

第5期(平成28年度)

* 決算報告書 *
* (財務諸表) *

自 平成28年5月1日
至 平成29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29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	2,468,645	1,794,784	673,861
前払費用	69,300	115,133	-45,833
流動資産合計	2,537,945	1,909,917	628,028
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	5,336,000,000	4,168,750,000	1,167,250,000
基本財産合計	5,336,000,000	4,168,750,000	1,167,250,000
(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	5,336,312,000	4,169,062,000	1,167,250,000
資産合計	5,338,849,945	4,170,971,917	1,167,878,028
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	290,367	270,067	20,300
預り金(源泉徴収税)	1,836	1,836	
流動負債合計	292,203	271,903	20,300
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	292,203	271,903	20,300
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	5,336,000,000	4,168,750,000	1,167,250,000
指定正味財産合計	5,336,000,000	4,168,750,000	1,167,250,000
(うち基本財産への充当額)	5,336,000,000	4,168,750,000	1,167,250,000
2. 一般正味財産	2,557,742	1,950,014	607,728
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	5,338,557,742	4,170,700,014	1,167,857,728
負債及び正味財産合計	5,338,849,945	4,170,971,917	1,167,878,028

貸借対照表内訳表

平成29年4月30日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,055,280	413,365	2,468,645
前払費用	55,440	13,860	69,300
流動資産合計	2,110,720	427,225	2,537,945
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	4,802,400,000	533,600,000	5,336,000,000
基本財産合計	4,802,400,000	533,600,000	5,336,000,000
(1) 特定資産			
特定資産合計			
(2) その他の固定資産			
敷金	205,920	106,080	312,000
その他の固定資産合計	205,920	106,080	312,000
固定資産合計	4,802,605,920	533,706,080	5,336,312,000
資産合計	4,804,716,640	534,133,305	5,338,849,945
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	261,330	29,037	290,367
預り金(源泉徴収税)		1,836	1,836
流動負債合計	261,330	30,873	292,203
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	261,330	30,873	292,203
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	4,802,400,000	533,600,000	5,336,000,000
指定正味財産合計	4,802,400,000	533,600,000	5,336,000,000
(うち基本財産への充当額)	4,802,400,000	533,600,000	5,336,000,000
2. 一般正味財産	2,046,194	511,548	2,557,742
(うち特定資産への充当額)			
正味財産合計	4,804,446,194	534,111,548	5,338,557,742
負債及び正味財産合計	4,804,707,524	534,142,421	5,338,849,945

正味財産増減計算書

平成28年5月1日から平成29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	190	3,810	-3,620
受取利息	190		190
経常収益計	26,680,190	26,683,810	-3,620
(2) 経常費用			
事業費	24,362,606	24,038,002	324,604
会議費	2,700		2,700
旅費交通費	9,560	10,050	-490
通信運搬費	2,940		2,940
諸謝金	600,000	600,000	
研究助成金	21,000,000	21,000,000	
支払手数料	19,224	17,712	1,512
業務委託費	14,310	285,931	-271,621
雑費	50,000	2,333	47,667
共通事業費	2,663,872	2,121,976	541,896
給与	1,805,224	1,811,547	-6,323
旅費交通費	1,947	1,383	564
通信運搬費		560	-560
地代家賃	282,269	239,501	42,768
消耗品費	6,357	6,962	-605
支払手数料	54,660	62,023	-7,363
業務委託費	513,415		513,415
管理費	1,709,856	2,130,894	-421,038
役員報酬	300,000	360,000	-60,000
給与	929,964	1,423,358	-493,394
会議費	1,220		1,220
旅費交通費	1,003	1,087	-84
通信費		440	-440
地代家賃	145,411	188,179	-42,768
消耗品費	6,147	5,471	676
支払手数料	33,774	53,377	-19,603
租税公課	1,800	6,717	-4,917
業務委託費	290,537	90,431	200,106
雑費		1,834	-1,834
経常費用計	26,072,462	26,168,896	-96,434
評価損益等調整前当期経常増減額	607,728	514,914	92,814

正味財産増減計算書

平成28年5月1日から平成29年4月30日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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	607,728	514,914	92,814
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	607,728	514,914	92,814
法人税、住民税、事業税			
当期一般正味財産増減額	607,728	514,914	92,814
一般正味財産期首残高	1,950,014	1,435,100	514,914
一般正味財産期末残高	2,557,742	1,950,014	607,728
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)	1,167,250,000		1,167,250,000
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	1,167,250,000	-1,500,750,000	2,668,000,000
指定正味財産期首残高	4,168,750,000	5,669,500,000	-1,500,750,000
指定正味財産期末残高	5,336,000,000	4,168,750,000	1,167,250,000
III 正味財産期末残高	5,338,557,742	4,170,700,014	1,167,857,728

