# 平 成 24 年 度 財 務 諸 表

目　　次


1，貸借対照表
　　貸借対照表総括表　　P 1
　　貸借対照表内訳表　　P 2

2，正味財産増減計算書
　　正味財産増減計算書総括表　　P 3
　　正味財産増減計算書内訳表　　P 4～5

3，財産目録　　P 6～7

※財務諸表に対する注記　　P 8～12

4，附属明細書　　P 12

5，収支計算書　　P 13

※収支計算書に対する注記　　P 14

6，監査報告書　　P 15


一般財団法人　國學院大學院友会

# 1. 貸借対照表　総括表

平成25年3月31日現在　　単位:円

| 科　　目 | 平成25年3月31日 | 平成24年9月30日 | 増　　減 |
|---|---|---|---|
| Ⅰ資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 29,903,847 | 65,373,188 | △ 35,469,341 |
| 預け金(母校会計) | 27,650,000 | 6,790,000 | 20,860,000 |
| 仮払金 | 270 | 4,670 | △ 4,400 |
| 未収金 | 115,500 | 470,059 | △ 354,559 |
| 売掛金 | 770,602 | 744,399 | 26,203 |
| 流動資産合計 | 58,440,219 | 73,382,316 | △ 14,942,097 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 土地 | 101,570,000 | 101,570,000 | 0 |
| 建物 | 254,496,752 | 257,425,742 | △ 2,928,990 |
| 建物付属設備 | 57,292,015 | 60,410,759 | △ 3,118,744 |
| 基金積立資産 | 112,075,117 | 125,696,727 | △ 13,621,610 |
| 基本財産合計 | 525,433,884 | 545,103,228 | △ 19,669,344 |
| (2)特定資産 | | | |
| 学術・スポーツ振興資金積立資産 | 8,325,617 | 6,779,284 | 1,546,333 |
| 奨学奨励資金積立資産 | 1,010,436 | 1,010,436 | 0 |
| 退職給与引当資産 | 36,440,500 | 35,641,800 | 798,700 |
| 福利関係積立資産 | 9,454,783 | 9,454,697 | 86 |
| 会館修繕積立資産 | 2,214,583 | 2,214,084 | 499 |
| 特定資産合計 | 57,445,919 | 55,100,301 | 2,345,618 |
| (3)その他の固定資産 | | | |
| 構築物 | 2,713,934 | 2,820,791 | △ 106,857 |
| 備品 | 2,955,266 | 3,401,799 | △ 446,533 |
| ソフトウェア | 371,000 | 413,000 | △ 42,000 |
| 電話加入権 | 303,343 | 303,343 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 6,343,543 | 6,938,933 | △ 595,390 |
| 固定資産合計 | 589,223,346 | 607,142,462 | △ 17,919,116 |
| 資産合計 | 647,663,565 | 680,524,778 | △ 32,861,213 |
| Ⅱ負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 預り金 | 787,768 | 1,056,367 | △ 268,599 |
| 預り会費 | 47,700,000 | 47,760,000 | △ 60,000 |
| 前受金 | 27,671,000 | 0 | 27,671,000 |
| 未払金 | 4,690,676 | 8,913,297 | △ 4,222,621 |
| 未払納付金 | 935,408 | 735,759 | 199,649 |
| 流動負債合計 | 81,784,852 | 58,465,423 | 23,319,429 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 預り入会金 | 107,110,000 | 107,100,000 | 10,000 |
| 退職給付引当金 | 36,440,500 | 35,641,800 | 798,700 |
| 固定負債合計 | 143,550,500 | 142,741,800 | 808,700 |
| 負債合計 | 225,335,352 | 201,207,223 | 24,128,129 |
| Ⅲ. 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 8,325,617 | 6,779,284 | 1,546,333 |
| 指定正味財産合計 | 8,325,617 | 6,779,284 | 1,546,333 |
| (うち基本財産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 8,325,617 | 6,779,284 | 1,546,333 |
| 2. 一般正味財産 | 414,002,596 | 472,538,271 | △ 58,535,675 |
| 一般正味財産合計 | 414,002,596 | 472,538,271 | △ 58,535,675 |
| (うち基本財産への充当額) | 525,433,884 | 545,103,228 | △ 19,669,344 |
| (うち特定資産への充当額) | 12,679,802 | 12,679,217 | 585 |
| 正味財産合計 | 422,328,213 | 479,317,555 | △ 56,989,342 |
| 負債及び正味財産合計 | 647,663,565 | 680,524,778 | △ 32,861,213 |

