

平成 30 年 度 決 算 報 告 書

平成 30 年 4 月 1 日から
平成 31 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31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 | 18,719,192 | 19,024,939 | △305,747 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 18,719,192 | 19,024,939 | △305,747 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 868,369,346 | 886,005,346 | △17,636,000 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 |
| 普通預金 | 19,631,400 | 771,400 | 18,860,000 |
| 基本財産合計 | 888,000,746 | 886,776,746 | 1,224,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 888,000,746 | 886,776,746 | 1,224,000 |
| 資産合計 | 906,719,938 | 905,801,685 | 918,253 |
| 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 | 888,000,746 | 886,776,746 | 1,224,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (888,000,746) | (886,776,746) | 1,224,000 |
| (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 | 18,719,192 | 19,024,939 | △305,747 |
| (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 | 906,719,938 | 905,801,685 | 918,253 |
| 負債及び正味財産合計 | 906,719,938 | 905,801,685 | 918,253 |

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30年4月1日から平成31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 | (26,650,632) | (27,647,883) | (△997,251) |
| 基本財産受取利息 | 6,256,352 | 8,407,103 | △2,150,751 |
| 基本財産受取配当金 | 19,254,280 | 19,240,780 | 13,500 |
| 基本財産その他運用益 | 1,140,000 | 0 | 1,140,000 |
| ②受取寄附金 | (0) | (0) | (0) |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| ③雑収益 | (350) | (368) | (△18) |
| 受取利息 | 350 | 368 | △18 |
| 経常収益計 | 26,650,982 | 27,648,251 | △997,269 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | (25,046,151) | (26,075,977) | (△1,029,826) |
| 研究助成費 | 20,600,000 | 21,700,000 | △1,100,000 |
| 奨学金 | 960,000 | 840,000 | |
| 会議費 | 60,865 | 88,090 | △27,225 |
| 通信費 | 4,785 | 3,660 | 1,125 |
| 選考委員報酬 | 278,425 | 278,425 | 0 |
| 旅費交通費 | 701,508 | 716,331 | △14,823 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 40,568 | 49,471 | △8,903 |
| 事務賃借料 | 2,000,000 | 2,000,000 | 0 |
| 賃借料 | 400,000 | 400,000 | 0 |
| ②管理費 | (1,910,578) | (1,816,423) | (94,155) |
| 事務費 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 |
| 会議費 | 40,516 | 35,640 | 4,876 |
| 通信費 | 111,370 | 16,868 | 94,502 |
| 報酬 | 16,100 | 111,370 | △95,270 |
| 旅費交通費 | 183,472 | 251,280 | △67,808 |
| 什器備品費 | 0 | 0 | 0 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 |
| リース代 | 0 | 0 | 0 |
| 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 | 359,120 | 201,265 | 157,855 |
| 経常費用計 | 26,956,729 | 27,892,400 | △935,671 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △305,747 | △244,149 | △61,598 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △305,747 | △244,149 | △61,598 |
| 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 | △305,747 | △244,149 | △61,598 |
| 一般正味財産期首残高 | 19,024,939 | 19,269,088 | △244,149 |
| 一般正味財産期末残高 | 18,719,192 | 19,024,939 | △305,747 |
| 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 | 1,224,000 | 170,000 | 1,054,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 1,224,000 | 170,000 | 1,054,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 886,776,746 | 886,606,746 | 170,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 888,000,746 | 886,776,746 | 1,224,000 |
| III 正味財産期末残高 | 906,719,938 | 905,801,685 | 918,253 |

