第３４期

財　務　諸　表

自：2022年 4月 1日
至：2023年 3月31日

〒522-8511
滋賀県彦根市西今町1番地

公益財団法人　平和堂財団

理事長　　夏原　美智子

法　人　名：公益財団法人　平和堂財団

貸借対照表

2023年　3月 31日 現在

（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	7,561,713	7,459,240	102,473
貯蔵品	43,840	90,388	△ 46,548
流動資産合計	7,605,553	7,549,628	55,925
2. 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券（基）	6,105,000,000	5,688,000,000	417,000,000
定期預金（基）	220,130,000	220,130,000	0
出資金（基）	3,594,640,000	0	3,594,640,000
基本財産合計	9,919,770,000	5,908,130,000	4,011,640,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産(特)	3,533,333	0	3,533,333
３５周年事業積立金（特）	14,502,473	9,358,735	5,143,738
特定資産合計	18,035,806	9,358,735	8,677,071
(3)その他固定資産			
什器備品	83,457	128,979	△ 45,522
その他固定資産合計	83,457	128,979	△ 45,522
固定資産合計	9,937,889,263	5,917,617,714	4,020,271,549
資産合計	9,945,494,816	5,925,167,342	4,020,327,474
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	39,893	29,490	10,403
流動負債合計	39,893	29,490	10,403
2. 固定負債			
役員退職慰労金引当金	3,533,333	0	3,533,333
固定負債合計	3,533,333	0	3,533,333
負債合計	3,573,226	29,490	3,543,736
Ⅲ　正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,130,000	100,130,000	0
受贈投資有価証券	6,105,000,000	5,688,000,000	417,000,000
指定正味財産合計	6,205,130,000	5,788,130,000	417,000,000
（内基本財産への充当額）	6,205,130,000	5,788,130,000	417,000,000
（内特定資産への充当額）	0	0	0
2. 一般正味財産	3,736,791,590	137,007,852	3,599,783,738
（内基本財産への充当額）	3,714,640,000	120,000,000	3,594,640,000
（内特定資産への充当額）	14,502,473	9,358,735	5,143,738
正味財産合計	9,941,921,590	5,925,137,852	4,016,783,738
負債及び正味財産合計	9,945,494,816	5,925,167,342	4,020,327,474

