

平 成 2 4 年 度

計算書類（貸借対照表および正味財産増減計算書）
およびその附属明細書ならび財産目録

（自 平成 2 4 年 4 月 1 日 至 平成 2 5 年 3 月 3 1 日）

公益財団法人小田急財団

貸 借 対 照 表

平成 2 5 年 3 月 3 1 日 現在

公益財団法人 小田急財団

(単位 : 円)

科目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	19,209,807	-	-
流動資産合計	19,209,807	-	-
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	612,541	-	-
投資有価証券	1,975,789,404	-	-
基本財産合計	1,976,401,945	-	-
(2) 特定資産			
公益事業積立基金	15,000,000	-	-
特定資産合計	15,000,000	-	-
(3) その他固定資産			
備品	13,800,000	-	-
その他固定資産合計	13,800,000	-	-
固定資産合計	2,005,201,945	-	-
資産合計	2,024,411,752	-	-
負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	-	-
2. 固定負債			
固定負債合計	0	-	-
負債合計	0	-	-
正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,991,401,945	-	-
(うち基本財産への充当額)	(1,976,401,945)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(15,000,000)	(-)	(-)
2. 一般正味財産	33,009,807	-	-
(うち基本財産への充当額)	(0)	(-)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(-)	(-)
正味財産合計	2,024,411,752	-	-
負債・正味財産合計	2,024,411,752	-	-

(注) 新たな会計基準の適用初年度であるため、前事業年度の数値は記載していない。
 (「公益法人会計基準の運用方針(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)」による。)

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

公益財団法人 小田急財団

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増 減
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			
基本財産受取利息	18,324,259	-	-
基本財産受取配当金	5,515,650	-	-
受取寄付金			
受取寄付金	100,000	-	-
受取寄付金振替額	10,000,000	-	-
雑収益			
受取利息	9,930	-	-
経常収益計	33,949,839	-	-
(2) 経常費用			
事業費	34,001,463	-	-
旅費交通費	170,500	-	-
通信運搬費	203,264	-	-
消耗品費	3,297	-	-
図書新聞費	21,952	-	-
リース料	86,950	-	-
助成金	7,695,743	-	-
助成金物品購入費	3,869,187	-	-
会議費	368,382	-	-
奨学金給付費	18,648,000	-	-
会報費	2,100,000	-	-
諸手数料	99,015	-	-
広告費	578,550	-	-
雑費	156,623	-	-
管理費	6,245,197	-	-
役員報酬	1,001,082	-	-
会議費	121,500	-	-
旅費交通費	128,770	-	-
通信運搬費	105,013	-	-
消耗品費	121,524	-	-
図書新聞費	9,408	-	-
リース料	37,265	-	-
諸手数料	100,170	-	-
諸会費	134,500	-	-
交際費	641,152	-	-
業務委託費	1,141,817	-	-
調査設計費	315,000	-	-
広告費	1,678,920	-	-
雑費	709,076	-	-
経常費用計	40,246,660	-	-
当期経常増減額	6,296,821	-	-
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			
経常外費用計	0	-	-
当期経常外増減額	0	-	-
当期一般正味財産増減額	6,296,821	-	-
一般正味財産期首残高	39,306,628	-	-
一般正味財産期末残高	33,009,807	-	-
指定正味財産増減の部			
受取寄付金	25,000,000	-	-
基本財産評価損益	286,078,380	-	-
基本財産受取利息	2,399,582	-	-
一般正味財産への振替額	12,349,725	-	-
当期指定正味財産増減額	301,128,237	-	-
指定正味財産期首残高	1,690,273,708	-	-
指定正味財産期末残高	1,991,401,945	-	-
正味財産期末残高	2,024,411,752	-	-

(注)新たな会計基準の適用初年度であるため、前事業年度の数値は記載していない。
(「公益法人会計基準の運用方針(平成20年4月11日(平成21年10月16日改正)内閣府公益認定等委員会)」による。)

