

第4期(平成27年度)

* * * * *

* 決算報告書 *

* (財務諸表) *

* * * * *

自 平成27年5月1日
至 平成28年4月30日

目次

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳書
4. 財務諸表に対する注記
5. 附属明細書
6. 財産目録

貸借対照表

平成28年4月30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	1,794,784	3,223,430	-1,428,646
前払費用	115,133	92,070	23,063
流動資産合計	1,909,917	3,315,500	-1,405,583
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,168,750,000	5,669,500,000	-1,500,750,000
基本財産合計	4,168,750,000	5,669,500,000	-1,500,750,000
(2) 特定資産			
特定資産合計			
(3) その他の固定資産			
敷金	312,000	312,000	
その他の固定資産合計	312,000	312,000	
固定資産合計	4,169,062,000	5,669,812,000	-1,500,750,000
資産合計	4,170,971,917	5,673,127,500	-1,502,155,583
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	270,067	2,192,400	-1,922,333
預り金(源泉徴収税)	1,836		1,836
流動負債合計	271,903	2,192,400	-1,920,497
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	271,903	2,192,400	-1,920,497
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金			
投資有価証券	4,168,750,000	5,669,500,000	-1,500,750,000
指定正味財産合計	4,168,750,000	5,669,500,000	-1,500,750,000
(うち基本財産への充当額)	4,168,750,000	5,669,500,000	-1,500,750,000
2. 一般正味財産	1,950,014	1,435,100	514,914
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	4,170,700,014	5,670,935,100	-1,500,235,086
負債及び正味財産合計	4,170,971,917	5,673,127,500	-1,502,155,583

正味財産増減計算書

平成27年5月1日から平成28年4月30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			
基本財産運用収益	26,680,000		26,680,000
基本財産利息			
基本財産受取配当金	26,680,000		26,680,000
受取会費			
事業収益			
受取補助金等			
受取寄付金			
受取寄付金			
指定正味財産より振替額			
雑収益	3,810	313	3,497
受取利息	3,810	313	3,497
経常収益計	26,683,810	313	26,683,497
(2) 経常費用			
事業費	24,038,002		24,038,002
旅費交通費	10,050		10,050
諸謝金	600,000		600,000
支払交付金	21,000,000		21,000,000
支払手数料	17,712		17,712
共通事業費	2,410,240		2,410,240
給与	1,811,547		1,811,547
旅費交通費	1,383		1,383
通信費	560		560
地代家賃	239,501		239,501
消耗品費	6,962		6,962
支払手数料	62,023		62,023
業務委託費	285,931		285,931
雑費	2,333		2,333
管理費	2,130,894	2,389,991	-259,097
役員報酬	360,000		360,000
給与	1,423,358		1,423,358
旅費交通費	1,087		1,087
通信費	440		440
地代家賃	188,179	117,266	70,913
消耗品費	5,471	10,713	-5,242
支払手数料	53,377	4,920	48,457
租税公課	6,717	52,562	-45,845
業務委託費	90,431	2,204,530	-2,114,099
雑費	1,834		1,834
経常費用計	26,168,896	2,389,991	23,778,905
評価損益等調整前当期経常増減額	514,914	-2,389,678	2,904,592
基本財産評価損益等			
特定資産評価損益等			
投資有価証券評価損益等			
評価損益等計			
当期経常増減額	514,914	-2,389,678	2,904,592
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			

正味財産増減計算書

平成27年5月1日から平成28年4月30日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
税引前当期一般正味財産増減額	514,914	-2,389,678	2,904,592
法人税、住民税、事業税			
当期一般正味財産増減額	514,914	-2,389,678	2,904,592
一般正味財産期首残高	1,435,100	3,824,778	-2,389,678
一般正味財産期末残高	1,950,014	1,435,100	514,914
II 指定正味財産増減の部			
投資有価証券		5,589,460,000	-5,589,460,000
当期基本財産評価益(投資有価証券)		80,040,000	-80,040,000
当期基本財産評価損(投資有価証券)	-1,500,750,000		-1,500,750,000
基本財産運用益	26,680,000		26,680,000
基本財産受取配当金	26,680,000		26,680,000
一般正味財産への振替額	-26,680,000		-26,680,000
当期指定正味財産増減額	-1,500,750,000	5,669,500,000	-7,170,250,000
指定正味財産期首残高	5,669,500,000		5,669,500,000
指定正味財産期末残高	4,168,750,000	5,669,500,000	-1,500,750,000
III 正味財産期末残高	4,170,700,014	5,670,935,100	-1,500,235,086

