

平成 25 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に財産目録

（自 平成 25 年 4 月 1 日 至 平成 26 年 3 月 31 日）

公益財団法人 小田急財団

貸 借 対 照 表

平成26年3月31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
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	20,645,669	19,209,807	1,435,862
流動資産合計	20,645,669	19,209,807	1,435,862
2.固定資産			
(1) 基本財産			
預金	100,612,541	612,541	100,000,000
投資有価証券	1,668,450,821	1,975,789,404	△ 307,338,583
基本財産合計	1,769,063,362	1,976,401,945	△ 207,338,583
(2) 特定資産			
公益事業積立基金	15,000,000	15,000,000	0
特定資産合計	15,000,000	15,000,000	0
(3) その他固定資産			
備品	13,800,000	13,800,000	0
その他固定資産合計	13,800,000	13,800,000	0
固定資産合計	1,797,863,362	2,005,201,945	△ 207,338,583
資産合計	1,818,509,031	2,024,411,752	△ 205,902,721
II 負債の部			
1.流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2.固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1.指定正味財産	1,784,063,362	1,991,401,945	△ 207,338,583
(うち基本財産への充当額)	(1,769,063,362)	(1,976,401,945)	(△ 207,338,583)
(うち特定資産への充当額)	(15,000,000)	(15,000,000)	(0)
2.一般正味財産	34,445,669	33,009,807	1,435,862
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,818,509,031	2,024,411,752	△ 205,902,721
負債・正味財産合計	1,818,509,031	2,024,411,752	△ 205,902,721

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

公益財団法人 小田急財団

(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			
基本財産受取利息	14,620,175	18,324,259	△ 3,704,084
基本財産受取配当金	5,883,360	5,515,650	367,710
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,127	0	2,127
③ 受取寄付金			
受取寄付金	100,000	100,000	0
受取寄付金振替額	20,000,000	10,000,000	10,000,000
④ 雑収益			
受取利息	6,812	9,930	△ 3,118
経常収益計	40,612,474	33,949,839	6,662,635
(2) 経常費用			
① 事業費	35,479,059	34,001,463	1,477,596
旅費交通費	203,520	170,500	33,020
通信運搬費	171,398	203,264	△ 31,866
消耗品費	23,882	3,297	20,585
図書新聞費	11,130	21,952	△ 10,822
リース料	12,422	86,950	△ 74,528
助成金	7,524,365	7,695,743	△ 171,378
助成金物品購入費	5,381,551	3,869,187	1,512,364
会議費	539,784	368,382	171,402
奨学金給付費	18,684,000	18,648,000	36,000
会報費	2,075,850	2,100,000	△ 24,150
諸手数料	119,595	99,015	20,580
広告費	582,855	578,550	4,305
雑費	148,707	156,623	△ 7,916
② 管理費	3,697,553	6,245,197	△ 2,547,644
役員報酬	835,275	1,001,082	△ 165,807
会議費	348,903	121,500	227,403
旅費交通費	123,570	128,770	△ 5,200
通信運搬費	94,000	105,013	△ 11,013
消耗品費	26,250	121,524	△ 95,274
図書新聞費	4,770	9,408	△ 4,638
リース料	5,323	37,265	△ 31,942
諸手数料	77,260	100,170	△ 22,910
諸会費	134,500	134,500	0
交際費	93,938	641,152	△ 547,214
業務委託費	756,000	1,141,817	△ 385,817
調査設計費	735,000	315,000	420,000
広告費	359,100	1,678,920	△ 1,319,820
雑費	103,664	709,076	△ 605,412
経常費用計	39,176,612	40,246,660	△ 1,070,048
当期経常増減額	1,435,862	△ 6,296,821	7,732,683
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	—
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	—
当期経常外増減額	0	0	—
当期一般正味財産増減額	1,435,862	△ 6,296,821	7,732,683
一般正味財産期首残高	33,009,807	39,306,628	△ 6,296,821
一般正味財産期末残高	34,445,669	33,009,807	1,435,862
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	20,000,000	25,000,000	△ 5,000,000
基本財産評価損益	△ 207,388,440	286,078,380	△ 493,466,820
基本財産受取利息	2,489,857	2,399,582	90,275
一般正味財産への振替額	△ 22,440,000	△ 12,349,725	△ 10,090,275
当期指定正味財産増減額	△ 207,338,583	301,128,237	△ 508,466,820
指定正味財産期首残高	1,991,401,945	1,690,273,708	301,128,237
指定正味財産期末残高	1,784,063,362	1,991,401,945	△ 207,338,583
III 正味財産期末残高	1,818,509,031	2,024,411,752	△ 205,902,721

