085,000
⑪ 雑費		242,618		242,618
経常費用計	112,796,519	7,271,031		120,067,550
当期経常増減額	0	31,814,139		31,814,139

科 目	公益目的事業 調査研究事業	法人会計	内部取引控除	合 計
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0		0
(2) 経常外費用				
1) 固定資産除却損	0	5		5
什器備品除却損	0	5		5
経常外費用計	0	5		5
当期経常外増減額	0	△5		△5
税引前当期一般正味財産増減額	0	31,814,134		31,814,134
当期一般正味財産増減額	0	31,814,134		31,814,134
一般正味財産期首残高	0	952,249,570		952,249,570
一般正味財産期末残高	0	984,063,704		984,063,704
II 指定正味財産増減の部				
調査研究収益				
受取調査研究事業助成金	87,857,819	32,142,181		120,000,000
収益計	87,857,819	32,142,181		120,000,000
一般正味財産への振替額	△87,857,819	△32,142,181		△120,000,000
当期指定正味財産増減額	0	0		0
指定正味財産期首残高	89,359,506	0		89,359,506
指定正味財産期末残高	89,359,506	0		89,359,506
III 正味財産期末残高	89,359,506	984,063,704		1,073,423,210

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
(流動資産)			
現金預金	普通預金		171,501,087
	みずほ銀行 東京営業部他	運転資金として	
	郵便振替		969,308
	東京貯金事務 センター	運転資金として	
未収金	(株)紀伊国屋書店他	販売書籍の未収金	3,354,138
流動資産合計			175,824,533
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	公益目的保有財産であり、運用益を全て公益目的事業の財源として使用している	
	国際復興開発銀行ユーロ円建債		100,000,000
	第11回利付国債		296,606,871
	第8回利付国債		200,011,314
	第13回利付国債		99,786,419
現金預金	定期預金		200,000,000
	みずほ銀行 東京営業部		
	普通預金		3,595,396
	みずほ銀行 東京営業部		
特定資産	退職給付引当資産	職員に対する退職手当の支給に備えるため	4,026,040
その他固定資産	建物附属設備	公益目的事業及び法人会計の用に供している	2,410,744
	千代田区 平河町2-4-1 会館資産		
	什器備品	公益目的事業及び法人会計の用に供している	814,651
	千代田区 平河町2-4-1 会館資産		
	ソフトウェア	公益目的事業及び法人会計の用に供している	407,333
固定資産合計			907,658,768
資産合計			1,083,483,301
(流動負債)			
未払費用	千代田年金事務所に 対する未払費用他	健康保険料、労働保険料、 団体共済掛金他	2,419,189
預り金	源泉所得税他	源泉所得税、健康保険、労働 保険等の預り金他	691,734
賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に 備えたもの	2,923,128
流動負債合計			6,034,051
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職手当の支 給に備えたもの	4,026,040
固定負債合計			4,026,040
負債合計			10,060,091
正味財産			1,073,423,210