

第10期(2021年度)

* 決算報告書 *
* (財務諸表) *

自 2021年5月1日
至 2022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

2022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	5,865,418	2,164,762	3,700,656
他会計貸付金	219,509,533	173,449,814	46,059,719
流動資産合計	225,374,951	175,614,576	49,760,375
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	2,709,354,000	5,982,990,000	△ 3,273,636,000
投資有価証券(指定)	2,709,354,000	5,982,990,000	△ 3,273,636,000
基本財産合計	2,709,354,000	5,982,990,000	△ 3,273,636,000
(3) その他固定資産			
一括償却資産	198,000	396,000	△ 198,000
敷金	468,000	468,000	0
その他固定資産合計	666,000	864,000	△ 198,000
固定資産合計	2,710,020,000	5,983,854,000	△ 3,273,834,000
資産合計	2,935,394,951	6,159,468,576	△ 3,224,073,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	2,754	2,754	0
源泉徴収税	2,754	2,754	0
他会計借入金	219,509,533	173,449,814	46,059,719
流動負債合計	219,512,287	173,452,568	46,059,719
負債合計	219,512,287	173,452,568	46,059,719
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,709,354,000	5,982,990,000	△ 3,273,636,000
(うち基本財産への充当額)	(2,709,354,000)	(5,982,990,000)	(△ 3,273,636,000)
2. 一般正味財産	6,528,664	3,026,008	3,502,656
正味財産合計	2,715,882,664	5,986,016,008	△ 3,270,133,344
負債及び正味財産合計	2,935,394,951	6,159,468,576	△ 3,224,073,625

正味財産増減計算書

2021年 5月 1日から2022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	[375]	[2,596]	[△ 2,221]
受取利息	375	396	△ 21
雑収益	0	2,200	△ 2,200
経常収益計	53,360,375	53,362,596	△ 2,221
(2) 経常費用			
事業費	[46,059,382]	[50,478,784]	[△ 4,419,402]
会議費	0	14,580	△ 14,580
通信運搬費	0	7,400	△ 7,400
印刷製本費	0	1,606,000	△ 1,606,000
諸謝金	600,000	600,000	0
研究助成金	41,000,000	44,000,000	△ 3,000,000
支払手数料	14,190	20,570	△ 6,380
業務委託費	0	32,065	△ 32,065
共通事業費	(4,445,192)	(4,198,169)	(247,023)
給与	3,084,175	2,921,076	163,099
旅費交通費	1,915	0	1,915
地代家賃	537,372	514,675	22,697
消耗品費	4,146	93,681	△ 89,535
支払手数料	1,360	8,434	△ 7,074
業務委託費	622,404	493,433	128,971
雑費	77,000	55,000	22,000
減価償却費	116,820	111,870	4,950
管理費	[3,798,337]	[4,095,558]	[△ 297,221]
役員報酬	540,000	540,000	0
給料手当	2,143,252	2,248,981	△ 105,729
会議費	143,640	136,656	6,984
旅費交通費	5,745	12,000	△ 6,255
通信運搬費	0	1,040	△ 1,040
減価償却費	81,180	86,130	△ 4,950
地代家賃	373,428	396,265	△ 22,837
消耗品費	1,778	72,130	△ 70,352
支払手数料	78,358	131,927	△ 53,569
租税公課	0	834	△ 834
業務委託費	397,956	414,595	△ 16,639
雑費	33,000	55,000	△ 22,000
経常費用計	49,857,719	54,574,342	△ 4,716,623
評価損益等調整前当期経常増減額	3,502,656	△ 1,211,746	4,714,402
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,502,656	△ 1,211,746	4,714,402

