

第35期

財務諸表

自：2023年 4月 1日

至：2024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

貸借対照表

2024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	11,719,536	7,561,713	4,157,823
貯蔵品	460,992	43,840	417,152
流動資産合計	12,180,528	7,605,553	4,574,975
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(基)	6,102,000,000	6,105,000,000	△ 3,000,000
定期預金(基)	220,130,000	220,130,000	0
出資金(基)	3,594,640,000	3,594,640,000	0
基本財産合計	9,916,770,000	9,919,770,000	△ 3,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	3,933,363	3,533,333	400,030
35周年事業積立金(特)	18,000,000	14,502,473	3,497,527
特定資産合計	21,933,363	18,035,806	3,897,557
(3) その他固定資産			
什器備品	37,935	83,457	△ 45,522
その他固定資産合計	37,935	83,457	△ 45,522
固定資産合計	9,938,741,298	9,937,889,263	852,035
資産合計	9,950,921,826	9,945,494,816	5,427,010
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	39,893	39,893	0
流動負債合計	39,893	39,893	0
2. 固定負債			
役員退職慰労金引当金	3,933,333	3,533,333	400,000
固定負債合計	3,933,333	3,533,333	400,000
負債合計	3,973,226	3,573,226	400,000
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	6,102,000,000	6,105,000,000	△ 3,000,000
指定正味財産合計	6,202,130,000	6,205,130,000	△ 3,000,000
(内基本財産への充当額)	6,202,130,000	6,205,130,000	△ 3,000,000
(内特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	3,744,818,600	3,736,791,590	8,027,010
(内基本財産への充当額)	3,714,640,000	3,714,640,000	0
(内特定資産への充当額)	18,000,030	14,502,473	3,497,557
正味財産合計	9,946,948,600	9,941,921,590	5,027,010
負債及び正味財産合計	9,950,921,826	9,945,494,816	5,427,010

正味財産増減計算書

2023年 4月 1日 から2024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	4,402	0
基本財産受取配当金	136,000,000	126,000,000	10,000,000
基本財産運用益計	136,004,402	126,004,402	10,000,000
特定資産運用益			
特定資産受取利息	159	76	83
受取寄付金			
受取寄付金	0	300,000	△ 300,000
受取寄付金振替額	7,006,000	19,500,000	△ 12,494,000
受取寄付金計	7,006,000	19,800,000	△ 12,794,000
雑収益			
受取利息	266	287	△ 21
経常収益計	143,010,827	145,804,765	△ 2,793,938
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	4,340,000	4,160,000	180,000
給料手当	0	985,500	△ 985,500
福利厚生費	202,339	222,049	△ 19,710
旅費交通費	548,682	636,281	△ 87,599
通信運搬費	197,542	234,786	△ 37,244
減価償却費	40,969	40,969	0
消耗什器備品費	0	45,580	△ 45,580
消耗品費	224,004	292,975	△ 68,971
印刷製本費	164,828	84,430	80,398
光熱水料費	22,975	20,959	2,016
賃借料	790,293	875,869	△ 85,576
保険料	70,800	66,630	4,170
租税公課	32,600	30,600	2,000
支払助成金	95,344,738	94,076,434	1,268,304
委託費	28,309,828	31,210,641	△ 2,900,813
助成関係費	1,425,690	1,242,908	182,782
手数料	237,552	229,913	7,639
交際費	207,595	70,607	136,988
雑費	36,080	17,389	18,691
事業費計	132,196,515	134,544,520	△ 2,348,005
管理費			
役員報酬	1,180,000	1,360,000	△ 180,000
給料手当	0	109,500	△ 109,500
役員退職慰労金引当金繰入	400,000	3,533,333	△ 3,133,333
福利厚生費	22,487	24,673	△ 2,186
交際費	23,360	0	23,360
旅費交通費	66,162	72,926	△ 6,764
通信運搬費	7,457	12,629	△ 5,172
減価償却費	4,553	4,553	0
消耗什器備品費	0	5,063	△ 5,063
消耗品費	3,749	7,639	△ 3,890
印刷製本費	3,330	2,365	965
光熱水料費	2,547	2,324	223
賃借料	72,697	82,205	△ 9,508
租税公課	812	2,224	△ 1,412
手数料	693,348	616,672	76,676
会場費	202,200	148,978	53,222
雑費	104,600	131,423	△ 26,823
管理費計	2,787,302	6,116,507	△ 3,329,205
経常費用計	134,983,817	140,661,027	△ 5,677,210
評価損益等調整前当期経常増減額	8,027,010	5,143,738	2,883,272
当期経常増減額	8,027,010	5,143,738	2,883,272
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
出資金受贈益	0	3,594,640,000	△ 3,594,640,000
経常外収益計	0	3,594,640,000	△ 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	0	3,594,640,000	△ 3,594,640,000
税引前当期一般正味財産増減額	8,027,010	3,599,783,738	△ 3,591,756,728
当期一般正味財産増減額	8,027,010	3,599,783,738	△ 3,591,756,728
一般正味財産期首残高	3,736,791,590	137,007,852	3,599,783,738
一般正味財産期末残高	3,744,818,600	3,736,791,590	8,027,010
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
基本財産受取配当金	126,000,000	126,000,000	0
基本財産運用益計	126,004,402	126,004,402	0
受取寄付金			
受取寄付金	7,006,000	19,500,000	△ 12,494,000
基本財産評価損益等			
基本財産評価損益等	△ 3,000,000	417,000,000	△ 420,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 133,010,402	△ 145,504,402	12,494,000
当期指定正味財産増減額	△ 3,000,000	417,000,000	△ 420,000,000
指定正味財産期首残高	6,205,130,000	5,788,130,000	417,000,000
指定正味財産期末残高	6,202,130,000	6,205,130,000	△ 3,000,000
III 正味財産期末残高	9,946,948,600	9,941,921,590	5,027,010