増減欄の△印は前年比減

# 貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在　単位:円

| 科目 | 実施事業会計 | | | | | | その他会計 | | | | | 法人会計 | 内部取引 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | | | | 同窓会事業 | | | | | | | |
| | 育成事業 | 講座講演会事業 | 会館施設提供事業 | 特定寄付 | 実施事業共通 | 小計 | 会報発送発行事業 | 会員統括組織化事業 | 同窓会事業共通 | 収益事業 | 小計 | | | |
| Ⅰ資産の部 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 流動資産 | | | | | | | | | | | | | | |
| 現金預金 | | | | | | 0 | | | 18,898,274 | 11,005,573 | 29,903,847 | 0 | | 29,903,847 |
| 預け金(母校会計) | | | | | | 0 | | | 27,650,000 | | 27,650,000 | | | 27,650,000 |
| 仮払金 | | | | | | 0 | | | 270 | 0 | 270 | | | 270 |
| 未収金 | | | | | | 0 | 115,500 | | | | 115,500 | | | 115,500 |
| 売掛金 | | | | | | 0 | | | | 770,602 | 770,602 | | | 770,602 |
| 流動資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 115,500 | 0 | 46,548,544 | 11,776,175 | 58,440,219 | 0 | 0 | 58,440,219 |
| 2. 固定資産 | | | | | | | | | | | | | | |
| (1)基本財産 | | | | | | | | | | | | | | |
| 土地 | | | | | | 0 | | | 101,570,000 | | 101,570,000 | | | 101,570,000 |
| 建物 | 5,853,425 | 5,344,431 | 254,496 | | | 11,452,352 | | | 54,462,305 | 169,494,838 | 223,957,143 | 19,087,257 | | 254,496,752 |
| 建物付属設備 | 1,317,718 | 1,203,132 | 57,292 | | | 2,578,142 | | | 12,260,486 | 38,156,486 | 50,416,972 | 4,296,901 | | 57,292,015 |
| 基金積立資産 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 112,075,117 | | 112,075,117 |
| 基本財産合計 | 7,171,143 | 6,547,563 | 311,788 | 0 | 0 | 14,030,494 | 0 | 0 | 168,292,791 | 207,651,324 | 375,944,115 | 135,459,275 | 0 | 525,433,884 |
| (2)特定資産 | | | | | | | | | | | | | | |
| 学術・スポーツ振興資金積立資産 | 8,325,617 | | | | | 8,325,617 | | | | | 0 | | | 8,325,617 |
| 奨学奨励資金積立資産 | 1,010,436 | | | | | 1,010,436 | | | | | 0 | | | 1,010,436 |
| 退職給与引当資産 | 6,192,648 | 728,545 | | | 364,272 | 7,285,465 | | | 15,676,920 | 2,185,640 | 17,862,560 | 11,292,475 | | 36,440,500 |
| 福利関係積立資産 | 1,606,674 | 189,020 | | | 94,510 | 1,890,204 | | | 4,067,700 | 567,061 | 4,634,761 | 2,929,818 | | 9,454,783 |
| 会館修繕積立資産 | | | | | | 0 | | | | 2,214,583 | 2,214,583 | | | 2,214,583 |
| 特定資産合計 | 17,135,375 | 917,565 | 0 | 0 | 458,782 | 18,511,722 | 0 | 0 | 19,744,620 | 4,967,284 | 24,711,904 | 14,222,293 | 0 | 57,445,919 |
| (3)その他の固定資産 | | | | | | | | | | | | | | |
| 構築物 | | | | | | 0 | | | 182,307 | 2,531,627 | 2,713,934 | | | 2,713,934 |
| 備品 | | | | | | 0 | | | 517,702 | 2,437,564 | 2,955,266 | | | 2,955,266 |
| ソフトウェア | | | | | | 0 | | | 371,000 | | 371,000 | | | 371,000 |
| 電話加入権 | | | | | | 0 | | | 303,343 | | 303,343 | | | 303,343 |
| その他の固定資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,374,352 | 4,969,191 | 6,343,543 | 0 | 0 | 6,343,543 |
| 固定資産合計 | 24,306,518 | 7,465,128 | 311,788 | 0 | 458,782 | 32,542,216 | 0 | 0 | 189,411,763 | 217,587,799 | 406,999,562 | 149,681,568 | 0 | 589,223,346 |
| 資産合計 | 24,306,518 | 7,465,128 | 311,788 | 0 | 458,782 | 32,542,216 | 115,500 | 0 | 235,960,307 | 229,363,974 | 465,439,781 | 149,681,568 | 0 | 647,663,565 |
| Ⅱ負債の部 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | | | | | | | | | | |
| 預り金 | 99,286 | 11,680 | | | 5,840 | 116,806 | | | 253,133 | 183,262 | 436,395 | 234,567 | | 787,768 |
| 預り会費 | | | | | | 0 | | | 47,700,000 | | 47,700,000 | | | 47,700,000 |
| 前受金 | | | | | | 0 | 21,000 | | 27,650,000 | | 27,671,000 | | | 27,671,000 |
| 仮受金 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 未払金 | 133,010 | | | | | 133,010 | | | 4,534,075 | 1,820 | 4,535,895 | 21,771 | | 4,690,676 |
| 未払納付金 | | 1,355 | | | | 1,355 | | | 396,808 | 496,566 | 893,374 | 40,679 | | 935,408 |
| 買掛金 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 流動負債合計 | 232,296 | 13,035 | 0 | 0 | 5,840 | 251,171 | 21,000 | 0 | 80,534,016 | 681,648 | 81,236,664 | 297,017 | 0 | 81,784,852 |
| 2. 固定負債 | | | | | | | | | | | | | | |
| 預り入会金 | | | | | | 0 | | | 107,110,000 | | 107,110,000 | | | 107,110,000 |
| 退職給付引当金 | 6,177,008 | 726,705 | | | 363,352 | 7,267,065 | | | 15,637,360 | 2,272,120 | 17,909,480 | 11,263,955 | | 36,440,500 |
| 固定負債合計 | 6,177,008 | 726,705 | 0 | 0 | 363,352 | 7,267,065 | 0 | 0 | 122,747,360 | 2,272,120 | 125,019,480 | 11,263,955 | 0 | 143,550,500 |
| 負債合計 | 6,409,304 | 739,740 | 0 | 0 | 369,192 | 7,518,236 | 21,000 | 0 | 203,281,376 | 2,953,768 | 206,256,144 | 11,560,972 | 0 | 225,335,352 |
| Ⅲ. 正味財産の部 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | 8,325,617 | | | | | 8,325,617 | | | | | 0 | | | 8,325,617 |
| 指定正味財産合計 | 8,325,617 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,325,617 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,325,617 |
| (うち基本財産への充当額) | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 8,325,617 | | | | | 8,325,617 | | | | | 0 | | | 8,325,617 |
| 2. 一般正味財産 | 9,571,597 | 6,725,388 | 311,788 | 0 | 89,590 | 16,698,363 | 94,500 | 0 | 32,678,931 | 226,410,206 | 259,183,637 | 138,120,596 | | 414,002,596 |
| 一般正味財産合計 | 9,571,597 | 6,725,388 | 311,788 | 0 | 89,590 | 16,698,363 | 94,500 | 0 | 32,678,931 | 226,410,206 | 259,183,637 | 138,120,596 | 0 | 414,002,596 |
| (うち基本財産への充当額) | 7,171,143 | 6,547,563 | 311,788 | 0 | 0 | 14,030,494 | | | 168,292,791 | 207,651,324 | 375,944,115 | 135,459,275 | | 525,433,884 |
| (うち特定資産への充当額) | 2,617,110 | 189,020 | | | 94,510 | 2,900,640 | | | 4,067,700 | 2,781,644 | 6,849,344 | 2,929,818 | | 12,679,802 |
| 正味財産合計 | 17,897,214 | 6,725,388 | 311,788 | 0 | 89,590 | 25,023,980 | 94,500 | 0 | 32,678,931 | 226,410,206 | 259,183,637 | 138,120,596 | 0 | 422,328,213 |
| 負債及び正味財産合計 | 24,306,518 | 7,465,128 | 311,788 | 0 | 458,782 | 32,542,216 | 115,500 | 0 | 235,960,307 | 229,363,974 | 465,439,781 | 149,681,568 | 0 | 647,663,565 |