正味財産増減計算書

2021年 5月 1日から2022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	3,502,656	△ 1,211,746	4,714,402
一般正味財産期首残高	3,026,008	4,237,754	△ 1,211,746
一般正味財産期末残高	6,528,664	3,026,008	3,502,656
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	[0]	[420,210,000]	[△ 420,210,000]
基本財産評価益	0	420,210,000	△ 420,210,000
基本財産評価損	[3,273,636,000]	[0]	[3,273,636,000]
基本財産評価損	3,273,636,000	0	3,273,636,000
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	△ 3,273,636,000	420,210,000	△ 3,693,846,000
指定正味財産期首残高	5,982,990,000	5,562,780,000	420,210,000
指定正味財産期末残高	2,709,354,000	5,982,990,000	△ 3,273,636,000
III 正味財産期末残高	2,715,882,664	5,986,016,008	△ 3,270,133,344

正味財産増減計算書内訳表

2021年 5月 1日から2022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	[337]	[38]	[375]
受取利息	337	38	375
経常収益計	48,024,337	5,336,038	53,360,375
(2) 経常費用			
事業費	[46,059,382]	[0]	[46,059,382]
諸謝金	600,000	0	600,000
研究助成金	41,000,000	0	41,000,000
支払手数料	14,190	0	14,190
共通事業費	(4,445,192)	(0)	(4,445,192)
給与	3,084,175	0	3,084,175
旅費交通費	1,915	0	1,915
地代家賃	537,372	0	537,372
消耗品費	4,146	0	4,146
支払手数料	1,360	0	1,360
業務委託費	622,404	0	622,404
雑費	77,000	0	77,000
減価償却費	116,820	0	116,820
管理費	[0]	[3,798,337]	[3,798,337]
役員報酬	0	540,000	540,000
給料手当	0	2,143,252	2,143,252
会議費	0	143,640	143,640
旅費交通費	0	5,745	5,745
減価償却費	0	81,180	81,180
地代家賃	0	373,428	373,428
消耗品費	0	1,778	1,778
支払手数料	0	78,358	78,358
業務委託費	0	397,956	397,956
雑費	0	33,000	33,000
経常費用計	46,059,382	3,798,337	49,857,719
評価損益等調整前当期経常増減額	1,964,955	1,537,701	3,502,656
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,964,955	1,537,701	3,502,656
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	1,964,955	1,537,701	3,502,656
一般正味財産期首残高	△ 4,299,846	7,325,854	3,026,008
一般正味財産期末残高	△ 2,334,891	8,863,555	6,528,664
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]

正味財産増減計算書内訳表

2021年 5月 1日から2022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
基本財産受取配当金	48,024,000	5,336,000	53,360,000
基本財産評価損	[2,946,272,400]	[327,363,600]	[3,273,636,000]
基本財産評価損	2,946,272,400	327,363,600	3,273,636,000
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	△ 2,946,272,400	△ 327,363,600	△ 3,273,636,000
指定正味財産期首残高	5,384,691,000	598,299,000	5,982,990,000
指定正味財産期末残高	2,438,418,600	270,935,400	2,709,354,000
III 正味財産期末残高	2,436,083,709	279,798,955	2,715,882,664

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	5,982,990,000		3,273,636,000	2,709,354,000
小 計	5,982,990,000		3,273,636,000	2,709,354,000
合 計	5,982,990,000		3,273,636,000	2,709,354,000

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	2,709,354,000	(2,709,354,000)		
小 計	2,709,354,000	2,709,354,000		
合 計	2,709,354,000	2,709,354,000		

(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

2022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	5,865,418	
		みずほ銀行 新宿西口支店		5,865,418	
	他会計貸付金			219,509,533	
流動資産合計				225,374,951	
(固定資産)	基本財産	株式1,334,000株 (単価2,031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。	2,709,354,000	
				投資有価証券(指定)	2,709,354,000
	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59%を公益目的事業の用に供し、41%を法人会計に供している。	198,000
		敷金	(株)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59%を公益目的事業の用に供し、41%を法人会計に供している。	468,000
固定資産合計				2,710,020,000	
資産合計				2,935,394,951	
(流動負債)	預り金			2,754	
	源泉徴収税	役員報酬の源泉徴収税	2022年4月支払役員報酬の源泉徴収税	2,754	
	他会計借入金			219,509,533	
流動負債合計				219,512,287	
負債合計				219,512,287	
正味財産				2,715,882,664	