

平成 27 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 27 年 4 月 1 日 至 平成 28 年 3 月 31 日）

公益財団法人 小田急財団

貸借対照表

平成28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	12,327,877	14,339,289	△ 2,011,412
未収金	2,863,443	0	2,863,443
流動資産合計	15,191,320	14,339,289	852,031
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	612,541	612,541	0
投資有価証券	2,015,651,655	2,015,601,798	49,857
基本財産合計	2,016,264,196	2,016,214,339	49,857
(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
ソフトウェア	578,880	0	578,880
その他固定資産合計	14,378,880	13,800,000	578,880
固定資産合計	2,045,643,076	2,045,014,339	628,737
資産合計	2,060,834,396	2,059,353,628	1,480,768
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	2,031,264,196	2,031,214,339	49,857
(うち基本財産への充当額)	(2,016,264,196)	(2,016,214,339)	(49,857)
(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	29,570,200	28,139,289	1,430,911
(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	2,060,834,396	2,059,353,628	1,480,768
負債・正味財産合計	2,060,834,396	2,059,353,628	1,480,768

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	12,367,963	11,973,873	394,090
基本財産受取配当金	6,618,780	5,883,360	735,420
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,048	2,990	58
③ 受取補助金等			
受取国庫助成金	6,538,499	0	6,538,499
④ 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
⑤ 雑収益			
受取利息	5,508	5,984	△ 476
雑収益	31,104	0	31,104
経常収益計	45,664,902	37,966,207	7,698,695
(2) 経常費用			
① 事業費	39,879,761	39,169,551	710,210
旅費交通費	201,886	224,515	△ 22,629
通信運搬費	190,302	199,764	△ 9,462
消耗品費	4,730	18,780	△ 14,050
図書新聞費	6,175	8,298	△ 2,123
リース料	27,682	0	27,682
助成金	8,811,447	10,152,370	△ 1,340,923
助成金物品購入費	7,795,203	4,887,512	2,907,691
会議費	974,219	549,042	425,177
奨学金給付費	18,004,000	18,456,000	△ 452,000
会報費	2,430,000	2,203,200	226,800
諸手数料	150,336	159,795	△ 9,459
広告費	1,120,392	2,145,204	△ 1,024,812
雑費	163,389	165,071	△ 1,682
② 管理費	4,354,230	5,103,036	△ 748,806
役員報酬	835,275	935,508	△ 100,233
会議費	465,810	320,875	144,935
旅費交通費	83,540	42,240	41,300
通信運搬費	79,064	152,800	△ 73,736
減価償却費	144,720	0	144,720
消耗品費	107,920	170,978	△ 63,058
図書新聞費	2,647	3,556	△ 909
リース料	11,864	0	11,864
諸手数料	80,230	82,897	△ 2,667
諸会費	134,500	134,500	0
慶弔費	60,000	30,000	30,000
交際費	0	528,117	△ 528,117
業務委託費	1,533,600	1,892,010	△ 358,410
調査設計費	0	65,300	△ 65,300
広告費	307,260	378,000	△ 70,740
雑費	507,800	366,255	141,545
経常費用計	44,233,991	44,272,587	△ 38,596
当期経常増減額	1,430,911	△ 6,306,380	7,737,291
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	1,430,911	△ 6,306,380	7,737,291
一般正味財産期首残高	28,139,289	34,445,669	△ 6,306,380
一般正味財産期末残高	29,570,200	28,139,289	1,430,911
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	0	247,101,120	△ 247,101,120
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	49,857	247,150,977	△ 247,101,120
指定正味財産期首残高	2,031,214,339	1,784,063,362	247,150,977
指定正味財産期末残高	2,031,264,196	2,031,214,339	49,857
III 正味財産期末残高	2,060,834,396	2,059,353,628	1,480,768