法　人　名：公益財団法人　平和堂財団

正味財産増減計算書

2022年　4月　1日 から2023年　3月 31日 まで

（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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,402	4,410	△ 8
基本財産受取配当金	126,000,000	120,000,000	6,000,000
基本財産運用益計	126,004,402	120,004,410	5,999,992
特定資産運用益			
特定資産受取利息	76	30	46
受取寄付金			
受取寄付金	300,000	0	300,000
受取寄付金振替額	19,500,000	15,000,000	4,500,000
受取寄付金計	19,800,000	15,000,000	4,800,000
雑収益			
受取利息	287	258	29
経常収益計	145,804,765	135,004,698	10,800,067
(2)経常費用			
事業費			
役員報酬	4,160,000	3,240,000	920,000
給料手当	985,500	0	985,500
福利厚生費	222,049	191,404	30,645
旅費交通費	636,281	538,246	98,035
通信運搬費	234,786	248,373	△ 13,587
減価償却費	40,969	40,969	0
消耗什器備品費	45,580	12,061	33,519
消耗品費	292,975	203,134	89,841
印刷製本費	84,430	541,008	△ 456,578
光熱水料費	20,959	24,024	△ 3,065
賃借料	875,869	1,143,014	△ 267,145
保険料	66,630	65,320	1,310
諸謝金	0	426,822	△ 426,822
租税公課	30,600	30,200	400
支払助成金	94,076,434	96,103,989	△ 2,027,555
委託費	31,210,641	21,860,863	9,349,778
助成関係費	1,242,908	0	1,242,908
会場費	0	557,579	△ 557,579
手数料	229,913	413,485	△ 183,572
交際費	70,607	80,785	△ 10,178
顧問料	0	1,080,000	△ 1,080,000
雑費	17,389	35,335	△ 17,946
事業費計	134,544,520	126,836,611	7,707,909
管理費			
役員報酬	1,360,000	1,270,000	90,000
給料手当	109,500	0	109,500
役員退職慰労金引当金繰入	3,533,333	0	3,533,333
福利厚生費	24,673	21,265	3,408
旅費交通費	72,926	74,956	△ 2,030
通信運搬費	12,629	22,304	△ 9,675
減価償却費	4,553	4,553	0
消耗什器備品費	5,063	1,340	3,723
消耗品費	7,639	5,808	1,831
印刷製本費	2,365	48,913	△ 46,548
光熱水料費	2,324	2,663	△ 339
賃借料	82,205	80,380	1,825
租税公課	2,224	1,580	644
手数料	616,672	668,115	△ 51,443
顧問料	0	120,000	△ 120,000
会場費	148,978	74,365	74,613
雑費	131,423	173,516	△ 42,093
管理費計	6,116,507	2,569,758	3,546,749
経常費用計	140,661,027	129,406,369	11,254,658
評価損益等調整前当期経常増減額	5,143,738	5,598,329	△ 454,591
当期経常増減額	5,143,738	5,598,329	△ 454,591
2.　経常外増減の部			
(1)経常外収益			
固定資産受贈益			
出資持分受贈益	3,594,640,000	0	3,594,640,000
経常外収益計	3,594,640,000	0	3,594,640,000
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	3,594,640,000	0	3,594,640,000
税引前当期一般正味財産増減額	3,599,783,738	5,598,329	3,594,185,409
当期一般正味財産増減額	3,599,783,738	5,598,329	3,594,185,409
一般正味財産期首残高	137,007,852	131,409,523	5,598,329
一般正味財産期末残高	3,736,791,590	137,007,852	3,599,783,738
Ⅱ　指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	4,402	4,410	△ 8
基本財産受取配当金	126,000,000	120,000,000	6,000,000
基本財産運用益計	126,004,402	120,004,410	5,999,992
受取寄付金			
受取寄付金	19,500,000	15,000,000	4,500,000
基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等	417,000,000	△ 1,044,000,000	1,461,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 145,504,402	△ 135,004,410	△ 10,499,992
当期指定正味財産増減額	417,000,000	△ 1,044,000,000	1,461,000,000
指定正味財産期首残高	5,788,130,000	6,832,130,000	△ 1,044,000,000
指定正味財産期末残高	6,205,130,000	5,788,130,000	417,000,000
Ⅲ　正味財産期末残高	9,941,921,590	5,925,137,852	4,016,783,738