## 2. 正味財産増減計算書 総括表

平成24年10月1日より平成25年3月31日まで　　単 位 ：

| 科　　目 | 平成25年3月31日 | 平成24年9月30日 | 増　　減 | 備　　考 |
|---|---|---|---|---|
| Ⅰ一般正味財産増減の部 | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | |
| (1)経常収益 | | | | |
| ①基本財産運用益 | 36,271 | 623 | 35,648 | |
| ②特定資産運用益 | 4,438 | 16,852 | △ 12,414 | |
| ③受取入会金 | 0 | 0 | 0 | |
| ④受取会費 | 6,532,000 | 55,109,000 | △ 48,577,000 | |
| ⑤事業収益 | 18,487,167 | 15,250,848 | 3,236,319 | |
| ⑥受取補助金 | 0 | 3,500,000 | △ 3,500,000 | |
| ⑦受取寄付金 | 1,929,520 | 3,273,780 | △ 1,344,260 | |
| ⑧雑収益 | 5,692,163 | 3,479,272 | 2,212,891 | |
| ⑨他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常収益計 | 32,681,559 | 80,630,375 | △ 47,948,816 | |
| (2)経常費用 | | | | |
| ①事業費 | | | | |
| 【実施事業】 | | | | |
| 育成事業費 | 7,431,696 | 8,636,424 | △ 1,204,728 | |
| 講座講演会事業費 | 2,195,134 | 2,109,555 | 85,579 | |
| 会館施設提供事業費 | 255,423 | 12,472 | 242,951 | |
| 特定寄付 | 10,600,000 | 200,420 | 10,399,580 | |
| 実施事業共通 | 224,481 | 213,202 | 11,279 | |
| 【その他事業】 | | | | |
| 会報等発行発送事業費 | 21,241,625 | 6,802,825 | 14,438,800 | |
| 会員統括組織化事業費 | 1,983,953 | 9,898,085 | △ 7,914,132 | |
| 同窓会事業共通 | 15,159,674 | 16,692,653 | △ 1,532,979 | |
| 収益事業費 | 20,351,529 | 19,976,143 | 375,386 | |
| 【法人事業】 | | | | |
| ②管理費 | 11,773,719 | 12,235,748 | △ 462,029 | |
| ③他会計振替額 | 0 | 0 | 0 | |
| 経常費用計 | 91,217,234 | 76,777,527 | 14,439,707 | |
| 当期経常増減額 | △ 58,535,675 | 3,852,848 | △ 62,388,523 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1)経常外収益 | 0 | 0 | 0 | |
| (2)経常外費用 | 0 | 227,532 | △ 227,532 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | △ 227,532 | 227,532 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 58,535,675 | 3,625,316 | △ 62,160,991 | |
| 一般正味財産期首残高 | 472,538,271 | 468,912,955 | 3,625,316 | |
| 一般正味財産期末残高 | 414,002,596 | 472,538,271 | △ 58,535,675 | |
| Ⅱ指定正味財産増減の部 | | | | |
| ①受取寄付金 | 1,544,593 | 1,311,460 | 233,133 | |
| ②特定資産運用益 | 2,177 | 0 | 2,177 | |
| 一般正味財産への振替額 | 437 | 1,600,000 | △ 1,599,563 | |
| 当期指定正味財産増減額 | 1,546,333 | △ 288,540 | 1,834,873 | |
| 指定正味財産期首残高 | 6,779,284 | 7,067,824 | △ 288,540 | |
| 指定正味財産期末残高 | 8,325,617 | 6,779,284 | 1,546,333 | |
| Ⅲ正味財産期末残高 | 422,328,213 | 479,317,555 | △ 56,989,342 | |

増減欄の△印は前年比減

# 【正味財産増減計算書の内訳表】

平成24年10月1日より平成25年3月31日まで　単位：円　決算No.1

| 科目 | 実施事業会計 | | | | | | その他会計 | | | | | 法人会計 | 内部取引 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 育成事業 | 講座講演会事業 | 会館施設提供事業 | 特定寄付 | 実施事業共通 | 小計 | 同窓会事業 | | | 収益事業 | 小計 | | | |
| | | | | | | | 会報発送発行事業 | 会員統括組織化事業 | 同窓会事業共通 | | | | | |
| Ⅰ一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | | | | | | |
| (1)経常収益 | | | | | | | | | | | | | | |
| ①基本財産運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 36,271 | | 36,271 |
| 基本財産受取利息 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 36,271 | | 36,271 |
| ②特定資産運用益 | 437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 437 | 0 | 0 | 3,378 | 623 | 4,001 | 0 | | 4,438 |
| 特定資産受取利息 | 437 | | | | | 437 | | | 3,378 | 623 | 4,001 | | | 4,438 |
| ③受取入会金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 受取入会金 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| ④受取会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,532,000 | 0 | 6,532,000 | 0 | | 6,532,000 |
| 受取会費 | | | | | | 0 | | | 6,532,000 | | 6,532,000 | | | 6,532,000 |
| ⑤事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,487,167 | 18,487,167 | 0 | | 18,487,167 |
| 講習会事業収益 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 会館事業収益 | | | | | | 0 | | | | 18,487,167 | 18,487,167 | | | 18,487,167 |
| ⑥受取補助金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 受取民間補助金 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| ⑦受取寄付金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,929,520 | 0 | 1,929,520 | 0 | | 1,929,520 |
| 受取寄付金 | | | | | | 0 | | | 1,924,520 | | 1,924,520 | | | 1,924,520 |
| 受取学術・スポーツ振興資金 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 受取基本財産寄付金 | | | | | | 0 | | | 5,000 | | 5,000 | | | 5,000 |
| ⑧雑収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,591,055 | 806,000 | 1,738 | 205,370 | 5,604,163 | 88,000 | | 5,692,163 |
| 受取利息 | | | | | | 0 | | | 1,738 | 2,334 | 4,072 | | | 4,072 |
| 雑収益 | | | | | | 0 | 4,591,055 | 806,000 | | 203,036 | 5,600,091 | 88,000 | | 5,688,091 |
| ⑨他会計振替額 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常収益計 | 437 | 0 | 0 | 0 | 0 | 437 | 4,591,055 | 806,000 | 8,466,636 | 18,693,160 | 32,556,851 | 124,271 | | 32,681,559 |
| (2)経常費用 | | | | | | | | | | | | | | |
| ①事業費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 3,066,944 | 360,817 | | | 180,408 | 3,608,169 | | | 7,757,563 | 3,374,451 | 11,132,014 | | | 14,740,183 |
| 退職給付費用 | 135,779 | 15,974 | | | 7,987 | 159,740 | | | 343,441 | 139,922 | 483,363 | | | 643,103 |
| 法定福利費 | 436,492 | 51,352 | | | 25,676 | 513,520 | | | 1,104,068 | 154,056 | 1,258,124 | | | 1,771,644 |
| 福利厚生費 | 8,282 | 974 | | | 487 | 9,743 | | | 20,948 | 2,923 | 23,871 | | | 33,614 |
| 会議費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 旅費交通費 | 57,708 | 40,289 | | | 3,395 | 101,392 | 960 | 363,850 | 223,937 | 22,208 | 610,955 | | | 712,347 |
| 通信運搬費 | 28,873 | 87,480 | | | | 116,353 | 12,901,550 | 9,331 | 176,830 | 8,473 | 13,096,184 | | | 13,212,537 |
| 賃借料 | 58,111 | 6,836 | | | 3,419 | 68,366 | | 176,876 | 52,012 | 326,722 | 555,610 | | | 623,976 |
| 委託費 | | | | | | 0 | | 79,800 | 1,006,674 | 2,543,376 | 3,629,850 | | | 3,629,850 |
| 神職養成講習会関係費支出 | | | | | | 0 | | | | 2,753,544 | 2,753,544 | | | 2,753,544 |
| 消耗品費 | 450 | 20,413 | | | | 20,863 | 450 | 945 | 68,753 | 37,450 | 107,598 | | | 128,461 |
| 修繕費 | | | | | | 0 | | | | 800,100 | 800,100 | | | 800,100 |
| 印刷製本費 | | | | | | 0 | 7,076,920 | 39,004 | 460,320 | | 7,576,244 | | | 7,576,244 |
| 院友大会関係費支出 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 新年院友交歓会関係費支出 | | | | | | 0 | | 778,431 | | | 778,431 | | | 778,431 |
| 広告宣伝費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 光熱水料費 | | | | | | 0 | | | 642,398 | 1,572,743 | 2,215,141 | | | 2,215,141 |
| 火災保険料 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 租税公課 | 437 | 3,528 | | | | 3,965 | 118,413 | | 1,394,663 | 3,969,223 | 5,482,299 | | | 5,486,264 |
| 渉外費 | | | | | | 0 | | 510,000 | 459,000 | | 969,000 | | | 969,000 |
| 奨学奨励費 | 128,471 | | | | | 128,471 | | | | | 0 | | | 128,471 |
| 施設提供支援事業費 | 2,941,155 | | | | | 2,941,155 | | | | | 0 | | | 2,941,155 |
| 施設提供事業費 | | | 249,375 | | | 249,375 | | | | | 0 | | | 249,375 |
| 学術・スポーツ振興資金 | | | | | | 0 | | | | | 0 | | | 0 |
| 支援事業費 | 387,956 | | | | | 387,956 | | | | | 0 | | | 387,956 |
| 講演講習会費 | | 1,478,954 | | | | 1,478,954 | | | | | 0 | | | 1,478,954 |
| 会報関係費 | | | | | | 0 | 1,143,332 | | | | 1,143,332 | | | 1,143,332 |
| 新聞図書費 | | | | | | 0 | | | | 40,110 | 40,110 | | | 40,110 |
| 寄付金 | | | | 10,600,000 | | 10,600,000 | | | | | 0 | | | 10,600,000 |