2. (2) 正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

| 科 目 | (単位:円) | | |
|----------------------|--------------|-------------|--------------|
| | 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 | (19,193,908) | (7,456,724) | (26,650,632) |
| 基本財産受取利息 | 4,094,260 | 2,162,092 | 6,256,352 |
| 基本財産受取配当金 | 14,415,648 | 4,838,632 | 19,254,280 |
| 基本財産その他運用益 | 684,000 | 456,000 | 1,140,000 |
| ②受取寄附金 | (0) | (0) | (0) |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| ③雑収益 | (350) | (0) | (350) |
| 受取利息 | 350 | 0 | 350 |
| 経常収益計 | 19,194,258 | 7,456,724 | 26,650,982 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ①事業費 | (25,046,151) | | (25,046,151) |
| 研究助成費 | 20,600,000 | | 20,600,000 |
| 奨学金 | 960,000 | | 960,000 |
| 会議費 | 60,865 | | 60,865 |
| 通信費 | 4,785 | | 4,785 |
| 選考委員報酬 | 278,425 | | 278,425 |
| 旅費交通費 | 701,508 | | 701,508 |
| 消耗品費 | 0 | | 0 |
| 雑費 | 40,568 | | 40,568 |
| 事務費 | 2,000,000 | | 2,000,000 |
| 賃借料 | 400,000 | | 400,000 |
| ②管理費 | | (1,910,578) | (1,910,578) |
| 事務費 | | 1,000,000 | 1,000,000 |
| 会議費 | | 40,516 | 40,516 |
| 通信費 | | 111,370 | 111,370 |
| 報酬 | | 16,100 | 16,100 |
| 旅費交通費 | | 183,472 | 183,472 |
| 什器備品費 | | 0 | 0 |
| 消耗品費 | | 0 | 0 |
| 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 | | 359,120 | 359,120 |
| 経常費用計 | 25,046,151 | 1,910,578 | 26,956,729 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △5,851,893 | 5,546,146 | △305,747 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | △5,851,893 | 5,546,146 | △305,747 |
| 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 | △5,851,893 | 5,546,146 | △305,747 |
| 一般正味財産期首残高 | — | — | 19,024,939 |
| 一般正味財産期末残高 | — | — | 18,719,192 |
| 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 | 1,224,000 | | 1,224,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 1,224,000 | | 1,224,000 |
| 指定正味財産期首残高 | — | — | 886,776,746 |
| 指定正味財産期末残高 | — | — | 888,000,746 |
| III 正味財産期末残高 | — | — | 906,719,938 |

(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 | 886,005,346 | 1,224,000 | 18,860,000 | 868,369,346 |
| 有価証券 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 普通預金 | 771,400 | 18,860,000 | 0 | 19,631,400 |
| 合 計 | 886,776,746 | 20,084,000 | 18,860,000 | 888,000,746 |

注) 投資有価証券の当期増加額1,224,000円は時価評価による評価益である。

投資有価証券の当期減少額18,860,000円は、投資有価証券の満期償還によるものである。

普通預金の当期増加額18,860,000円は、投資有価証券の期末付近の満期償還によるものである。

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 | 868,369,346 | (868,369,346) | — | — |
| 普通預金 | 19,631,400 | (19,631,400) | — | — |
| 合 計 | 888,000,746 | (888,000,746) | — | — |

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 |
|--------------------------|-------------|-------------|--------------|
| ザ・ゴートマンサックス パワーリバースデュアル債 | 50,000,000 | 44,074,550 | △ 5,925,450 |
| ザ・ゴートマンサックス 5944 | 50,000,000 | 47,840,000 | △ 2,160,000 |
| ザ・ゴートマンサックス 8293 | 100,000,000 | 87,990,000 | △ 12,010,000 |
| 第2回ソフトバンク無担保社債 | 25,000,000 | 25,621,250 | 621,250 |
| 第51回ソフトバンク無担保社債 | 6,000,000 | 6,166,350 | 166,350 |
| ノムラシルリミテッド | 49,650,000 | 49,950,000 | 300,000 |
| 合 計 | 280,650,000 | 261,642,150 | △ 19,007,850 |

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31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 | 18,719,192 |
| 流動資産合計 | | | 18,719,192 |
| 固定資産 | | | |
| 基本財産 | | | |
| 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（60%）及び管理業務（40%）に使用している共用財産である | 18,860,000 |
| 投資有価証券 | 円建債券 ザ・ゴート・マンサックス パワーリバー デューブル債 | | 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 | | 100,000,000 |
| 投資有価証券 | 円建債券 第2回ソフトバンク無担保 社債 | 運用益を、公益目的事業（65%）及び管理業務（35%）に使用している共用財産である | 25,000,000 |
| 投資有価証券 | 円建債券 ムラサキブリミット 50243 | | 49,650,000 |
| 預金 | 普通預金 三井住友銀行備後町支店 | | 350,000 |
| 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%）に使用している共用財産である | 5,324,000 |
| 有価証券 | 円建債券 第51回ソフトバンク無担保 社債 | 運用益を、公益目的事業に使用している | 6,000,000 |
| 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 | 421,400 |
| 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太陽グループ株式 会社 株式 | 運用益を、公益目的事業（75%）及び管理業務（25%）に使用している共用財産である | 164,716,686 |
| 固定資産合計 | | | 888,000,746 |
| 資産合計 | | | 906,719,938 |
| 負債合計 | | | 0 |
| 正味財産 | | | 906,719,938 |

