

第8期(2019年度)

* 決算報告書 *
* (財務諸表) *

自 2019年5月1日
至 2020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

公益財団法人 小柳財団

貸借対照表

2020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 | 3,830,423 | 3,536,582 | 293,841 |
| 他会計貸付金 | 122,968,475 | 75,371,741 | 47,596,734 |
| 前払費用 | 0 | 69,370 | △ 69,370 |
| 流動資産合計 | 126,798,898 | 78,977,693 | 47,821,205 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 5,562,780,000 | 9,924,960,000 | △ 4,362,180,000 |
| 基本財産合計 | 5,562,780,000 | 9,924,960,000 | △ 4,362,180,000 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 敷金 | 468,000 | 312,000 | 156,000 |
| その他固定資産合計 | 468,000 | 312,000 | 156,000 |
| 固定資産合計 | 5,563,248,000 | 9,925,272,000 | △ 4,362,024,000 |
| 資産合計 | 5,690,046,898 | 10,004,249,693 | △ 4,314,202,795 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 57,915 | 2,138,400 | △ 2,080,485 |
| 預り金 | 2,754 | 1,836 | 918 |
| 他会計借入金 | 122,968,475 | 75,371,741 | 47,596,734 |
| 流動負債合計 | 123,029,144 | 77,511,977 | 45,517,167 |
| 負債合計 | 123,029,144 | 77,511,977 | 45,517,167 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 指定正味財産合計 | 5,562,780,000 | 9,924,960,000 | △ 4,362,180,000 |
| (うち基本財産への充当額) | (5,562,780,000) | (9,924,960,000) | (△ 4,362,180,000) |
| 2. 一般正味財産 | 4,237,754 | 1,777,716 | 2,460,038 |
| 正味財産合計 | 5,567,017,754 | 9,926,737,716 | △ 4,359,719,962 |
| 負債及び正味財産合計 | 5,690,046,898 | 10,004,249,693 | △ 4,314,202,795 |

正味財産増減計算書

2019年 5月 1日から2020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] | [40,020,000] | [13,340,000] |
| 雑収益 | [1,693] | [373] | [1,320] |
| 受取利息 | 373 | 373 | 0 |
| 雑収益 | 1,320 | 0 | 1,320 |
| 経常収益計 | 53,361,693 | 40,020,373 | 13,341,320 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [47,457,318] | [46,032,993] | [1,424,325] |
| 会議費 | 0 | 25,650 | △ 25,650 |
| 印刷製本費 | 924,000 | 2,084,400 | △ 1,160,400 |
| 諸謝金 | 600,000 | 600,000 | 0 |
| 研究助成金 | 42,000,000 | 40,000,000 | 2,000,000 |
| 支払手数料 | 18,946 | 29,592 | △ 10,646 |
| 共通事業費 | (3,914,372) | (3,293,351) | (621,021) |
| 給与 | 2,997,078 | 2,674,382 | 322,696 |
| 旅費交通費 | 5,163 | 2,559 | 2,604 |
| 通信運搬費 | 1,203 | 579 | 624 |
| 地代家賃 | 319,915 | 247,627 | 72,288 |
| 消耗品費 | 0 | 3,127 | △ 3,127 |
| 支払手数料 | 88,958 | 67,642 | 21,316 |
| 業務委託費 | 452,218 | 270,898 | 181,320 |
| 雑費 | 49,837 | 26,537 | 23,300 |
| 管理費 | [3,444,337] | [2,880,062] | [564,275] |
| 役員報酬 | 450,000 | 300,000 | 150,000 |
| 給料手当 | 2,134,905 | 1,944,585 | 190,320 |
| 会議費 | 222,280 | 145,845 | 76,435 |
| 旅費交通費 | 3,677 | 1,861 | 1,816 |
| 通信運搬費 | 857 | 1,441 | △ 584 |
| 地代家賃 | 227,885 | 180,053 | 47,832 |
| 消耗品費 | 0 | 1,409 | △ 1,409 |
| 支払手数料 | 69,222 | 85,688 | △ 16,466 |
| 租税公課 | 2,574 | 2,910 | △ 336 |
| 業務委託費 | 297,437 | 196,974 | 100,463 |
| 雑費 | 35,500 | 19,296 | 16,204 |
| 経常費用計 | 50,901,655 | 48,913,055 | 1,988,600 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 2,460,038 | △ 8,892,682 | 11,352,720 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 2,460,038 | △ 8,892,682 | 11,352,720 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |

正味財産増減計算書

2019年 5月 1日から2020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 |
|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| (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 | 2,460,038 | △ 8,894,518 | 11,354,556 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,777,716 | 10,672,234 | △ 8,894,518 |
| 一般正味財産期末残高 | 4,237,754 | 1,777,716 | 2,460,038 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産運用益 | [53,360,000] | [40,020,000] | [13,340,000] |
| 基本財産受取配当金 | 53,360,000 | 40,020,000 | 13,340,000 |
| 基本財産評価損 | [4,362,180,000] | [1,160,580,000] | [3,201,600,000] |
| 基本財産評価損 | 4,362,180,000 | 1,160,580,000 | 3,201,600,000 |
| 一般正味財産への振替額 | [△ 53,360,000] | [△ 40,020,000] | [△ 13,340,000] |
| 一般正味財産への振替額 | (△ 53,360,000) | (△ 40,020,000) | (△ 13,340,000) |
| 受取配当金 | △ 53,360,000 | △ 40,020,000 | △ 13,340,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 4,362,180,000 | △ 1,160,580,000 | △ 3,201,600,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 9,924,960,000 | 11,085,540,000 | △ 1,160,580,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 5,562,780,000 | 9,924,960,000 | △ 4,362,180,000 |
| III 正味財産期末残高 | 5,567,017,754 | 9,926,737,716 | △ 4,359,719,962 |

