

第6期(2017年度)

* 決算報告書 *
* (財務諸表) *

自 2017年5月1日
至 2018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

公益財団法人 小柳財団

貸借対照表

2018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	11,061,110	2,468,645	8,592,465
他会計貸付金	29,338,412	48,374,777	△ 19,036,365
前払費用	69,300	69,300	0
流動資産合計	40,468,822	50,912,722	△ 10,443,900
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	11,085,540,000	5,336,000,000	5,749,540,000
基本財産合計	11,085,540,000	5,336,000,000	5,749,540,000
(3) その他固定資産			
敷金	312,000	312,000	0
その他固定資産合計	312,000	312,000	0
固定資産合計	11,085,852,000	5,336,312,000	5,749,540,000
資産合計	11,126,320,822	5,387,224,722	5,739,096,100
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	768,340	290,367	477,973
預り金	1,836	1,836	0
他会計借入金	29,338,412	48,374,777	△ 19,036,365
流動負債合計	30,108,588	48,666,980	△ 18,558,392
負債合計	30,108,588	48,666,980	△ 18,558,392
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	11,085,540,000	5,336,000,000	5,749,540,000
(うち基本財産への充当額)	(11,085,540,000)	(5,336,000,000)	(5,749,540,000)
2. 一般正味財産	10,672,234	2,557,742	8,114,492
正味財産合計	11,096,212,234	5,338,557,742	5,757,654,492
負債及び正味財産合計	11,126,320,822	5,387,224,722	5,739,096,100

正味財産増減計算書

2017年 5月 1日から2018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	[40,020,000]	[26,680,000]	[13,340,000]
雑収益	[294]	[190]	[104]
受取利息	294	190	104
経常収益計	40,020,294	26,680,190	13,340,104
(2) 経常費用			
事業費	[29,338,146]	[24,362,606]	[4,975,540]
会議費	150,962	2,700	148,262
旅費交通費	18,382	9,560	8,822
通信運搬費	0	2,940	△ 2,940
諸謝金	600,000	600,000	0
研究助成金	25,000,000	21,000,000	4,000,000
支払手数料	23,004	19,224	3,780
委託費	0	14,310	△ 14,310
雑費	0	50,000	△ 50,000
共通事業費	(3,545,798)	(2,663,872)	(881,926)
給与	2,822,401	1,805,224	1,017,177
旅費交通費	763	1,947	△ 1,184
通信運搬費	4,130	0	4,130
地代家賃	239,508	282,269	△ 42,761
消耗品費	52,308	6,357	45,951
支払手数料	7,030	54,660	△ 47,630
業務委託費	389,842	513,415	△ 123,573
雑費	28,001	0	28,001
会議費	1,815	0	1,815
管理費	[3,567,656]	[1,709,856]	[1,857,800]
役員報酬	360,000	300,000	60,000
給料手当	2,217,590	929,964	1,287,626
会議費	157,182	1,220	155,962
旅費交通費	1,217	1,003	214
通信運搬費	3,244	0	3,244
地代家賃	188,172	145,411	42,761
消耗品費	41,093	6,147	34,946
支払手数料	116,968	33,774	83,194
租税公課	2,017	1,800	217
業務委託費	458,174	290,537	167,637
雑費	21,999	0	21,999
経常費用計	32,905,802	26,072,462	6,833,340
評価損益等調整前当期経常増減額	7,114,492	607,728	6,506,764
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	7,114,492	607,728	6,506,764

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	[1,000,000]	[0]	[1,000,000]
助成金返還金	1,000,000	0	1,000,000
経常外収益計	1,000,000	0	1,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	1,000,000	0	1,000,000
当期一般正味財産増減額	8,114,492	607,728	7,506,764
一般正味財産期首残高	2,557,742	1,950,014	607,728
一般正味財産期末残高	10,672,234	2,557,742	8,114,492
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[40,020,000]	[26,680,000]	[13,340,000]
基本財産受取配当金	40,020,000	26,680,000	13,340,000
基本財産評価益	[5,749,540,000]	[1,167,250,000]	[4,582,290,000]
基本財産評価益	5,749,540,000	1,167,250,000	4,582,290,000
一般正味財産への振替額	[△ 40,020,000]	[△ 26,680,000]	[△ 13,340,000]
一般正味財産への振替額	(△ 40,020,000)	(△ 26,680,000)	(△ 13,340,000)
受取配当金	△ 40,020,000	△ 26,680,000	△ 13,340,000
当期指定正味財産増減額	5,749,540,000	1,167,250,000	4,582,290,000
指定正味財産期首残高	5,336,000,000	4,168,750,000	1,167,250,000
指定正味財産期末残高	11,085,540,000	5,336,000,000	5,749,540,000
III 正味財産期末残高	11,096,212,234	5,338,557,742	5,757,654,492