正味財産増減計算書内訳表

2023年 4月 1日 から2024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	136,000,000	136,000,000	0	136,000,000
基本財産運用益計	136,004,402	136,004,402	0	136,004,402
特定資産運用益				
特定資産受取利息	159	159	0	159
受取寄付金				
受取寄付金振替額	4,218,964	4,218,964	2,787,036	7,006,000
雑収益				
受取利息	0	0	266	266
経常収益計	140,223,525	140,223,525	2,787,302	143,010,827
(2) 経常費用				
事業費				
役員報酬	4,340,000	4,340,000	0	4,340,000
福利厚生費	202,339	202,339	0	202,339
旅費交通費	548,682	548,682	0	548,682
通信運搬費	197,542	197,542	0	197,542
減価償却費	40,969	40,969	0	40,969
消耗品費	224,004	224,004	0	224,004
印刷製本費	164,828	164,828	0	164,828
光熱水料費	22,975	22,975	0	22,975
賃借料	790,293	790,293	0	790,293
保険料	70,800	70,800	0	70,800
租税公課	32,600	32,600	0	32,600
支払助成金	95,344,738	95,344,738	0	95,344,738
委託費	28,309,828	28,309,828	0	28,309,828
助成関係費	1,425,690	1,425,690	0	1,425,690
手数料	237,552	237,552	0	237,552
交際費	207,595	207,595	0	207,595
雑費	36,080	36,080	0	36,080
事業費計	132,196,515	132,196,515	0	132,196,515
管理費				
役員報酬	0	0	1,180,000	1,180,000
役員退職慰労金引当金繰入	0	0	400,000	400,000
福利厚生費	0	0	22,487	22,487
交際費	0	0	23,360	23,360
旅費交通費	0	0	66,162	66,162
通信運搬費	0	0	7,457	7,457
減価償却費	0	0	4,553	4,553
消耗品費	0	0	3,749	3,749
印刷製本費	0	0	3,330	3,330
光熱水料費	0	0	2,547	2,547
賃借料	0	0	72,697	72,697
租税公課	0	0	812	812
手数料	0	0	693,348	693,348
会場費	0	0	202,200	202,200
雑費	0	0	104,600	104,600
管理費計	0	0	2,787,302	2,787,302
経常費用計	132,196,515	132,196,515	2,787,302	134,983,817
評価損益等調整前当期経常増減額	8,027,010	8,027,010	0	8,027,010
当期経常増減額	8,027,010	8,027,010	0	8,027,010
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	8,027,010	8,027,010	0	8,027,010
税引前当期一般正味財産増減額	8,027,010	8,027,010	0	8,027,010
当期一般正味財産増減額	8,027,010	8,027,010	0	8,027,010
一般正味財産期首残高	3,736,791,590	3,736,791,590	0	3,736,791,590
一般正味財産期末残高	3,744,818,600	3,744,818,600	0	3,744,818,600
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	4,218,964	4,218,964	2,787,036	7,006,000
基本財産評価損益等				
基本財産評価損益等	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0	△ 3,000,000
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 130,223,366	△ 130,223,366	△ 2,787,036	△ 133,010,402
当期指定正味財産増減額	△ 3,000,000	△ 3,000,000	0	△ 3,000,000
指定正味財産期首残高	6,205,130,000	6,205,130,000	0	6,205,130,000
指定正味財産期末残高	6,202,130,000	6,202,130,000	0	6,202,130,000
III 正味財産期末残高	9,946,948,600	9,946,948,600	0	9,946,948,600

