

平成26年度計算書類

公益財団法人日比科学技術振興財団

貸 借 対 照 表

公益財団法人 日比科学技術振興財団
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	129,816	47,363	82,453
普通預金	17,138,656	19,219,422	-2,080,766
貯 蔵 品	19,340	9,160	10,180
流動資産合計	17,287,812	19,275,945	-1,988,133
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	108,794,108	108,794,108	0
投資有価証券(債券)	530,851,014	530,956,423	-105,409
投資有価証券(株式)	1,562,620,000	1,164,870,000	397,750,000
基本財産合計	2,202,265,122	1,804,620,531	397,644,591
固定資産合計	2,202,265,122	1,804,620,531	397,644,591
資 産 合 計	2,219,552,934	1,823,896,476	395,656,458
II 負債の部			
負債合計	—	—	
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	2,200,765,122	1,803,120,531	397,644,591
(うち基本財産への充当額)	(2,200,765,122)	(1,803,120,531)	(397,644,591)
2 一般正味財産	18,787,812	20,775,945	-1,988,133
(うち基本財産への充当額)	(1,500,000)	(1,500,000)	-
正味財産合計	2,219,552,934	1,823,896,476	395,656,458
負債及び正味財産合計	2,219,552,934	1,823,896,476	395,656,458

貸借対照表内訳表

公益財団法人日比科学技術振興財団
平成27年3月31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	123,325	6,491	129,816
普通預金	13,370,951	3,767,705	17,138,656
貯蔵品	18,373	967	19,340
流動資産合計	13,512,649	3,775,163	17,287,812
2 固定資産			
基本財産			
定期預金	103,354,403	5,439,705	108,794,108
投資有価証券(債券)	504,308,463	26,542,551	530,851,014
投資有価証券(株式)	1,484,489,000	78,131,000	1,562,620,000
基本財産合計	2,092,151,866	110,113,256	2,202,265,122
固定資産合計	2,092,151,866	110,113,256	2,202,265,122
資産合計	2,105,664,515	113,888,419	2,219,552,934
II 負債の部			
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	2,090,726,866	110,038,256	2,200,765,122
(うち基本財産への充当額)	(2,090,726,866)	(110,038,256)	(2,200,765,122)
2 一般正味財産	14,937,649	3,850,163	18,787,812
(うち基本財産への充当額)	(1,425,000)	(75,000)	(1,500,000)
正味財産合計	2,105,664,515	113,888,419	2,219,552,934
負債及び正味財産合計	2,105,664,515	113,888,419	2,219,552,934

正味財産増減計算書

公益財団法人 日比科学技術振興財団

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			
基本財産運用益	39,757,198	41,047,198	-1,290,000
雑 収 益	2,249	2,461	-212
経常収益計	39,759,447	41,049,659	-1,290,212
(2) 経常費用			
事業費			
給与等諸手当	3,237,707	3,236,852	855
会議交通費	2,074,524	1,622,174	452,350
旅費	283,412	430,078	-146,666
通信運搬費	134,246	134,340	-94
消耗品費	9,156	45,428	-36,272
印刷製本費	1,003,698	1,051,437	-47,739
貸借料	241,996	267,419	-25,423
諸謝金	619,313	303,680	315,633
租 税 公 課	21,330	21,330	0
公告活動費	56,700	55,125	1,575
支払助成金	32,200,000	31,200,000	1,000,000
雑費計	750,952	712,576	38,376
小 管 理 費	40,633,034	39,080,439	1,552,595
給与等諸手当	338,523	337,428	1,095
会議交通費	482,612	420,727	61,885
旅費	202,326	210,996	-8,670
通信運搬費	8,494	7,529	965
消耗品費	872	5,046	-4,174
貸借料	15,600	15,600	0
租 税 公 課	2,370	2,370	0
雑費計	63,749	55,910	7,839
小 管 理 費 計	1,114,546	1,055,606	58,940
経常費用計	41,747,580	40,136,045	1,611,535
当期経常増減額	-1,988,133	913,614	-2,901,747
当期一般正味財産増減額	-1,988,133	913,614	-2,901,747
一般正味財産期首残高	20,775,945	19,862,331	913,614
一般正味財産期末残高	18,787,812	20,775,945	-1,988,133
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	39,651,789	40,941,789	-1,290,000
基本財産評価益	397,750,000	73,530,000	324,220,000
一般正味財産への振替	39,757,198	41,047,198	-1,290,000
当期指定正味財産増減額	397,644,591	73,424,591	324,220,000
指定正味財産期首残高	1,803,120,531	1,729,695,940	73,424,591
指定正味財産期末残高	2,200,765,122	1,803,120,531	397,644,591
III 正味財産期末残高	2,219,552,934	1,823,896,476	395,656,458

