

第 64 年度（平成 29 年度）財務諸表

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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 64 年度（平成 29 年度）財務諸表  
(平成 29 年 4 月 1 日～平成 30 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
  
- ・ 財務諸表に対する注記
  
- ・ 財産目録
  
- ・ 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30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	33,245,675	29,208,349	4,037,326
流動資産合計	33,245,675	29,208,349	4,037,326
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)	5,077,867	7,106,867	-2,029,000
投資有価証券(利付国債)	120,036,267	160,050,533	-40,014,266
投資有価証券(株式)	2,429,767,500	2,506,128,000	-76,360,500
特定資産合計	2,554,881,634	2,673,285,400	-118,403,766
(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	2,557,954,434	2,676,358,200	-118,403,766
資産合計	2,591,200,109	2,705,566,549	-114,366,440
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	20,000,000	20,000,000	0
流動負債合計	20,000,000	20,000,000	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	20,000,000	20,000,000	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	2,557,881,634	2,676,285,400	-118,403,766
指定正味財産合計	2,557,881,634	2,676,285,400	-118,403,766
(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)	(2,554,881,634)	(2,673,285,400)	-(118,403,766)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	13,318,475	9,281,149	4,037,326
(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	2,571,200,109	2,685,566,549	-114,366,440
負債及び正味財産合計	2,591,200,109	2,705,566,549	-114,366,440

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	4,211	-11
基本財産受取利息	4,200	4,211	-11
特定資産運用益	35,623,000	32,010,000	3,613,000
特定資産受取利息	2,240,000	2,600,000	-360,000
特定資産受取配当金	33,383,000	29,410,000	3,973,000
運用財産運用益	100	250	-150
運用財産受取利息	100	250	-150
経常収益計	35,627,300	32,014,461	3,612,839
(2) 経常費用			
事業費	27,075,158	26,272,690	802,468
助成金	20,000,000	20,000,000	0
研究助成発表会開催費	2,771,136	2,413,518	357,618
給料手当	2,310,000	1,848,000	462,000
審査報酬	334,110	334,110	0
企画選考報酬	183,755	150,345	33,410
旅費交通費	186,276	159,448	26,828
会議費	368,537	457,577	-89,040
賃借料	801,960	801,960	0
印刷製本費	14,880	15,762	-882
通信費	71,627	69,016	2,611
支払手数料	18,096	18,096	0
消耗品費	14,781	4,858	9,923
管理費	4,514,816	4,281,337	233,479
役員報酬	520,929	520,929	0
給料手当	990,000	792,000	198,000
旅費交通費	989,087	997,124	-8,037
会議費	499,702	532,215	-32,513
賃借料	343,704	343,704	0
通信費	48,700	42,382	6,318
消耗品費	71,177	68,101	3,076
支払手数料	976,715	868,024	108,691
雑費	43,921	112,932	-69,011
租税公課	5,881	3,926	1,955
諸会費	25,000	0	25,000
経常費用計	31,589,974	30,554,027	1,035,947
当期経常増減額	4,037,326	1,460,434	2,576,892
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	4,037,326	1,460,434	2,576,892
一般正味財産期首残高	9,281,149	7,820,715	1,460,434
一般正味財産期末残高	13,318,475	9,281,149	4,037,326

(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	-14,266	-11,600	-2,666
特定資産受取利息	-14,266	-11,600	-2,666
特定資産評価損益	-118,389,500	193,682,000	-312,071,500
特定資産評価益	-118,389,500	193,682,000	-312,071,500
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	-118,403,766	193,670,400	-312,074,166
指定正味財産期首残高	2,676,285,400	2,482,615,000	193,670,400
指定正味財産期末残高	2,557,881,634	2,676,285,400	-118,403,766
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	2,571,200,109	2,685,566,549	-114,366,440