正味財産増減計算書内訳表
平成27年5月1日から平成28年4月30日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業	法人会計	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	24,012,000	2,668,000		26,680,000
基本財産利息				
基本財産受取配当金	24,012,000	2,668,000		26,680,000
受取会費				
事業収益				
受取補助金等				
受取寄付金				
個人一般受取寄付金				
指定正味財産より振替額				
雑収益	3,429	381		3,810
受取利息	3,429	381		3,810
経常収益計	24,015,429	2,668,381		26,683,810
(2) 経常費用				
事業費	24,038,002			24,038,002
旅費交通費	10,050			10,050
諸謝金	600,000			600,000
支払交付金	21,000,000			21,000,000
支払手数料	17,712			17,712
共通事業費	2,410,240			2,410,240
給与	1,811,547			1,811,547
旅費交通費	1,383			1,383
通信費	560			560
地代家賃	239,501			239,501
消耗品費	6,962			6,962
支払手数料	62,023			62,023
業務委託費	285,931			285,931
雑費	2,333			2,333
管理費		2,130,894		2,130,894
役員報酬		360,000		360,000
給与		1,423,358		1,423,358
旅費交通費		1,087		1,087
通信費		440		440
地代家賃		188,179		188,179
消耗品費		5,471		5,471
支払手数料		53,377		53,377
租税公課		6,717		6,717
業務委託費		90,431		90,431
雑費		1,834		1,834
経常費用計	24,038,002	2,130,894		26,168,896
評価損益等調整前当期経常増減額	-22,573	537,487		514,914
基本財産評価損益等				
特定資産評価損益等				
投資有価証券評価損益等				
評価損益等計				
当期経常増減額	-22,573	537,487		514,914
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計				
(2) 経常外費用				
経常外費用計				
当期経常外増減額				
税引前当期一般正味財産増減額	-22,573	537,487		514,914

正味財産増減計算書内訳表
平成27年5月1日から平成28年4月30日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業	法人会計	内部取引消去	合計
法人税、住民税、事業税				
当期一般正味財産増減額	-22,573	537,487		514,914
一般正味財産期首残高	1,291,590	143,510		1,435,100
一般正味財産期末残高	1,269,017	680,997		1,950,014
II 指定正味財産増減の部				
投資有価証券				
当期基本財産評価益(投資有価証券)				
当期基本財産評価損(投資有価証券)	-1,350,675,000	-150,075,000		-1,500,750,000
基本財産運用益	24,012,000	2,668,000		26,680,000
基本財産受取配当金	24,012,000	2,668,000		26,680,000
一般正味財産への振替額	-24,012,000	-2,668,000		-26,680,000
当期指定正味財産増減額	-1,350,675,000	-150,075,000		-1,500,750,000
指定正味財産期首残高	5,102,550,000	566,950,000		5,669,500,000
指定正味財産期末残高	3,751,875,000	416,875,000		4,168,750,000
III 正味財産期末残高	3,753,144,017	417,555,997		4,170,700,014

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるものについては、決算日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)を採用している。

(2)固定資産の減価償却の方法

該当なし。

(3)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. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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				
投資有価証券	5,669,500,000		1,500,750,000	4,168,750,000
小 計	5,669,500,000	0	1,500,750,000	4,168,750,000
特定資産				0
小 計	0	0	0	0
合 計	5,669,500,000	0	1,500,750,000	4,168,750,000

5. 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)	(うち負債に対する額)
基本財産				
投資有価証券	4,168,750,000	4,168,750,000		
小 計	4,168,750,000	(4,168,750,000)	(0)	(0)
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	(-)
合 計	4,168,750,000	(4,168,750,000)	(0)	(-)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

7. 満期保有目的の債券の内訳ならびに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内 訳	当期末残高
経常収益への振替額	0
基本財産受取配当金	26,680,000
合 計	26,680,000

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

10. 重要な後発事象

該当なし。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

必要な記載は財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書に記載すべき事項はありません。

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

平成28年4月30日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量数	使用目的等	金額
(流動資産)				
	預金	普通預金	運転資金として	1,794,784
	前払費用	みずほ銀行新宿西口支店 サーバ管理料	2016年5月～2017年2月までの10ヵ月分	33,660
		家賃	2016年5月分家賃	35,640
		助成財団センター年会費	2016年5月～2017年3月までの11ヵ月分	45,833
流動資産合計				1,909,917
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	株式1,334,000株 (3,125円)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として使用している。 投資有価証券は、共有財産であり、うち90%を公益目的事業に使用し、10%を法人会計に使用している。	4,168,750,000
特定資産 その他固定資産	敷金	(株)ハーパ-研究所 賃貸家賃敷金	公益目的事業及び管理業務の共有財産としている。うち56%を公益目的事業の用に供し、44%を法人会計に供している。	312,000
固定資産合計				4,168,750,000
資産合計				4,170,659,917
(流動負債)				
	預り金	役員報酬の源泉徴収税	2016年4月支払役員報酬源泉徴収税	1,836
	未払金	全研本社	HP研究助成金に関する機能修正	270,000
		(株)ハーパ-研究所3月立替給与差額分	3月立替給与差額分	67
流動負債合計				271,903
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				271,903
正味財産				4,170,388,014