

# 平成22年度(2010年度)貸借対照表

2011年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目               | 当年度               | 前年度               | 増減               |
|-------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                   |                   |                  |
| <b>1 流動資産</b>     |                   |                   |                  |
| 現金                | 511,101           | 455,731           | 55,370           |
| 普通預金              | 79,569,749        | 79,013,395        | 556,354          |
| 定期預金              | 0                 | 0                 | 0                |
| 流動資産合計            | 80,080,850        | 79,469,126        | 611,724          |
| <b>2 固定資産</b>     |                   |                   |                  |
| (1) 基本財産          |                   |                   |                  |
| 基本財産有価証券・鹿島株式     | 3,371,582,696     | 3,313,701,448     | 57,881,248       |
| 定期預金              | 570,000,000       | 570,000,000       | 0                |
| 基本財産合計            | 3,941,582,696     | 3,883,701,448     | 57,881,248       |
| (2) 特定資産          |                   |                   |                  |
| 学術振興事業基金          | 148,678,207       | 140,066,155       | 8,612,052        |
| 退職給付引当資産          | 8,000,000         | 7,900,000         | 100,000          |
| 助成寄付金引当資産         | 8,000,000         | 8,000,000         | 0                |
| 特定資産合計            | 164,678,207       | 155,966,155       | 8,712,052        |
| (3) その他の固定資産      |                   |                   |                  |
| 電話加入権             | 45,000            | 45,000            | 0                |
| その他の固定資産合計        | 45,000            | 45,000            | 0                |
| 固定資産合計            | 4,106,305,903     | 4,039,712,603     | 66,593,300       |
| <b>資産合計</b>       | 4,186,386,753     | 4,119,181,729     | 67,205,024       |
| <b>II 負債の部</b>    |                   |                   |                  |
| <b>1 流動負債</b>     |                   |                   |                  |
| 未払金               |                   |                   |                  |
| 研究助成費援助未払金        | 42,350,000        | 42,000,000        | 350,000          |
| 研究者交流援助未払金        | 10,000,000        | 9,000,000         | 1,000,000        |
| その他未払金            | 906,072           | 281,800           | 624,272          |
| 未払金合計             | 53,256,072        | 51,281,800        | 1,974,272        |
| 預り金               | 36,024            | 35,416            | 608              |
| 流動負債合計            | 53,292,096        | 51,317,216        | 1,974,880        |
| <b>2 固定負債</b>     |                   |                   |                  |
| 退職給与引当金           | 8,000,000         | 7,900,000         | 100,000          |
| 固定負債合計            | 8,000,000         | 7,900,000         | 100,000          |
| <b>負債合計</b>       | 61,292,096        | 59,217,216        | 2,074,880        |
| <b>III 正味財産の部</b> |                   |                   |                  |
| <b>1. 指定正味財産</b>  |                   |                   |                  |
| 基本財産有価証券・鹿島株式     | 3,371,582,696     | 2,748,000,000     | 623,582,696      |
| 定期預金              | 200,000,000       | 200,000,000       | 0                |
| 定期預金              | 370,000,000       | 0                 | 0                |
| 助成寄付金             | 8,000,000         | 8,000,000         | 0                |
| 学術振興事業基金          | 148,678,207       | 0                 | 0                |
| 指定正味財産合計          | 4,098,260,903     | 2,956,000,000     | 1,142,260,903    |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 3,941,582,696 ) | ( 2,948,000,000 ) | ( 993,582,696 )  |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 156,678,207 )   | ( 8,000,000 )     | ( 148,678,207 )  |
| <b>2. 一般正味財産</b>  | 26,833,754        | 1,103,964,513     | △ 1,077,130,759  |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 0 )             | ( 565,701,448 )   | (△ 565,701,448 ) |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 0 )             | ( 147,966,155 )   | (△ 147,966,155 ) |
| <b>正味財産合計</b>     | 4,125,094,657     | 4,059,964,513     | 65,130,144       |
| <b>負債及び正味財産合計</b> | 4,186,386,753     | 4,119,181,729     | 67,205,024       |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
株式（基本財産、鹿島建設(株)の株式）は、期末日（2011. 3. 31）の市場価格等に基づく時価法。
- (2) 引当金の計上基準  
退職給付引当金は、期末の役職員の退職給与の要支給額に相当する金額を計上。
- (3) 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込方式。