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)	6,105,000,000	0	3,000,000	6,102,000,000
定期預金(基)	220,130,000	0	0	220,130,000
出資金(基)	3,594,640,000	0	0	3,594,640,000
小計	9,919,770,000	0	3,000,000	9,916,770,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	3,533,333	400,030	0	3,933,363
35周年ガソネット事業積立金(特)	14,502,473	3,497,527	0	18,000,000
小計	18,035,806	3,897,557	0	21,933,363
合計	9,937,805,806	3,897,557	3,000,000	9,938,703,363

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)	6,102,000,000	6,102,000,000	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	9,916,770,000	6,202,130,000	3,714,640,000	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	3,933,363	0	30	3,933,333
35周年ガソネット事業積立金(特)	18,000,000	0	18,000,000	0
小計	21,933,363	0	18,000,030	3,933,333
合計	9,938,703,363	6,202,130,000	3,732,640,030	3,933,333

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	326,241	37,935
小計	364,176	326,241	37,935
合計	364,176	326,241	37,935

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	7,006,000
小計	133,010,402
合計	133,010,402

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）	6,105,000,000	0	3,000,000	6,102,000,000
	定期預金（基）	220,130,000		0	220,130,000
	出資金（基）	3,594,640,000	0	0	3,594,640,000
	基本財産計	9,919,770,000	0	3,000,000	9,916,770,000
特定資産	退職給付引当資産（特）	3,533,333	400,030	0	3,933,363
	35周年がらコンナート積立金事業積立金（特）	14,502,473	3,497,527	0	18,000,000
	特定資産計	18,035,806	3,897,557	0	21,933,363
その他固定資産	什器備品	83,457	0	45,522	37,935
	その他固定資産計	83,457	0	45,522	37,935

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
株平和堂	300万株	2,035	6,105,000,000	300万株	2,034	6,102,000,000

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	3,533,333	400,000	0	0	3,933,333

財産目録

2024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	運転資金	11,719,536
	貯蔵品	滋賀銀行彦根支店 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。	460,992
流動資産合計				12,180,528
(固定資産)	投資有価証券(基)	株式(株平和堂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。	6,102,000,000
基本財産	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)1,715千株	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、常勤従業員の退職慰労金支給の為積立している。	3,933,363
	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。	18,000,000
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。	37,935
固定資産合計				9,938,741,298
資産合計				9,950,921,826
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従業員の3月分社会保険料である。	39,893
固定負債合計				3,933,333
(固定負債)	役員退職慰労金引当金	退職引当金	常勤従業員の退職慰労金引当金である。	3,933,333
負債合計				3,973,226
正味財産				9,946,948,600