

公益財団法人渋沢栄一記念財団

2018(平成30)年度 貸借対照表  
(2019[平成31]年3月31日)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	差 額
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産	140,186,579	107,934,227	32,252,352
現金預金	117,415,886	106,023,488	11,392,398
貯蔵品	330,082	340,704	-10,622
有価証券	21,922,695	0	21,922,695
立替金	39,468	40,366	-898
未収入金	262,720	830,740	-568,020
仮払金	215,728	698,929	-483,201
2. 固定資産	13,130,564,171	13,387,070,214	-256,506,043
(1) 基本財産	2,126,864	2,126,864	0
建物	2,121,755	2,121,755	0
収蔵品	5,109	5,109	0
(2) 特定資産	12,161,755,523	12,373,924,513	-212,168,990
退職給付引当資産	77,145,000	70,277,000	6,868,000
役員退職慰労引当資産	5,187,000	14,390,000	-9,203,000
公益事業運営財産	10,105,549,523	10,341,387,013	-235,837,490
管理業務運営財産	1,973,874,000	1,947,870,500	26,003,500
(3) その他固定資産	966,681,784	1,011,018,837	-44,337,053
有形固定資産	956,209,589	992,992,788	-36,783,199
建物	882,815,668	911,831,371	-29,015,703
建物付属設備	64,282,025	71,820,931	-7,538,906
構築物	698,797	737,225	-38,428
什器備品	8,413,099	8,603,261	-190,162
ソフトウェア	10,359,195	17,913,049	-7,553,854
保証金	113,000	113,000	0
資産合計	13,270,750,750	13,495,004,441	-224,253,691
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債	21,075,471	23,961,475	-2,886,004
未払金	9,512,865	12,685,130	-3,172,265
前受金	65,000	70,000	-5,000
預り金	2,833,257	3,005,464	-172,207
仮受金	4,750	4,750	0
賞与引当金	8,659,599	8,196,131	463,468
2. 固定負債	82,332,000	84,667,000	-2,335,000
退職給付引当金	77,145,000	70,277,000	6,868,000
役員退職慰労引当金	5,187,000	14,390,000	-9,203,000
負債合計	103,407,471	108,628,475	-5,221,004
<b>III. 正味財産の部</b>			
正味財産	13,167,343,279	13,386,375,966	-219,032,687
(うち基本財産への充当額)	(2,126,864)	(2,126,864)	0
(うち特定資産への充当額)	(12,079,423,523)	(12,289,257,513)	-209,833,990
負債及び正味財産合計	13,270,750,750	13,495,004,441	-224,253,691

公益財団法人渋沢栄一記念財団

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

(1)有価証券の評価基準および評価方法

時価のあるもの・・・時価法

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

(2)固定資産の減価償却の方法

建 物・・・定額法

建物附属設備・・・定額法

構 築 物・・・定額法

什 器 備 品・・・定額法

ソフトウェア・・・定額法

(3)引当金の計上基準

賞 与 引 当 金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上しております。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当事業年度末要支給額を計上しております。

役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金の支給に備えるため、当事業年度末要支給額を計上しております。

(4)消費税等の会計処理は

消費税等の会計処理は税込方式によっている。

2. 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				
建物	2,121,755	0	0	2,121,755
收藏品	5,109	0	0	5,109
小 計	2,126,864	0	0	2,126,864
特定資産				
退職給付引当資産	70,277,000	6,868,000	0	77,145,000
役員退職慰労引当資産	14,390,000	1,608,000	10,811,000	5,187,000
公益事業運営財産	10,341,387,013	3,002,953,448	3,238,790,938	10,105,549,523
管理業務運営財産	1,947,870,500	138,423,000	112,419,500	1,973,874,000
小 計	12,373,924,513	3,149,852,448	3,362,021,438	12,161,755,523
合 計	12,376,051,377	3,149,852,448	3,362,021,438	12,163,882,387

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

## 公益財団法人渋沢栄一記念財団

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、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				
建物	2,121,755	0	2,121,755	0
收藏品	5,109	0	5,109	0
小 計	2,126,864	0	2,126,864	0
特定資産				
退職給付引当資産	77,145,000	0	0	77,145,000
役員退職慰労引当資産	5,187,000	0	0	5,187,000
公益事業運営財産	10,105,549,523	0	10,105,549,523	0
管理業務運営財産	1,973,874,000	0	1,973,874,000	0
小 計	12,161,755,523	0	12,079,423,523	82,332,000
合 計	12,163,882,387	0	12,081,550,387	82,332,000

#### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	1,415,710,095	530,772,672	884,937,423
建物附属設備	311,289,385	247,007,360	64,282,025
構築物	2,205,242	1,506,445	698,797
什器備品	175,936,892	167,523,793	8,413,099
合 計	1,905,141,614	946,810,270	958,331,344

#### 5. 金融商品の状況に関する注記

##### (1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、法人運営の財源の大部分を運用益によって賄うため、国債、公社債、仕組債、外債、株式、投資ファンド等、により資産運用する。

##### (2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、国債、公社債、仕組債、外債、株式、投資ファンド等であり、発行体の信用リスク、市場リスク(金利の変動リスク、為替の変動リスク及び市場価格の変動リスク)にさらされている。

##### (3) 金融商品のリスクに係る管理体制

###### ① 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産運用規程に基づき行う。

###### ② 信用リスク及び市場リスクの管理

債券については、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

株式については時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

投資ファンド等については、関連する市場の動向を定期的に把握し、運用状況を理事会に報告する。

# 公益財団法人渋沢栄一記念財団

## 附属明細書

### 1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているため、内容の記載を省略している。

### 2.引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高 (平成30年4月1日現在)	当期増加額	当期減少額		期末残高 (平成31年3月31日現在)
			目的使用	その他	
賞与引当金	8,196,131	8,659,599	8,196,131	0	8,659,599
退職給付引当金	70,277,000	6,868,000	0	0	77,145,000
役員退職慰労引当金	14,390,000	1,608,000	10,811,000	0	5,187,000