

平成 26 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 26 年 4 月 1 日 至 平成 27 年 3 月 31 日）

公益財団法人 小田急財団

貸借対照表

平成27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	14,339,289	20,645,669	△ 6,306,380
流動資産合計	14,339,289	20,645,669	△ 6,306,380
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	612,541	100,612,541	△ 100,000,000
投資有価証券	2,015,601,798	1,668,450,821	347,150,977
基本財産合計	2,016,214,339	1,769,063,362	247,150,977
(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	2,045,014,339	1,797,863,362	247,150,977
資産合計	2,059,353,628	1,818,509,031	240,844,597
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	2,031,214,339	1,784,063,362	247,150,977
(うち基本財産への充当額)	(2,016,214,339)	(1,769,063,362)	(247,150,977)
(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	28,139,289	34,445,669	△ 6,306,380
(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	2,059,353,628	1,818,509,031	240,844,597
負債・正味財産合計	2,059,353,628	1,818,509,031	240,844,597

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	11,973,873	14,620,175	△ 2,646,302
基本財産受取配当金	5,883,360	5,883,360	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,990	2,127	863
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	20,000,000	0
④ 雑収益			
受取利息	5,984	6,812	△ 828
経常収益計	37,966,207	40,612,474	△ 2,646,267
(2) 経常費用			
① 事業費	39,169,551	35,479,059	3,690,492
旅費交通費	224,515	203,520	20,995
通信運搬費	199,764	171,398	28,366
消耗品費	18,780	23,882	△ 5,102
図書新聞費	8,298	11,130	△ 2,832
リース料	0	12,422	△ 12,422
助成金	10,152,370	7,524,365	2,628,005
助成金物品購入費	4,887,512	5,381,551	△ 494,039
会議費	549,042	539,784	9,258
奨学金給付費	18,456,000	18,684,000	△ 228,000
会報費	2,203,200	2,075,850	127,350
諸手数料	159,795	119,595	40,200
広告費	2,145,204	582,855	1,562,349
雑費	165,071	148,707	16,364
② 管理費	5,103,036	3,697,553	1,405,483
役員報酬	935,508	835,275	100,233
会議費	320,875	348,903	△ 28,028
旅費交通費	42,240	123,570	△ 81,330
通信運搬費	152,800	94,000	58,800
消耗品費	170,978	26,250	144,728
図書新聞費	3,556	4,770	△ 1,214
リース料	0	5,323	△ 5,323
諸手数料	82,897	77,260	5,637
諸会費	134,500	134,500	0
慶弔費	30,000	0	30,000
交際費	528,117	93,938	434,179
業務委託費	1,892,010	756,000	1,136,010
調査設計費	65,300	735,000	△ 669,700
広告費	378,000	359,100	18,900
雑費	366,255	103,664	262,591
経常費用計	44,272,587	39,176,612	5,095,975
当期経常増減額	△ 6,306,380	1,435,862	△ 7,742,242
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	△ 6,306,380	1,435,862	△ 7,742,242
一般正味財産期首残高	34,445,669	33,009,807	1,435,862
一般正味財産期末残高	28,139,289	34,445,669	△ 6,306,380
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産評価損益	247,101,120	△ 207,388,440	454,489,560
基本財産受取利息	2,489,857	2,489,857	0
一般正味財産への振替額	△ 22,440,000	△ 22,440,000	0
当期指定正味財産増減額	247,150,977	△ 207,338,583	454,489,560
指定正味財産期首残高	1,784,063,362	1,991,401,945	△ 207,338,583
指定正味財産期末残高	2,031,214,339	1,784,063,362	247,150,977
III 正味財産期末残高	2,059,353,628	1,818,509,031	240,844,597