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人日比科学技術振興財団
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			
基本財産運用益	37,769,338	1,987,860	39,757,198
雑収益	2,137	112	2,249
経常収益計	37,771,475	1,987,972	39,759,447
(2) 経常費用			
事業費			
給与等諸手当	3,237,707		3,237,707
会議交通費	2,074,524		2,074,524
旅費	283,412		283,412
通信運搬費	134,246		134,246
消耗品費	9,156		9,156
印刷製本費	1,003,698		1,003,698
貸借料	241,996		241,996
諸謝金	619,313		619,313
租税公課	21,330		21,330
公告活動費	56,700		56,700
支払助成金	32,200,000		32,200,000
雑費	750,952		750,952
小計	40,633,034		40,633,034
管理費			
給与手当		338,523	338,523
会議交通費		482,612	482,612
旅費		202,326	202,326
通信運搬費		8,494	8,494
消耗品費		872	872
貸借料		15,600	15,600
租税公課		2,370	2,370
雑費		63,749	63,749
小計		1,114,546	1,114,546
経常費用計	40,633,034	1,114,546	41,747,580
当期経常増減額	-2,861,559	873,426	-1,988,133
当期一般正味財産増減額	-2,861,559	873,426	-1,988,133
一般正味財産期首残高	17,799,208	2,976,737	20,775,945
一般正味財産期末残高	14,937,649	3,850,163	18,787,812
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	37,769,338	1,987,860	39,757,198
基本財産評価益	377,862,500	19,887,500	397,750,000
一般正味財産への振替	37,869,478	1,993,129	39,862,607
当期指定正味財産増減額	377,762,360	19,882,229	397,644,591
指定正味財産期首残高	1,712,964,506	90,156,025	1,803,120,531
指定正味財産期末残高	2,090,726,866	110,038,256	2,200,765,122
III 正味財産期末残高	2,105,664,515	113,888,419	2,219,552,934

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

①満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっている。

②その他の有価証券

期末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

税込み方式によっている。

2. 基本財産の増減及びその残高

基本財産の増減及びその残高は次の通りである。

(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	108,794,108	—	—	108,794,108
投資有価証券（債券）	530,956,423	—	105,409	530,851,014
投資有価証券（株式）	1,164,870,000	397,750,000	—	1,562,620,000
合 計	1,804,620,531	397,750,000	105,409	2,202,265,122

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は次の通りである。

(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	108,794,108	(108,794,108)	—	—
投資有価証券（債券）	530,851,014	(529,351,014)	(1,500,000)	—
投資有価証券（株式）	1,562,620,000	(1,562,620,000)	—	—
合 計	2,202,265,122	(2,200,765,122)	(1,500,000)	—

4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次の通りである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価格	時 価	評価損益
愛知県公募公債	200,000,000	200,180,000	180,000
利付国債	29,982,594	32,049,000	2,066,406
利付金融債	300,868,420	317,040,000	16,171,580
合 計	530,851,014	549,269,000	18,417,986

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次の通りである。

(単位：円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
基本財産運用益	39,651,789
償却原価法による償却額	105,409
合 計	39,757,198

以上

付属明細書

基本財産及び特定資産について「財務諸表に対する注記」に記載しているため、「付属明細書」の内容の記載を省略する。

財 産 目 録

公益財団法人 日比科学技術振興財団
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)	現金	手元保管	運転資金として	129,816
	普通預金	三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	運転資金として	17,138,656
	貯蔵品	郵便切手 手元保管	日常使用	19,340
流動資産合計				17,287,812
(固定資産) 基本財産	定期預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行名古屋営業部	いずれも公益目的 保有財産であり、 運用益を公益目的	108,794,108
	投資有価証券(債券)	利付国債(10年)第313回ほか	事業の財源として使用	530,851,014
	投資有価証券(株式)	株式 サンゲツ430千株		1,562,620,000
固定資産合計				2,202,265,122
資産合計				2,219,552,934
負債合計				—
正味財産				2,219,552,934