

平成 30 年 度
(2018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30年4月1日 至 平成31年3月31日)

公益財団法人 小田急財団

貸借対照表

平成31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	18,215,517	15,793,208	2,422,309
流動資産合計	18,215,517	15,793,208	2,422,309
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	612,541	612,541	0
投資有価証券	2,101,477,656	1,906,541,499	194,936,157
基本財産合計	2,102,090,197	1,907,154,040	194,936,157
(2) 特定資産			
公益事業積立基金	18,000,000	15,000,000	3,000,000
特定資産合計	18,000,000	15,000,000	3,000,000
(3) その他固定資産			
備品	13,800,000	13,800,000	0
ソフトウェア	144,720	289,440	△ 144,720
その他固定資産合計	13,944,720	14,089,440	△ 144,720
固定資産合計	2,134,034,917	1,936,243,480	197,791,437
資産合計	2,152,250,434	1,952,036,688	200,213,746
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			
寄付金	2,120,090,197	1,922,154,040	197,936,157
指定正味財産合計	2,120,090,197	1,922,154,040	197,936,157
(うち基本財産への充当額)	(2,102,090,197)	(1,907,154,040)	(194,936,157)
(うち特定資産への充当額)	(18,000,000)	(15,000,000)	(3,000,000)
2. 一般正味財産	32,160,237	29,882,648	2,277,589
(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	2,152,250,434	1,952,036,688	200,213,746
負債・正味財産合計	2,152,250,434	1,952,036,688	200,213,746

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	9,016,800	8,701,802	314,998
基本財産受取配当金	7,354,200	7,354,200	0
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	156	149	7
③ 受取寄付金			
受取寄付金	210,000	130,000	80,000
受取寄付金振替額	20,000,000	20,000,000	0
④ 雑収益			
受取利息	576	1,069	△ 493
経常収益計	36,581,732	36,187,220	394,512
(2) 経常費用			
① 事業費	29,568,331	31,587,165	△ 2,018,834
旅費交通費	120,290	136,780	△ 16,490
通信運搬費	196,651	188,147	8,504
消耗品費	19,440	27,571	△ 8,131
図書新聞費	8,591	8,474	117
リース料	17,508	17,508	0
助成金	5,090,359	5,987,044	△ 896,685
助成金物品購入費	3,221,418	3,127,419	93,999
会議費	394,894	788,697	△ 393,803
奨学金給付費	18,404,000	19,684,000	△ 1,280,000
会報費	896,400	375,840	520,560
諸手数料	153,406	159,516	△ 6,110
広告費	895,654	935,391	△ 39,737
雑費	149,720	150,778	△ 1,058
② 管理費	4,735,812	4,183,495	552,317
役員報酬	835,275	801,864	33,411
会議費	707,130	441,317	265,813
旅費交通費	99,130	109,000	△ 9,870
通信運搬費	158,860	172,703	△ 13,843
減価償却費	144,720	144,720	0
消耗品費	215,599	62,866	152,733
図書新聞費	3,683	3,631	52
諸手数料	70,680	68,308	2,372
リース料	7,504	7,504	0
諸会費	134,500	134,500	0
慶弔費	26,200	26,200	0
業務委託費	1,708,350	1,569,600	138,750
広告費	367,298	434,049	△ 66,751
雑費	256,883	207,233	49,650
経常費用計	34,304,143	35,770,660	△ 1,466,517
当期経常増減額	2,277,589	416,560	1,861,029
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	2,277,589	416,560	1,861,029
一般正味財産期首残高	29,882,648	29,466,088	416,560
一般正味財産期末残高	32,160,237	29,882,648	2,277,589
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	23,000,000	20,000,000	3,000,000
基本財産評価損益	194,886,300	△ 4,780,230	199,666,530
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	197,936,157	△ 4,730,373	202,666,530
指定正味財産期首残高	1,922,154,040	1,926,884,413	△ 4,730,373
指定正味財産期末残高	2,120,090,197	1,922,154,040	197,936,157
III 正味財産期末残高	2,152,250,434	1,952,036,688	200,213,746