### 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。

| 科目            | 前期末残高         | 当期増加額       | 当期減少額       | 当期末残高         |
|---------------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| <b>基本財産</b>   |               |             |             |               |
| 基本財産有価証券・鹿島株式 | 3,313,701,448 | 57,881,248  | 0           | 3,371,582,696 |
| 定期預金・住友信託銀行   | 200,000,000   | 0           | 0           | 200,000,000   |
| 定期預金・中央三井信託銀行 | 370,000,000   | 370,000,000 | 370,000,000 | 370,000,000   |
| 小計            | 3,883,701,448 | 427,881,248 | 370,000,000 | 3,941,582,696 |
| <b>特定資産</b>   |               |             |             |               |
| 学術振興事業基金      | 140,066,155   | 148,678,207 | 140,066,155 | 148,678,207   |
| 退職給付引当資産      | 7,900,000     | 8,000,000   | 7,900,000   | 8,000,000     |
| 助成寄付金引当資産     | 8,000,000     | 8,001,183   | 8,001,183   | 8,000,000     |
| 小計            | 155,966,155   | 164,679,390 | 155,967,338 | 164,678,207   |
| 合計            | 4,039,667,603 | 592,560,638 | 525,967,338 | 4,106,260,903 |

### 3. 正味財産増減計算書（指定正味財産及び一般正味財産）の期首残高の修正

次の3資産を指定正味財産に本年度期首（平成22年4月1日）付けにて修正する。

|  |                            |
|--|----------------------------|
| ①基本財産 鹿島建設(株)株式（増資分の2,470,312株、229円/株） | 565,701,448 円              |
| ②基本財産 定期預金・中央三井住友銀行赤坂支店信託銀行            | 370,000,000 円              |
| ③特定資産 定期預金・学術振興事業基金                    | 140,066,155 円              |
| <b>①+②+③計</b>                          | <b>1,075,767,603 円（期首）</b> |

### 正味財産増減計算書（抜粋）期首修正（2010年4月1日付修正）

| 科目                   | 当年度                  | 前年度                  | 増減                |
|----------------------|----------------------|----------------------|-------------------|
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |                      |                      |                   |
| 当期一般正味財産増減額          | 17,130,144           | △ 32,173,336         | 49,303,480        |
| 一般正味財産期首残高 ※1        | 1,103,964,513        | 1,136,137,849        | △ 32,173,336      |
| 一般正味財産期首残高（修正額）      | △ 1,075,767,603      | 0                    | △ 1,075,767,603   |
| 一般正味財産期末残高           | 45,327,054           | 1,103,964,513        | △ 1,058,637,459   |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                      |                      |                   |
| 当期指定正味財産増減額          | 48,000,000           | △ 156,000,000        | 204,000,000       |
| 指定正味財産期首残高 ※2        | 2,956,000,000        | 3,112,000,000        | △ 156,000,000     |
| 指定正味財産期首残高（修正額）      | 1,075,767,603        | 0                    | 1,075,767,603     |
| 指定正味財産期末残高           | 4,079,767,603        | 2,956,000,000        | 1,123,767,603     |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  | <b>4,125,094,657</b> | <b>4,059,964,513</b> | <b>65,130,144</b> |

※1 一般正味財産期首残高（修正後） 28,196,910

※2 指定正味財産期首残高（修正後） 4,031,767,603

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳（期末）

| 科目            | 当期末残高         | （うち指定正味財産<br>からの充当額） | （うち一般正味財産<br>からの充当額） | （うち負債に対応<br>する額） |
|---------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産          |               |                      |                      |                  |
| 基本財産有価証券・鹿島株式 | 3,371,582,696 | (3,371,582,696)      | 0                    | 0                |
| 定期預金・住友信託銀行   | 200,000,000   | (200,000,000)        | 0                    | 0                |
| 定期預金・中央三井信託銀行 | 370,000,000   | (370,000,000)        | 0                    | 0                |
| 小計            | 3,941,582,696 | (3,941,582,696)      | 0                    | 0                |
| 特定資産          |               |                      |                      |                  |
| 学術振興事業基金      | 148,678,207   | (148,678,207)        | 0                    | 0                |
| 退職給付引当資産      | 8,000,000     | 0                    | 0                    | (8,000,000)      |
| 助成寄付金引当資産     | 8,000,000     | (8,000,000)          | 0                    | 0                |
| 小計            | 164,678,207   | (156,678,207)        | 0                    | (8,000,000)      |
| 合計            | 4,106,260,903 | (4,098,260,903)      | 0                    | (8,000,000)      |

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。

| 内容        | 金額        |
|-----------|-----------|
| 経常収益への振替額 |           |
| 助成寄付金振替額  | 8,001,183 |

以 上