| 科目 | 実施事業会計 | | | | | | その他会計 | | | | | 法人会計 | 内部取引 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | 育成事業 | 講座講演会事業 | 会館施設提供事業 | 特定寄付 | 実施事業共通 | 小計 | 同窓会事業 | | | 収益事業 | 小計 | | | |
| | | | | | | | 会報発送発行事業 | 会員統括組織化事業 | 同窓会事業共通 | | | | | |
| 雑費 | 41,941 | 1,514 | | | 3,109 | 46,564 | | 25,716 | 45,721 | 92,179 | 163,616 | | | 210,180 |
| 建物減価償却費 | 67,367 | 61,509 | 2,929 | | | 131,805 | | | 626,804 | 1,950,707 | 2,577,511 | | | 2,709,316 |
| 建物付属設備減価償却費 | 71,730 | 65,494 | 3,119 | | | 140,343 | | | 667,417 | 2,077,077 | 2,744,494 | | | 2,884,837 |
| 構築物減価償却費 | | | | | | 0 | | | 7,454 | 99,403 | 106,857 | | | 106,857 |
| 備品減価償却費 | | | | | | 0 | | | 59,671 | 386,862 | 446,533 | | | 446,533 |
| ソフトウェア減価償却費 | | | | | | 0 | | | 42,000 | | 42,000 | | | 42,000 |
| 事業費小計 | 7,431,696 | 2,195,134 | 255,423 | 10,600,000 | 224,481 | 20,706,734 | 21,241,625 | 1,983,953 | 15,159,674 | 20,351,529 | 58,736,781 | 0 | 0 | 79,443,515 |
| ②管理費 | | | | | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 2,400,000 | | 2,400,000 |
| 給料手当 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 5,592,662 | | 5,592,662 |
| 退職給付費用 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 247,597 | | 247,597 |
| 法定福利費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 1,133,895 | | 1,133,895 |
| 福利厚生費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 40,500 | | 40,500 |
| 会議費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 86,040 | | 86,040 |
| 旅費交通費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 989,793 | | 989,793 |
| 通信運搬費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 199,297 | | 199,297 |
| 賃借料 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 131,168 | | 131,168 |
| 消耗品費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 44,508 | | 44,508 |
| 印刷製本費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 50,400 | | 50,400 |
| 租税公課 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 7,367 | | 7,367 |
| 渉外費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 66,720 | | 66,720 |
| 雑費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 330,191 | | 330,191 |
| 建物減価償却費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 219,674 | | 219,674 |
| 建物付属設備減価償却費 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 233,907 | | 233,907 |
| 管理費小計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,773,719 | 0 | 11,773,719 |
| ③他会計振替額 | | | | | | 0 | | | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常費用計 | 7,431,696 | 2,195,134 | 255,423 | 10,600,000 | 224,481 | 20,706,734 | 21,241,625 | 1,983,953 | 15,159,674 | 20,351,529 | 58,736,781 | 11,773,719 | 0 | 91,217,234 |
| 当期経常増減額 | △ 7,431,259 | △ 2,195,134 | △ 255,423 | △ 10,600,000 | △ 224,481 | △ 20,706,297 | △ 16,650,570 | △ 1,177,953 | △ 6,693,038 | △ 1,658,369 | △ 26,179,930 | △ 11,649,448 | 0 | △ 58,535,675 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | | | | | |
| (1)経常外収益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | | | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 他会計振替額 | 15,704,212 | 1,165,608 | 255,675 | 10,800,420 | △ 7,294,499 | 20,631,416 | 25,289,720 | 11,001,328 | △ 24,213,402 | △ 30,504,085 | △ 18,426,439 | △ 2,204,977 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 8,272,953 | △ 1,029,526 | 252 | 200,420 | △ 7,518,980 | △ 74,881 | 8,639,150 | 9,823,375 | △ 30,906,440 | △ 32,162,454 | △ 44,606,369 | △ 13,854,425 | 0 | △ 58,535,675 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,298,644 | 7,754,914 | 311,536 | △ 200,420 | 7,608,570 | 16,773,244 | △ 8,548,161 | △ 9,823,375 | 63,588,882 | 258,572,660 | 303,790,006 | 151,975,021 | 0 | 472,538,271 |
| 一般正味財産期末残高 | 9,571,597 | 6,725,388 | 311,788 | 0 | 89,590 | 16,698,363 | 90,989 | 0 | 32,682,442 | 226,410,206 | 259,183,637 | 138,120,596 | 0 | 414,002,596 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | | | | | |
| ①受取寄付金 | | | | | | | | | | | | | | |
| 受取学術・スポーツ振興資金 | 1,544,593 | | | | | 1,544,593 | | | | | 0 | | | 1,544,593 |
| ②特定資産運用益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 特定資産受取利息 | 2,177 | | | | | 2,177 | | | | | 0 | | | 2,177 |
| 一般正味財産への振替額 | 437 | | | | | 437 | | | | | 0 | | | 437 |
| 当期指定正味財産増減額 | 1,546,333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,546,333 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,546,333 |
| 指定正味財産期首残高 | 6,779,284 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6,779,284 | | | | | 0 | | | 6,779,284 |
| 指定正味財産期末残高 | 8,325,617 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,325,617 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 8,325,617 |
| III 正味財産期末残高 | 17,897,214 | 6,725,388 | 311,788 | 0 | 89,590 | 25,023,980 | 90,989 | 0 | 32,682,442 | 226,410,206 | 259,183,637 | 138,120,596 | 0 | 422,328,213 |

