

貸借対照表

2025年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度 (2024年4月1日～ 2025年3月31日)	前年度 (2023年4月1日～ 2024年3月31日)	増減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	40,465,833	32,181,336	8,284,497
未収金	0	0	0
前払金	349,300	300,700	48,600
前払費用	89,170	105,410	▲ 16,240
流動資産合計	40,904,303	32,587,446	8,316,857
2 固定資産			
(1)基本財産			
有価証券	6,349,037,926	6,363,445,888	▲ 14,407,962
満期保有目的の債券	5,653,605,120	6,157,030,299	▲ 503,425,179
その他有価証券	695,432,806	206,415,589	489,017,217
預貯金	591,818	12,842	578,976
土地	652,150,000	652,150,000	0
建物	209,893,496	214,816,121	▲ 4,922,625
基本財産合計	7,211,673,240	7,230,424,851	▲ 18,751,611
(2)特定資産			
小山台会館修繕積立金(資産取得資金)	59,946,523	59,946,523	0
小山台会館修繕積立金(特定費用準備金)	10,838,500	16,140,500	▲ 5,302,000
一般活動積立資産	4,809,685	4,494,599	315,086
人材育成支援積立資産	1,476,000	1,446,000	30,000
特定資産合計	77,070,708	82,027,622	▲ 4,956,914
(3)その他固定資産			
什器備品	1,672,080	2,355,825	▲ 683,745
ソフトウェア	0	241,920	▲ 241,920
長期前払費用	0	32,083	▲ 32,083
その他固定資産合計	1,672,080	2,629,828	▲ 957,748
固定資産合計	7,290,416,028	7,315,082,301	▲ 24,666,273
資産合計	7,331,320,331	7,347,669,747	▲ 16,349,416
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,560	16,500	▲ 13,940
未払費用	824,456	305,994	518,462
前受金	2,079,500	1,814,500	265,000
預り金	321,050	640,658	▲ 319,608
未払法人税等	560,500	655,500	▲ 95,000
流動負債合計	3,788,066	3,433,152	354,914
2 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,788,066	3,433,152	354,914
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち特定資産への充当額)	1,476,000	1,446,000	30,000
(うち特定資産への充当額)	(1,476,000)	(1,446,000)	30,000
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	7,326,056,265	7,342,790,595	▲ 16,734,330
(うち基本財産への充当額)	(7,211,673,240)	(7,230,424,851)	▲ 18,751,611
(うち特定資産への充当額)	(75,594,708)	(80,581,622)	▲ 4,986,914
正味財産合計	7,327,532,265	7,344,236,595	▲ 16,704,330
負債及び正味財産合計	7,331,320,331	7,347,669,747	▲ 16,349,416

2025年 4月15日 17:27:25

附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2.引当金の明細

該当なし。

財務諸表に対する注記

1. 継続事業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

満期保有目的の債券について償却原価法(定額法)を適用している。

その他の有価証券について決算日の市場価格等に基づく時価法を適用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法により減価償却を実施し、直接法で表示している。

(3) 引当金の計上基準

該当なし。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式によっている。

3. 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				
有価証券(満期保有目的債券)	6,157,030,299	600,368,000	1,103,793,179	5,653,605,120
有価証券(その他)	206,415,589	499,825,374	10,808,157	695,432,806
預貯金	12,842	578,976	0	591,818
土地	652,150,000	0	0	652,150,000
建物	214,816,121	6,490,000	11,412,625	209,893,496
小 計	7,230,424,851	1,107,262,350	1,126,013,961	7,211,673,240
特定資産				
小山台会館修繕積立金	76,087,023	0	5,302,000	70,785,023
一般活動積立資産	4,494,599	315,086	0	4,809,685
海外チャレンジ支援積立資産	1,446,000	30,000	0	1,476,000
小 計	82,027,622	345,086	5,302,000	77,070,708
合 計	7,312,452,473	1,107,607,436	1,131,315,961	7,288,743,948