正味財産増減計算書内訳表
平成28年5月1日から平成29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				0
基本財産受取配当金	24,012,000	2,668,000		26,680,000
受取会費				0
事業収益				0
受取補助金等				0
受取寄付金				0
個人一般受取寄付金				0
指定正味財産より振替額				0
雑収益	171	19		190
受取利息	171	19		190
経常収益計	24,012,171	2,668,019		26,680,190
(2) 経常費用				
事業費	24,362,606			24,362,606
会議費	2,700			2,700
旅費交通費	9,560			9,560
通信運搬費	2,940			2,940
諸謝金	600,000			600,000
研究助成金	21,000,000			21,000,000
支払手数料	19,224			19,224
業務委託費	14,310			14,310
雑費	50,000			50,000
共通事業費	2,663,872			2,663,872
給与	1,805,224			1,805,224
会議費				0
旅費交通費	1,947			1,947
通信運搬費				0
地代家賃	282,269			282,269
消耗品費	6,357			6,357
支払手数料	54,660			54,660
業務委託費	513,415			513,415
管理費		1,709,856		1,709,856
役員報酬		300,000		300,000
給与		929,964		929,964
会議費		1,220		1,220
旅費交通費		1,003		1,003
通信費運搬費				0
地代家賃		145,411		145,411
消耗品費		6,147		6,147
支払手数料		33,774		33,774
租税公課		1,800		1,800
業務委託費		290,537		290,537
雑費				0
経常費用計	24,362,606	1,709,856		26,072,462
評価損益等調整前当期経常増減額	-350,435	958,163		607,728

正味財産増減計算書内訳表
平成28年5月1日から平成29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
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	-350,435	958,163		607,728
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	-350,435	958,163		607,728
法人税、住民税、事業税				
当期一般正味財産増減額	-350,435	958,163		607,728
一般正味財産期首残高	1,269,017	680,997		1,950,014
一般正味財産期末残高	918,582	1,639,160		2,557,742
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)	1,050,525,000	116,725,000		1,167,250,000
当期基本財産評価損(投資有価証券)				
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	1,050,525,000	116,725,000		1,167,250,000
指定正味財産期首残高	3,751,875,000	416,875,000		4,168,750,000
指定正味財産期末残高	4,802,400,000	533,600,000		5,336,000,000
III 正味財産期末残高	4,803,318,582	535,239,160		5,338,557,742

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

(資産除去債務に関する会計基準の適用)

当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び

「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用しております。

これによる当事業年度の損益に与える影響はありません。

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	4,168,750,000	1,167,250,000		5,336,000,000
小 計	4,168,750,000	1,167,250,000		5,336,000,000
特定資産				0
小 計	0	0	0	0
合 計	4,168,750,000	1,167,250,000	0	5,336,000,000

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	5,336,000,000	5,336,000,000		
小 計	5,336,000,000	(5,336,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	(0)
合 計	5,336,000,000	(5,336,000,000)	(0)	(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。

11. その他

資産除去債務に関する注記

当法人は事務所に係る不動産賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復義務を有しております。

しかし、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、かつ、将来移転等の予定もないことから、

資産除去債務を合理的に見積もることができません。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上しておりません。

金融商品の状況に関する注記

①金融商品に対する取組方針

当法人は、法人運営の財源の大部分を運用益によって賄うため、株式により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

②金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、株式のみであり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

③金融商品のリスクに係る管理体制

・信用リスクの管理

株式については、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握し、必要に応じて理事会に報告する。

・市場リスクの管理

株式については、時価を定期的に把握し、必要に応じて理事会に報告する。

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29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	2,468,645
	前払費用	みずほ銀行新宿西口支店 カー管理料 家賃	2017年5月～2018年2月までの10カ月分 2017年5月分家賃	33,660 35,640
流動資産合計				2,537,945
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	株式1,334,000株(4,000円)	共用財産であり、うち90%を公益目的保有財産として運用益を公益目的事業に使用し、10%を管理業務のための財産として運用益を法人会計に使用している。	5,336,000,000
特定資産 その他固定資産	敷金	(株)ハーバ-研究所 賃貸家賃敷金	公益目的事業及び管理業務の共用財産としている。うち66%を公益目的事業の用に供し、34%を法人会計に供している。	312,000
固定資産合計				5,336,312,000
資産合計				5,338,849,945
(流動負債)				
	預り金 未払金	役員報酬の源泉徴収税 全研本社 社・本郷税理士法人 (公財)助成金財団センター	2017年4月支払役員報酬源泉徴収税 財団HPデータアップ費用 業務サポート費用(2017年2月～4月分) 助成財団センター年会費(2017年4月分)	1,836 54,000 232,200 4,167
流動負債合計				292,203
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				292,203
正味財産				5,338,557,742