

平成28年度

# 決算報告書

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

## 目 次

- I 貸借対照表
- II 貸借対照表内訳表
- III 正味財産増減計算書
- IV 正味財産増減計算書内訳表
- V 財務諸表に対する注記
- VI 附属明細書
- VII 財産目録
- VIII 収支計算書
- IX 収支計算書に対する注記

東京都港区高輪三丁目25番27号  
公益財団法人 高原環境財団

# I 貸借対照表

平成29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	12,545,454	11,659,410	886,044
流動資産合計	12,545,454	11,659,410	886,044
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	4,062,250,880	4,062,250,880	0
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	4,162,250,880	4,162,250,880	0
(2)特定資産			
助成事業積立資産	13,000,000	13,000,000	0
特定資産合計	13,000,000	13,000,000	0
固定資産合計	4,175,250,880	4,175,250,880	0
資産合計	4,187,796,334	4,186,910,290	886,044
II 負債の部			
1.流動負債			
預り金	945	0	945
流動負債合計	945	0	945
負債合計	945	0	945
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	4,175,250,880	4,175,250,880	0
(うち基本財産への充当額)	( 4,162,250,880 )	( 4,162,250,880 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 13,000,000 )	( 13,000,000 )	( 0 )
2. 一般正味財産	12,544,509	11,659,410	885,099
正味財産合計	4,187,795,389	4,186,910,290	885,099
負債及び正味財産合計	4,187,796,334	4,186,910,290	886,044

## II 貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	会計区分		合計
	公益目的事業会計	法人会計	
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金	0	12,545,454	12,545,454
流動資産合計	0	12,545,454	12,545,454
2.固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	2,640,463,072	1,421,787,808	4,062,250,880
定期預金	65,000,000	35,000,000	100,000,000
基本財産合計	2,705,463,072	1,456,787,808	4,162,250,880
(2)特定資産			
助成事業積立資産	13,000,000	0	13,000,000
特定資産合計	13,000,000	0	13,000,000
固定資産合計	2,718,463,072	1,456,787,808	4,175,250,880
資産合計	2,718,463,072	1,469,333,262	4,187,796,334
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
預り金	0	945	945
流動負債合計	0	945	945
負債合計	0	945	945
<b>III 正味財産の部</b>			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	2,718,463,072	1,456,787,808	4,175,250,880
(うち基本財産への充当額)	( 2,705,463,072 )	( 1,456,787,808 )	( 4,162,250,880 )
(うち特定資産への充当額)	( 13,000,000 )	( 0 )	( 13,000,000 )
2.一般正味財産			
一般正味財産合計	0	12,544,509	12,544,509
正味財産合計	2,718,463,072	1,469,332,317	4,187,795,389
負債及び正味財産合計	2,718,463,072	1,469,333,262	4,187,796,334

正味財産額

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

財産目録

4,187,795,389

4,187,795,389

2,718,463,072

1,469,332,317

4,187,795,389

4,187,795,389

### Ⅲ 正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	[ 19,270,800 ]	[ 19,417,128 ]	[ △ 146,328 ]
基本財産受取利息	10,000	156,328	△ 146,328
基本財産受取配当金	19,260,800	19,260,800	0
② 特定資産運用益	[ 352 ]	[ 6,813 ]	[ △ 6,461 ]
特定資産受取利息	352	6,813	△ 6,461
経常収益計	19,271,152	19,423,941	△ 152,789
(2)経常費用			
① 事業費	[ 15,006,350 ]	[ 14,976,482 ]	[ 29,868 ]
支払助成金	( 9,351,000 )	( 9,621,000 )	( △ 270,000 )
事業運営費	( 5,655,350 )	( 5,355,482 )	( 299,868 )
給料手当	4,680,000	4,680,000	0
印刷製本費	0	46,440	△ 46,440
会議費	38,178	25,606	12,572
旅費交通費	26,100	21,764	4,336
公募費	694,440	365,040	329,400
支払報酬	216,632	216,632	0
② 管理費	[ 3,379,703 ]	[ 3,189,488 ]	[ 190,215 ]
役員報酬	123,780	103,150	20,630
給料手当	1,320,000	1,320,000	0
会議費	40,348	37,454	2,894
通信費	40,533	40,577	△ 44
保守料	320,544	267,624	52,920
賃借料	1,200,000	1,200,000	0
印刷製本費	18,900	0	18,900
消耗什器備品費	25,828	17,383	8,445
諸会費	70,000	70,000	0
支払手数料	182,834	124,004	58,830
租税公課	0	1,000	△ 1,000
雑費	36,936	8,296	28,640
経常費用計	18,386,053	18,165,970	220,083
評価損益等調整前当期経常増減額	885,099	1,257,971	△ 372,872
当期経常増減額	885,099	1,257,971	△ 372,872
当期一般正味財産増減額	885,099	1,257,971	△ 372,872
一般正味財産期首残高	11,659,410	10,401,439	1,257,971
一般正味財産期末残高	12,544,509	11,659,410	885,099
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	10,000	156,328	△ 146,328
基本財産受取配当金	19,260,800	19,260,800	0
特定資産受取利息	352	6,813	△ 6,461
一般正味財産への振替額	△ 19,271,152	△ 19,423,941	152,789
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	4,175,250,880	4,175,250,880	0
指定正味財産期末残高	4,175,250,880	4,175,250,880	0
III 正味財産期末残高	4,187,795,389	4,186,910,290	885,099