(内部管理事項)

6. 収支計算書

(平成30年4月1日から平成31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 | (26,743,000) | (26,650,632) | (△92,368) | |
| 基本財産利息収入 | 7,640,000 | 6,256,352 | △1,383,648 | |
| 基本財産配当金収入 | 19,103,000 | 19,254,280 | 151,280 | |
| 基本財産その他運用収入 | 0 | 1,140,000 | 1,140,000 | |
| (2) 寄附金収入 | (0) | (0) | (0) | |
| 寄附金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| (3) 雑収入 | (1,000) | (350) | (△650) | |
| 利息収入 | 1,000 | 350 | △650 | |
| 事業活動収入合計 | 26,744,000 | 26,650,982 | △93,018 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| (1) 事業費支出 | (24,990,000) | (25,046,151) | (56,151) | |
| 研究助成費支出 | 20,000,000 | 20,600,000 | 600,000 | |
| 奨学費支出 | 960,000 | 960,000 | | |
| 会議費支出 | 150,000 | 60,865 | △89,135 | |
| 通信費支出 | 30,000 | 4,785 | △25,215 | |
| 選考委員報酬 | 400,000 | 278,425 | △121,575 | |
| 旅費交通費支出 | 950,000 | 701,508 | △248,492 | |
| 消耗品費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 雑費支出 | 100,000 | 40,568 | △59,432 | |
| 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 | (2,480,000) | (1,910,578) | (△569,422) | |
| 事務費支出 | 1,000,000 | 1,000,000 | 0 | |
| 会議費支出 | 100,000 | 40,516 | △59,484 | |
| 報酬 | 200,000 | 111,370 | △88,630 | |
| 通信費支出 | 70,000 | 16,100 | △53,900 | |
| 旅費交通費支出 | 450,000 | 183,472 | △266,528 | |
| 什器備品費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 消耗品費支出 | 50,000 | 0 | △50,000 | |
| 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 | 400,000 | 359,120 | △40,880 | |
| 事業活動支出計 | 27,470,000 | 26,956,729 | △513,271 | |
| 事業活動収支差額 | △726,000 | △305,747 | 420,253 | |
| 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 | △726,000 | △305,747 | 420,253 | |
| 前期繰越収支差額 | 19,039,000 | 19,024,939 | △14,061 | |
| 次期繰越収支差額 | 18,313,000 | 18,719,192 | 406,192 | |

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 | 19,024,939 | 18,719,192 |
| 有価証券 | 0 | 0 |
| 合 計 | 19,024,939 | 18,719,192 |
| 流動負債 | | |
| 預り金 | 0 | 0 |
| 合 計 | 0 | 0 |
| 次期繰越収支差額 | 19,024,939 | 18,719,192 |


監査報告書

令和元年5月29日

公益財団法人 能村膜構造技術振興財団

理事長 能村 祐己 殿

公益財団法人 能村膜構造技術振興財団

監事 鷹尾 久太 

私は、公益財団法人能村膜構造技術振興財団の平成30年度（平成30年4月1日から平成31年3月31日まで）における会計及び業務の監査を行い、その結果を次のとおり報告します。

1. 会計に関する監査

会計に関する監査のため、期中の取引に関する帳簿、証憑書類等を閲覧し、期末の資産の残高について監査を行いました。

監査の結果、平成30年度の貸借対照表、正味財産増減計算書、正味財産増減計算書内訳表、附属明細書、財産目録及び収支計算書は、いずれも法令及び定款に従い、公益財団法人能村膜構造技術振興財団の財産の状態並びに正味財産増減及び収支の状況を正しく示しているものと認めます。

2. 業務に関する監査

会計以外の業務に関する監査のため、理事会に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と認められる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討しました。

監査の結果、公益財団法人能村膜構造技術振興財団の事業報告書及びその附属明細書の内容は真実であり、理事の業務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないものと認めます。

以上