

平成 29 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 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 年 3 月 31 日）

公益財団法人 小田急財団

貸借対照表

平成30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 | 15,793,208 | 15,231,928 | 561,280 |
| 流動資産合計 | 15,793,208 | 15,231,928 | 561,280 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 預金 | 612,541 | 161,612,541 | △ 161,000,000 |
| 投資有価証券 | 1,906,541,499 | 1,750,271,872 | 156,269,627 |
| 基本財産合計 | 1,907,154,040 | 1,911,884,413 | △ 4,730,373 |
| (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 | 289,440 | 434,160 | △ 144,720 |
| その他固定資産合計 | 14,089,440 | 14,234,160 | △ 144,720 |
| 固定資産合計 | 1,936,243,480 | 1,941,118,573 | △ 4,875,093 |
| 資産合計 | 1,952,036,688 | 1,956,350,501 | △ 4,313,813 |
| 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 | 1,922,154,040 | 1,926,884,413 | △ 4,730,373 |
| (うち基本財産への充当額) | (1,907,154,040) | (1,911,884,413) | (△ 4,730,373) |
| (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 | 29,882,648 | 29,466,088 | 416,560 |
| (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 | 1,952,036,688 | 1,956,350,501 | △ 4,313,813 |
| 負債・正味財産合計 | 1,952,036,688 | 1,956,350,501 | △ 4,313,813 |

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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 | 8,701,802 | 11,725,891 | △ 3,024,089 |
| 基本財産受取配当金 | 7,354,200 | 6,618,780 | 735,420 |
| ② 特定資産運用益 | | | |
| 特定資産受取利息 | 149 | 203 | △ 54 |
| ③ 受取寄付金 | | | |
| 受取寄付金 | 130,000 | 100,000 | 30,000 |
| 受取寄付金振替額 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| ④ 雑収益 | | | |
| 受取利息 | 1,069 | 1,237 | △ 168 |
| 経常収益計 | 36,187,220 | 38,446,111 | △ 2,258,891 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 31,587,165 | 34,003,285 | △ 2,416,120 |
| 旅費交通費 | 136,780 | 196,916 | △ 60,136 |
| 通信運搬費 | 188,147 | 169,436 | 18,711 |
| 消耗品費 | 27,571 | 1,980 | 25,591 |
| 図書新聞費 | 8,474 | 8,732 | △ 258 |
| リース料 | 17,508 | 17,508 | 0 |
| 助成金 | 5,987,044 | 7,150,592 | △ 1,163,548 |
| 助成金物品購入費 | 3,127,419 | 3,976,835 | △ 849,416 |
| 会議費 | 788,697 | 575,094 | 213,603 |
| 奨学金給付費 | 19,684,000 | 19,008,000 | 676,000 |
| 会報費 | 375,840 | 1,656,720 | △ 1,280,880 |
| 諸手数料 | 159,516 | 167,940 | △ 8,424 |
| 広告費 | 935,391 | 930,550 | 4,841 |
| 雑費 | 150,778 | 142,982 | 7,796 |
| ② 管理費 | 4,183,495 | 4,546,938 | △ 363,443 |
| 役員報酬 | 801,864 | 902,097 | △ 100,233 |
| 会議費 | 441,317 | 743,965 | △ 302,648 |
| 旅費交通費 | 109,000 | 84,660 | 24,340 |
| 通信運搬費 | 172,703 | 140,200 | 32,503 |
| 減価償却費 | 144,720 | 144,720 | 0 |
| 消耗品費 | 62,866 | 160,007 | △ 97,141 |
| 図書新聞費 | 3,631 | 3,742 | △ 111 |
| リース料 | 7,504 | 7,504 | 0 |
| 諸手数料 | 68,308 | 82,888 | △ 14,580 |
| 諸会費 | 134,500 | 134,500 | 0 |
| 慶弔費 | 26,200 | 0 | 26,200 |
| 業務委託費 | 1,569,600 | 1,598,900 | △ 29,300 |
| 広告費 | 434,049 | 281,642 | 152,407 |
| 雑費 | 207,233 | 262,113 | △ 54,880 |
| 経常費用計 | 35,770,660 | 38,550,223 | △ 2,779,563 |
| 当期経常増減額 | 416,560 | △ 104,112 | 520,672 |
| 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 | 416,560 | △ 104,112 | 520,672 |
| 一般正味財産期首残高 | 29,466,088 | 29,570,200 | △ 104,112 |
| 一般正味財産期末残高 | 29,882,648 | 29,466,088 | 416,560 |
| 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 | △ 4,780,230 | △ 104,429,640 | 99,649,410 |
| 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 | △ 4,730,373 | △ 104,379,783 | 99,649,410 |
| 指定正味財産期首残高 | 1,926,884,413 | 2,031,264,196 | △ 104,379,783 |
| 指定正味財産期末残高 | 1,922,154,040 | 1,926,884,413 | △ 4,730,373 |
| III 正味財産期末残高 | 1,952,036,688 | 1,956,350,501 | △ 4,313,813 |

