

2021年度 貸借対照表

2022年3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	差 額
I. 資産の部			
1. 流動資産	295,424,958	284,334,011	11,090,947
現金預金	289,520,134	247,225,585	42,294,549
貯蔵品	248,152	242,075	6,077
有価証券	4,803,569	36,511,364	-31,707,795
立替金	3,302	51,674	-48,372
未収入金	136,124	28,166	107,958
仮払金	713,677	275,147	438,530
2. 固定資産	15,189,456,245	14,559,782,613	629,673,632
(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	13,973,414,900	13,224,351,351	749,063,549
退職給付引当資産	86,994,000	80,319,000	6,675,000
役員退職慰労引当資産	2,859,000	3,729,000	-870,000
公益事業運営財産	11,833,866,277	11,110,671,798	723,194,479
管理業務運営財産	2,049,695,623	2,029,631,553	20,064,070
(3) その他固定資産	1,213,914,481	1,333,304,398	-119,389,917
有形固定資産	1,188,733,521	1,329,166,544	-140,433,023
建物	806,410,571	830,030,324	-23,619,753
建物付属設備	354,336,476	427,659,391	-73,322,915
構築物	546,868	585,296	-38,428
什器備品	27,439,606	36,021,533	-8,581,927
建設仮勘定	0	34,870,000	-34,870,000
ソフトウェア	25,067,960	4,024,854	21,043,106
保証金	113,000	113,000	0
資産合計	15,484,881,203	14,844,116,624	640,764,579
II. 負債の部			
1. 流動負債	42,386,015	45,469,937	-3,083,922
1年以内返済の長期借入金	30,000,000	30,000,000	0
未払金	2,075,090	5,189,256	-3,114,166
前受金	25,000	20,000	5,000
預り金	1,581,924	1,576,680	5,244
賞与引当金	8,704,001	8,684,001	20,000
2. 固定負債	357,353,000	531,548,000	-174,195,000
長期借入金	267,500,000	447,500,000	-180,000,000
退職給付引当金	86,994,000	80,319,000	6,675,000
役員退職慰労引当金	2,859,000	3,729,000	-870,000
負債合計	399,739,015	577,017,937	-177,278,922
III. 正味財産の部			
正味財産	15,085,142,188	14,267,098,687	818,043,501
(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)	(13,883,561,900)	(13,140,303,351)	743,258,549
負債及び正味財産合計	15,484,881,203	14,844,116,624	640,764,579

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・・・役員の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
 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	80,319,000	6,675,000	0	86,994,000
役員退職慰労引当資産	3,729,000	2,100,000	2,970,000	2,859,000
公益事業運営財産	11,110,671,798	12,507,868,650	11,784,674,171	11,833,866,277
管理業務運営財産	2,029,631,553	236,562,070	216,498,000	2,049,695,623
小 計	13,224,351,351	12,753,205,720	12,004,142,171	13,973,414,900
合 計	13,226,478,215	12,753,205,720	12,004,142,171	13,975,541,764

3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

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。

公益財団法人渋沢栄一記念財団

(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	86,994,000	0	0	86,994,000
役員退職慰労引当資産	2,859,000	0	0	2,859,000
公益事業運営財産	11,833,866,277	0	11,833,866,277	0
管理業務運営財産	2,049,695,623	0	2,049,695,623	0
小 計	13,973,414,900	0	13,883,561,900	89,853,000
合 計	13,975,541,764	0	13,885,688,764	89,853,000

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	607,177,769	808,532,326
建物附属設備	744,491,274	390,154,798	354,336,476
構築物	1,472,342	925,474	546,868
什器備品	90,798,833	63,359,227	27,439,606
合 計	2,252,472,544	1,061,617,268	1,190,855,276

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。

6. 担保に供している資産に関する注記

以下の資産は、史料館改修工事に伴う長期借入金 297,500,000 円の担保に供している。

(単位：円)

担 保 資 産	帳簿価格
みずほ銀行 # 5 劣後特約付債	106,400,000
みずほフィナンシャルグループ # 2609 米ドル建債	237,916,076
損保ジャパン米ドル建債	250,475,342
みずほフィナンシャルグループ 株式	28,206,000
関西電力株式	17,235,000
合 計	640,232,418

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 (2021年4月1日現在)	当期増加額	当期減少額		期末残高 (2022年3月31日現在)
			目的使用	その他	
賞与引当金	8,684,001	8,704,001	8,684,001	0	8,704,001
退職給付引当金	80,319,000	6,675,000	0	0	86,994,000
役員退職慰労引当金	3,729,000	2,100,000	2,970,000	0	2,859,000