# IV 正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29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
	助成事業		
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			
基本財産受取利息	6,500	3,500	10,000
基本財産配当金	12,519,520	6,741,280	19,260,800
②特定資産運用益			
特定資産受取利息	352	0	352
経常収益計	12,526,372	6,744,780	19,271,152
(2)経常費用			
①事業費			
支払助成金	9,351,000		9,351,000
給料手当	4,680,000		4,680,000
印刷製本費	0		0
会議費	38,178		38,178
旅費交通費	26,100		26,100
公募費	694,440		694,440
支払報酬	216,632		216,632
②管理費			
役員報酬		123,780	123,780
給料手当		1,320,000	1,320,000
会議費		40,348	40,348
通信費		40,533	40,533
保守料		320,544	320,544
賃借料		1,200,000	1,200,000
印刷製本費		18,900	18,900
消耗什器備品費		25,828	25,828
諸会費		70,000	70,000
支払手数料		182,834	182,834
雑費		36,936	36,936
経常費用計	15,006,350	3,379,703	18,386,053
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,479,978	3,365,077	885,099
当期経常増減額	△ 2,479,978	3,365,077	885,099
他会計振替額	2,479,978	△ 2,479,978	0
当期一般正味財産増減額	0	885,099	885,099
一般正味財産期首残高	0	11,659,410	11,659,410
一般正味財産期末残高	0	12,544,509	12,544,509
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	6,500	3,500	10,000
基本財産受取配当金	12,519,520	6,741,280	19,260,800
特定資産受取利息	352	0	352
一般正味財産への振替額	△ 12,526,372	△ 6,744,780	△ 19,271,152
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,718,463,072	1,456,787,808	4,175,250,880
指定正味財産期末残高	2,718,463,072	1,456,787,808	4,175,250,880
III 正味財産期末残高	2,718,463,072	1,469,332,317	4,187,795,389

## V 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

なし

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

市場価格のないものであり、移動平均法による原価法を採用している。

#### (2) 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。

### 3. 会計方針の変更

#### (1) 資産除去債務に関する会計基準の適用

当事業年度より、「資産除去債務に関する会計基準」(企業会計基準第18号 平成20年3月31日)及び

「資産除去債務に関する会計基準の適用指針」(企業会計基準適用指針第21号 平成20年3月31日)を適用している。

これによる当事業年度の損益に与える影響はない。

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
投資有価証券	4,062,250,880	0	0	4,062,250,880
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	4,162,250,880	0	0	4,162,250,880
特定資産				
助成事業積立資産	13,000,000	0	0	13,000,000
小 計	13,000,000	0	0	13,000,000
合 計	4,175,250,880	0	0	4,175,250,880

### 5. 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、次のとおりである。

(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 対する額)
基本財産				
投資有価証券	4,062,250,880	( 4,062,250,880 )	( 0 )	-
定期預金	100,000,000	( 100,000,000 )	( 0 )	-
小 計	4,162,250,880	( 4,162,250,880 )	( 0 )	-
特定資産				
助成事業積立資産	13,000,000	( 13,000,000 )	( 0 )	-
小 計	13,000,000	( 13,000,000 )	( 0 )	-
合 計	4,175,250,880	( 4,175,250,880 )	( 0 )	-

### 6. 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、以下のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息計上による振替額	10,000
基本財産受取配当金計上による振替額	19,260,800
特定資産運用益計上による振替額	352
合 計	19,271,152