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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 | 8,701,802 | 0 | 0 | 8,701,802 |
| 基本財産受取配当金 | 0 | 7,354,200 | 0 | 7,354,200 |
| ② 特定資産運用益 | | | | |
| 特定資産受取利息 | 149 | 0 | 0 | 149 |
| ③ 受取寄付金 | | | | |
| 受取寄付金 | 130,000 | 0 | 0 | 130,000 |
| 受取寄付金振替額 | 20,000,000 | 0 | 0 | 20,000,000 |
| ④ 雑収益 | | | | |
| 受取利息 | 1,069 | 0 | 0 | 1,069 |
| 経常収益計 | 28,833,020 | 7,354,200 | 0 | 36,187,220 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| ① 事業費 | 31,587,165 | | 0 | 31,587,165 |
| 旅費交通費 | 136,780 | | 0 | 136,780 |
| 通信運搬費 | 188,147 | | 0 | 188,147 |
| 消耗品費 | 27,571 | | 0 | 27,571 |
| 図書新聞費 | 8,474 | | 0 | 8,474 |
| リース料 | 17,508 | | 0 | 17,508 |
| 助成金 | 5,987,044 | | 0 | 5,987,044 |
| 助成金物品購入費 | 3,127,419 | | 0 | 3,127,419 |
| 会議費 | 788,697 | | 0 | 788,697 |
| 奨学金給付費 | 19,684,000 | | 0 | 19,684,000 |
| 会報費 | 375,840 | | 0 | 375,840 |
| 諸手数料 | 159,516 | | 0 | 159,516 |
| 広告費 | 935,391 | | 0 | 935,391 |
| 雑費 | 150,778 | | 0 | 150,778 |
| ② 管理費 | | 4,183,495 | 0 | 4,183,495 |
| 役員報酬 | | 801,864 | 0 | 801,864 |
| 会議費 | | 441,317 | 0 | 441,317 |
| 旅費交通費 | | 109,000 | 0 | 109,000 |
| 通信運搬費 | | 172,703 | 0 | 172,703 |
| 減価償却費 | | 144,720 | 0 | 144,720 |
| 消耗品費 | | 62,866 | 0 | 62,866 |
| 図書新聞費 | | 3,631 | 0 | 3,631 |
| リース料 | | 7,504 | 0 | 7,504 |
| 諸手数料 | | 68,308 | 0 | 68,308 |
| 諸会費 | | 134,500 | 0 | 134,500 |
| 慶弔費 | | 26,200 | 0 | 26,200 |
| 業務委託費 | | 1,569,600 | 0 | 1,569,600 |
| 広告費 | | 434,049 | 0 | 434,049 |
| 雑費 | | 207,233 | 0 | 207,233 |
| 経常費用計 | 31,587,165 | 4,183,495 | 0 | 35,770,660 |
| 当期経常増減額 | △ 2,754,145 | 3,170,705 | 0 | 416,560 |
| 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 | △ 2,754,145 | 3,170,705 | 0 | 416,560 |
| 一般正味財産期首残高 | — | — | 0 | 29,466,088 |
| 一般正味財産期末残高 | — | — | 0 | 29,882,648 |
| 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 | △ 4,780,230 | 0 | △ 4,780,230 |
| 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 | △ 4,780,230 | 0 | △ 4,730,373 |
| 指定正味財産期首残高 | — | — | 0 | 1,926,884,413 |
| 指定正味財産期末残高 | — | — | 0 | 1,922,154,040 |
| III 正味財産期末残高 | — | — | 0 | 1,952,036,688 |