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	9,016,800	0	0	9,016,800
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	156	0	0	156
③ 受取寄付金				
受取寄付金	210,000	0	0	210,000
受取寄付金振替額	20,000,000	0	0	20,000,000
④ 雑収益				
受取利息	576	0	0	576
経常収益計	29,227,532	7,354,200	0	36,581,732
(2) 経常費用				
① 事業費	29,568,331		0	29,568,331
旅費交通費	120,290		0	120,290
通信運搬費	196,651		0	196,651
消耗品費	19,440		0	19,440
図書新聞費	8,591		0	8,591
リース料	17,508		0	17,508
助成金	5,090,359		0	5,090,359
助成金物品購入費	3,221,418		0	3,221,418
会議費	394,894		0	394,894
奨学金給付費	18,404,000		0	18,404,000
会報費	896,400		0	896,400
諸手数料	153,406		0	153,406
広告費	895,654		0	895,654
雑費	149,720		0	149,720
② 管理費		4,735,812	0	4,735,812
役員報酬		835,275	0	835,275
会議費		707,130	0	707,130
旅費交通費		99,130	0	99,130
通信運搬費		158,860	0	158,860
減価償却費		144,720	0	144,720
消耗品費		215,599	0	215,599
図書新聞費		3,683	0	3,683
諸手数料		70,680	0	70,680
リース料		7,504	0	7,504
諸会費		134,500	0	134,500
慶弔費		26,200	0	26,200
業務委託費		1,708,350	0	1,708,350
広告費		367,298	0	367,298
雑費		256,883	0	256,883
経常費用計	29,568,331	4,735,812	0	34,304,143
当期経常増減額	△ 340,799	2,618,388	0	2,277,589
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	△ 340,799	2,618,388	0	2,277,589
一般正味財産期首残高	—	—	0	29,882,648
一般正味財産期末残高	—	—	0	32,160,237
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	23,000,000	0	0	23,000,000
基本財産評価損益	0	194,886,300	0	194,886,300
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	3,049,857	194,886,300	0	197,936,157
指定正味財産期首残高	—	—	0	1,922,154,040
指定正味財産期末残高	—	—	0	2,120,090,197
III 正味財産期末残高	—	—	0	2,152,250,434

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
 - ① 備品については、絵画のため非償却資産として取り扱っている。
 - ② 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				
預金	612,541	0	0	612,541
投資有価証券	1,906,541,499	294,936,157	100,000,000	2,101,477,656
小 計	1,907,154,040	294,936,157	100,000,000	2,102,090,197
特定資産				
公益事業積立基金 (注)	15,000,000	3,000,000	0	18,000,000
小 計	15,000,000	3,000,000	0	18,000,000
合 計	1,922,154,040	297,936,157	100,000,000	2,120,090,197

(注) 公益事業積立基金の当期増加額3,000千円は指定正味財産を財源として積立したものであり、寄付者の意思に基づき来期から6期間にわたり各500千円を取崩し、経常収益に計上する予定である。

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	2,101,477,656	(2,101,477,656)	(-)	(-)
小 計	2,102,090,197	(2,102,090,197)	(-)	(-)
特定資産				
公益事業積立基金	18,000,000	(18,000,000)	(-)	(-)
小 計	18,000,000	(18,000,000)	(-)	(-)
合 計	2,120,090,197	(2,120,090,197)	(-)	(-)

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	578,880	144,720
合 計	723,600	578,880	144,720

5. 金融商品の状況に関する事項

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債券、株式により資産運用している。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、株式であり、発行体の信用リスク、市場価格の変動リスクにさらされている。

3. 金融商品のリスクに係る管理体制

資産運用規定に基づく取引

・金融商品取引は、当法人の運用基本方針に基づき行い、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)債	54,000,000	56,111,400	2,111,400
第89回東武鉄道(株)普通社債	99,932,142	102,040,000	2,107,858
第705回東京都公債	99,979,584	103,170,000	3,190,416
第60回東海旅客鉄道社債	100,000,000	119,120,000	19,120,000
第13回東京地下鉄(株)債	100,000,000	117,726,800	17,726,800
第84回東日本旅客鉄道社債	100,000,000	100,140,000	140,000
第43回西日本鉄道(株)債	100,000,000	103,026,700	3,026,700
第447回九州電力社債	100,000,000	100,390,000	390,000
第3回愛知製鋼(株)債	100,000,000	100,250,000	250,000
第190回リックス社債	61,000,000	61,000,000	0
モルガンスタンレー ステップアップ 円債	100,000,000	96,892,000	△ 3,108,000
第77回日立キャピタル社債	100,000,000	100,050,000	50,000
合 計	1,114,911,726	1,159,916,900	45,005,174

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31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 13,142,906 5,072,611
流動資産合計			18,215,517
2. 固定資産			
基本財産 預金	普通預金 (株三菱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 [®] ソスタンレー ステップ [®] アップ [®] 円債 第77回日立キャピタル社債	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	986,565,930 54,000,000 99,932,142 99,979,584 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 100,000,000 61,000,000 100,000,000 100,000,000
基本財産合計			2,102,090,197
特定資産 公益事業積立基金	株みずほ銀行 新宿法人支店	交付者の定めた用途に充てるために保有している資金。	18,000,000
特定資産合計			18,000,000
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
ソフトウェア	会計システム	管理目的保有財産として保有している。	144,720
その他固定資産合計			13,944,720
固定資産合計			2,134,034,917
資産合計			2,152,250,434
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			2,152,250,434

監査報告書

公益財団法人 小田急財団
理事長 山木 利満 殿

2019年4月23日

公益財団法人 小田急財団

監事 今泉敏彦 

監事 深海尚 

私たち監事は、平成30年4月1日から平成31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