### 7. 資産除去債務に関する注記

当法人は事務所に係る建物賃貸借契約に基づき、退去時における原状回復義務を有している。

しかし、当該債務に関する賃借資産の使用期間が明確でなく、かつ、将来移転等の予定もないことから、

資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

### 8. その他

金融商品の状況に関する注記

#### (1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業及び法人運営の財源の相当部分を運用益によって賄うため、株式により資産運用する。

なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

#### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、株式のみであり、発行体の信用リスクにさらされている。

#### (3) 金融商品のリスクに係る管理体制

##### ① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

##### ② 信用リスクの管理

株式については、発行体の状況や時価の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

## VI 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、注記において記載しているため、省略する。

### 2. 引当金の明細

該当なし。

## VII 財産目録

平成29年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量数	使用目的等	金額
(流動資産)	現金預金	手許現金	運転資金として	66,190
		普通預金 三井住友銀行日比谷支店	運転資金として	12,479,264
流動資産合計				12,545,454
(固定資産) 基本財産	投資有価証券	高原基金株式会社株式	共用財産であり、運用益を助成事業及び管理運営業務の財源として使用している。 うち公益目的保有財産:65%	2,640,463,072
			うち管理運営業務:35%	1,421,787,808
特定資産	定期預金	定期預金 三井住友銀行日比谷支店	共用財産であり、運用益を助成事業及び管理運営業務の財源として使用している。 うち公益目的保有財産:65%	65,000,000
			うち管理運営業務:35%	35,000,000
	助成事業積立資産	普通預金 三井住友銀行日比谷支店	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	13,000,000
固定資産合計				4,175,250,880
資産合計				4,187,796,334
(流動負債)	預り金		源泉所得税	945
流動負債合計				945
固定負債合計				0
負債合計				945
正味財産				4,187,795,389

## Ⅷ 収支計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	[ 19,271,000 ]	[ 19,270,800 ]	[ 200 ]	
基本財産利息収入	10,000	10,000	0	
基本財産配当金収入	19,261,000	19,260,800	200	
(2) 運用財産運用収入	[ 5,000 ]	[ 352 ]	[ 4,648 ]	
運用財産運用収入	5,000	352	4,648	
事業活動収入計	19,276,000	19,271,152	4,848	
2. 事業活動支出				
(1) 事業費支出	[ 15,870,000 ]	[ 15,006,350 ]	[ 863,650 ]	
支払助成金支出	( 10,000,000 )	( 9,351,000 )	( 649,000 )	
事業運営費支出	( 5,870,000 )	( 5,655,350 )	( 214,650 )	
給料手当支出	4,680,000	4,680,000	0	
役員報酬支出	220,000	0	220,000	
臨時雇賃金支出	30,000	0	30,000	
印刷製本費支出	400,000	0	400,000	
会議費支出	30,000	38,178	△ 8,178	
消耗品費支出	30,000	0	30,000	
旅費交通費支出	50,000	26,100	23,900	
公募費支出	400,000	694,440	△ 294,440	
支払報酬支出	0	216,632	△ 216,632	
雑費支出	30,000	0	30,000	
(2) 管理費支出	[ 3,720,000 ]	[ 3,379,703 ]	[ 340,297 ]	
役員報酬支出	150,000	123,780	26,220	
給料手当支出	1,320,000	1,320,000	0	
会議費支出	60,000	40,348	19,652	
通信費支出	50,000	40,533	9,467	
旅費交通費支出	30,000	0	30,000	
保守料支出	480,000	320,544	159,456	
消耗什器備品支出	30,000	25,828	4,172	
賃借料支出	1,200,000	1,200,000	0	
印刷製本費支出	50,000	18,900	31,100	
諸会費支出	100,000	70,000	30,000	
租税公課支出	30,000	0	30,000	
支払手数料支出	170,000	182,834	△ 12,834	
雑費支出	50,000	36,936	13,064	
事業活動支出計	19,590,000	18,386,053	1,203,947	
事業活動収支差額	△ 314,000	885,099	△ 1,199,099	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
(1) 特定資産取崩収入	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 予備費支出				
予備費支出	200,000	0	200,000	
当期収支差額	△ 514,000	885,099	△ 1,399,099	
前期繰越収支差額	10,401,000	11,659,410	△ 1,258,410	
次期繰越収支差額	9,887,000	12,544,509	△ 2,657,509	

## Ⅸ 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金及び預り金を含めている。

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
現金預金	11,659,410	12,545,454
合 計	11,659,410	12,545,454
預り金	0	945
合 計	0	945
次期繰越収支差額	11,659,410	12,544,509