

第 61 年度（平成 26 年度）財務諸表

平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日まで

大阪府中央区道修町 3 丁目 1 番 8 号

公益財団法人 篷 庵 社

第 61 年度（平成 26 年度）財務諸表
(平成 26 年 4 月 1 日～平成 27 年 3 月 31 日)

- ・ 貸借対照表

- ・ 正味財産増減計算書

- ・ 正味財産増減計算書内訳表

- ・ 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

- ・ 財産目録

- ・ 財務諸表に対する注記

以上

貸借対照表

平成 27 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	22,509,664	12,632,229	9,877,435
流動資産合計	22,509,664	12,632,229	9,877,435
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(三井住友銀行)	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
投資有価証券(利付国債)	240,073,733	280,085,333	-40,011,600
投資有価証券(株式)	1,686,105,000	774,765,000	911,340,000
普通預金(三井住友銀行)	0	8,216,860	-8,216,860
普通預金(みずほ銀行)	4,635,867	3,556,000	1,079,867
特定資産合計	1,930,814,600	1,066,623,193	864,191,407
(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	1,933,887,400	1,069,695,993	864,191,407
資産合計	1,956,397,064	1,082,328,222	874,068,842
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	15,000,000	10,000,000	5,000,000
流動負債合計	15,000,000	10,000,000	5,000,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	15,000,000	10,000,000	5,000,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,933,814,600	1,069,623,193	864,191,407
指定正味財産合計	1,933,814,600	1,069,623,193	864,191,407
(うち基本財産への充当額)	3,000,000	3,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	1,930,814,600	1,066,623,193	864,191,407
2. 一般正味財産			
一般正味財産	7,582,464	2,705,029	4,877,435
(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
正味財産合計	1,941,397,064	1,072,328,222	869,068,842
負債及び正味財産合計	1,956,397,064	1,082,328,222	874,068,842

正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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	4,200	4,200	0
基本財産受取利息	4,200	4,200	0
特定資産運用益	32,243,035	21,927,700	10,315,335
特定資産受取利息	4,093,642	4,503,700	-410,058
特定資産受取配当金	28,149,393	17,424,000	10,725,393
運用財産運用益	666	284	382
運用財産受取利息	666	284	382
受取寄付金	0	8,000,000	-8,000,000
受取寄付金	0	8,000,000	-8,000,000
経常収益計	32,247,901	29,932,184	2,315,717
(2) 経常費用			
事業費	24,148,296	28,924,331	-4,776,035
助成金	20,000,000	25,000,000	-5,000,000
研究助成発表会開催費	1,908,829	2,222,069	-313,240
給料手当	415,100	420,000	-4,900
審査報酬	257,900	257,900	0
企画選考報酬	139,257	92,838	46,419
旅費交通費	176,296	56,790	119,506
会議費	325,477	175,803	149,674
賃借料	819,790	588,000	231,790
印刷製本費	24,815	23,415	1,400
通信費	62,318	52,310	10,008
支払手数料	11,033	9,240	1,793
消耗品費	7,481	25,966	-18,485
管理費	3,222,170	2,470,160	752,010
役員報酬	371,352	479,663	-108,311
給料手当	177,900	180,000	-2,100
旅費交通費	764,010	798,740	-34,730
会議費	530,641	458,157	72,484
賃借料	351,346	252,000	99,346
通信費	53,655	46,874	6,781
消耗品費	86,844	68,365	18,479
支払手数料	862,994	148,790	714,204
雑費	21,668	36,611	-14,943
租税公課	1,760	960	800
経常費用計	27,370,466	31,394,491	-4,024,025
当期経常増減額	4,877,435	-1,462,307	6,339,742
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,877,435	-1,462,307	6,339,742
一般正味財産期首残高	2,705,029	4,167,336	-1,462,307
一般正味財産期末残高	7,582,464	2,705,029	4,877,435

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用損益	-11,600	-11,600	0
特定資産受取利息	-11,600	-11,600	0
特定資産評価損益	872,540,000	-14,498,000	887,038,000
特定資産評価益	872,540,000	0	872,540,000
特定資産評価損	0	-14,498,000	14,498,000
一般正味財産への振替額	-8,336,993	-3,000,000	-5,336,993
当期指定正味財産増減額	864,191,407	-17,509,600	881,701,007
指定正味財産期首残高	1,069,623,193	1,087,132,793	-17,509,600
指定正味財産期末残高	1,933,814,600	1,069,623,193	864,191,407
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,941,397,064	1,072,328,222	869,068,842