正味財産増減計算書内訳表
2017年5月1日から2018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	[36,018,000]	[4,002,000]	[40,020,000]			
雑収益	[266]	[28]	[294]			
受取利息	266	28	294			
経常収益計	36,018,266	4,002,028	40,020,294			
(2) 経常費用						
事業費	[29,338,146]	[0]	[29,338,146]			
会議費	150,962	0	150,962			
旅費交通費	18,382	0	18,382			
借附金	600,000	0	600,000			
研究助成金	25,000,000	0	25,000,000			
支払手数料	23,004	0	23,004			
共通事業費	(3,545,799)	(0)	(3,545,799)			
給与	2,822,401	0	2,822,401			
旅費交通費	763	0	763			
通信運搬費	4,130	0	4,130			
地代家賃	239,508	0	239,508			
消耗品費	52,308	0	52,308			
支払手数料	7,030	0	7,030			
業務委託費	389,842	0	389,842			
雑費	28,001	0	28,001			
会議費	1,815	0	1,815			
管理費	[0]	[3,567,656]	[3,567,656]			
役員報酬	0	360,000	360,000			
給料手当	0	2,217,590	2,217,590			
会議費	0	157,182	157,182			
旅費交通費	0	1,217	1,217			
通信運搬費	0	3,244	3,244			
地代家賃	0	188,172	188,172			
消耗品費	0	41,093	41,093			
支払手数料	0	116,968	116,968			
租税公課	0	2,017	2,017			
業務委託費	0	458,174	458,174			
雑費	0	21,999	21,999			
経常費用計	29,338,146	3,567,656	32,905,802			
評価損益等調整前当期経常増減額	6,680,120	434,372	7,114,492			
評価損益等計	0	0	0			
当期経常増減額	6,680,120	434,372	7,114,492			
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
雑収益	[0]	[1,000,000]	[1,000,000]			
助成金返還金	0	1,000,000	1,000,000			
経常外収益計	0	1,000,000	1,000,000			
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0			
当期経常外増減額	0	1,000,000	1,000,000			
当期一般正味財産増減額	6,680,120	1,434,372	8,114,492			
一般正味財産期首残高	918,582	1,639,160	2,557,742			
一般正味財産期末残高	7,598,702	3,073,532	10,672,234			
II 指定正味財産増減の部						
基本財産運用益	[36,018,000]	[4,002,000]	[40,020,000]			
基本財産受取配当金	36,018,000	4,002,000	40,020,000			
基本財産評価益	[5,174,586,000]	[574,954,000]	[5,749,540,000]			
基本財産評価益	5,174,586,000	574,954,000	5,749,540,000			
一般正味財産への振替額	[△ 36,018,000]	[△ 4,002,000]	[△ 40,020,000]			
一般正味財産への振替額	(△ 36,018,000)	(△ 4,002,000)	(△ 40,020,000)			
受取配当金	△ 36,018,000	△ 4,002,000	△ 40,020,000			
当期指定正味財産増減額	5,174,586,000	574,954,000	5,749,540,000			
指定正味財産期首残高	4,802,400,000	533,600,000	5,336,000,000			
指定正味財産期末残高	9,976,986,000	1,108,554,000	11,085,540,000			
III 正味財産期末残高	9,984,584,702	1,111,627,532	11,096,212,234			

財務諸表に対する注記

公益財団法人 小柳財団

1. 継続事業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
該当なし。
- (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	5,336,000,000	5,749,540,000	0	11,085,540,000
小 計	5,336,000,000	5,749,540,000	0	11,085,540,000
合 計	5,336,000,000	5,749,540,000	0	11,085,540,000

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	11,085,540,000	(11,085,540,000)		
小 計	11,085,540,000	11,085,540,000		
合 計	11,085,540,000	11,085,540,000		

(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

(単位：円)

内 容	金 額
基本財産受取配当金	40,020,000
合 計	40,020,000

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	基本財産及び特定資産の明細は、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

2018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	11,061,110
		みずほ銀行 新宿西 口支店		11,061,110
	他会計貸付金			29,338,412
	前払費用			69,300
	サーバー管理料	サーバー管理料	2018年5月～2019年2月までの10カ月分	33,660
	家賃	家賃	2018年5月分家賃	35,640
流動資産合計				40,468,822
(固定資産)	基本財産			11,085,540,000
				11,085,540,000
	投資有価証券(指 定)	株式1,334,000株 (単価4,000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。	11,085,540,000
その他固定資産	敷金	㈱ハーバ-研究所 賃貸家賃敷金	公益目録事業及び管理業務の共用財産として いる。うち66%を公益目的事業の用に供し、 34%を法人会計に供している。	312,000
固定資産合計				11,085,852,000
資産合計				11,126,320,822
(流動負債)	未払金	全研本社㈱ 辻・本郷税理法人 (公財) 助成財団センター	財団HPデータアップ費用 業務サポート費用 (2018年2月～4月分) 年会費 (2018年4月分)	768,340
	預り金			1,836
	源泉徴収税	役員報酬の源泉徴収税	2018年4月支払役員報酬の源泉徴収税	1,836
	他会計借入金			29,338,412
	流動負債合計			
負債合計				30,108,588
正味財産				11,096,212,234