

第 63 年度（平成 28 年度）財務諸表

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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 63 年度（平成 28 年度）財務諸表
(平成 28 年 4 月 1 日～平成 29 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

- ・ 財産目録

- ・ 財務諸表に対する注記

- ・ 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

以上

貸借対照表

平成29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	29,208,349	25,247,915	3,960,434
流動資産合計	29,208,349	25,247,915	3,960,434
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			
普通預金(三井住友銀行)	7,106,867	47,139,867	-40,033,000
投資有価証券(利付国債)	160,050,533	160,062,133	-11,600
投資有価証券(株式)	2,506,128,000	2,272,413,000	233,715,000
特定資産合計	2,673,285,400	2,479,615,000	193,670,400
(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	2,676,358,200	2,482,687,800	193,670,400
資産合計	2,705,566,549	2,507,935,715	197,630,834
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,000,000	17,500,000	2,500,000
流動負債合計	20,000,000	17,500,000	2,500,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,000,000	17,500,000	2,500,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,676,285,400	2,482,615,000	193,670,400
指定正味財産合計	2,676,285,400	2,482,615,000	193,670,400
(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)	(2,673,285,400)	(2,479,615,000)	(193,670,400)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	9,281,149	7,820,715	1,460,434
(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	2,685,566,549	2,490,435,715	195,130,834
負債及び正味財産合計	2,705,566,549	2,507,935,715	197,630,834

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	4,211	4,200	11
基本財産受取利息	4,211	4,200	11
特定資産運用益	32,010,000	27,300,000	4,710,000
特定資産受取利息	2,600,000	3,500,000	-900,000
特定資産受取配当金	29,410,000	23,800,000	5,610,000
運用財産運用益	250	250	0
運用財産受取利息	250	250	0
経常収益計	32,014,461	27,304,450	4,710,011
(2) 経常費用			
事業費	26,272,690	23,152,737	3,119,953
助成金	20,000,000	17,500,000	2,500,000
研究助成発表会開催費	2,413,518	1,858,773	554,745
給料手当	1,848,000	1,848,000	0
審査報酬	334,110	309,474	24,636
企画選考報酬	150,345	154,730	-4,385
旅費交通費	159,448	196,997	-37,549
会議費	457,577	350,517	107,060
賃借料	801,960	801,960	0
印刷製本費	15,762	23,120	-7,358
通信費	69,016	59,560	9,456
支払手数料	18,096	15,828	2,268
消耗品費	4,858	33,778	-28,920
管理費	4,281,337	3,913,462	367,875
役員報酬	520,929	474,510	46,419
給料手当	792,000	792,000	0
旅費交通費	997,124	763,297	233,827
会議費	532,215	537,284	-5,069
賃借料	343,704	343,704	0
通信費	42,382	47,468	-5,086
消耗品費	68,101	70,503	-2,402
支払手数料	868,024	880,432	-12,408
雑費	112,932	3,304	109,628
租税公課	3,926	960	2,966
経常費用計	30,554,027	27,066,199	3,487,828
当期経常増減額	1,460,434	238,251	1,222,183
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	1,460,434	238,251	1,222,183
一般正味財産期首残高	7,820,715	7,582,464	238,251
一般正味財産期末残高	9,281,149	7,820,715	1,460,434

(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	193,682,000	548,812,000	-355,130,000
特定資産評価益	193,682,000	548,812,000	-355,130,000
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	193,670,400	548,800,400	-355,130,000
指定正味財産期首残高	2,482,615,000	1,933,814,600	548,800,400
指定正味財産期末残高	2,676,285,400	2,482,615,000	193,670,400
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,685,566,549	2,490,435,715	195,130,834