4. 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				
有価証券(満期保有目的債券)	5,653,605,120	(0)	(5,653,605,120)	(0)
有価証券(その他)	695,432,806	(0)	(695,432,806)	(0)
預貯金	591,818	(0)	(591,818)	(0)
土地	652,150,000	(0)	(652,150,000)	(0)
建物	209,893,496	(0)	(209,893,496)	(0)
小 計	7,211,673,240	(0)	(7,211,673,240)	(0)
特定資産				
小山台会館修繕積立金	70,785,023	(0)	(70,785,023)	(0)
一般活動積立資産	4,809,685	(0)	(4,809,685)	(0)
海外チャレンジ支援積立資産	1,476,000	(1,476,000)	(0)	(0)
小 計	77,070,708	(1,476,000)	(75,594,708)	(0)
合 計	7,288,743,948	(1,476,000)	(7,287,267,948)	(0)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高

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	457,599,391	247,705,895	209,893,496
什器備品	59,496,569	57,824,489	1,672,080
ソフトウェア	10,540,830	10,540,830	0
合 計	527,636,790	316,071,214	211,565,576

6. 有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券及びその他の有価証券に係る内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、別紙のとおりである。

7. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

8. 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、公益目的事業の財源の相当部分を運用益によって賄うため、債券及びその他の有価証券(上場投資信託を含む)により資産運用する。なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、満期保有を基本方針とした債券及びその他の有価証券であり、発行体の信用リスク、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信用リスクの管理

債券及びその他の有価証券について、発行体の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

③市場リスクの管理

債券及びその他の有価証券について、時価を定期的に把握し、理事会に報告する。

9. 重要な後発事象

該当なし。

満期保有目的債券償還日別明細表(2025/3/31現在)