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

公益財団法人 小田急財団

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	公1			
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	18,324,259	0	0	18,324,259
基本財産受取配当金	0	5,515,650	0	5,515,650
受取寄付金				
受取寄付金	100,000	0	0	100,000
受取寄付金振替額	10,000,000	0	0	10,000,000
雑収益				
受取利息	9,930	0	0	9,930
経常収益計	28,434,189	5,515,650	0	33,949,839
(2) 経常費用				
事業費	34,001,463		0	34,001,463
旅費交通費	170,500		0	170,500
通信運搬費	203,264		0	203,264
消耗品費	3,297		0	3,297
図書新聞費	21,952		0	21,952
リース料	86,950		0	86,950
助成金	7,695,743		0	7,695,743
助成金物品購入費	3,869,187		0	3,869,187
会議費	368,382		0	368,382
奨学金給付費	18,648,000		0	18,648,000
会報費	2,100,000		0	2,100,000
諸手数料	99,015		0	99,015
広告費	578,550		0	578,550
雑費	156,623		0	156,623
管理費		6,245,197	0	6,245,197
役員報酬		1,001,082	0	1,001,082
会議費		121,500	0	121,500
旅費交通費		128,770	0	128,770
通信運搬費		105,013	0	105,013
消耗品費		121,524	0	121,524
図書新聞費		9,408	0	9,408
リース料		37,265	0	37,265
諸手数料		100,170	0	100,170
諸会費		134,500	0	134,500
交際費		641,152	0	641,152
業務委託費		1,141,817	0	1,141,817
調査設計費		315,000	0	315,000
広告費		1,678,920	0	1,678,920
雑費		709,076	0	709,076
経常費用計	34,001,463	6,245,197	0	40,246,660
当期経常増減額	5,567,274	729,547	0	6,296,821
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,567,274	729,547	0	6,296,821
一般正味財産期首残高	39,306,628	0	0	39,306,628
一般正味財産期末残高	33,739,354	729,547	0	33,009,807
指定正味財産増減の部				
受取寄付金	25,000,000	0	0	25,000,000
基本財産評価損益	0	286,078,380	0	286,078,380
基本財産受取利息	2,399,582	0	0	2,399,582
一般正味財産への振替額	12,349,725	0	0	12,349,725
当期指定正味財産増減額	15,049,857	286,078,380	0	301,128,237
指定正味財産期首残高	1,115,175,268	575,098,440	0	1,690,273,708
指定正味財産期末残高	1,130,225,125	861,176,820	0	1,991,401,945
正味財産期末残高	1,163,964,479	860,447,273	0	2,024,411,752

財務諸表に対する注記

公益財団法人 小田急財団

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は、償却原価法による。

その他有価証券は、時価のあるものは決算日の市場価格等に基づく時価法（売却原価は移動平均法により算定）による。

時価のないものは移動平均法による原価法による。

(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。

2 会計方針の変更

従来、「公益法人会計基準」（平成16年10月14日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を適用していたが、当年度より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を適用している。なお、当該変更が当年度の正味財産増減額に与える影響はない。

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				
普通預金	470,000	34,143,818	34,001,277	612,541
定期預金	200,800,000	0	200,800,000	0
投資有価証券	1,463,161,167	640,128,237	127,500,000	1,975,789,404
小 計	1,664,431,167	674,272,055	362,301,277	1,976,401,945
特定資産				
奨学金積立基金	25,842,541	0	25,842,541	0
公益事業積立基金	0	25,000,000	10,000,000	15,000,000
小 計	25,842,541	25,000,000	35,842,541	15,000,000
合 計	1,690,273,708	699,272,055	398,143,818	1,991,401,945

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				
普通預金	612,541	(612,541)	(-)	(-)
投資有価証券	1,975,789,404	(1,975,789,404)	(-)	(-)
小 計	1,976,401,945	(1,976,401,945)	(-)	(-)
特定資産				
公益事業積立基金	15,000,000	(15,000,000)	(-)	(-)
小 計	15,000,000	(15,000,000)	(-)	(-)
合 計	1,991,401,945	(1,991,401,945)	(-)	(-)

