

貸借対照表
2019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	3,536,582	11,061,110	△ 7,524,528
他会計貸付金	75,371,741	29,338,412	46,033,329
前払費用	69,370	69,300	70
流動資産合計	78,977,693	40,468,822	38,508,871
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	9,924,960,000	11,085,540,000	△ 1,160,580,000
基本財産合計	9,924,960,000	11,085,540,000	△ 1,160,580,000
(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	9,925,272,000	11,085,852,000	△ 1,160,580,000
資産合計	10,004,249,693	11,126,320,822	△ 1,122,071,129
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,138,400	768,340	1,370,060
預り金	1,836	1,836	0
他会計借入金	75,371,741	29,338,412	46,033,329
流動負債合計	77,511,977	30,108,588	47,403,389
負債合計	77,511,977	30,108,588	47,403,389
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	9,924,960,000	11,085,540,000	△ 1,160,580,000
(うち基本財産への充当額)	(9,924,960,000)	(11,085,540,000)	(△ 1,160,580,000)
2. 一般正味財産	1,777,716	10,672,234	△ 8,894,518
正味財産合計	9,926,737,716	11,096,212,234	△ 1,169,474,518
負債及び正味財産合計	10,004,249,693	11,126,320,822	△ 1,122,071,129

正味財産増減計算書

2018年 5月 1日から2019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]	[40,020,000]	[0]
雑収益	[373]	[294]	[79]
受取利息	373	294	79
経常収益計	40,020,373	40,020,294	79
(2) 経常費用			
事業費	[46,032,993]	[29,338,146]	[16,694,847]
会議費	25,650	150,962	△ 125,312
旅費交通費	0	18,382	△ 18,382
印刷製本費	2,084,400	0	2,084,400
諸謝金	600,000	600,000	0
研究助成金	40,000,000	25,000,000	15,000,000
支払手数料	29,592	23,004	6,588
共通事業費	(3,293,351)	(3,545,799)	(△) 252,447
給与	2,674,382	2,822,401	△ 148,019
旅費交通費	2,559	763	1,796
通信運搬費	579	4,130	△ 3,551
地代家賃	247,627	239,508	8,119
消耗品費	3,127	52,308	△ 49,181
支払手数料	67,642	7,030	60,612
業務委託費	270,898	389,842	△ 118,944
雑費	26,537	28,001	△ 1,464
会議費	0	1,815	△ 1,815
管理費	[2,880,062]	[3,567,656]	[△] 687,594
役員報酬	300,000	360,000	△ 60,000
給料手当	1,944,585	2,217,590	△ 273,005
会議費	145,845	157,182	△ 11,337
旅費交通費	1,861	1,217	644
通信運搬費	1,441	3,244	△ 1,803
地代家賃	180,053	188,172	△ 8,119
消耗品費	1,409	41,093	△ 39,684
支払手数料	85,688	116,968	△ 31,280
租税公課	2,910	2,017	893
業務委託費	196,974	458,174	△ 261,200
雑費	19,296	21,999	△ 2,703
経常費用計	48,913,055	32,905,802	16,007,253
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,892,682	7,114,492	△ 16,007,174
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,892,682	7,114,492	△ 16,007,174
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	[0]	[1,000,000]	[△] 1,000,000

正味財産増減計算書

2018年 5月 1日から2019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
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			
雑損失	[1,836]	[0]	[1,836]
経常外費用計	1,836	0	1,836
当期経常外増減額	△ 1,836	1,000,000	△ 1,001,836
当期一般正味財産増減額	△ 8,894,518	8,114,492	△ 17,009,010
一般正味財産期首残高	10,672,234	2,557,742	8,114,492
一般正味財産期末残高	1,777,716	10,672,234	△ 8,894,518
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	[40,020,000]	[40,020,000]	[0]
基本財産受取配当金	40,020,000	40,020,000	0
基本財産評価益	[0]	[5,749,540,000]	[△ 5,749,540,000]
基本財産評価益	0	5,749,540,000	△ 5,749,540,000
基本財産評価損	[1,160,580,000]	[0]	[1,160,580,000]
基本財産評価損	1,160,580,000	0	1,160,580,000
一般正味財産への振替額	[△ 40,020,000]	[△ 40,020,000]	[0]
一般正味財産への振替額	(△ 40,020,000)	(△ 40,020,000)	(0)
受取配当金	△ 40,020,000	△ 40,020,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,160,580,000	5,749,540,000	△ 6,910,120,000
指定正味財産期首残高	11,085,540,000	5,336,000,000	5,749,540,000
指定正味財産期末残高	9,924,960,000	11,085,540,000	△ 1,160,580,000
III 正味財産期末残高	9,926,737,716	11,096,212,234	△ 1,169,474,518