法　人　名：公益財団法人　平和堂財団

正味財産増減計算書内訳表

2022年　4月　1日 から2023年　3月 31日 まで

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計		法人会計	合計
	助成事業	小計		
Ⅰ　一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1)経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	4,402	4,402	0	4,402
基本財産受取配当金	126,000,000	126,000,000	0	126,000,000
基本財産運用益計	126,004,402	126,004,402	0	126,004,402
特定資産運用益				
特定資産受取利息	76	76	0	76
受取寄付金				
受取寄付金	300,000	300,000	0	300,000
受取寄付金振替額	13,383,780	13,383,780	6,116,220	19,500,000
受取寄付金計	13,683,780	13,683,780	6,116,220	19,800,000
雑収益				
受取利息	0	0	287	287
経常収益計	139,688,258	139,688,258	6,116,507	145,804,765
(2)経常費用				
事業費				
役員報酬	4,160,000	4,160,000	0	4,160,000
給料手当	985,500	985,500	0	985,500
福利厚生費	222,049	222,049	0	222,049
旅費交通費	636,281	636,281	0	636,281
通信運搬費	234,786	234,786	0	234,786
減価償却費	40,969	40,969	0	40,969
消耗什器備品費	45,580	45,580	0	45,580
消耗品費	292,975	292,975	0	292,975
印刷製本費	84,430	84,430	0	84,430
光熱水料費	20,959	20,959	0	20,959
賃借料	875,869	875,869	0	875,869
保険料	66,630	66,630	0	66,630
租税公課	30,600	30,600	0	30,600
支払助成金	94,076,434	94,076,434	0	94,076,434
委託費	31,210,641	31,210,641	0	31,210,641
助成関係費	1,242,908	1,242,908	0	1,242,908
手数料	229,913	229,913	0	229,913
交際費	70,607	70,607	0	70,607
雑費	17,389	17,389	0	17,389
事業費計	134,544,520	134,544,520	0	134,544,520
管理費				
役員報酬	0	0	1,360,000	1,360,000
給料手当	0	0	109,500	109,500
役員退職慰労金引当金繰入	0	0	3,533,333	3,533,333
福利厚生費	0	0	24,673	24,673
旅費交通費	0	0	72,926	72,926
通信運搬費	0	0	12,629	12,629
減価償却費	0	0	4,553	4,553
消耗什器備品費	0	0	5,063	5,063
消耗品費	0	0	7,639	7,639
印刷製本費	0	0	2,365	2,365
光熱水料費	0	0	2,324	2,324
賃借料	0	0	82,205	82,205
租税公課	0	0	2,224	2,224
手数料	0	0	616,672	616,672
会場費	0	0	148,978	148,978
雑費	0	0	131,423	131,423
管理費計	0	0	6,116,507	6,116,507
経常費用計	134,544,520	134,544,520	6,116,507	140,661,027
評価損益等調整前当期経常増減額	5,143,738	5,143,738	0	5,143,738
当期経常増減額	5,143,738	5,143,738	0	5,143,738
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益				
固定資産受贈益				
出資持分受贈益	3,594,640,000	3,594,640,000	0	3,594,640,000
経常外収益計	3,594,640,000	3,594,640,000	0	3,594,640,000
(2)経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	3,594,640,000	3,594,640,000	0	3,594,640,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,599,783,738	3,599,783,738	0	3,599,783,738
税引前当期一般正味財産増減額	3,599,783,738	3,599,783,738	0	3,599,783,738
当期一般正味財産増減額	3,599,783,738	3,599,783,738	0	3,599,783,738
一般正味財産期首残高	137,007,852	137,007,852	0	137,007,852
一般正味財産期末残高	3,736,791,590	3,736,791,590	0	3,736,791,590
Ⅱ　指定正味財産増減の部				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	4,402	4,402	0	4,402
基本財産受取配当金	126,000,000	126,000,000	0	126,000,000
基本財産運用益計	126,004,402	126,004,402	0	126,004,402
受取寄付金				
受取寄付金	13,383,780	13,383,780	6,116,220	19,500,000
基本財産評価損益等				
基本財産評価損益等	417,000,000	417,000,000	0	417,000,000
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 139,388,182	△ 139,388,182	△ 6,116,220	△ 145,504,402
当期指定正味財産増減額	417,000,000	417,000,000	0	417,000,000
指定正味財産期首残高	5,788,130,000	5,788,130,000	0	5,788,130,000
指定正味財産期末残高	6,205,130,000	6,205,130,000	0	6,205,130,000
Ⅲ　正味財産期末残高	9,941,921,590	9,941,921,590	0	9,941,921,590

法　人　名：公益財団法人　平和堂財団

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及び評価方法

その他有価証券･･･決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は総平均法により算定)を採用している。

(2)固定資産の減価償却の方法

定額法を採用している。

(3)引当金の計上基準

退職給付引当金については、職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末に発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は、期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(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				
投資有価証券（基）	5,688,000,000	417,000,000	0	6,105,000,000
定期預金（基）	220,130,000	0	0	220,130,000
出資金（基）	0	3,594,640,000	0	3,594,640,000
小　計	5,908,130,000	4,011,640,000	0	9,919,770,000
特定資産				
退職給付引当資産（特）	0	3,533,333	0	3,533,333
35周年 ｶﾞﾗｺﾝｻｰﾄ事業積立金（特）	9,358,735	5,143,738	0	14,502,473
小　計	9,358,735	8,677,071	0	18,035,806
合　計	5,917,488,735	4,020,317,071	0	9,937,805,806

