

平成 26 年 度 決 算 報 告 書

平成 26 年 4 月 1 日から
平成 27 年 3 月 31 日まで

1. 貸 借 対 照 表
2. 正 味 財 産 増 減 計 算 書
3. 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記
4. 附 属 明 細 書
5. 財 産 目 録
6. 収 支 計 算 書
7. 収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

公益財団法人 能村膜構造技術振興財団

1. 貸借対照表

平成27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	14,324,661	4,049,706	10,274,955
有価証券	0	0	0
流動資産合計	14,324,661	4,049,706	10,274,955
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	830,395,346	818,913,096	11,482,250
有価証券	54,771,788	4,754,750	50,017,038
普通預金	1,649,612	51,666,650	△50,017,038
基本財産合計	886,816,746	875,334,496	11,482,250
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
固定資産合計	886,816,746	875,334,496	11,482,250
資産合計	901,141,407	879,384,202	21,757,205
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	0	0	0
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	886,816,746	875,334,496	11,482,250
(うち基本財産への充当額)	(875,334,496)	(875,334,496)	0
(うち特定資産への充当額)	—	—	
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	14,324,661	4,049,706	10,274,955
(うち基本財産への充当額)	—	—	
(うち特定資産への充当額)	—	—	
正味財産合計	901,141,407	879,384,202	21,757,205
負債及び正味財産合計	901,141,407	879,384,202	21,757,205

注) 当財団法人は、一種類の公益目的事業のみを行っており、貸借対照表に会計区分は設けていない。

2. (1) 正味財産増減計算書

(平成26年4月1日から平成27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			
①基本財産運用益	(31,281,593)	(13,467,943)	(17,813,650)
基本財産受取利息	12,020,000	3,782,500	8,237,500
基本財産受取配当金	19,244,555	9,682,420	9,562,135
基本財産その他運用益	17,038	3,023	14,015
②受取寄附金	(0)	(0)	(0)
受取寄附金	0	0	0
③雑収益	(7,022)	(4,236)	(2,786)
受取利息	7,022	4,236	2,786
経常収益計	31,288,615	13,472,179	17,816,436
(2) 経常費用			
①事業費	(19,300,254)	(12,135,219)	(7,165,035)
研究助成費	16,000,000	9,000,000	7,000,000
会議費	74,892	69,690	5,202
通信費	2,100	2,820	△720
選考委員報酬	222,740	200,465	22,275
旅費交通費	583,530	447,040	136,490
消耗品費	1,944	954	990
雑費	15,048	14,250	798
事務費	2,000,000	2,000,000	0
賃借料	400,000	400,000	0
②管理費	(1,713,406)	(1,756,620)	(△43,214)
事務費	1,000,000	1,000,000	0
会議費	33,752	0	33,752
通信費	16,522	12,076	4,446
報酬	57,912	57,912	0
旅費交通費	159,230	328,310	△169,080
什器備品費	0	0	0
消耗品費	884	2,345	△1,461
リース代	0	7,182	△7,182
新聞図書費	0	0	0
賃借料	200,000	200,000	0
印刷製本費	0	0	0
雑費	245,106	148,795	96,311
経常費用計	21,013,660	13,891,839	7,121,821
評価損益等調整前当期経常増減額	10,274,955	△419,660	10,694,615
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,274,955	△419,660	10,694,615
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	—	—	—
当期一般正味財産増減額	10,274,955	△419,660	10,694,615
一般正味財産期首残高	4,049,706	4,469,366	△419,660
一般正味財産期末残高	14,324,661	4,049,706	10,274,955
II 指定正味財産増減の部			
基本財産(投資有価証券)評価損益	11,482,250	8,076,750	3,405,500
当期指定正味財産増減額	11,482,250	8,076,750	3,405,500
指定正味財産期首残高	875,334,496	867,257,746	8,076,750
指定正味財産期末残高	886,816,746	875,334,496	11,482,250
III 正味財産期末残高	901,141,407	879,384,202	21,757,205