基本財産

公益財団法人 小山台教育財団

a	b	c	d	e	f	g	h	i	j
No	買付日	償還日 (初回コール日)*	利払日	銘柄	額面	2025年3月末 簿価額	2025年 3月31日 時価 (単価)	2025年 3月31日 時価額	2025年3月31日 評価損益 (3月末簿価額比)
1	2011/7/25	2025/10/28	4/28, 10/28	第8回 三菱UFJ信託銀行(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	100.48	100,480,000	480,000
2	2014/8/6	2025/12/5	6/5, 12/5	第18回 豊田通商	100,000,000	100,110,635	100.12	100,120,000	9,365
3	2015/12/24	2025/12/18	6/20, 12/20	第4回 ファーストリテイリング	100,000,000	100,000,000	99.95	99,950,000	▲50,000
4	2013/3/1	2026/6/1	6/1, 12/1	第25回 三井住友銀行(劣後特約付)	100,000,000	100,929,437	101.13	101,130,000	200,563
5	2016/10/14	2026/6/19	6/20, 12/20	第9回 みずほフィナンシャルグループ(劣後特約付)	100,000,000	100,130,773	99.22	99,220,000	▲910,773
6	2016/12/19	2026/12/18	6/18, 12/18	第4回 三井住友トラスト・ホールディングス(劣後特約付)	34,668,025	34,668,025	98.65	34,200,007	▲468,018
7	2017/1/26	2027/1/26	1/26, 7/26	第10回 みずほフィナンシャルグループ(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	98.82	98,820,000	▲1,180,000
8	2017/6/21	2027/6/8	6/8, 12/8	第6回 三井住友トラスト・ホールディングス(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	98.06	98,060,000	▲1,940,000
9	2017/6/21	2027/6/21	6/21, 12/21	第12回 みずほフィナンシャルグループ(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	98.19	98,190,000	▲1,810,000
10	2017/3/2	2027/7/26	1/26, 7/26	第13回三菱UFJFG(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	98.28	98,280,000	▲1,720,000
11	2017/3/2	2027/7/26	1/26, 7/26	第13回三菱UFJFG(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	98.28	98,280,000	▲1,720,000
12	2017/3/2	2027/7/26	1/26, 7/26	第13回三菱UFJFG(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	98.20	98,201,500	▲1,798,500
13	2020/6/5	2030/6/11	6/11, 12/11	第18回 Zホールディングス	100,000,000	100,000,000	94.56	94,560,000	▲5,440,000
14	2013/3/13	2030/9/27	3/27, 9/27	第24回 三菱東京UFJ銀行(劣後特約付)	100,000,000	103,440,756	101.97	101,970,000	▲1,470,756
15	2013/3/27	2031/1/21	1/21, 7/21	第42回 住友商事	100,000,000	103,259,719	103.33	103,330,000	70,281
16	2020/9/30	2031/1/31	1/末, 7/末	第26回三菱UFJFG(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	94.54	94,540,000	▲5,460,000
17	2011/12/19	2031/9/20	3/20, 9/20	利付国債(20年) 第131回	100,000,000	99,806,970	103.34	103,340,000	3,533,030
18	2016/12/19	2031/12/15	6/15, 12/15	第16回 ダイビル	100,000,000	100,000,000	93.84	93,840,000	▲6,160,000
19	2017/10/24	2031/12/15	6/15, 12/15	第16回 ダイビル	100,000,000	100,945,000	93.77	93,770,000	▲7,175,000
20	2017/10/27	2032/1/30	1/30, 7/30	第36回 相鉄ホールディングス	100,000,000	100,467,693	94.07	94,070,000	▲6,397,693
21	2012/5/30	2032/3/20	3/20, 9/20	利付国債(20年) 第135回	100,000,000	100,314,909	103.36	103,360,000	3,045,091
22	2017/8/18	2032/7/27	1/27, 7/27	第5回 日本碍子	100,000,000	100,000,000	92.49	92,490,000	▲7,510,000
23	2024/3/29	2033/7/12	1/12, 7/12	第67回 住友化学	100,000,000	97,124,778	90.66	90,660,000	▲6,464,778
24	2024/6/18	2033/9/12	3/12, 9/12	第84回 三井不動産	100,000,000	98,158,486	95.26	95,260,000	▲2,898,486
25	2024/4/24	2033/10/13	4/13, 10/13	第69回 東京電力パワーグリッド	100,000,000	101,883,557	97.03	97,030,000	▲4,853,557
26	2024/3/29	2034/2/28	2/28, 8/28	第5回 東京電力リニューアブルパワー	100,000,000	100,647,350	93.95	93,950,000	▲6,697,350
27	2024/6/18	2034/4/18	4/18, 10/18	第72回 東京電力リニューアブルパワー	100,000,000	98,740,150	95.43	95,430,000	▲3,310,150
28	2024/8/8	2034/4/25	4/25, 10/25	第71回 神戸製鋼所	100,000,000	99,595,423	95.03	95,030,000	▲4,565,423
29	2013/5/28	2034/5/26	3/28, 9/28	F169回地方公共団体金融機構債券	100,000,000	100,000,000	101.56	101,560,000	1,560,000
30	2024/8/8	2034/7/25	1/25, 7/25	第566回 東北電力	100,000,000	101,102,267	97.19	97,190,000	▲3,912,267
31	2017/3/7	2037/3/6	3/7, 9/7	第24回 豊田通商	100,000,000	100,000,000	87.68	87,679,400	▲12,320,600
32	2017/4/14	2037/4/14	4/14, 10/14	第47回 西日本鉄道	100,000,000	100,000,000	86.59	86,589,000	▲13,411,000
33	2017/5/29	2037/5/29	5/29, 11/29	第74回 小田急電鉄	100,000,000	100,000,000	85.58	85,580,000	▲14,420,000
34	2012/6/1	2039/4/22	3/末, 9/末	第43回 東海旅客鉄道	100,000,000	106,527,160	104.71	104,710,000	▲1,817,160
35	2018/1/24	2046/8/8	2/8, 8/8	損害保険ジャパン日本興亜第1回利払繰延・期限前償還条項付劣後	100,000,000	100,000,000	99.13	99,130,000	▲870,000
36	2017/1/31	2047/1/31	1/31, 7/31	第3回MS&ADインシュアランス利払繰延条項期限前償還条項付	100,000,000	100,000,000	99.29	99,290,000	▲710,000
37	2018/4/27	2048/4/27 (2028/4/27)*	4/27, 10/27	日本生命第1回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	100,000,000	97.94	97,940,000	▲2,060,000
38	2019/4/22	2049/4/22 (2029/4/22)*	4/22, 10/22	日本生命第3回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	100,000,000	96.23	96,230,000	▲3,770,000
39	2020/4/30	2049/5/28	5/30, 11/末	第31回 三菱ケミカルホールディングス	100,000,000	100,972,745	66.18	66,180,000	▲34,792,745
40	2020/8/13	2050/4/22	2/25, 8/25	第149回 東日本旅客鉄道	100,000,000	98,113,900	62.02	62,020,000	▲36,093,900
41	2020/9/23	2050/9/23 (2030/9/23)*	3/23, 9/23	日本生命第5回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	100,000,000	94.42	94,420,000	▲5,580,000
42	2020/12/15	2050/9/23 (2030/9/23)*	3/23, 9/23	日本生命第5回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	100,764,148	94.48	94,480,000	▲6,284,148
43	2021/7/5	2050/9/23 (2030/9/23)*	3/23, 9/23	日本生命第5回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	101,656,412	94.44	94,440,000	▲7,216,412
44	2021/5/11	2051/5/11 (2031/5/11)*	5/11, 11/11	日本生命第6回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	100,000,000	92.83	92,830,000	▲7,170,000
45	2021/5/11	2051/5/11 (2031/5/11)*	5/11, 11/11	日本生命第6回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	100,000,000	92.47	92,470,000	▲7,530,000
46	2021/8/2	2051/8/2 (2031/8/2)*	2/2, 8/2	明治安田生命第1回劣後ローン流動化第1回利払繰延期限前償還条項付	100,000,000	100,000,000	91.83	91,830,000	▲8,170,000
47	2022/9/15	2062/9/15 (2032/9/15)*	3/15, 9/15	東北電力株式会社第3回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(一般担保無・劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	97.03	97,030,000	▲2,970,000
48	2023/3/28	2062/9/15 (2032/9/15)*	3/15, 9/15	東北電力株式会社第3回利払繰延条項・期限前償還条項付無担保社債(一般担保無・劣後特約付)	100,000,000	101,127,850	98.25	98,245,000	▲2,882,850
49	2018/12/21	2077/12/10 (2027/12/12)*	6/12, 12/12	三井住友海上火災保険第4回利払繰延条項期限前償還条項付(劣後特約付)	100,000,000	100,662,581	98.84	98,840,000	▲1,822,581
50	2019/9/12	2079/9/12 (2029/9/12)*	3/12, 9/12	第3回日本製鉄利払繰延条項・期限前償還条項付(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	97.07	97,070,000	▲2,930,000
51	2020/8/26	2079/12/24 (2029/12/24)*	6/24, 12/24	東京海上日動火災保険第1回利払繰延・期限前償還条項付(劣後)	100,000,000	100,506,911	96.48	96,480,000	▲4,026,911
52	2020/3/23	2080/3/13 (2030/3/13)*	3/13, 9/13	オリックス第2回利払繰延・期限前償還条項付社債(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	93.75	93,750,000	▲6,250,000
53	2021/2/8	2081/2/7 (2031/2/8)*	2/8, 8/8	三井住友海上火災保険第5回利払繰延条項期限前償還条項付(劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	94.55	94,550,000	▲5,450,000