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	12,367,963	0	0	12,367,963
基本財産受取配当金	0	6,618,780	0	6,618,780
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	3,048	0	0	3,048
③ 受取補助金等				
受取国庫助成金	6,538,499	0	0	6,538,499
④ 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
⑤ 雑収益				
受取利息	5,508	0	0	5,508
雑収益	0	31,104	0	31,104
経常収益計	39,015,018	6,649,884	0	45,664,902
(2) 経常費用				
① 事業費	39,879,761		0	39,879,761
旅費交通費	201,886		0	201,886
通信運搬費	190,302		0	190,302
消耗品費	4,730		0	4,730
図書新聞費	6,175		0	6,175
リース料	27,682		0	27,682
助成金	8,811,447		0	8,811,447
助成金物品購入費	7,795,203		0	7,795,203
会議費	974,219		0	974,219
奨学金給付費	18,004,000		0	18,004,000
会報費	2,430,000		0	2,430,000
諸手数料	150,336		0	150,336
広告費	1,120,392		0	1,120,392
雑費	163,389		0	163,389
② 管理費		4,354,230	0	4,354,230
役員報酬		835,275	0	835,275
会議費		465,810	0	465,810
旅費交通費		83,540	0	83,540
通信運搬費		79,064	0	79,064
減価償却費		144,720	0	144,720
消耗品費		107,920	0	107,920
図書新聞費		2,647	0	2,647
リース料		11,864	0	11,864
諸手数料		80,230	0	80,230
諸会費		134,500	0	134,500
慶弔費		60,000	0	60,000
業務委託費		1,533,600	0	1,533,600
広告費		307,260	0	307,260
雑費		507,800	0	507,800
経常費用計	39,879,761	4,354,230	0	44,233,991
当期経常増減額	△ 864,743	2,295,654	0	1,430,911
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	△ 864,743	2,295,654	0	1,430,911
一般正味財産期首残高	—	—	0	28,139,289
一般正味財産期末残高	—	—	0	29,570,200
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	0	0	0
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	0	0	49,857
指定正味財産期首残高	—	—	0	2,031,214,339
指定正味財産期末残高	—	—	0	2,031,264,196
III 正味財産期末残高	—	—	0	2,060,834,396

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) 固定資産の減価償却方法
自社利用のソフトウェアについては、社内における利用可能期間（5年）に基づく定額法によっている。
- (3) 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	0	0	612,541
投資有価証券	2,015,601,798	49,857	0	2,015,651,655
小 計	2,016,214,339	49,857	0	2,016,264,196
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	2,031,214,339	49,857	0	2,031,264,196

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	2,015,651,655	(2,015,651,655)	(-)	(-)
小 計	2,016,264,196	(2,016,264,196)	(-)	(-)
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	2,031,264,196	(2,031,264,196)	(-)	(-)

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	57,229,200	3,229,200
第89回東武鉄道(株)普通社債	99,803,571	105,530,000	5,726,429
政府保証第30回日本高速道路保有債	100,000,000	101,640,000	1,640,000
第705回東京都公債	99,958,584	106,080,000	6,121,416
SMBG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	50,185,000	185,000
モルガン・スタンレー・利率ステップアップ社債	11,000,000	11,164,670	164,670
第60回東海旅客鉄道社債	100,000,000	120,630,000	20,630,000
第13回東京地下鉄(株)社債	100,000,000	118,568,100	18,568,100
第84回東日本旅客鉄道社債	100,000,000	101,340,000	1,340,000
第7回(株)ウェン&アイ・ホールディングス社債	100,000,000	100,010,000	10,000
第149回三菱東京UFJ銀行(株)社債	100,000,000	100,550,000	550,000
第43回西日本鉄道(株)社債	100,000,000	104,188,800	4,188,800
合 計	1,114,762,155	1,177,115,770	62,353,615

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
都市農村交流等対策推進交付金	関東農政局	0	3,675,056	3,675,056	0	-
都市農村交流等対策事業費補助金	農林水産省	0	2,863,443	2,863,443	0	-
合 計		0	6,538,499	6,538,499	0	

(注) 都市農村交流等対策推進交付金は、確定通知が当年度にありました。

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	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28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 農林水産省	運転資金として 運転資金として 運転資金として 公益目的事業に係る国庫助成金	0 3,313,895 9,013,982 2,863,443
未収金			
流動資産合計			15,191,320
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、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	小田急電鉄株式会社 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銀行株社債 第43回西日本鉄道株社債	管理目的保有財産であり、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 99,803,571 100,000,000 99,958,584 100,000,000 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			2,016,264,196
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 ソフトウェア	絵画 3点 会計システム	公益目的保有財産として保有している。 管理目的保有財産として保有している。	13,800,000 578,880
その他固定資産合計			14,378,880
固定資産合計			2,045,643,076
資産合計			2,060,834,396
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			2,060,834,396

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28年 4月 26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27年4月1日から平成28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な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