

第 62 年度（平成 27 年度）財務諸表

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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 62 年度（平成 27 年度）財務諸表  
(平成 27 年 4 月 1 日～平成 28 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 28 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	25,247,915	22,509,664	2,738,251
流動資産合計	25,247,915	22,509,664	2,738,251
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)	160,062,133	240,073,733	-80,011,600
投資有価証券(株式)	2,272,413,000	1,686,105,000	586,308,000
普通預金(三井住友銀行)	47,139,867	0	47,139,867
普通預金(みずほ銀行)	0	4,635,867	-4,635,867
特定資産合計	2,479,615,000	1,930,814,600	548,800,400
(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	2,482,687,800	1,933,887,400	548,800,400
資産合計	2,507,935,715	1,956,397,064	551,538,651
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,500,000	15,000,000	2,500,000
流動負債合計	17,500,000	15,000,000	2,500,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,500,000	15,000,000	2,500,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,482,615,000	1,933,814,600	548,800,400
指定正味財産合計	2,482,615,000	1,933,814,600	548,800,400
(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)	2,479,615,000	1,930,814,600	548,800,400
2. 一般正味財産			
一般正味財産	7,820,715	7,582,464	238,251
(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	2,490,435,715	1,941,397,064	549,038,651
負債及び正味財産合計	2,507,935,715	1,956,397,064	551,538,651

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	27,300,000	32,243,035	-4,943,035
特定資産受取利息	3,500,000	4,093,642	-593,642
特定資産受取配当金	23,800,000	28,149,393	-4,349,393
運用財産運用益	250	666	-416
運用財産受取利息	250	666	-416
経常収益計	27,304,450	32,247,901	-4,943,451
(2) 経常費用			
事業費	23,152,737	24,148,296	-995,559
助成金	17,500,000	20,000,000	-2,500,000
研究助成発表会開催費	1,858,773	1,908,829	-50,056
給料手当	1,848,000	415,100	1,432,900
審査報酬	309,474	257,900	51,574
企画選考報酬	154,730	139,257	15,473
旅費交通費	196,997	176,296	20,701
会議費	350,517	325,477	25,040
賃借料	801,960	819,790	-17,830
印刷製本費	23,120	24,815	-1,695
通信費	59,560	62,318	-2,758
支払手数料	15,828	11,033	4,795
消耗品費	33,778	7,481	26,297
管理費	3,913,462	3,222,170	691,292
役員報酬	474,510	371,352	103,158
給料手当	792,000	177,900	614,100
旅費交通費	763,297	764,010	-713
会議費	537,284	530,641	6,643
賃借料	343,704	351,346	-7,642
通信費	47,468	53,655	-6,187
消耗品費	70,503	86,844	-16,341
支払手数料	880,432	862,994	17,438
雑費	3,304	21,668	-18,364
租税公課	960	1,760	-800
経常費用計	27,066,199	27,370,466	-304,267
当期経常増減額	238,251	4,877,435	-4,639,184
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	238,251	4,877,435	-4,639,184
一般正味財産期首残高	7,582,464	2,705,029	4,877,435
一般正味財産期末残高	7,820,715	7,582,464	238,251

(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	548,812,000	872,540,000	-323,728,000
特定資産評価益	548,812,000	872,540,000	-323,728,000
一般正味財産への振替額	0	-8,336,993	8,336,993
当期指定正味財産増減額	548,800,400	864,191,407	-315,391,007
指定正味財産期首残高	1,933,814,600	1,069,623,193	864,191,407
指定正味財産期末残高	2,482,615,000	1,933,814,600	548,800,400
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,490,435,715	1,941,397,064	549,038,651