正味財産増減計算書内訳表

2019年 5月 1日から2020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 | [1,656] | [37] | [1,693] |
| 受取利息 | 336 | 37 | 373 |
| 雑収益 | 1,320 | 0 | 1,320 |
| 経常収益計 | 48,025,656 | 5,336,037 | 53,361,693 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | [47,457,318] | [0] | [47,457,318] |
| 印刷製本費 | 924,000 | 0 | 924,000 |
| 諸謝金 | 600,000 | 0 | 600,000 |
| 研究助成金 | 42,000,000 | 0 | 42,000,000 |
| 支払手数料 | 18,946 | 0 | 18,946 |
| 共通事業費 | (3,914,372) | (0) | (3,914,372) |
| 給与 | 2,997,078 | 0 | 2,997,078 |
| 旅費交通費 | 5,163 | 0 | 5,163 |
| 通信運搬費 | 1,203 | 0 | 1,203 |
| 地代家賃 | 319,915 | 0 | 319,915 |
| 支払手数料 | 88,958 | 0 | 88,958 |
| 業務委託費 | 452,218 | 0 | 452,218 |
| 雑費 | 49,837 | 0 | 49,837 |
| 管理費 | [0] | [3,444,337] | [3,444,337] |
| 役員報酬 | 0 | 450,000 | 450,000 |
| 給料手当 | 0 | 2,134,905 | 2,134,905 |
| 会議費 | 0 | 222,280 | 222,280 |
| 旅費交通費 | 0 | 3,677 | 3,677 |
| 通信運搬費 | 0 | 857 | 857 |
| 地代家賃 | 0 | 227,885 | 227,885 |
| 支払手数料 | 0 | 69,222 | 69,222 |
| 租税公課 | 0 | 2,574 | 2,574 |
| 業務委託費 | 0 | 297,437 | 297,437 |
| 雑費 | 0 | 35,500 | 35,500 |
| 経常費用計 | 47,457,318 | 3,444,337 | 50,901,655 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 568,338 | 1,891,700 | 2,460,038 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 568,338 | 1,891,700 | 2,460,038 |
| 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 | 568,338 | 1,891,700 | 2,460,038 |
| 一般正味財産期首残高 | △ 2,415,955 | 4,193,671 | 1,777,716 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 1,847,617 | 6,085,371 | 4,237,754 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |

正味財産増減計算書内訳表

2019年 5月 1日から2020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 |
|--------------|------------------|----------------|------------------|
| 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 |
| 基本財産評価損 | [3,925,962,000] | [436,218,000] | [4,362,180,000] |
| 基本財産評価損 | 3,925,962,000 | 436,218,000 | 4,362,180,000 |
| 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 | △ 3,925,962,000 | △ 436,218,000 | △ 4,362,180,000 |
| 指定正味財産期首残高 | 8,932,464,000 | 992,496,000 | 9,924,960,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 5,006,502,000 | 556,278,000 | 5,562,780,000 |
| III 正味財産期末残高 | 5,004,654,383 | 562,363,371 | 5,567,017,754 |

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 | 9,924,960,000 | | 4,362,180,000 | 5,562,780,000 |
| 小 計 | 9,924,960,000 | | 4,362,180,000 | 5,562,780,000 |
| 合 計 | 9,924,960,000 | | 4,362,180,000 | 5,562,780,000 |

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 | 5,562,780,000 | (5,562,780,000) | | |
| 小 計 | 5,562,780,000 | 5,562,780,000 | | |
| 合 計 | 5,562,780,000 | 5,562,780,000 | | |

(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 | 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

2020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 みずほ銀行 新宿西 口支店 | 運転資金として | 3,830,423 3,830,423 | |
| | 他会計貸付金 | | | 122,968,475 | |
| | 流動資産合計 | | | 126,798,898 | |
| (固定資産) | 基本財産 | 株式1,334,000株 (単価4,170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。 | 5,562,780,000 5,562,780,000 | |
| | その他固定資産 | 敷金 | (株)ハーバー研究所 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58.4%を公益目的事業の用に供し 、41.6%を法人会計に供している。 | 468,000 |
| | 固定資産合計 | | | 5,563,248,000 | |
| 資産合計 | | | 5,690,046,898 | | |
| (流動負債) | 未払金 | 全研本社(株) NTTコミュニケーションズ(株) | 財団HPデータアップ費用 Bizストレージファイルシェアソフト管理料 | 57,915 | |
| | 預り金 | | | 2,754 | |
| | 源泉徴収税 | 役員報酬の源泉徴収税 | 2020年4月支払役員報酬の源泉徴収税 | 2,754 | |
| | 他会計借入金 | | | 122,968,475 | |
| 流動負債合計 | | | 123,029,144 | | |
| 負債合計 | | | 123,029,144 | | |
| 正味財産 | | | 5,567,017,754 | | |