2. (2) 正味財産増減計算書内訳表

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	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			
① 基本財産運用益	(22,224,851)	(9,056,742)	(31,281,593)
基本財産受取利息	7,798,000	4,222,000	12,020,000
基本財産受取配当金	14,409,813	4,834,742	19,244,555
基本財産その他運用益	17,038	0	17,038
② 受取寄附金	(0)	(0)	(0)
受取寄附金	0	0	0
③ 雑収益	(7,022)	(0)	(7,022)
受取利息	7,022	0	7,022
経常収益計	22,231,873	9,056,742	31,288,615
(2) 経常費用			
① 事業費	(19,300,254)		(19,300,254)
研究助成費	16,000,000		16,000,000
会議費	74,892		74,892
通信費	2,100		2,100
選考委員報酬	222,740		222,740
旅費交通費	583,530		583,530
消耗品費	1,944		1,944
雑費	15,048		15,048
事務賃借料	2,000,000		2,000,000
賃借料	400,000		400,000
② 管理費		(1,713,406)	(1,713,406)
事務費		1,000,000	1,000,000
会議費		33,752	33,752
通信費		16,522	16,522
報酬		57,912	57,912
旅費交通費		159,230	159,230
什器備品費		0	0
消耗品費		884	884
リース代		0	0
新聞図書費		0	0
賃借料		200,000	200,000
印刷製本費		0	0
雑費		245,106	245,106
経常費用計	19,300,254	1,713,406	21,013,660
評価損益等調整前当期経常増減額	2,931,619	7,343,336	10,274,955
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,931,619	7,343,336	10,274,955
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	—	—	—
当期一般正味財産増減額	2,931,619	7,343,336	10,274,955
一般正味財産期首残高	—	—	4,049,706
一般正味財産期末残高	—	—	14,324,661
II 指定正味財産増減の部			
基本財産(投資有価証券)評価損益	11,482,250	0	11,482,250
当期指定正味財産増減額	11,482,250	0	11,482,250
指定正味財産期首残高	—	—	875,334,496
指定正味財産期末残高	—	—	886,816,746
III 正味財産期末残高	—	—	901,141,407

(注) 当財団は、貸借対照表を公益目的事業会計と法人会計に区分していないため、一般正味財産期首残高及び一般正味財産期末残高、指定正味財産期首残高及び指定正味財産期末残高並びに正味財産期末残高については、合計欄に記載している。

3. 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・移動平均法による原価法

その他の有価証券

時価のあるもの・・・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出)

時価のないもの・・・平均移動法による原価法

(2) リース取引の処理方法について

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・

リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理による。

(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。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、次のとおりである。(特定資産は該当なし)

(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	818,913,096	11,482,250		830,395,346
有価証券	4,754,750	50,017,038	0	54,771,788
普通預金	51,666,650		50,017,038	1,649,612
合 計	875,334,496	61,499,288	50,017,038	886,816,746

注1) 投資有価証券の当期増加額 11,482,250円は時価評価による評価損益である。

注2) 有価証券の当期増加額 50,017,038円は、一時的に運用しているものである。

注3) 普通預金の当期減少額 50,017,038円は、満期保有目的の投資有価証券の購入に充てたものである。

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。(特定資産は該当なし)

(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				
投資有価証券	830,395,346	(830,395,346)	—	—
有価証券	54,771,788	(54,771,788)	—	—
普通預金	1,649,612	(1,649,612)	—	—
合 計	886,816,746	(886,816,746)	—	—

4. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第41回 利付国債	18,860,000	21,118,000	2,258,000
SGイシューア	50,000,000	48,475,050	△ 1,524,950
ザゴードマンサックス5944	50,000,000	44,115,000	△ 5,885,000
ザゴードマンサックス5944	100,000,000	80,990,000	△ 19,010,000
ソフトバンク無担保社債	25,000,000	24,804,025	△ 195,975
合 計	243,860,000	219,502,075	△ 24,357,925

4. 附属明細書

- 1、基本財産及び特定資産の明細
「3. 財務諸表に対する注記」の「2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」及び
「3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳」に記載している。
- 2、引当金の明細
該当事項ありません。

