

# 平成24年度 財務諸表

(第21期)

自 平成24年4月 1日  
至 平成25年3月31日

( 設立許可 平成3年12月20日 )

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  
財務諸表に対する注記  
財 産 目 録  
付 属 明 細 書

公益財団法人 ホソカワ粉体工学振興財団

枚方市招提田近1丁目9番地

# 貸借対照表

平成25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	27,568,921		
流動資産合計	27,568,921		
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産・投資有価証券	1,036,666,000		
基本財産合計	1,036,666,000		
(2) 特定資産			
記念事業積立引当資産	10,500,000		
特定資産合計	10,500,000		
(3) その他固定資産			
電話加入権	144,000		
その他固定資産合計	144,000		
固定資産合計	1,047,310,000		
資産合計	1,074,878,921		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	78,215		
預り金	153,500		
流動負債合計	231,715		
負債合計	231,715		
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,036,666,000		
(うち基本財産への充当額)	1,036,666,000		
2. 一般正味財産	37,981,206		
(うち特定資産への充当額)	10,500,000		
正味財産合計	1,074,647,206		
負債及び正味財産合計	1,074,878,921		

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	33,718,254		
基本財産受取配当金	33,718,254		
特定資産運用益	133		
特定資産受取利息	133		
受取寄附金	6,500,000		
受取寄附金	6,500,000		
雑収益	277,981		
受取利息	6,027		
有価証券運用益	176,967		
雑収益	97,507		
経常収益計	40,498,888		
(2) 経常費用			
事業費	30,852,069		
役員報酬	2,520,000		
事務委託料	3,913,200		
会議費	5,722,707		
諸謝金	1,299,585		
旅費交通費	2,906,551		
通信運搬費	304,733		
印刷製本費	2,473,674		
支払助成金	9,600,000		
雑費	2,114,139		
管理費	6,757,870		
役員報酬	1,080,000		
福利厚生費	172,812		
事務委託料	1,500,000		
会議費	251,870		
諸謝金	916,658		
旅費交通費	625,534		
通信運搬費	162,301		
消耗品費	689,346		
賃借料	694,260		
雑費	665,089		
経常費用計	37,612,459		
評価損益等調整前当期経常増減額	2,886,429		
評価損益等計	0		
当期経常増減額	2,886,429		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
有価証券売却損	1,460,838		
経常外費用計	1,460,838		
当期経常外増減額	-1,460,838		
当期一般正味財産増減額	1,425,591		
一般正味財産期首残高	36,555,615		
一般正味財産期末残高	37,981,206		
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	253,692,000		
当期指定正味財産増減額	253,692,000		
指定正味財産期首残高	782,974,000		
指定正味財産期末残高	1,036,666,000		
III 正味財産期末残高	1,074,647,206		

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的会計	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	23,602,777	10,115,477	33,718,254
基本財産受取配当金	23,602,777	10,115,477	33,718,254
特定資産運用益	133		133
特定資産受取利息	133		133
受取寄附金	6,500,000	0	6,500,000
受取寄附金	6,500,000	0	6,500,000
雑収益	145,078	132,903	277,981
受取利息	0	6,027	6,027
有価証券運用益	136,164	40,803	176,967
雑収益	11,434	86,073	97,507
経常収益計	30,250,508	10,248,380	40,498,888
(2) 経常費用			
事業費	30,854,589		30,854,589
役員報酬	2,520,000		2,520,000
事務委託料	3,913,200		3,913,200
会議費	5,722,707		5,722,707
諸謝金	1,299,585		1,299,585
旅費交通費	2,906,551		2,906,551
通信運搬費	304,733		304,733
印刷製本費	2,473,674		2,473,674
支払助成金	9,600,000		9,600,000
雑費	2,114,139		2,114,139
管理費	0	6,757,870	6,757,870
役員報酬	0	1,080,000	1,080,000
福利厚生費	0	172,812	172,812
事務委託料	0	1,500,000	1,500,000
会議費	0	251,870	251,870
諸謝金	0	916,658	916,658
旅費交通費	0	625,534	625,534
通信運搬費	0	162,301	162,301
消耗品費	0	689,346	689,346
賃借料	0	694,260	694,260
雑費	0	665,089	665,089
経常費用計	30,854,589	6,757,870	37,612,459
評価損益等調整前当期経常増減額	-604,081	3,490,510	2,886,429
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-604,081	3,490,510	2,886,429
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
有価証券売却損	1,026,694	434,144	1,460,838
経常外費用計	1,026,694	434,144	1,460,838
当期経常外増減額	-1,026,694	-434,144	-1,460,838
当期一般正味財産増減額	-1,630,775	3,056,366	1,425,591
一般正味財産期首残高			36,555,615
一般正味財産期末残高			37,981,206
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益	177,584,400	76,107,600	253,692,000
当期指定正味財産増減額	177,584,400	76,107,600	253,692,000
指定正味財産期首残高			782,974,000
指定正味財産期末残高			1,036,666,000
III 正味財産期末残高			1,074,647,206

## 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について  
満期保有目的の債券以外の有価証券  
期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却について  
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。
- (4) 資金範囲について  
資金の範囲には現金、預金、未収入金、有価証券、未払金、  
預り金を含めている。  
なお、前期末及び当期末残高は下記4に記載のとおりである。

### 2. 基本財産及び特定財産の増減額及びその残高は次のとおりである。

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				
有価証券	782,974,000	253,692,000	0	1,036,666,000
小 計	782,974,000	253,692,000	0	1,036,666,000
特定資産				
普通預金	652,287	9,847,713	0	10,500,000
有価証券	8,200,217		8,200,217	0
小 計	8,852,504	9,847,713	8,200,217	10,500,000
合 計	791,826,504	263,539,713	8,200,217	1,047,166,000

### 3. 基本財産及び特定財産の財源等の内訳は次のとおりである。

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				
有価証券	1,036,666,000	(1,036,666,000)	0	—
小 計	1,036,666,000	(1,036,666,000)	0	—
特定資産				
普通預金	10,500,000	0	(10,500,000)	—
有価証券	0	0	0	—
小 計	10,500,000	0	(10,500,000)	—
合 計	1,047,166,000	(1,036,666,000)	(10,500,000)	—

### 4. 一般正味財産期首残高の内容は次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	23,475,541	27,568,921
未収入金	0	0
有価証券	4,339,805	0
電話加入権	144,000	144,000
特定資産・預金	652,287	10,500,000
特定資産引当有価証券	8,200,217	0
合 計	36,811,850	38,212,921
未払金	127,557	78,215
預り金	128,678	153,500
合 計	256,235	231,715
一般正味財産残高	36,555,615	37,981,206

# 財産目録

平成25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)	現金預金	手元保管	運転資金	65,365	
		<普通預金> 三菱東京UFJ樟葉支店	運転資金	719,868	
		京都牧野支店	運転資金	26,783,688	
流動資産合計				27,568,921	
(固定資産)	基本財産・ 投資有価証券	ルウエー地方 他	公益目的事業及び管理目的の財産であり、 運用益の70%を公益目的事業に、30%を 公益目的事業の管理運営に充当している。	1,036,666,000	
		特定資産 記念事業積立 引当資産	京都/牧野	20周年記念事業 他	10,500,000
		その他固定資産 電話加入権	072-867-1686他		144,000
固定資産合計				1,047,310,000	
資産合計				1,074,878,921	
(流動負債)	未払金 預り金	源泉所得税		78,215	
				153,500	
流動負債合計				231,715	
負債合計				231,715	
正味財産				1,074,647,206	

## 付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に関する注記に記載している。