

決算報告書

自 2017年4月1日
至 2018年3月31日

公益財団法人 サッポロ生物科学振興財団

財 産 目 録

2018年03月31日 現在

(単位：円)

科 目	金 額	金 額	金 額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金 みずほ銀行 恵比寿ガーデン出張所	4,842,995		
前払費用	194,400		
流動資産合計		5,037,395	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
第138回 利付国債 (20年)	49,497,728		
第 62回 利付国債 (20年)	50,000,000		
第46回 ソフトバンクグループ社債	50,134,953		
第51回ソフトバンク (株) 無担保社債	50,000,000		
普通預金 みずほ銀行 恵比寿ガーデン出張所	367,319		
基本財産合計	200,000,000		
(2) 特定資産			
研究助成基金			
普通社債 ザ・ゴールドマンサックスグループインク ユーロ円建	9,990,485		
普通社債 第3回MS&ADインシュアランスグループHD 利払繰延条項	10,000,000		
普通社債 第21回みずほ銀行期限前償還条項付劣後社債	10,000,000		
普通社債 三井住友フィナンシャルグループ第14回無担保社債 (実質破綻時免除)	10,000,000		
特定資産合計	39,990,485		
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	-		
固定資産合計		239,990,485	
資産合計			245,027,880
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,297,380		
流動負債合計		4,297,380	
2. 固定負債			
固定負債合計	-	-	
負債合計			4,297,380
正味財産			240,730,500

貸 借 対 照 表

2018年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当年度 2018/3/31現在	前年度 2017/3/31現在	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
預 金	4,842,995	5,169,674	△ 326,679
前払費用	194,400		194,400
流動資産合計	5,037,395	5,169,674	△ 132,279
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
国債	99,497,728	99,462,411	35,317
事業債	100,134,953	100,227,893	△ 92,940
普通預金	367,319	309,696	57,623
定期預金	0	0	0
基本財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(2) 特定資産			
研究助成基金			
投資有価証券	39,990,485	40,000,000	△ 9,515
定期預金	0	0	0
特定財産合計	39,990,485	40,000,000	△ 9,515
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	239,990,485	240,000,000	△ 9,515
資産合計	245,027,880	245,169,674	△ 141,794
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,297,380	4,200,000	97,380
流動負債合計	4,297,380	4,200,000	97,380
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,297,380	4,200,000	97,380
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
うち基本財産充当額	200,000,000	200,000,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	40,730,500	40,969,674	△ 239,174
一般正味財産合計	40,730,500	40,969,674	△ 239,174
うち特定財産充当額	39,990,485	40,000,000	△ 9,515
正味財産合計	240,730,500	240,969,674	△ 239,174
負債及び正味財産合計	245,027,880	245,169,674	△ 141,794

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については総平均法による原価法を採用している。償却原価法を採用し、債券の原価償却を行っている。

(2) 消費税等の会計基準

消費税等の会計基準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

基本的財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

科目	(単位：円)			
	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預金	309,696	57,623		367,319
投資有価証券	199,690,304		57,623	199,632,681
小計	200,000,000	57,623	57,623	200,000,000
特定資産				0
預金	0			0
投資有価証券	40,000,000		9,515	39,990,485
小計	40,000,000	0	9,515	39,990,485
合計	240,000,000	57,623	67,138	239,990,485

3. 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、次の通りである。

科目	(単位：円)			
	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	200,000,000	200,000,000		
小計	200,000,000	200,000,000	0	0
特定資産				
投資有価証券	39,990,485		39,990,485	
小計	39,990,485	0	39,990,485	0
合計	239,990,485	200,000,000	39,990,485	0

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第138回 利付国債 (20年)	49,497,728	58,849,850	9,352,122
第62回 利付国債 (20年)	50,000,000	52,355,000	2,355,000
第46回 ソフトバンクグループ社債 (9984.46)	50,134,953	50,434,500	299,547
第51回ソフトバンクグループ (株) 無担保社債	50,000,000	50,975,000	975,000
ザ・ゴールドマンサックスグループインク ユーロ円建 固定利付債	9,990,485	9,773,200	-217,285
第3回MS&ADインシュアランスグループHD 利払繰延条項・期限	10,000,000	10,112,000	112,000
第21回みずほ銀行期限前償還条項付劣後社債	10,000,000	10,134,000	134,000
第14回三井住友FG無担保社債 (実質破綻時免除特約及び劣	10,000,000	10,009,390	9,390
(普通預金 みずほ銀行恵比寿ガーデン出張所)	367,319	367,319	0
合計	239,990,485	253,010,259	13,019,774

