

第9期(2020年度)

* 決算報告書 *
* (財務諸表) *

自 2020年5月1日
至 2021年4月30日

目次

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳表
4. 財務諸表に対する注記
5. 附属明細書
6. 財産目録
7. 事業報告書
8. 事業報告の附属明細書
9. 監査報告書

貸借対照表

2021年 4月30日現在

公益財団法人 小柳財団

(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	2,164,762	3,830,423	△ 1,665,661
他会計貸付金	173,449,814	122,968,475	50,481,339
流動資産合計	175,614,576	126,798,898	48,815,678
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	5,982,990,000	5,562,780,000	420,210,000
投資有価証券(指定)	5,982,990,000	5,562,780,000	420,210,000
基本財産合計	5,982,990,000	5,562,780,000	420,210,000
(3) その他固定資産			
一括償却資産	396,000	0	396,000
敷金	468,000	468,000	0
その他固定資産合計	864,000	468,000	396,000
固定資産合計	5,983,854,000	5,563,248,000	420,606,000
資産合計	6,159,468,576	5,690,046,898	469,421,678
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	57,915	△ 57,915
預り金	2,754	2,754	0
源泉徴収税	2,754	2,754	0
他会計借入金	173,449,814	122,968,475	50,481,339
流動負債合計	173,452,568	123,029,144	50,423,424
負債合計	173,452,568	123,029,144	50,423,424
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	5,982,990,000	5,562,780,000	420,210,000
(うち基本財産への充当額)	(5,982,990,000)	(5,562,780,000)	(420,210,000)
2. 一般正味財産	3,026,008	4,237,754	△ 1,211,746
正味財産合計	5,986,016,008	5,567,017,754	418,998,254
負債及び正味財産合計	6,159,468,576	5,690,046,898	469,421,678

正味財産増減計算書

2020年 5月 1日から2021年 4月30日まで

公益財団法人 小柳財団

(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			
指定正味財産より振替額	[53,360,000]	[53,360,000]	[0]
雑収益	[2,596]	[1,693]	[903]
受取利息	396	373	23
雑収益	2,200	1,320	880
経常収益計	53,362,596	53,361,693	903
(2) 経常費用			
事業費	[50,478,784]	[47,457,318]	[3,021,466]
会議費	14,580	0	14,580
通信運搬費	7,400	0	7,400
印刷製本費	1,606,000	924,000	682,000
諸謝金	600,000	600,000	0
研究助成金	44,000,000	42,000,000	2,000,000
支払手数料	20,570	18,946	1,624
業務委託費	32,065	0	32,065
共通事業費	(4,198,169)	(3,914,372)	(283,797)
給与	2,921,076	2,997,078	△ 76,002
旅費交通費	0	5,163	△ 5,163
通信運搬費	0	1,203	△ 1,203
地代家賃	514,675	319,915	194,760
消耗品費	93,681	0	93,681
支払手数料	8,434	88,958	△ 80,524
業務委託費	493,433	452,218	41,215
雑費	55,000	49,837	5,163
減価償却費	111,870	0	111,870
管理費	[4,095,558]	[3,444,337]	[651,221]
役員報酬	540,000	450,000	90,000
給料手当	2,248,981	2,134,905	114,076
会議費	136,656	222,280	△ 85,624
旅費交通費	12,000	3,677	8,323
通信運搬費	1,040	857	183
減価償却費	86,130	0	86,130
地代家賃	396,265	227,885	168,380
消耗品費	72,130	0	72,130
支払手数料	131,927	69,222	62,705
租税公課	834	2,574	△ 1,740
業務委託費	414,595	297,437	117,158
雑費	55,000	35,500	19,500
経常費用計	54,574,342	50,901,655	3,672,687
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,211,746	2,460,038	△ 3,671,784
評価損益等計	0	0	0

正味財産増減計算書

2020年 5月 1日から2021年 4月30日まで

公益財団法人 小柳財団

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
当期経常増減額	△ 1,211,746	2,460,038	△ 3,671,784
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	△ 1,211,746	2,460,038	△ 3,671,784
一般正味財産期首残高	4,237,754	1,777,716	2,460,038
一般正味財産期末残高	3,026,008	4,237,754	△ 1,211,746
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[53,360,000]	[53,360,000]	[0]
基本財産受取配当金	53,360,000	53,360,000	0
基本財産評価益	[420,210,000]	[0]	[420,210,000]
基本財産評価益	420,210,000	0	420,210,000
基本財産評価損	[0]	[4,362,180,000]	[△ 4,362,180,000]
基本財産評価損	0	4,362,180,000	△ 4,362,180,000
一般正味財産への振替額	[△ 53,360,000]	[△ 53,360,000]	[0]
一般正味財産への振替額	(△ 53,360,000)	(△ 53,360,000)	(0)
受取配当金	△ 53,360,000	△ 53,360,000	0
当期指定正味財産増減額	420,210,000	△ 4,362,180,000	4,782,390,000
指定正味財産期首残高	5,562,780,000	9,924,960,000	△ 4,362,180,000
指定正味財産期末残高	5,982,990,000	5,562,780,000	420,210,000
III 正味財産期末残高	5,986,016,008	5,567,017,754	418,998,254