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	24,983,000	24,983,000	10,640,000	35,623,000
特定資産受取利息	2,240,000	2,240,000	0	2,240,000
特定資産受取配当金	22,743,000	22,743,000	10,640,000	33,383,000
運用財産運用益	0	0	100	100
運用財産受取利息	0	0	100	100
経常収益計	24,987,200	24,987,200	10,640,100	35,627,300
(2) 経常費用				
事業費	27,075,158	27,075,158	0	27,075,158
助成金	20,000,000	20,000,000	0	20,000,000
研究助成発表会開催費	2,771,136	2,771,136	0	2,771,136
給料手当	2,310,000	2,310,000	0	2,310,000
審査報酬	334,110	334,110	0	334,110
企画選考報酬	183,755	183,755	0	183,755
旅費交通費	186,276	186,276	0	186,276
会議費	368,537	368,537	0	368,537
賃借料	801,960	801,960	0	801,960
印刷製本費	14,880	14,880	0	14,880
通信費	71,627	71,627	0	71,627
支払手数料	18,096	18,096	0	18,096
消耗品費	14,781	14,781	0	14,781
管理費	0	0	4,514,816	4,514,816
役員報酬	0	0	520,929	520,929
給料手当	0	0	990,000	990,000
旅費交通費	0	0	989,087	989,087
会議費	0	0	499,702	499,702
賃借料	0	0	343,704	343,704
通信費	0	0	48,700	48,700
消耗品費	0	0	71,177	71,177
支払手数料	0	0	976,715	976,715
雑費	0	0	43,921	43,921
租税公課	0	0	5,881	5,881
諸会費	0	0	25,000	25,000
経常費用計	27,075,158	27,075,158	4,514,816	31,589,974
当期経常増減額	-2,087,958	-2,087,958	6,125,284	4,037,326
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	2,087,958	2,087,958	-2,087,958	0
当期一般正味財産増減額	0	0	4,037,326	4,037,326
一般正味財産期首残高	0	0	9,281,149	9,281,149
一般正味財産期末残高	0	0	13,318,475	13,318,475
II 指定正味財産増減の部				
特定資産運用損益	-14,266	-14,266	0	-14,266
特定資産受取利息	-14,266	-14,266	0	-14,266
特定資産評価損益	-82,409,500	-82,409,500	-35,980,000	-118,389,500
特定資産評価益	-82,409,500	-82,409,500	-35,980,000	-118,389,500
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	-82,423,766	-82,423,766	-35,980,000	-118,403,766
指定正味財産期首残高	1,871,565,400	1,871,565,400	804,720,000	2,676,285,400
指定正味財産期末残高	1,789,141,634	1,789,141,634	768,740,000	2,557,881,634
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	1,789,141,634	1,789,141,634	782,058,475	2,571,200,109

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	7,106,867	40,000,864	42,029,864	5,077,867
国債	160,050,533		40,014,266	120,036,267
株式	2,506,128,000	1,799,994,500	1,876,355,000	2,429,767,500
小 計	2,673,285,400	1,839,995,364	1,958,399,130	2,554,881,634
合 計	2,676,285,400	1,839,995,364	1,958,399,130	2,557,881,634

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	5,077,867	( 5,077,867)	( - )	( - )
国債	120,036,267	( 120,036,267)	( - )	( - )
株式	2,429,767,500	( 2,429,767,500)	( - )	( - )
小 計	2,554,881,634	( 2,554,881,634)	( - )	( - )
合 計	2,557,881,634	( 2,557,881,634)	( - )	( - )

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293回利付国債（10年）	39,999,933	40,165,440	165,507
第301回利付国債（10年）	39,988,800	40,795,040	806,240
第306回利付国債（10年）	40,047,534	41,207,640	1,160,106
合 計	120,036,267	122,168,120	2,131,853



財 産 目 録

平成 30 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)				
	普通預金	三井住友銀行 大阪本店営業部	運転資金として	32,245,675
	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				33,245,675
(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 302,500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。	39,999,933 39,988,800 40,047,534 1,661,027,500
		塩野義製薬株式 140,000株	運用益を管理運営に使用するために保有している。	768,740,000
	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。	5,077,867
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				2,557,954,434
資産合計				2,591,200,109
流動負債	未払金		平成27年度決定支払助成金 平成28年度決定支払助成金 平成29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				2,571,200,109

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293回利付国債10年 39,999,933円 第301回利付国債10年 39,988,800円 第306回利付国債10年 40,047,534円 塩野義製薬株式 2,429,767,500円	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 5,077,867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			2,557,954,434円	

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。