No	買付日	償還日 (初回コール日)*	利払日	銘柄	額面	2025年3月末 簿価額	2025年 3月31日 時価 (単価)	2025年 3月31日 時価額	2025年3月31日 評価損益 (3月末簿価額比)
54	2021/2/8	2081/2/7 (2031/2/8)*	2/8, 8/8	三井住友海上火災保険第5回利払繰延条項期限前償還条項付 (劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	93.97	93,970,000	▲ 6,030,000
55	2023/7/26	定めなし (2028/12/15)*	6/15, 12/15	第15回 みずほフィナンシャルグループ任意償還条項付無担保永久社債 (債務免除特約及び劣後特約付)	100,000,000	100,000,000	98.75	98,750,000	▲ 1,250,000
56	2024/3/21	定めなし (2029/1/15)*	1/15, 7/15	第19回 三菱UFJフィナンシャルグループ任意償還条項付無担保永久社債 (債務免除特約及び劣後特約付)	100,000,000	101,231,865	99.64	99,640,000	▲ 1,591,865
57	2024/4/5	定めなし (2029/6/5)*	6/15, 12/15	第15回 三井住友フィナンシャルグループ任意償還条項付無担保永久社債 (債務免除特約及び劣後特約付)	100,000,000	100,715,620	99.02	99,020,000	▲ 1,695,620
基本財産合計 (A)					5,634,668,025	5,653,605,120	95.51	5,379,474,907	▲ 274,130,213

