平成25年度

決　算　報　告　書

自　平成25年 4月 1日

至　平成26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26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	9,333,444	7,366,641	1,966,803
流動資産合計	9,333,444	7,366,641	1,966,803
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	4,184,584,324	4,182,617,521	1,966,803
Ⅱ 負債の部			
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
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	9,333,444	7,365,696	1,967,748
正味財産合計	4,184,584,324	4,182,616,576	1,967,748
負債及び正味財産合計	4,184,584,324	4,182,617,521	1,966,803

Ⅱ 貸借対照表内訳表

平成26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	
Ⅰ資産の部			
1.流動資産			
現金預金	0	9,333,444	9,333,444
流動資産合計	0	9,333,444	9,333,444
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	1,466,121,252	4,184,584,324
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
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	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	9,333,444	9,333,444
正味財産合計	2,718,463,072	1,466,121,252	4,184,584,324
負債及び正味財産合計	2,718,463,072	1,466,121,252	4,184,584,324

Ⅲ 正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26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	[19,341,238]	[19,440,306]	[△ 99,068]
基本財産受取利息	80,438	179,506	△ 99,068
基本財産受取配当金	19,260,800	19,260,800	0
② 運用財産運用益	[6,127]	[4,918]	[1,209]
運用財産受取利息	6,127	4,918	1,209
経常収益計	19,347,365	19,445,224	△ 97,859
(2)経常費用			
① 事業費	[13,971,273]	[11,956,263]	[2,015,010]
支払助成金	(8,602,000)	(9,897,000)	(△ 1,295,000)
事業運営費	(5,369,273)	(2,059,263)	(3,310,010)
給料手当	4,680,000	966,000	3,714,000
臨時雇賃金	0	0	0
印刷製本費	84,525	338,310	△ 253,785
会議費	20,320	25,295	△ 4,975
旅費交通費	207,460	373,420	△ 165,960
公募費	201,600	201,600	0
支払報酬	175,368	154,638	20,730
② 管理費	[3,408,344]	[2,941,817]	[466,527]
役員報酬	123,780	103,108	20,672
給料手当	1,320,000	434,000	886,000
会議費	55,870	32,485	23,385
通信費	29,647	43,308	△ 13,661
保守料	451,500	451,500	0
消耗什器備品費	0	0	0
賃借料	1,200,000	1,200,000	0
印刷製本費	0	83,580	△ 83,580
諸会費	73,500	73,000	500
支払手数料	136,445	475,032	△ 338,587
租税公課	0	0	0
雑費	17,602	45,804	△ 28,202
経常費用計	17,379,617	14,898,080	2,481,537
評価損益等調整前当期経常増減額	1,967,748	4,547,144	△ 2,579,396
当期経常増減額	1,967,748	4,547,144	△ 2,579,396
当期一般正味財産増減額	1,967,748	4,547,144	△ 2,579,396
一般正味財産期首残高	7,365,696	2,818,552	4,547,144
一般正味財産期末残高	9,333,444	7,365,696	1,967,748
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	80,438	179,506	△ 99,068
基本財産受取配当金	19,260,800	19,260,800	0
運用財産受取利息	6,127	4,918	1,209
一般正味財産への振替額	△ 19,347,365	△ 19,445,224	97,859
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	4,184,584,324	4,182,616,576	1,967,748

Ⅳ 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計 助成事業	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			
基本財産受取利息	52,285	28,153	80,438
基本財産配当金	12,519,520	6,741,280	19,260,800
②運用財産運用益			
運用財産受取利息	6,127	0	6,127
経常収益計	12,577,932	6,769,433	19,347,365
(2)経常費用			
①事業費			
支払助成金	8,602,000		8,602,000
給料手当	4,680,000		4,680,000
印刷製本費	84,525		84,525
会議費	20,320		20,320
旅費交通費	207,460		207,460
公募費	201,600		201,600
支払報酬	175,368		175,368
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		55,870	55,870
通信費		29,647	29,647
保守料		451,500	451,500
賃借料		1,200,000	1,200,000
印刷製本費		0	0
諸会費		73,500	73,500
支払手数料		136,445	136,445
雑費		17,602	17,602
経常費用計	13,971,273	3,408,344	17,379,617
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,393,341	3,361,089	1,967,748
当期経常増減額	△ 1,393,341	3,361,089	1,967,748
他会計振替額	708,487	△ 708,487	0
当期一般正味財産増減額	△ 684,854	2,652,602	1,967,748
一般正味財産期首残高	684,854	6,680,842	7,365,696
一般正味財産期末残高	0	9,333,444	9,333,444
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息	52,285	28,153	80,438
基本財産受取配当金	12,519,520	6,741,280	19,260,800
運用財産受取利息	6,127	0	6,127
一般正味財産への振替額	△ 12,577,932	△ 6,769,433	△ 19,347,365
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	1,466,121,252	4,184,584,324