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

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			
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	14,620,175	0	0	14,620,175
基本財産受取配当金	0	5,883,360	0	5,883,360
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	2,127	0	0	2,127
③ 受取寄付金				
受取寄付金	100,000	0	0	100,000
受取寄付金振替額	20,000,000	0	0	20,000,000
④ 雑収益				
受取利息	6,812	0	0	6,812
経常収益計	34,729,114	5,883,360	0	40,612,474
(2) 経常費用				
① 事業費	35,479,059		0	35,479,059
旅費交通費	203,520		0	203,520
通信運搬費	171,398		0	171,398
消耗品費	23,882		0	23,882
図書新聞費	11,130		0	11,130
リース料	12,422		0	12,422
助成金	7,524,365		0	7,524,365
助成金物品購入費	5,381,551		0	5,381,551
会議費	539,784		0	539,784
奨学金給付費	18,684,000		0	18,684,000
会報費	2,075,850		0	2,075,850
諸手数料	119,595		0	119,595
広告費	582,855		0	582,855
雑費	148,707		0	148,707
② 管理費		3,697,553	0	3,697,553
役員報酬		835,275	0	835,275
会議費		348,903	0	348,903
旅費交通費		123,570	0	123,570
通信運搬費		94,000	0	94,000
消耗品費		26,250	0	26,250
図書新聞費		4,770	0	4,770
リース料		5,323	0	5,323
諸手数料		77,260	0	77,260
諸会費		134,500	0	134,500
交際費		93,938	0	93,938
業務委託費		756,000	0	756,000
調査設計費		735,000	0	735,000
広告費		359,100	0	359,100
雑費		103,664	0	103,664
経常費用計	35,479,059	3,697,553	0	39,176,612
当期経常増減額	△ 749,945	2,185,807	0	1,435,862
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	△ 749,945	2,185,807	0	1,435,862
一般正味財産期首残高	33,739,354	△ 729,547	0	33,009,807
一般正味財産期末残高	32,989,409	1,456,260	0	34,445,669
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	20,000,000	0	0	20,000,000
基本財産評価損益	0	△ 207,388,440	0	△ 207,388,440
基本財産受取利息	2,489,857	0	0	2,489,857
一般正味財産への振替額	△ 22,440,000	0	0	△ 22,440,000
当期指定正味財産増減額	49,857	△ 207,388,440	0	△ 207,338,583
指定正味財産期首残高	1,130,225,125	861,176,820	0	1,991,401,945
指定正味財産期末残高	1,130,274,982	653,788,380	0	1,784,063,362
III 正味財産期末残高	1,163,264,391	655,244,640	0	1,818,509,031

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

- ① 満期保有目的の債券は、償却原価法による。
 ② 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. 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	612,541	300,000,000	200,000,000	100,612,541
投資有価証券	1,975,789,404	200,049,857	507,388,440	1,668,450,821
小 計	1,976,401,945	500,049,857	707,388,440	1,769,063,362
特定資産				
公益事業積立基金	15,000,000	0	0	15,000,000
小 計	15,000,000	0	0	15,000,000
合 計	1,991,401,945	500,049,857	707,388,440	1,784,063,362

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	100,612,541	(100,612,541)	(-)	(-)
投資有価証券	1,668,450,821	(1,668,450,821)	(-)	(-)
小 計	1,769,063,362	(1,769,063,362)	(-)	(-)
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	1,784,063,362	(1,784,063,362)	(-)	(-)

4. 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11回三菱UFJ信託銀行(株)社債	54,000,000	56,440,800	2,440,800
第89回東武鉄道(株)普通社債	99,717,857	105,400,000	5,682,143
政府保証第30回日本高速道路保有債	100,000,000	104,680,000	4,680,000
第705回東京都公債	99,944,584	104,090,000	4,145,416
SMBC日興証券社債	100,000,000	100,000,000	0
第29回三井住友銀行社債	50,000,000	50,460,000	460,000
モルガン・スタンレー・利率ステップ・アップ社債	11,000,000	11,459,030	459,030
第60回東海旅客鉄道社債	100,000,000	105,650,000	5,650,000
第13回東京地下鉄(株)社債	100,000,000	103,322,800	3,322,800
第84回東日本旅客鉄道社債	100,000,000	100,990,000	990,000
第7回(株)セゾン&アイ・ホールディングス社債	100,000,000	100,220,000	220,000
第149回三菱東京UFJ銀行(株)社債	100,000,000	100,020,000	20,000
合 計	1,014,662,441	1,042,732,630	28,070,189

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、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	20,000,000
経常収益への振替額 受取利息	2,440,000
合 計	22,440,000

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26年3月31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
I 資産の部			
1.流動資産			
現金預金	現金 手許保管 普通預金 (株)みずほ銀行 新宿法人支店 (株)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 14,098,483 6,547,186
流動資産合計			20,645,669
2.固定資産			
基本財産 預金	普通預金 (株)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 目的事業の財源として使用している。	100,612,541
投資有価証券	小田急電鉄(株)株式 735,420株 第11回三菱UFJ信託銀行(株)社債 第89回東武鉄道(株)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 SMBC日興証券社債 第29回三井住友銀行社債 モルガン・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(株)社債 第84回東日本旅客鉄道社債 第7回(株)セゾン&アイ・ホールディングス社債 第149回三菱東京UFJ銀行(株)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	653,788,380 54,000,000 99,717,857 100,000,000 99,944,584 100,000,000 50,000,000 11,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000
基本財産合計			1,769,063,362
特定資産 公益事業積立基金	普通預金 (株)みずほ銀行 新宿法人支店	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			1,797,863,362
資産合計			1,818,509,031
II 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26年 4 月 24 日

公益財団法人 小田急財団

監 事 今泉敏栄 

監 事 端山貴史 

私たち監事は、平成25年4月1日から平成26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書について検討をいたしました。

さらに、会計帳簿また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をいたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告書等の監査結果

- ① 事業報告書は、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の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実はありません。

(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