正味財産増減計算書内訳表

2018年 5月 1日から2019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	[336]	[37]	[373]
受取利息	336	37	373
経常収益計	36,018,336	4,002,037	40,020,373
(2) 経常費用			
事業費	[46,032,993]	[0]	[46,032,993]
会議費	25,650	0	25,650
印刷製本費	2,084,400	0	2,084,400
諸謝金	600,000	0	600,000
研究助成金	40,000,000	0	40,000,000
支払手数料	29,592	0	29,592
共通事業費	(3,293,351)	(0)	(3,293,351)
給与	2,674,382	0	2,674,382
旅費交通費	2,559	0	2,559
通信運搬費	579	0	579
地代家賃	247,627	0	247,627
消耗品費	3,127	0	3,127
支払手数料	67,642	0	67,642
業務委託費	270,898	0	270,898
雑費	26,537	0	26,537
管理費	[0]	[2,880,062]	[2,880,062]
役員報酬	0	300,000	300,000
給料手当	0	1,944,585	1,944,585
会議費	0	145,845	145,845
旅費交通費	0	1,861	1,861
通信運搬費	0	1,441	1,441
地代家賃	0	180,053	180,053
消耗品費	0	1,409	1,409
支払手数料	0	85,688	85,688
租税公課	0	2,910	2,910
業務委託費	0	196,974	196,974
雑費	0	19,296	19,296
経常費用計	46,032,993	2,880,062	48,913,055
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,014,657	1,121,975	△ 8,892,682
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,014,657	1,121,975	△ 8,892,682
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			
雑損失	[0]	[1,836]	[1,836]
経常外費用計	0	1,836	1,836
当期経常外増減額	0	△ 1,836	△ 1,836
当期一般正味財産増減額	△ 10,014,657	1,120,139	△ 8,894,518
一般正味財産期首残高	7,598,702	3,073,532	10,672,234

正味財産増減計算書内訳表

2018年 5月 1日から2019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
一般正味財産期末残高	△ 2,415,955	4,193,671	1,777,716
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
基本財産評価損	[1,044,522,000]	[116,058,000]	[1,160,580,000]
基本財産評価損	1,044,522,000	116,058,000	1,160,580,000
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	△ 1,044,522,000	△ 116,058,000	△ 1,160,580,000
指定正味財産期首残高	9,976,986,000	1,108,554,000	11,085,540,000
指定正味財産期末残高	8,932,464,000	992,496,000	9,924,960,000
III 正味財産期末残高	8,930,048,045	996,689,671	9,926,737,716

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	11,085,540,000		1,160,580,000	9,924,960,000
小 計	11,085,540,000		1,160,580,000	9,924,960,000
合 計	11,085,540,000		1,160,580,000	9,924,960,000

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	9,924,960,000	(9,924,960,000)		
小 計	9,924,960,000	9,924,960,000		
合 計	9,924,960,000	9,924,960,000		

(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

2019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)				
(流動資産)	預 金	普通預金 みずほ銀行 新宿西 口支店	運転資金として	3,536,582 3,536,582
	他会計貸付金			75,371,741
	前払費用			69,370
	サーバー管理料	サーバー管理料	2019年5月～2020年2月までの10カ月分	33,730
	家賃	家賃	2019年5月分	35,640
流動資産合計				78,977,693
(固定資産)				
基本財産				
(固定資産)	投資有価証券	株式1,334,000株 (単価7,440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。	9,924,960,000 9,924,960,000
	投資有価証券(指 定)			9,924,960,000
	その他固定資産	数金	㈱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57.9%を公益目的事業の用に供し 、42.1%を法人会計に供している。
固定資産合計				9,925,272,000
資産合計				10,004,249,693
(流動負債)				
(流動負債)	未払金	全研本社㈱ ㈱楠の木販蔵	財団HPテ-タアップ 費用 研究業績集 (2016年度、2017年度)	2,138,400
	預り金			1,836
	源泉徴収税	役員報酬の源泉徴収税	2019年4月支払役員報酬の源泉徴収税	1,836
	他会計借入金			75,371,741
流動負債合計				77,511,977
負債合計				77,511,977
正味財産				9,926,737,716