2018/3/31時点

附属明細書

1. 財務諸表に対する注記に記載のため、記載省略。

以上

正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度 2017/4/1～ 2018/03/31	前年度 2016/4/1～ 2017/03/31	増 減	備 考
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	2,737,377	2,453,316	284,061	
② 特定財産運用益	368,465	506,000	△ 137,535	債券買替のため
③ 受取寄附金	3,000,000	3,000,000	0	
④ 雑収益				
受取利息	54	54	0	
その他	0	0	0	
経常収益計	6,105,896	5,959,370	146,526	
(2) 経常費用				
① 事業費				
給与	0	0	0	
研究助成金	4,200,000	4,320,960	△ 120,960	北海道食産業研究助成の減少による
研究助成発表会	487,420	669,520	△ 182,100	発表会会場費減少のため
印刷製本費	0	0	0	
会議費	66,108	41,538	24,570	
旅費交通費	160,990	154,782	6,208	
通信運搬費	0	0	0	
雑費	0	20,172	△ 20,172	
事業費計	4,914,518	5,206,972	△ 292,454	
② 管理費				
給与	0	0	0	
委託業務費	280,800	259,200	21,600	会計業務委託費用（支払方法変更により）
会議費	83,500	66,650	16,850	
旅費交通費	771,785	800,000	△ 28,215	交通費金額減少のため
租税公課	7,895	2,000	5,895	
通信費支出	11,886	820	11,066	
雑費	274,686	149,696	124,990	理事長交代関係費用等で増額
管理費計	1,430,552	1,278,366	152,186	
経常費用計	6,345,070	6,485,338	△ 140,268	
当期経常増減額	△ 239,174	△ 525,968	286,794	
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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 239,174	△ 525,968	286,794	
一般正味財産期首残高	40,969,674	41,495,642	△ 525,968	
一般正味財産期末残高	40,730,500	40,969,674	△ 239,174	
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益	2,737,377	2,453,316	284,061	
一般正味財産振替	2,737,377	2,453,316	284,061	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	200,000,000	200,000,000	0	
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0	
III 正味財産期末残高	240,730,500	240,969,674	△ 239,174	

収支計算書

2017年4月1日から2018年3月31日まで

(単位:円)

科 目	2017年度予算額 (年間)	決 算 額	増 減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産				
基本財産利息収入	2,737,377	2,737,377	0	基本財産利息
特定資産				
特定資産利息収入	400,000	368,465	△ 31,535	特定資産利息(債券新規購入のため端数発生)
雑収入				
受取利息収入	1,000	54	△ 946	預金利息
寄附金収入	4,500,000	3,000,000	△ 1,500,000	サッポロホールディングスからの寄付金計上
その他の収入	0	0	0	
事業活動収入計	7,638,377	6,105,896	△ 1,532,481	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
委託業務費支出	0	0	0	
研究助成金支出	4,200,000	4,200,000	0	700,000円×6件 3月に費用/未払い計上
研究助成公募案内費支出	10,000	0	10,000	HP更新、公募募集機関への案内、通信費等
研究助成発表会支出	600,000	487,420	112,580	研究発表会 助成者・選考委員旅費 会議費用
特定研究助成金支出	1,000,000	0	1,000,000	北海道食産業助成実施せず費用計上なし
選考委員会会議費支出	50,000	66,108	△ 16,108	
選考委員会旅費交通費支出	150,000	160,990	△ 10,990	選考委員会交通費
講演研究会開催費支出	500,000	0	500,000	今期講演会開催なし
印刷費支出	0	0	0	
報告書送付代支出	0	0	0	
その他事業費支出	500,000	0	500,000	
事業費支出計	7,010,000	4,914,518	2,095,482	
② 管理費支出				
委託業務費支出	252,000	280,800	△ 28,800	経理業務委託料(21,600/月)13か月分(支払制度変更のため)
会議費支出	70,000	83,500	△ 13,500	式典費用を除く費用(3月役員会会議費)
旅費交通費支出	800,000	771,785	28,215	6月度理事会、評議員会旅費(役員会交通費)
公租公課支出	5,000	7,895	△ 2,895	印紙代
通信費支出	10,000	11,886	△ 1,886	郵送用切手等
雑費支出	150,000	274,686	△ 124,686	銀行手数料、公益法人会費、名刺・印鑑・レーザーポインタ購入代
管理費支出計	1,287,000	1,430,552	△ 143,552	
事業活動支出計	8,297,000	6,345,070	1,951,930	
事業活動収支差額	△ 658,623	△ 239,174	419,449	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
固定資産取崩収入	0	0	0	運用財産取崩
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
固定資産取得支出		0	0	運用財産取得
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 658,623	△ 239,174	△ 419,449	
前期繰越収支差額	1,689,082	969,674	719,408	
次期繰越収支差額	1,030,459	730,500	299,959	

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、未払金を含めている。なお前期末及び当期末残高は、下記2に記載する通りである。

2. 次期繰越収支金額に含まれる資産及び負債の内容

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
普通預金	5,169,674	4,842,995
前払費用		194,400
投資有価証券	0	-9,515
合計	5,169,674	5,027,880
未払金	4,200,000	4,297,380
合計	4,200,000	4,297,380
次期繰越収支差額	969,674	730,500

以上

監査報告書

私 監事は、2017年4月1日から2018年3月31日までの公益財団法人 サッポロ生物科学振興財団の事業年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

監事は、理事及び業務委託会社との意思疎通を図り、情報収集及び理事会その他重要会議に出席し、理事及び業務委託会社からの財産の状況及び職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の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認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は当法人の財産及び損益の状況を適正に表示しているものと認めます。

以上

2018年 5月 11日

公益財団法人 サッポロ生物科学振興財団

監事 征矢 真一 印



公益財団法人 サッポロ生物科学振興財団

理事長 渡 淳二 殿