# 3. 財　産　目　録

平成25年3月31日現在　　単位:円

| 科目 | 摘要 | 金額 |
|---|---|---|
| Ⅰ. 資産の部 | | |
| 1流動資産 | | |
| 現金預金 | | |
| (1) 現金手許有高　(実施事業) | 運転資金として | 0 |
| (2) 現金手許有高　(その他事業-同窓会) | 運転資金として | 0 |
| (3) 現金手許有高　(その他事業-収益) | 運転資金として | 13,884 |
| (3) 現金手許有高　(法人) | 運転資金として | 0 |
| (3) 未　収　金　(その他事業-同窓会) | 本会会費他 | 115,500 |
| (4)売　掛　金　(その他事業-収益) | 院友会館利用料の未収分として | 770,602 |
| (5)仮　払　金　(その他事業-同窓会) | 立替払分として | 270 |
| (6)普通預金 | | |
| 横浜銀行渋谷支店　(その他事業-同窓会) | 運転資金として | 18,736,194 |
| 横浜銀行渋谷支店　(その他事業-収益) | 運転資金として | 10,991,689 |
| ゆうちょ銀行本店渋谷出張所　(その他事業-同窓会) | 運転資金として | 162,080 |
| (7)預け金 | | |
| 母校会計(入会金/十年会費代理徴収分) | 本会入会金･十年会費の預け分として | 27,650,000 |
| 流動資産合計 | | 58,440,219 |
| 2固定資産 | | |
| (1)基本財産 | | |
| 土地 | | 101,570,000 |
| 渋谷区東4丁目11番2　1091.20㎡　330坪 | | |
| 建物(2170.20㎡) | | |
| 建物 | | 254,496,752 |
| 建物付属設備 | | 57,292,015 |
| 基本財産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金 | | 104,728,442 |
| 基本財産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金 | | 7,346,675 |
| 基本財産合計 | | 525,433,884 |
| (2)特定資産 | | |
| 学術･スポーツ振興資金積立資産 | 國學院大學及びスポーツ部会への支援に備えた積立金 | |
| 横浜銀行渋谷支店(定期預金) | | 8,320,617 |
| ゆうちょ銀行本店渋谷出張所 | | 5,000 |
| 奨学奨励資金積立資産　横浜銀行渋谷支店(定期預金) | 奨学金･院友会長賞の支払いに備えたもの。 | 1,010,436 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(育成事業) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 5,870,373 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(育成事業) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 322,275 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(講座事業) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 690,631 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(講座事業) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 37,914 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(実施事業共通) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 345,315 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(実施事業共通) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 18,957 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(同窓会事業共通) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 14,785,791 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(同窓会事業共通) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 891,129 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(収益事業) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 2,145,496 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(収益事業) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 40,144 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(法人) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 10,704,796 |
| 退職給付引当資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(法人) | 職員に対する退職金の支払いに備えたもの。 | 587,679 |
| 福利関係積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(育成事業) | 職員に対する福利関係の支払いに備えたもの。 | 1,606,674 |
| 福利関係積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(講座事業) | 職員に対する福利関係の支払いに備えたもの。 | 189,020 |
| 福利関係積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(実施事業共通) | 職員に対する福利関係の支払いに備えたもの。 | 94,510 |
| 福利関係積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(同窓会事業共通) | 職員に対する福利関係の支払いに備えたもの。 | 4,016,736 |
| 福利関係積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(同窓会事業共通) | 職員に対する福利関係の支払いに備えたもの。 | 50,964 |
| 福利関係積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(収益事業) | 職員に対する福利関係の支払いに備えたもの。 | 567,061 |
| 福利関係積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(法人) | 職員に対する福利関係の支払いに備えたもの。 | 2,929,818 |
| 会館修繕積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷中央支店定期預金(収益事業) | 院友会館の将来の修繕支払いに備えたもの。 | 2,009,534 |
| 会館修繕積立資産　三菱UFJ信託銀行渋谷中央支店普通預金(収益事業) | 院友会館の将来の修繕支払いに備えたもの。 | 205,049 |
| 特定資産合計 | | 57,445,919 |
| (3)その他固定資産 | | |
| 構　築　物　(同窓会事業) | | 182,307 |
| 構　築　物　(収益事業) | | 2,531,627 |
| 備　　品　(同窓会事業) | | 517,702 |
| 備　　品　(収益事業) | | 2,437,564 |
| ソフトウェア | | 371,000 |
| 電話加入権 | | 303,343 |
| その他固定資産合計 | | 6,343,543 |
| 固定資産合計 | | 589,223,346 |
| 資産合計 | | 647,663,565 |
| Ⅱ. 負債の部 | | |
| 1流動負債 | | |
| 預　り　金　(実施事業)　源泉所得税 | 職員給料の預り分 | 26,060 |
| 預　り　金　(その他事業-同窓会)　源泉所得税 | 職員給料の預り分 | 56,029 |
| 預　り　金　(その他事業-収益)　源泉所得税 | 職員給料の預り分 | 7,818 |
| 預　り　金　(法人)　源泉所得税 | 職員給料の預り分 | 53,533 |
| 預　り　金　(実施事業)　社会保険料等 | 職員給料の預り分 | 90,746 |
| 預　り　金　(その他事業-同窓会)　社会保険料等 | 職員給料の預り分 | 195,104 |
| 預　り　金　(その他事業-収益)　社会保険料等 | 職員給料の預り分 | 27,224 |
| 預　り　金　(法人)　社会保険料等 | 職員給料の預り分 | 181,034 |
| 預　り　金　(その他事業-同窓会) | 東日本大震災義捐金 | 2,000 |
| 預　り　金　(その他事業-収益) | 院友会館利用者分 | 148,220 |
| 預り会費(その他事業-同窓会) | 121期生の本会十年会費として | 47,700,000 |
| 未　払　金　(実施事業) | 業者支払分として | 133,010 |