3．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（基）	6,105,000,000	6,105,000,000	0	―
定期預金（基）	220,130,000	100,130,000	120,000,000	―
出資金（基）	3,594,640,000	0	3,594,640,000	―
小　計	9,919,770,000	6,205,130,000	3,714,640,000	―
特定資産				
退職給付引当資産（特）	3,533,333	0	0	3,533,333
35周年ｶﾞﾗｺﾝｻｰﾄ事業積立金（特）	14,502,473	0	14,502,473	0
小　計	18,035,806	0	14,502,473	3,533,333
合　計	9,937,805,806	6,205,130,000	3,729,142,473	3,533,333

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
その他固定資産			
什器備品	364,176	280,719	83,457
小　計	364,176	280,719	83,457
合　計	364,176	280,719	83,457

5．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	
基本財産受取利息	4,402
基本財産受取配当金	126,000,000
受取寄附金	19,500,000
小計	145,504,402
合計	145,504,402

附　属　明　細　書

１．重要な固定資産の明細

（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	投資有価証券（基）	5,688,000,000	417,000,000	0	6,105,000,000
	定期預金（基）	220,130,000		0	220,130,000
	出資金（基）	0	3,594,640,000	0	3,594,640,000
	基本財産計	5,908,130,000	4,011,640,000	0	9,919,770,000
特定資産	退職給付引当資産（特）	0	3,533,333	0	3,533,333
	35周年ｶﾞﾗｺﾝｻｰﾄ積立金事業積立金（特）	9,358,735	5,143,738	0	14,502,473
	特定資産計	9,358,735	8,677,071	0	18,035,806
その他固定資産	什器備品	128,979	0	45,522	83,457
	その他固定資産計	128,979	0	45,522	83,457

２．保有株式数の異動

（単位：円）

銘柄	期首保有株式総数	期首時価	期首帳簿価格	期末保有株式総数	期末時価	期末帳簿価額
㈱平和堂	300万株	1,896	5,688,000,000	300万株	2,035	6,105,000,000

３．引当金の明細

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
役員退職慰労金引当金	0	3,533,333	0	0	3,533,333

法　人　名：公益財団法人　平和堂財団

財　産　目　録

2023年　3月 31日 現在

（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）				
	普通預金	普通預金 滋賀銀行彦根支店	運転資金	7,561,713
	貯蔵品	パンフレット、チラシ、ポスター	公益目的事業財産であり、助成事業に関する印刷物。	43,840
流動資産合計				7,605,553
（固定資産） 基本財産	投資有価証券（基）	株式 ㈱平和堂300万株 大和証券	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業及び管理目的の財源として使用している。	6,105,000,000
	定期預金（基）	定期預金 滋賀銀行彦根支店	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業及び管理目的の財源として使用している。	220,130,000
	出資金（基）	出資持分 夏原商事(同)	公益目的保有財産であり、運用益を助成事業の財源として使用している。	3,594,640,000
特定資産	退職給付引当資産（特）	普通預金 滋賀銀行彦根支店	法人の管理運営目的で保有する財産であり、常勤役員の退職慰労金支給の為積立ている。	3,533,333
	ガラコンサート事業積立金（特）	普通預金 滋賀銀行彦根支店	公益目的保有財産であり、2024年開催予定である、ガラコンサートに対する積立金であり、特定費用準備資金である。	14,502,473
その他固定資産	什器備品	主たる事務所	公益目的保有財産であり、助成事業及び管理運営目的で使用している。	83,457
固定資産合計				9,937,889,263
資産合計				9,945,494,816
流動負債合計				39,893
（流動負債）				
	未払費用	社会保険料	公益目的事業及び管理業務に従事する役員の３月分社会保険料である。	39,893
固定負債合計				3,533,333
（固定負債）	役員退職慰労金引当金	退職引当金	常勤役員の退職慰労金引当金である。	3,533,333
負債合計				3,573,226
正味財産				9,941,921,590