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

有価証券の評価方法は、取得原価法によっている。

(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. 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

4. 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)	(－)

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、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	80,438
基本財産受取配当金計上による振替額	19,260,800
運用財産運用益計上による振替額	6,127
合　　計	19,347,365

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。

Ⅶ 財 産 目 録

平成26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	114,481
		普通預金 三井住友銀行日比谷支店	運転資金として	9,218,963
流動資産合計				9,333,444
（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
	定期預金	定期預金 三井住友銀行日比谷支店	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している	65,000,000
		〃	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業及び管理費の財源として使用している	35,000,000
特定資産				
	助成事業積立資産	普通預金 三井住友銀行日比谷支店	交付者の定めた使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				4,184,584,324
流動負債合計				0
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				4,184,584,324

Ⅷ 収 支 計 算 書

平成25年 4月 1日から平成26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	[19,431,000]	[19,341,238]	[89,762]	
基本財産利息収入	170,000	80,438	89,562	
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]	[6,127]	[△ 1,127]	
運用財産運用収入	5,000	6,127	△ 1,127	
(3)寄付金収入	[0]	[0]	[0]	
運用財産寄付金収入	0	0	0	
事 業 活 動 収 入 計	19,436,000	19,347,365	88,635	
2．事業活動支出				
(1)事 業 費 支 出	[15,700,000]	[13,971,273]	[1,728,727]	
支 払 助 成 金 支 出	(10,000,000)	(8,602,000)	(1,398,000)	助成研究成果集
事 業 運 営 費 支 出	(5,700,000)	(5,369,273)	(330,727)	
給 料 手 当 支 出	4,680,000	4,680,000	0	
役 員 報 酬 支 出	150,000	0	150,000	
臨 時 雇 賃 金 支 出	30,000	0	30,000	
印 刷 製 本 費 支 出	100,000	84,525	15,475	
会 議 費 支 出	30,000	20,320	9,680	
消 耗 品 費 支 出	30,000	0	30,000	
旅 費 交 通 費 支 出	400,000	207,460	192,540	
公 募 費 支 出	250,000	201,600	48,400	
支 払 報 酬 支 出	0	175,368	△ 175,368	
雑 費 支 出	30,000	0	30,000	
(2)管 理 費 支 出	[3,850,000]	[3,408,344]	[441,656]	
役 員 報 酬 支 出	150,000	123,780	26,220	助成研究成果集
給 料 手 当 支 出	1,320,000	1,320,000	0	
会 議 費 支 出	30,000	55,870	△ 25,870	
通 信 費 支 出	70,000	29,647	40,353	
旅 費 交 通 費 支 出	30,000	0	30,000	
保 守 料 支 出	450,000	451,500	△ 1,500	
消 耗 什 器 備 品 支 出	50,000	0	50,000	
賃 借 料 支 出	1,200,000	1,200,000	0	
印 刷 製 本 費 支 出	70,000	0	70,000	
諸 会 費 支 出	100,000	73,500	26,500	
租 税 公 課 支 出	30,000	0	30,000	
支 払 手 数 料 支 出	200,000	136,445	63,555	
雑 費 支 出	150,000	17,602	132,398	
事 業 活 動 支 出 計	19,550,000	17,379,617	2,170,383	
事 業 活 動 収 支 差 額	△ 114,000	1,967,748	△ 2,081,748	
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．投資活動収入				
(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	0	0	0	
当 期 収 支 差 額	△ 114,000	1,967,748	△ 2,081,748	
前 期 繰 越 収 支 差 額	7,365,696	7,365,696	0	
次 期 繰 越 収 支 差 額	7,251,696	9,333,444	△ 2,081,748	

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	7,366,641	9,333,444
合　計	7,366,641	9,333,444
預 り 金	945	0
合　計	945	0
次期繰越収支差額	7,365,696	9,333,444