| | | |
|---|---|---|
| 未　払　金（その他事業-同窓会） | 業者支払分として | 4,534,075 |
| 未　払　金（その他事業-収益） | 業者支払分として | 1,820 |
| 未　払　金（法人） | 業者支払分として | 21,771 |
| 未払納付金（実施事業） | 消費税・社会保険料として | 1,355 |
| 未払納付金（その他事業-同窓会） | 消費税・社会保険料として | 396,808 |
| 未払納付金（その他事業-収益） | 消費税・社会保険料として | 496,566 |
| 未払納付金（法人） | 社会保険料として | 40,679 |
| 前　受　金（その他事業-同窓会） | 院友会報広告料 | 21,000 |
| 前　受　金（その他事業-同窓会） | 125期生の本会入会金　平成29年3月卒業者分として | 27,650,000 |
| 流動負債合計 | | 81,784,852 |
| 2固定負債 | | |
| 退職給与引当金(6名)　（実施事業+その他事業+法人） | 職員に対する退職金の見積額 | 36,440,500 |
| 預り入会金(代理徴収分)（その他事業-同窓会） | 121期生の本会入会金　平成25年3月卒業者分として | 27,100,000 |
| 預り入会金(代理徴収分)（その他事業-同窓会） | 122期生の本会入会金　平成26年3月卒業者分として | 27,760,000 |
| 預り入会金(代理徴収分)（その他事業-同窓会） | 123期生の本会入会金　平成27年3月卒業者分として | 25,470,000 |
| 預り入会金(代理徴収分)（その他事業-同窓会） | 124期生の本会入会金　平成28年3月卒業者分として | 26,780,000 |
| 固定負債合計 | | 143,550,500 |
| 負債合計 | | 225,335,352 |
| 正味財産 | | 422,328,213 |

## 財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針
公益法人会計基準(平成20年4月11日、平成20年10月16日改正　内閣府公益認定委員会)を採用している。

(1)固定資産の減価償却方法
建物、建物付属設備、構築物、什器備品は定額法によっている。

(2)退職給付引当金の計上基準
期末退職給与の要支給額は全額を計上している。

(3)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。

| 区分／資産の種類 | 期首帳簿価格 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価格 |
|---|---|---|---|---|
| Ⅰ実施事業会計 | | | | |
| 1.基本財産 | | | | |
| 建　物 | 11,584,157 | 0 | 131,805 | 11,452,352 |
| 建物付属設備 | 2,718,485 | 0 | 140,343 | 2,578,142 |
| 基本財産合計 | 14,302,642 | 0 | 272,148 | 14,030,494 |
| 2.特定資産 | | | | |
| 学術・スポーツ振興資金積立資産 | 6,779,284 | 1,548,073 | 1,740 | 8,325,617 |
| 奨学奨励資金積立資産 | 1,010,436 | 0 | 0 | 1,010,436 |
| 退職給付引当資産 | 7,107,325 | 178,140 | 0 | 7,285,465 |
| 福利関係積立資産 | 1,890,204 | 0 | 0 | 1,890,204 |
| 特定資産合計 | 16,787,249 | 1,726,213 | 1,740 | 18,511,722 |
| 実施事業会計合計 | 31,089,891 | 1,726,213 | 273,888 | 32,542,216 |
| Ⅱ同窓会事業会計 | | | | |
| 1.基本財産 | | | | |
| 土　地 | 101,570,000 | 0 | 0 | 101,570,000 |
| 建　物 | 55,089,109 | 0 | 626,804 | 54,462,305 |
| 建物付属設備 | 12,927,903 | 0 | 667,417 | 12,260,486 |
| 基本財産合計 | 169,587,012 | 0 | 1,294,221 | 168,292,791 |
| 2.特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 15,293,919 | 383,001 | 0 | 15,676,920 |
| 福利関係積立資産 | 4,067,614 | 172 | 86 | 4,067,700 |
| 特定資産合計 | 19,361,533 | 383,173 | 86 | 19,744,620 |
| 同窓会事業会計合計 | 188,948,545 | 383,173 | 1,294,307 | 188,037,411 |
| Ⅲ収益事業会計 | | | | |
| 1.基本財産 | | | | |
| 建　物 | 171,445,545 | 0 | 1,950,707 | 169,494,838 |
| 建物付属設備 | 40,233,563 | 0 | 2,077,077 | 38,156,486 |
| 基本財産合計 | 211,679,108 | 0 | 4,027,784 | 207,651,324 |
| 2.特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,224,198 | 53,442 | 92,000 | 2,185,640 |
| 福利関係積立資産 | 567,061 | 0 | 0 | 567,061 |
| 会館修繕積立資産 | 2,214,084 | 998 | 499 | 2,214,583 |
| 特定資産合計 | 5,005,343 | 54,440 | 92,499 | 4,967,284 |
| 収益事業会計合計 | 216,684,451 | 54,440 | 4,120,283 | 212,618,608 |
| Ⅳ法人会計 | | | | |
| 1.基本財産 | | | | |
| 建　物 | 19,306,931 | 0 | 219,674 | 19,087,257 |
| 建物付属設備 | 4,530,808 | 0 | 233,907 | 4,296,901 |
| 基金積立資産 | 125,696,727 | 57,808 | 13,679,418 | 112,075,117 |
| 基本財産合計 | 149,534,466 | 57,808 | 14,132,999 | 135,459,275 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 2.特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 11,016,358 | 276,117 | 0 | 11,292,475 |
| 福利関係積立資産 | 2,929,818 | 0 | 0 | 2,929,818 |
| 特定資産合計 | 13,946,176 | 276,117 | 0 | 14,222,293 |
| 法人会計合計 | 163,480,642 | 333,925 | 14,132,999 | 149,681,568 |
| | | | | |
| 合　　計 | 600,203,529 | 2,497,751 | 19,821,477 | 582,879,803 |

3.引当金の残高

引当金の増減額及びその残高は次のとおりである。

| 科　　目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額(目的使用) | 当期減少額(その他) | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ実施事業会計 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 7,107,325 | 159,740 | 0 | 0 | 7,267,065 |
| Ⅱ同窓会事業会計 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 15,293,919 | 343,441 | 0 | 0 | 15,637,360 |
| Ⅲ収益事業会計 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 2,224,198 | 139,922 | 92,000 | 0 | 2,272,120 |
| Ⅳ法人会計 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 11,016,358 | 247,597 | 0 | 0 | 11,263,955 |
| 合　　計 | 35,641,800 | 890,700 | 92,000 | 0 | 36,440,500 |