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 | 161,612,541 | 0 | 161,000,000 | 612,541 |
| 投資有価証券 | 1,750,271,872 | 161,049,857 | 4,780,230 | 1,906,541,499 |
| 小 計 | 1,911,884,413 | 161,049,857 | 165,780,230 | 1,907,154,040 |
| 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 | 1,926,884,413 | 161,049,857 | 165,780,230 | 1,922,154,040 |

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 | 1,906,541,499 | (1,906,541,499) | (-) | (-) |
| 小 計 | 1,907,154,040 | (1,907,154,040) | (-) | (-) |
| 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 | 1,922,154,040 | (1,922,154,040) | (-) | (-) |

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

| 科 目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|---------|---------|---------|
| ソフトウェア | 723,600 | 434,160 | 289,440 |
| 合 計 | 723,600 | 434,160 | 289,440 |

5. 金融商品の状況に関する事項

金融商品の取引は、当法人の運用基本方針により行い、安全性の高い株式、債券を運用している。

6. 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 | 56,656,800 | 2,656,800 |
| 第89回東武鉄道(株)普通社債 | 99,889,285 | 103,250,000 | 3,360,715 |
| 第705回東京都公債 | 99,972,584 | 104,110,000 | 4,137,416 |
| 第60回東海旅客鉄道社債 | 100,000,000 | 119,010,000 | 19,010,000 |
| 第13回東京地下鉄(株)社債 | 100,000,000 | 117,267,400 | 17,267,400 |
| 第84回東日本旅客鉄道社債 | 100,000,000 | 100,580,000 | 580,000 |
| 第149回三菱東京UFJ銀行(株)社債 | 100,000,000 | 100,140,000 | 140,000 |
| 第43回西日本鉄道(株)社債 | 100,000,000 | 103,191,200 | 3,191,200 |
| 第447回九州電力社債 | 100,000,000 | 100,190,000 | 190,000 |
| 第3回愛知製鋼(株)社債 | 100,000,000 | 100,020,000 | 20,000 |
| 第190回リッパ社債 | 61,000,000 | 60,865,800 | △ 134,200 |
| モルガンスタンレー ステップ アップ 円債 | 100,000,000 | 96,800,000 | △ 3,200,000 |
| 合 計 | 1,114,861,869 | 1,162,081,200 | 47,219,331 |

7. 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30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 9,224,523 6,568,685 |
| 流動資産合計 | | | 15,793,208 |
| 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 367,710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 第705回東京都公債 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149回三菱東京UFJ銀行(株)社債 第43回西日本鉄道(株)社債 第447回九州電力社債 第3回愛知製鋼(株)社債 第190回オリックス社債 モルカ [®] インスタントレー ステップアップ [®] 円債 | 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 | 791,679,630 54,000,000 99,889,285 99,972,584 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 61,000,000 100,000,000 |
| 基本財産合計 | | | 1,907,154,040 |
| 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 | 13,800,000 289,440 |
| その他固定資産合計 | | | 14,089,440 |
| 固定資産合計 | | | 1,936,243,480 |
| 資産合計 | | | 1,952,036,688 |
| 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 | | | 1,952,036,688 |

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

2018年4月25日

公益財団法人 小田急財団

監事 介原敏栄 

監事 深海尚 

私たち監事は、平成29年4月1日から平成30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