正味財産増減計算書内訳表

平成 27 年 4 月 1 日 から 平成 28 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	19,460,000	19,460,000	7,840,000	27,300,000
特定資産受取利息	3,500,000	3,500,000	0	3,500,000
特定資産受取配当金	15,960,000	15,960,000	7,840,000	23,800,000
運用財産運用益	0	0	250	250
運用財産受取利息	0	0	250	250
経常収益計	19,464,200	19,464,200	7,840,250	27,304,450
(2) 経常費用				
事業費	23,152,737	23,152,737	0	23,152,737
助成金	17,500,000	17,500,000	0	17,500,000
研究助成発表会開催費	1,858,773	1,858,773	0	1,858,773
給料手当	1,848,000	1,848,000	0	1,848,000
審査報酬	309,474	309,474	0	309,474
企画選考報酬	154,730	154,730	0	154,730
旅費交通費	196,997	196,997	0	196,997
会議費	350,517	350,517	0	350,517
賃借料	801,960	801,960	0	801,960
印刷製本費	23,120	23,120	0	23,120
通信費	59,560	59,560	0	59,560
支払手数料	15,828	15,828	0	15,828
消耗品費	33,778	33,778	0	33,778
管理費	0	0	3,913,462	3,913,462
役員報酬	0	0	474,510	474,510
給料手当	0	0	792,000	792,000
旅費交通費	0	0	763,297	763,297
会議費	0	0	537,284	537,284
賃借料	0	0	343,704	343,704
通信費	0	0	47,468	47,468
消耗品費	0	0	70,503	70,503
支払手数料	0	0	880,432	880,432
雑費	0	0	3,304	3,304
租税公課	0	0	960	960
経常費用計	23,152,737	23,152,737	3,913,462	27,066,199
当期経常増減額	-3,688,537	-3,688,537	3,926,788	238,251
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	-3,688,537	-3,688,537	3,926,788	238,251
一般正味財産期首残高	3,464,332	3,464,332	4,118,132	7,582,464
一般正味財産期末残高	-224,205	-224,205	8,044,920	7,820,715
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	367,932,000	367,932,000	180,880,000	548,812,000
特定資産評価益	367,932,000	367,932,000	180,880,000	548,812,000
一般正味財産への振替額	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	367,920,400	367,920,400	180,880,000	548,800,400
指定正味財産期首残高	1,373,114,600	1,373,114,600	560,700,000	1,933,814,600
指定正味財産期末残高	1,741,035,000	1,741,035,000	741,580,000	2,482,615,000
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	1,740,810,795	1,740,810,795	749,624,920	2,490,435,715

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 28 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	27,675
	普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	24,220,240
	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				25,247,915
(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 289,000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。	39,996,266 39,999,133 39,969,600 40,097,134 1,530,833,000
		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。	741,580,000
	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。	47,139,867
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				2,482,687,800
資産合計				2,507,935,715
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 平成27年度決定支払助成金	2,500,000 5,000,000 10,000,000
流動負債合計				17,500,000
固定負債				
固定負債合計				
負債合計				17,500,000
正味財産				2,490,435,715



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286回利付国債10年 39,996,266円	助成事業
			第293回利付国債10年 39,999,133円	助成事業
			第301回利付国債10年 39,969,600円	助成事業
			第306回利付国債10年 40,097,134円	助成事業
			塩野義製薬株式 1,530,833,000円	助成事業
普通預金			三井住友銀行 大阪本店営業部 47,139,867円	助成事業
電話加入権			72,800円	助成事業 (法人会計と共有)
合計			1,741,107,800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	4,635,867	80,000,000	37,496,000	47,139,867
国債	240,073,733		80,011,600	160,062,133
株式	1,686,105,000	1,720,169,000	1,133,861,000	2,272,413,000
小 計	1,930,814,600	1,800,169,000	1,251,368,600	2,479,615,000
合 計	1,933,814,600	1,800,169,000	1,251,368,600	2,482,615,000

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	47,139,867	( 47,139,867)	( - )	( - )
国債	160,062,133	( 160,062,133)	( - )	( - )
株式	2,272,413,000	( 2,272,413,000)	( - )	( - )
小 計	2,479,615,000	( 2,479,615,000)	( - )	( - )
合 計	2,482,615,000	( 2,482,615,000)	( - )	( - )

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286回利付国債 (10年)	39,996,266	40,966,120	969,854
第293回利付国債 (10年)	39,999,133	41,809,120	1,809,987
第301回利付国債 (10年)	39,969,600	42,218,000	2,248,400
第306回利付国債 (10年)	40,097,134	42,553,920	2,456,786
合 計	160,062,133	167,547,160	7,485,027