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

債 券	帳簿価額	時価	評価損益
第5回三菱UFJ信託銀行(株)社債	54,000,000	56,408,400	2,408,400
第89回東武鉄道(株)普通社債	99,675,000	104,110,000	4,435,000
第20回京王電鉄(株)普通社債	200,000,000	202,060,000	2,060,000
政府保証第30回日本高速道路保有債	100,000,000	106,260,000	6,260,000
第705回東京都公債	99,937,584	104,720,000	4,782,416
SMBC日興証券社債	100,000,000	100,000,000	0
第2回森ビル(株)社債	100,000,000	100,090,000	90,000
第29回三井住友銀行社債	50,000,000	50,435,000	435,000
みずほ銀行-利率ステップアップ社債	11,000,000	11,536,030	536,030
第60回東海旅客鉄道社債	100,000,000	105,580,000	5,580,000
第13回東京地下鉄(株)社債	100,000,000	103,388,500	3,388,500
第84回東日本旅客鉄道社債	100,000,000	101,140,000	1,140,000
合 計	1,114,612,584	1,145,727,930	31,115,346

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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金額
経常収益への振替額 受取寄付金	10,000,000
経常収益への振替額 受取利息	2,349,725
合 計	12,349,725

7 関連当事者との取引の内容

該当事項なし。

8 重要な後発事象

該当事項なし。

以上

附属明細書

公益財団法人 小田急財団

- 1 基本財産及び特定資産の明細
基本財産及び特定資産について、財務諸表に対する注記 3 に記載しているので、内容の記載を省略する。
- 2 引当金の明細
引当金計上なし。

財 産 目 録

平成 2 5 年 3 月 3 1 日 現在

公益財団法人 小田急財団

(単位: 円)

科目	場所・物量等	使用目的等	金 額
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	現金 手許保管 普通預金 ㈱みずほコーポレート銀行 新宿営業部 ㈱三菱東京UFJ銀行 新宿中央支店	運転資金として 運転資金として 運転資金として	0 7,335,891 11,873,916
流動資産合計			19,209,807
2. 固定資産			
基本財産 預金	普通預金 ㈱三菱東京UFJ銀行 新宿中央支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業共用の財源として使用している。	612,541
投資有価証券	小田急電鉄㈱株 735,420株 第11回三菱UFJ信託銀行㈱社債 第89回東武鉄道㈱普通社債 第20回京王電鉄㈱普通社債 政府保証第30回日本高速道路保有債 第705回東京都公債 SMBG日興証券社債 第29回三井住友銀行社債 第2回森ビル社債 エルガノン・スタンレー・利率ステップアップ社債 第60回東海旅客鉄道社債 第13回東京地下鉄㈱社債 第84回東日本旅客鉄道社債	管理目的の保有財産であり、運用益を法人 会計の財源として使用している。 公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業共用の財源として使用している。 同上 同上 同上 同上 同上 同上 同上 同上 同上 同上 同上 同上	861,176,820 54,000,000 99,675,000 200,000,000 100,000,000 99,937,584 100,000,000 50,000,000 100,000,000 11,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000
基本財産合計			1,976,401,945
特定資産 公益事業積立基金	㈱みずほコーポレート銀行 新宿営業部	公益事業において必要な準備資金であり、 公益目的保有財産として保有している。	15,000,000
特定資産合計			15,000,000
その他固定資産 備品	絵画 3 点	公益目的保有財産として保有している。	13,800,000
その他固定資産合計			13,800,000
固定資産合計			2,005,201,945
資産合計			2,024,411,752
負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計			0
2. 固定負債			
固定負債合計			0
負債合計			0
正味財産			0

監 査 報 告 書

公益財団法人 小田急財団
理事長 大須賀 頼彦 殿

平成25年 4 月 30 日

公益財団法人 小田急財団

監 事 今泉 敏彦 

監 事 端山 貴史 

私たち監事は、平成24年4月1日から平成25年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法および結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法およびその内容

各監事は、理事および使用人等と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事および使用人等からその職務の執行状況について、報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務および財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表および正味財産増減計算書）およびその附属明細書ならびに財産目録について、検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令および定款に従い、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な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) 計算書類およびその附属明細書ならびに財産目録の監査結果

計算書類およびその附属明細書ならびに財産目録は、法人の財産および損益の状況を全ての重要な点において、適正に示しているものと認めます。

以 上