4.資産の部の財源等の内訳

流動資産、固定資産(基本財産・特定資産含む)の内訳は次のとおりである。

| 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 |
|---|---|---|---|---|
| Ⅰ実施事業会計 | | | | |
| 1.流動資産 | | | | |
| 流動資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.固定資産 | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 建　物 | 11,452,352 | 0 | 11,452,352 | 0 |
| 建物付属設備 | 2,578,142 | 0 | 2,578,142 | 0 |
| 基本財産合計 | 14,030,494 | 0 | 14,030,494 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 学術・スポーツ振興資金積立資産 | 8,325,617 | 8,325,617 | 0 | 0 |
| 奨学奨励資金積立資産 | 1,010,436 | 0 | 1,010,436 | 0 |
| 退職給付引当資産 | 7,285,465 | 0 | 0 | 7,285,465 |
| 福利関係積立資産 | 1,890,204 | 0 | 1,890,204 | 0 |
| 特定資産合計 | 18,511,722 | 8,325,617 | 2,900,640 | 7,285,465 |
| その他の固定資産 | | | | |
| その他の固定資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 実施事業会計合計 | 32,542,216 | 8,325,617 | 16,931,134 | 7,285,465 |
| Ⅱ同窓会事業会計 | | | | |
| 1.流動資産 | | | | |
| 流動資産 | 46,664,044 | 0 | 46,664,044 | 0 |
| 流動資産合計 | 46,664,044 | 0 | 46,664,044 | 0 |
| 2.固定資産 | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 土　地 | 101,570,000 | 0 | 101,570,000 | 0 |
| 建　物 | 54,462,305 | 0 | 54,462,305 | 0 |
| 建物付属設備 | 12,260,486 | 0 | 12,260,486 | 0 |
| 基本財産合計 | 168,292,791 | 0 | 168,292,791 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 15,676,920 | 0 | 0 | 15,676,920 |
| 福利関係積立資産 | 4,067,700 | 0 | 4,067,700 | 0 |
| 特定資産合計 | 19,744,620 | 0 | 4,067,700 | 15,676,920 |
| その他の固定資産 | | | | |
| 構　築　物 | 182,307 | 0 | 182,307 | 0 |
| 備　　品 | 517,702 | 0 | 517,702 | 0 |
| ソフトウェア | 371,000 | 0 | 371,000 | 0 |
| 電話加入権 | 303,343 | 0 | 303,343 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 1,374,352 | 0 | 1,374,352 | 0 |
| 同窓会事業会計合計 | 236,075,807 | 0 | 220,398,887 | 15,676,920 |
| Ⅲ収益事業会計 | | | | |
| 1.流動資産 | | | | |
| 流動資産 | 11,776,175 | 0 | 11,776,175 | 0 |
| 流動資産合計 | 11,776,175 | 0 | 11,776,175 | 0 |
| 2.固定資産 | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 建　物 | 169,494,838 | 0 | 169,494,838 | 0 |
| 建物付属設備 | 38,156,486 | 0 | 38,156,486 | 0 |
| 基本財産合計 | 207,651,324 | 0 | 207,651,324 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 2,185,640 | 0 | 0 | 2,185,640 |
| 福利関係積立資産 | 567,061 | 0 | 567,061 | 0 |
| 会館修繕積立資産 | 2,214,583 | 0 | 2,214,583 | 0 |
| 特定資産合計 | 4,967,284 | 0 | 2,781,644 | 2,185,640 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| その他の固定資産 | | | | |
| 構　築　物 | 2,531,627 | 0 | 2,531,627 | 0 |
| 備　　品 | 2,437,564 | 0 | 2,437,564 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 4,969,191 | 0 | 4,969,191 | 0 |
| 収益事業会計合計 | 229,363,974 | 0 | 227,178,334 | 2,185,640 |
| | | | | |
| Ⅲ法人会計 | | | | |
| 1.流動資産 | | | | |
| 流動資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2.固定資産 | | | | |
| 基本財産 | | | | |
| 建　物 | 19,087,257 | 0 | 19,087,257 | 0 |
| 建物付属設備 | 4,296,901 | 0 | 4,296,901 | 0 |
| 基金積立資産 | 112,075,117 | 0 | 112,075,117 | 0 |
| 基本財産合計 | 135,459,275 | 0 | 135,459,275 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 11,292,475 | 0 | 0 | 11,292,475 |
| 福利関係積立資産 | 2,929,818 | 0 | 2,929,818 | 0 |
| 会館修繕積立資産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産合計 | 14,222,293 | 0 | 2,929,818 | 11,292,475 |
| その他の固定資産 | | | | |
| その他の固定資産合計 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 法人会計合計 | 149,681,568 | 0 | 138,389,093 | 11,292,475 |
| | | | | |
| 合　　計 | 647,663,565 | 8,325,617 | 602,897,448 | 36,440,500 |

5.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

| 科　　目 | 取得価格 | 24年度分取得額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|---|---|---|---|---|
| Ⅰ実施事業会計 | | | | |
| 建　　物 | 18,306,191 | 0 | 6,853,839 | 11,452,352 |
| 建物付属設備 | 10,171,705 | 0 | 7,593,563 | 2,578,142 |
| 構　築　物 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 備　　品 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小　　計 | 28,477,896 | 0 | 14,447,402 | 14,030,494 |
| Ⅰ同窓会事業会計 | | | | |
| 建　　物 | 87,056,110 | 0 | 32,593,805 | 54,462,305 |
| 建物付属設備 | 48,372,108 | 0 | 36,111,622 | 12,260,486 |
| 構　築　物 | 20,840,638 | 0 | 20,658,331 | 182,307 |
| ソフトウェア | 735,000 | 0 | 364,000 | 371,000 |
| 備　　品 | 7,288,851 | 0 | 6,771,149 | 517,702 |
| 小　　計 | 164,292,707 | 0 | 96,498,907 | 67,793,800 |
| Ⅰ収益事業会計 | | | | |
| 建　　物 | 270,931,630 | 0 | 101,436,792 | 169,494,838 |
| 建物付属設備 | 150,541,235 | 0 | 112,384,749 | 38,156,486 |
| 構　築　物 | 36,791,961 | 0 | 34,260,334 | 2,531,627 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 備　　品 | 11,933,886 | 0 | 9,496,322 | 2,437,564 |
| 小　　計 | 470,198,712 | 0 | 257,578,197 | 212,620,515 |
| Ⅰ法人会計 | | | | |
| 建　　物 | 30,510,319 | 0 | 11,423,062 | 19,087,257 |
| 建物付属設備 | 16,952,842 | 0 | 12,655,941 | 4,296,901 |
| 構　築　物 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| ソフトウェア | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 備　　品 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 小　　計 | 47,463,161 | 0 | 24,079,003 | 23,384,158 |
| 合　　計 | 710,432,476 | 0 | 392,603,509 | 317,828,967 |