特定資産

No	買付日	償還日 (初回コール日)	利払日	銘柄	額面	2025年3月末 簿価額	2025年 3月31日 時価 (単価)	2025年 3月31日 時価額	2025年3月31日 評価損益 (3月末簿価額比)
1	2016/12/19	2026/12/18	6/18, 12/18	第4回 三井住友トラスト・ホールディングス (劣後特約付)	65,331,975	65,331,975	98.70	64,482,659	▲ 849,316
特定資産合計 (B)					65,331,975	65,331,975	98.70	64,482,659	▲ 849,316
満期保有債券合計 (A+B)					5,700,000,000	5,718,937,095	95.44	5,443,957,566	▲ 274,979,529

その他有価証券(上場投資信託)評価損益明細(2025年3月末)

銘柄	コード	取得(買付)時						簿価	2025年3月末現在					評価損益				
		口数	単価①		金額(手数料込)			円貨金額(b)	口数	単価②		金額			取得時比 円(c-a)	簿価比 円(c-b)		
			ドル	円	ドル貨	ドル円 レート	円貨(a)			ドル	円	ドル貨	ドル円レート ③	円貨(c)				
1	NEXT FUNDS 外国REIT・S&P先進国REIT指数 (除く日本・為替ヘッジなし)連動型上場投信	2515	39090		1,323.55			51,737,525	52,938,161	39090		1,362.00			53,240,580	1,503,055	302,419	
2	上場インデックスファンド新興国債券	1566	508		48,958.57			24,870,952	24,987,381	508		47,860.00			24,312,880	-558,072	-674,501	
3	シェアーズ米ドル建てハイイールド社債ETF(為 替ヘッジあり)	1497	56353		1,860.65			104,853,075	105,281,160	56353		1,826.00			102,900,578	-1,952,497	-2,380,582	
4	シェアーズ米ドル建て新興国債券ETF(為替 ヘッジあり)	2622	59583		1,774.47			105,728,275	106,346,014	59583		1,729.00			103,019,007	-2,709,268	-3,327,007	
5	NEXT FUNDS 東証REIT指数連動型上場投信	1343	19170		1,875.78			35,958,736	36,198,517	19170		1,831.00			35,100,270	-858,466	-1,098,247	
6	シェアーズ・コア米国債20年超ETF(為替ヘッジ あり)	2621	28380		1,227.55			34,837,748	34,980,328	28380		1,159.00			32,892,420	-1,945,328	-2,087,908	
7	シェアーズ米ドル建て投資適格社債ETF(為替 ヘッジあり)	1496	57192		1,828.37			104,568,225	104,914,237	57192		1,768.00			101,115,456	-3,452,769	-3,798,781	
8	バンガード・FTSE・エマージング・マーケットETF	VWO	12036	42.79			515,051.05	151.23	77,891,960	78,417,404	12036	45.26		544,749.36	149.52	81,450,924	3,558,964	3,033,520
9	シェアーズ米国債20年超ETF	TLT	1190	92.95			110,615.37	151.01	16,703,658	16,868,079	1190	91.03		108,325.70	149.52	16,196,858	-506,800	-671,221
10	バンガード・米ドル建て新興国政府債券ETF	VWOB	2350	63.19			148,496.69	151.33	22,472,414	22,789,728	2350	64.20		150,870.00	149.52	22,558,082	85,668	-231,646
11	バンガード・トータル・ストック・マーケットETF	VTI	1170	257.87			301,711.37	151.32	45,654,419	46,947,546	1170	274.84		321,562.80	149.52	48,080,069	2,425,650	1,132,523
12	バンガードFTSE先進国市場(除く米国)ETF	VEA	3950	49.50			195,534.02	151.13	29,551,659	30,100,521	3950	50.83		200,778.50	149.52	30,020,401	468,742	-80,120
13	バンガード・米国長期社債ETF	VCLT	1690	76.85			129,880.72	150.86	19,593,939	19,787,130	1690	75.91		128,287.90	149.52	19,181,606	-412,333	-605,524
14	SPDRブルームバーグ・ハイ・イールド債券	JNK	1780	94.26			167,778.55	151.33	25,389,947	25,684,757	1780	95.30		169,634.00	149.52	25,363,675	-26,272	-321,082
	合計						699,812,532		706,240,963						695,432,806	-4,379,726	-10,808,157	

注) ① 取得時の各銘柄の単価は金額及び口数から算出した平均値。

② 3月31日付の単価は証券会社より通知された銘柄ごとの終値。

③ 3月31日付のドル円レートは三菱UFJ銀行が呈示した同日付けのドル円レートの仲値(TTM)。