正味財産増減計算書内訳表

平成 28 年 4 月 1 日 から 平成 29 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	4,211	4,211	0	4,211
基本財産受取利息	4,211	4,211	0	4,211
特定資産運用益	22,490,000	22,490,000	9,520,000	32,010,000
特定資産受取利息	2,600,000	2,600,000	0	2,600,000
特定資産受取配当金	19,890,000	19,890,000	9,520,000	29,410,000
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	22,494,211	22,494,211	9,520,250	32,014,461
(2) 経常費用				
事業費	26,272,690	26,272,690	0	26,272,690
助成金	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
研究助成発表会開催費	2,413,518	2,413,518	0	2,413,518
給料手当	1,848,000	1,848,000	0	1,848,000
審査報酬	334,110	334,110	0	334,110
企画選考報酬	150,345	150,345	0	150,345
旅費交通費	159,448	159,448	0	159,448
会議費	457,577	457,577	0	457,577
賃借料	801,960	801,960	0	801,960
印刷製本費	15,762	15,762	0	15,762
通信費	69,016	69,016	0	69,016
支払手数料	18,096	18,096	0	18,096
消耗品費	4,858	4,858	0	4,858
管理費	0	0	4,281,337	4,281,337
役員報酬	0	0	520,929	520,929
給料手当	0	0	792,000	792,000
旅費交通費	0	0	997,124	997,124
会議費	0	0	532,215	532,215
賃借料	0	0	343,704	343,704
通信費	0	0	42,382	42,382
消耗品費	0	0	68,101	68,101
支払手数料	0	0	868,024	868,024
雑費	0	0	112,932	112,932
租税公課	0	0	3,926	3,926
経常費用計	26,272,690	26,272,690	4,281,337	30,554,027
当期経常増減額	-3,778,479	-3,778,479	5,238,913	1,460,434
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
他会計振替額	4,002,684	4,002,684	-4,002,684	0
当期一般正味財産増減額	224,205	224,205	1,236,229	1,460,434
一般正味財産期首残高	-224,205	-224,205	8,044,920	7,820,715
一般正味財産期末残高	0	0	9,281,149	9,281,149
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	130,542,000	130,542,000	63,140,000	193,682,000
特定資産評価益	130,542,000	130,542,000	63,140,000	193,682,000
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	130,530,400	130,530,400	63,140,000	193,670,400
指定正味財産期首残高	1,741,035,000	1,741,035,000	741,580,000	2,482,615,000
指定正味財産期末残高	1,871,565,400	1,871,565,400	804,720,000	2,676,285,400
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	1,871,565,400	1,871,565,400	814,001,149	2,685,566,549

財 産 目 録

平成 29 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	16,985
	普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	28,191,364
	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				29,208,349
(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 296,000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。	39,999,466 39,999,533 39,979,200 40,072,334 1,701,408,000
		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。	804,720,000
	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。	7,106,867
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				2,676,358,200
資産合計				2,705,566,549
流動負債	未払金		平成26年度決定支払助成金 平成27年度決定支払助成金 平成28年度決定支払助成金	2,500,000 5,000,000 12,500,000
流動負債合計				20,000,000
固定負債				
固定負債合計				
負債合計				20,000,000
正味財産				2,685,566,549

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 39,999,466円 第293回利付国債10年 39,999,533円 第301回利付国債10年 39,979,200円 第306回利付国債10年 40,072,334円 塩野義製薬株式 1,701,408,000円	助成事業 助成事業 助成事業 助成事業 助成事業
普通預金			三井住友銀行 大阪本店営業部 7,106,867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			1,871,638,200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	47,139,867		40,033,000	7,106,867
国債	160,062,133		11,600	160,050,533
株式	2,272,413,000	1,916,388,000	1,682,673,000	2,506,128,000
小 計	2,479,615,000	1,916,388,000	1,722,717,600	2,673,285,400
合 計	2,482,615,000	1,916,388,000	1,722,717,600	2,676,285,400

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	7,106,867	(7,106,867)	(-)	(-)
国債	160,050,533	(160,050,533)	(-)	(-)
株式	2,506,128,000	(2,506,128,000)	(-)	(-)
小 計	2,673,285,400	(2,673,285,400)	(-)	(-)
合 計	2,676,285,400	(2,676,285,400)	(-)	(-)

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)	39,999,466	40,172,200	172,734
第293回利付国債 (10年)	39,999,533	40,993,480	993,947
第301回利付国債 (10年)	39,979,200	41,505,520	1,526,320
第306回利付国債 (10年)	40,072,334	41,873,800	1,801,466
合 計	160,050,533	164,545,000	4,494,467

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。