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	4,200	4,200	0	4,200
基本財産受取利息	4,200	4,200	0	4,200
特定資産運用益	25,523,035	25,523,035	6,720,000	32,243,035
特定資産受取利息	4,093,642	4,093,642	0	4,093,642
特定資産受取配当金	21,429,393	21,429,393	6,720,000	28,149,393
運用財産運用益	0	0	666	666
運用財産受取利息	0	0	666	666
受取寄付金	0	0	0	0
経常収益計	25,527,235	25,527,235	6,720,666	32,247,901
(2) 経常費用				
事業費	24,148,296	24,148,296	0	24,148,296
助成金	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
研究助成発表会開催費	1,908,829	1,908,829	0	1,908,829
給料手当	415,100	415,100	0	415,100
審査報酬	257,900	257,900	0	257,900
企画選考報酬	139,257	139,257	0	139,257
旅費交通費	176,296	176,296	0	176,296
会議費	325,477	325,477	0	325,477
賃借料	819,790	819,790	0	819,790
印刷製本費	24,815	24,815	0	24,815
通信費	62,318	62,318	0	62,318
支払手数料	11,033	11,033	0	11,033
消耗品費	7,481	7,481	0	7,481
管理費	0	0	3,222,170	3,222,170
役員報酬	0	0	371,352	371,352
給料手当	0	0	177,900	177,900
旅費交通費	0	0	764,010	764,010
会議費	0	0	530,641	530,641
賃借料	0	0	351,346	351,346
通信費	0	0	53,655	53,655
消耗品費	0	0	86,844	86,844
支払手数料	0	0	862,994	862,994
雑費	0	0	21,668	21,668
租税公課	0	0	1,760	1,760
経常費用計	24,148,296	24,148,296	3,222,170	27,370,466
当期経常増減額	1,378,939	1,378,939	3,498,496	4,877,435
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
当期一般正味財産増減額	1,378,939	1,378,939	3,498,496	4,877,435
一般正味財産期首残高	2,085,393	2,085,393	619,636	2,705,029
一般正味財産期末残高	3,464,332	3,464,332	4,118,132	7,582,464
II 指定正味財産増減の部				
特定資産運用損益	-11,600	-11,600	0	-11,600
特定資産受取利息	-11,600	-11,600	0	-11,600
特定資産評価損益	489,220,000	489,220,000	383,320,000	872,540,000
特定資産評価益	489,220,000	489,220,000	383,320,000	872,540,000
一般正味財産への振替額	-8,336,993	-8,336,993	0	-8,336,993
他会計振替額	-177,380,000	-177,380,000	177,380,000	0
当期指定正味財産増減額	303,491,407	303,491,407	560,700,000	864,191,407
指定正味財産期首残高	1,069,623,193	1,069,623,193	0	1,069,623,193
指定正味財産期末残高	1,373,114,600	1,373,114,600	560,700,000	1,933,814,600
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	1,376,578,932	1,376,578,932	564,818,132	1,941,397,064

公益財団法人篷庵社

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

- ・基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているため、省略する。

財 産 目 録

平成 27 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		運転資金として	64,336
	普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	18,445,328
		三井住友銀行 大阪本店営業部		3,000,000
	定期預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	1,000,000
流動資産合計				22,509,664
(固定資産)				
基本財産	定期預金	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。	3,000,000
特定資産	投資有価証券	第270回利付国債10年 第277回利付国債10年 第286回利付国債10年 第293回利付国債10年 第301回利付国債10年 第306回利付国債10年 塩野義製薬株式 281,000株	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。	40,000,000 40,000,000 39,993,066 39,998,733 39,960,000 40,121,934
		塩野義製薬株式 140,000株	運用益を管理運営のために使用するために保有している。	1,125,405,000 560,700,000
	普通預金	みずほ銀行 大阪法人支店	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。	4,635,867
その他 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				1,933,887,400
資産合計				1,956,397,064
流動負債	未払金		平成25年度決定支払助成金 平成26年度決定支払助成金	5,000,000 10,000,000
流動負債合計				15,000,000
固定負債				
固定負債合計				
負債合計				15,000,000
正味財産				1,941,397,064

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
定期預金			三井住友銀行 大阪本店営業部 3,000,000円	助成事業
投資有価証券			第270回利付国債10年 40,000,000円 第277回利付国債10年 40,000,000円 第286回利付国債10年 39,993,066円 第293回利付国債10年 39,998,733円 第301回利付国債10年 39,960,000円 第306回利付国債10年 40,121,934円 塩野義製薬株式 1,125,405,000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
普通預金			みずほ銀行 大阪法人支店 4,635,867円	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 1,373,187,400円	

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 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）を採用し、それ以外の債券については取得原価を計上している。

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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 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				
定期預金	3,000,000			3,000,000
小 計	3,000,000			3,000,000
特定資産				
普通預金	11,772,860		7,136,993	4,635,867
国債	280,085,333		40,011,600	240,073,733
株式	774,765,000	911,340,000		1,686,105,000
小 計	1,066,623,193	911,340,000	47,148,593	1,930,814,600
合 計	1,069,623,193	911,340,000	47,148,593	1,933,814,600

4. 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)	(-)	(-)
小 計	3,000,000	(3,000,000)	(-)	(-)
特定資産				
普通預金	4,635,867	(4,635,867)	(-)	(-)
国債	240,073,733	(240,073,733)	(-)	(-)
株式	1,686,105,000	(1,686,105,000)	(-)	(-)
小 計	1,930,814,600	(1,930,814,600)	(-)	(-)
合 計	1,933,814,600	(1,933,814,600)	(-)	(-)

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
国債			
第270回利付国債 (10年)	40,000,000	40,110,360	110,360
第277回利付国債 (10年)	40,000,000	40,609,120	609,120
第286回利付国債 (10年)	39,993,066	41,558,960	1,565,894
第293回利付国債 (10年)	39,998,733	42,241,080	2,242,347
第301回利付国債 (10年)	39,960,000	42,360,160	2,400,160
第306回利付国債 (10年)	40,121,934	42,516,200	2,394,266
合 計	240,073,733	249,395,880	9,322,147

6. 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	
特定資産受取配当金	8,325,393
特定資産受取利息	11,600
合 計	8,336,993