5. 財産目録

平成27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				
	預金	普通預金 三井住友銀行備後町支店	運転資金として	14,324,661
流動資産合計				14,324,661
固定資産				
基本財産				
	投資有価証券	利付国債第41回	運用益を、公益目的事業（60%）及び管理業務（40%）に使用している共有財産である	18,860,000
	投資有価証券	円建債券 SGイシューア		50,000,000
	投資有価証券	円建債券 ザ・ゴート・マンサックス5944		50,000,000
	投資有価証券	円建債券 ザ・ゴート・マンサックス8293	運用益を、公益目的事業（65%）及び管理業務（35%）に使用している共有財産である	100,000,000
	投資有価証券	円建債券 ソフトバンク無担保社債		25,000,000
	有価証券	追加型投資信託 野村FFF		50,000,000
	投資有価証券	国内投資証券 グローバル・ワン不動産投資法人	運用益を、公益目的事業（60%）及び管理業務（40%）に使用している共有財産である	4,140,000
	有価証券	追加型投資信託 野村CRF	運用益を、公益目的事業に使用している	4,771,788
	預金	普通預金 三井住友銀行備後町支店	運用益を、公益目的事業に使用している	1,649,612
	投資有価証券	太陽工業株式会社 株式		417,678,660
	投資有価証券	TSP太陽株式会社 株式	運用益を、公益目的事業（75%）及び管理業務（25%）に使用している共有財産である	164,716,686
固定資産合計				886,816,746
資産合計				901,141,407
負債合計				0
正味財産				901,141,407

(内部管理事項)

6. 収支計算書

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
(1) 基本財産運用収入	(21,306,000)	(31,281,593)	(9,975,593)	
基本財産利息収入	5,225,000	12,020,000	6,795,000	
基本財産配当金収入	16,081,000	19,244,555	3,163,555	
基本財産その他運用収入	0	17,038	17,038	
(2) 寄附金収入	(0)	(0)	(0)	
寄附金収入	0	0	0	
(3) 雑収入	(5,000)	(7,022)	(2,022)	
利息収入	5,000	7,022	2,022	
事業活動収入合計	21,311,000	31,288,615	9,977,615	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	(16,380,000)	(19,300,254)	(2,920,254)	
研究助成費支出	13,000,000	16,000,000	3,000,000	
会議費支出	150,000	74,892	△75,108	
通信費支出	30,000	2,100	△27,900	
選考委員報酬	300,000	222,740	△77,260	
旅費交通費支出	400,000	583,530	183,530	
消耗品費支出	0	1,944	1,944	
雑費支出	100,000	15,048	△84,952	
事務費支出	2,000,000	2,000,000	0	
賃借料支出	400,000	400,000	0	
(2) 管理費支出	(2,130,000)	(1,713,406)	(△416,594)	
事務費支出	1,000,000	1,000,000	0	
会議費支出	50,000	33,752	△16,248	
報酬	100,000	57,912	△42,088	
通信費支出	70,000	16,522	△53,478	
旅費交通費支出	300,000	159,230	△140,770	
什器備品費支出	0	0	0	
消耗品費支出	50,000	884	△49,116	
リース代支出	10,000	0	△10,000	
新聞図書費支出	0	0	0	
賃借料支出	200,000	200,000	0	
印刷製本費支出	0	0	0	
雑費支出	350,000	245,106	△104,894	
事業活動支出計	18,510,000	21,013,660	2,503,660	
事業活動収支差額	2,801,000	10,274,955	7,473,955	
II 投資活動収支の部	—	—	—	
III 財務活動収支の部	—	—	—	
IV 予備費支出	—	—	—	
当期収支差額	2,801,000	10,274,955	7,473,955	
前期繰越収支差額	4,000,000	4,049,706	49,706	
次期繰越収支差額	6,801,000	14,324,661	7,523,661	

7. 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金及び流動資産に計上している
有価証券を含めている。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
流動資産		
現金・預金	4,049,706	14,324,661
有価証券	0	0
合 計	4,049,706	14,324,661
流動負債		
預り金	0	0
合 計	0	0
次期繰越収支差額	4,049,706	14,324,661