正味財産増減計算書内訳表

2020年 5月 1日から2021年 4月30日まで

公益財団法人 小柳財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
指定正味財産より振替額	[48,024,000]	[5,336,000]	[53,360,000]
雑収益	[2,555]	[41]	[2,596]
受取利息	355	41	396
雑収益	2,200	0	2,200
経常収益計	48,026,555	5,336,041	53,362,596
(2) 経常費用			
事業費	[50,478,784]	[0]	[50,478,784]
会議費	14,580	0	14,580
通信運搬費	7,400	0	7,400
印刷製本費	1,606,000	0	1,606,000
諸謝金	600,000	0	600,000
研究助成金	44,000,000	0	44,000,000
支払手数料	20,570	0	20,570
業務委託費	32,065	0	32,065
共通事業費	(4,198,169)	(0)	(4,198,169)
給与	2,921,076	0	2,921,076
地代家賃	514,675	0	514,675
消耗品費	93,681	0	93,681
支払手数料	8,434	0	8,434
業務委託費	493,433	0	493,433
雑費	55,000	0	55,000
減価償却費	111,870	0	111,870
管理費	[0]	[4,095,558]	[4,095,558]
役員報酬	0	540,000	540,000
給料手当	0	2,248,981	2,248,981
会議費	0	136,656	136,656
旅費交通費	0	12,000	12,000
通信運搬費	0	1,040	1,040
減価償却費	0	86,130	86,130
地代家賃	0	396,265	396,265
消耗品費	0	72,130	72,130
支払手数料	0	131,927	131,927
租税公課	0	834	834
業務委託費	0	414,595	414,595
雑費	0	55,000	55,000
経常費用計	50,478,784	4,095,558	54,574,342
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,452,229	1,240,483	△ 1,211,746
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,452,229	1,240,483	△ 1,211,746
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

正味財産増減計算書内訳表

2020年 5月 1日から2021年 4月30日まで

公益財団法人 小柳財団

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,452,229	1,240,483	△ 1,211,746
一般正味財産期首残高	△ 1,847,617	6,085,371	4,237,754
一般正味財産期末残高	△ 4,299,846	7,325,854	3,026,008
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[48,024,000]	[5,336,000]	[53,360,000]
基本財産受取配当金	48,024,000	5,336,000	53,360,000
基本財産評価益	[378,189,000]	[42,021,000]	[420,210,000]
基本財産評価益	378,189,000	42,021,000	420,210,000
一般正味財産への振替額	[△ 48,024,000]	[△ 5,336,000]	[△ 53,360,000]
一般正味財産への振替額	(△ 48,024,000)	(△ 5,336,000)	(△ 53,360,000)
受取配当金	△ 48,024,000	△ 5,336,000	△ 53,360,000
当期指定正味財産増減額	378,189,000	42,021,000	420,210,000
指定正味財産期首残高	5,006,502,000	556,278,000	5,562,780,000
指定正味財産期末残高	5,384,691,000	598,299,000	5,982,990,000
III 正味財産期末残高	5,380,391,154	605,624,854	5,986,016,008

財務諸表に対する注記

公益財団法人 小柳財団

1. 継続組織の前提に関する注記

該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるものについては、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）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は、次の方式を採用している。定額法によっている。

(ア) 有形固定資産…定額法

(イ) 無形固定資産…定額法

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計書類は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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				
投資有価証券	5,562,780,000	420,210,000	0	5,982,990,000
小 計	5,562,780,000	420,210,000	0	5,982,990,000
合 計	5,562,780,000	420,210,000	0	5,982,990,000

5. 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 対応する額)
基本財産				
投資有価証券	5,982,990,000	(5,982,990,000)		
小 計	5,982,990,000	5,982,990,000		
合 計	5,982,990,000	5,982,990,000		

(記載上の留意事項)

基金からの充当額がある場合には、財源の内訳として記載するものとする。

6. 担保に供している資産

該当なし

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし

13. 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	0
基本財産受取配当金	53,360,000
合 計	53,360,000

14. 関連当事者との取引の内容

該当なし

15. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

該当なし

16. 重要な後発事象

該当なし

17. その他

該当なし

附属明細書

公益財団法人 小柳財団

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基本財産及び特定財産の明細は、財務諸表に対する注記4「基本財産及び特定資産の増減額及び残高」にて記載しているため、省略する。				
	基本財産計				

2. 引当金の明細

該当なし

財産目録

2021年 4月30日現在

公益財団法人 小柳財団

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	預金	普通預金	運転資金として	2,164,762	
		みずほ銀行 新宿西口支店		2,164,762	
	他会計貸付金			173,449,820	
流動資産合計				175,614,582	
(固定資産)	基本財産	株式1,334,000株 (単価4,485円)	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。 投資有価証券は、共有財産であり、うち90%を公益目的事業に使用し、10%を法人会計に使用している。	5,982,990,000	
				投資有価証券(指定)	5,982,990,000
	その他固定資産	一括償却資産	ノートPC	公益目的事業及び管理業務の共有財産として使用している。うち56.5%を公益目的事業の用に供し、43.5%を法人会計に供している。	396,000
	敷金	㈱ハーバ-研究所 賃貸家賃敷金	公益目的事業及び管理業務の共用財産として使用している。うち56.5%を公益目的事業の用に供し、43.5%を法人会計に供している。	468,000	
固定資産合計				5,983,854,000	
資産合計				6,159,468,582	
(流動負債)	預り金			2,754	
	源泉徴収税	役員報酬の源泉徴収税	2021年4月支払役員報酬の源泉徴収税	2,754	
	他会計借入金			173,449,820	
流動負債合計				173,452,574	
負債合計				173,452,574	
正味財産				5,986,016,008	