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	11,973,873	0	0	11,973,873
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	2,990	0	0	2,990
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	5,984	0	0	5,984
経常収益計	32,082,847	5,883,360	0	37,966,207
(2) 経常費用				
① 事業費	39,169,551		0	39,169,551
旅費交通費	224,515		0	224,515
通信運搬費	199,764		0	199,764
消耗品費	18,780		0	18,780
図書新聞費	8,298		0	8,298
助成金	10,152,370		0	10,152,370
助成金物品購入費	4,887,512		0	4,887,512
会議費	549,042		0	549,042
奨学金給付費	18,456,000		0	18,456,000
会報費	2,203,200		0	2,203,200
諸手数料	159,795		0	159,795
広告費	2,145,204		0	2,145,204
雑費	165,071		0	165,071
② 管理費		5,103,036	0	5,103,036
役員報酬		935,508	0	935,508
会議費		320,875	0	320,875
旅費交通費		42,240	0	42,240
通信運搬費		152,800	0	152,800
消耗品費		170,978	0	170,978
図書新聞費		3,556	0	3,556
諸手数料		82,897	0	82,897
諸会費		134,500	0	134,500
慶弔費		30,000	0	30,000
交際費		528,117	0	528,117
業務委託費		1,892,010	0	1,892,010
調査設計費		65,300	0	65,300
広告費		378,000	0	378,000
雑費		366,255	0	366,255
経常費用計	39,169,551	5,103,036	0	44,272,587
当期経常増減額	△ 7,086,704	780,324	0	△ 6,306,380
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	△ 7,086,704	780,324	0	△ 6,306,380
一般正味財産期首残高	32,989,409	1,456,260	0	34,445,669
一般正味財産期末残高	25,902,705	2,236,584	0	28,139,289
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	247,101,120	0	247,101,120
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	247,101,120	0	247,150,977
指定正味財産期首残高	1,130,274,982	653,788,380	0	1,784,063,362
指定正味財産期末残高	1,130,324,839	900,889,500	0	2,031,214,339
III 正味財産期末残高	1,156,227,544	903,126,084	0	2,059,353,628

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	100,612,541	0	100,000,000	612,541
投資有価証券	1,668,450,821	347,150,977	0	2,015,601,798
小 計	1,769,063,362	347,150,977	100,000,000	2,016,214,339
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	1,784,063,362	347,150,977	100,000,000	2,031,214,339

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	612,541	(612,541)	(-)	(-)
投資有価証券	2,015,601,798	(2,015,601,798)	(-)	(-)
小 計	2,016,214,339	(2,016,214,339)	(-)	(-)
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	2,031,214,339	(2,031,214,339)	(-)	(-)

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信託銀行株債	54,000,000	57,099,600	3,099,600
第89回東武鉄道株普通社債	99,760,714	105,830,000	6,069,286
政府保証第30回日本高速道路保有債	100,000,000	103,170,000	3,170,000
第705回東京都公債	99,951,584	105,730,000	5,778,416
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	50,250,000	250,000
モルガン・スタンレー・利率ステップアップ社債	11,000,000	11,329,780	329,780
第60回東海旅客鉄道社債	100,000,000	112,220,000	12,220,000
第13回東京地下鉄株社債	100,000,000	110,031,400	10,031,400
第84回東日本旅客鉄道社債	100,000,000	101,220,000	1,220,000
第7回株セブン&アイ・ホールディングス社債	100,000,000	100,120,000	120,000
第149回三菱東京UFJ銀行株社債	100,000,000	100,220,000	220,000
第43回西日本鉄道株社債	100,000,000	102,310,500	2,310,500
合 計	1,114,712,298	1,159,531,280	44,818,982

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に記載しているため、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27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 5,145,504 9,193,785
流動資産合計			14,339,289
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。	612,541
投資有価証券	小田急電鉄株 735,420株 第11回三菱UFJ信託銀行株債 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回東京地下鉄株債 第84回東日本旅客鉄道社債 第7回株セブン&アイ・ホールディングス社債 第149回三菱東京UFJ銀行株債 第43回西日本鉄道株債	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 同上	900,889,500 54,000,000 99,760,714 100,000,000 99,951,584 100,000,000 50,000,000 11,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000
基本財産合計			2,016,214,339
特定資産 公益事業積立基金	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			2,045,014,339
資産合計			2,059,353,628
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27年4月24日

公益財団法人 小田急財団

監事 今井 敏栄 

監事 端山 貴史 

私たち監事は、平成26年4月1日から平成27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