6.指定正味財産からの一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

| 会計区分 | 金額 |
|---|---|
| Ⅰ実施事業会計<br>経常収益への振替額 | 437 |

## 4. 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は財務諸表の注記に記載しているため、その内容を省略している。

2.引当金の明細

引当金の明細は財務諸表の注記に記載しているため、その内容を省略している。

〈参考〉

# 5. 平成24年度　収支計算書

通年分収支計算書　　平成24年4月1日より平成25年3月31日まで　　単位:円

| 科　　目 | 24年度補正予算額 | 24年度決算額 | 差　　異 | 23年度決算額 | 前年度対比 |
|---|---|---|---|---|---|
| Ⅰ事業活動収支の部 | | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | | |
| ①育成事業 | | | | | |
| 特定資産運用収入 | 2,300 | 2,177 | 123 | 1,936 | △ 241 |
| 寄付金収入 | 2,900,000 | 2,856,053 | 43,947 | 3,237,000 | 380,947 |
| 育成事業収入合計 | 2,902,300 | 2,858,230 | 44,070 | 3,238,936 | 380,706 |
| ②講座・講演会事業 | | | | | |
| 事業収入 | 1,220,000 | 1,158,277 | 61,723 | 995,750 | △ 162,527 |
| 補助金等収入 | 1,750,000 | 1,750,000 | 0 | 1,750,000 | 0 |
| 雑収入 | 1,000 | 0 | 1,000 | 173 | 173 |
| 講座・講演会事業収入合計 | 2,971,000 | 2,908,277 | 62,723 | 2,745,923 | △ 162,354 |
| ③同窓会事業 | | | | | |
| 特定資産運用収入 | 20,000 | 20,215 | △ 215 | 85,784 | 65,569 |
| 入会金収入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 会費収入 | 61,900,000 | 61,641,000 | 259,000 | 63,920,000 | 2,279,000 |
| 補助金等収入 | 1,750,000 | 1,750,000 | 0 | 1,750,000 | 0 |
| 寄付金収入 | 3,720,000 | 3,603,300 | 116,700 | 4,062,475 | 459,175 |
| 雑収入 | 8,330,000 | 8,733,273 | △ 403,273 | 7,760,872 | △ 972,401 |
| 預り金収入 | 74,580,000 | 74,580,000 | 0 | 69,270,000 | △ 5,310,000 |
| 同窓会事業収入合計 | 150,300,000 | 150,327,788 | △ 27,788 | 146,849,131 | △ 3,478,657 |
| ④収益事業 | | | | | |
| 特定資産運用収入 | 3,500 | 638 | 2,862 | 5,437 | 4,799 |
| 事 業 収 入 | 32,350,000 | 32,579,738 | △ 229,738 | 24,740,297 | △ 7,839,441 |
| 雑　収　入 | 327,000 | 350,162 | △ 23,162 | 413,250 | 63,088 |
| 収益事業収入合計 | 32,680,500 | 32,930,538 | △ 250,038 | 25,158,984 | △ 7,771,554 |
| ⑤法人事業 | | | | | |
| 基本財産運用収入 | 36,000 | 36,894 | △ 894 | 246,324 | 209,430 |
| 雑　収　入 | 100,000 | 88,000 | 12,000 | 0 | △ 88,000 |
| 法人事業収入合計 | 136,000 | 124,894 | 11,106 | 246,324 | 121,430 |
| 他会計振替額 | 56,812,931 | 56,124,558 | 688,373 | 1,684,449 | △ 54,440,109 |
| 事業活動収入合計 | 245,802,731 | 245,274,285 | 528,446 | 179,923,747 | △ 65,350,538 |
| 2. 事業活動支出 | | | | | |
| 【事業費支出】 | | | | | |
| ■実施事業 | | | | | |
| 育成事業費支出合計 | 15,607,000 | 15,480,422 | 126,578 | 10,891,153 | △ 4,589,269 |
| 講演・講習会事業費支出合計 | 4,119,000 | 4,011,991 | 107,009 | 4,451,820 | 439,829 |
| 会館施設提供事業費支出合計 | 310,000 | 255,675 | 54,325 | 8,400 | △ 247,275 |
| 特定寄付事業費支出合計 | 10,802,500 | 10,800,420 | 2,080 | 5,800,000 | △ 5,000,420 |
| 実施事業共通支出合計 | 445,000 | 419,646 | 25,354 | 382,325 | △ 37,321 |
| ■その他事業 | | | | | |
| 会報等発行発送事業費支出合計 | 28,225,000 | 28,044,450 | 180,550 | 28,445,397 | 400,947 |
| 会員統括組織化事業費支出合計 | 12,004,000 | 11,882,038 | 121,962 | 9,802,762 | △ 2,079,276 |
| 同窓会事業共通支出合計 | 28,499,500 | 28,259,985 | 239,515 | 22,979,747 | △ 5,280,238 |
| 収益事業支出合計 | 31,267,000 | 31,104,761 | 162,239 | 32,622,953 | 1,518,192 |
| 【管理費支出】 | | | | | |
| ■法人事業 | | | | | |
| 管理費支出合計 | 22,819,900 | 22,533,796 | 286,104 | 22,599,165 | 65,369 |
| 預り金支出 | 43,900,000 | 43,900,000 | 0 | 47,240,000 | 3,340,000 |
| 他会計振替額 | 56,812,931 | 56,124,558 | 688,373 | 1,684,449 | △ 54,440,109 |
| 事業活動支出計 | 254,811,831 | 252,817,742 | 1,994,089 | 186,908,171 | △ 65,909,571 |
| 事業活動収支差額 | △ 9,009,100 | △ 7,543,457 | △ 1,465,643 | △ 6,984,424 | 559,033 |
| Ⅱ投資活動収支の部 | | | | | |
| 1. 投資活動収入 | | | | | |
| 基本財産取崩収入 | 16,700,000 | 16,650,514 | 49,486 | 5,000,000 | △ 11,650,514 |
| 特定資産取崩収入 | 1,892,000 | 1,892,000 | 0 | 17,109,647 | 15,217,647 |
| 投資活動収入合計 | 18,592,000 | 18,542,514 | 49,486 | 29,759,647 | 11,217,133 |
| 2. 投資活動支出 | | | | | |
| 基本財産取得支出 | 2,286,000 | 2,029,527 | 256,473 | 0 | △ 2,029,527 |
| 特定資産取得支出 | 5,068,600 | 4,970,966 | 97,634 | 11,561,999 | 6,591,033 |
| 固定資産取得支出 | 420,000 | 420,000 | 0 | 8,089,209 | 7,669,209 |
| 投資活動支出合計 | 7,774,600 | 7,420,493 | 354,107 | 21,897,532 | 14,477,039 |
| 投資活動収支差額 | 10,817,400 | 11,122,021 | △ 304,621 | 7,862,115 | △ 3,259,906 |
| Ⅲその他 | | | | | |
| 予備費支出 | 750,000 | 0 | 750,000 | 0 | 0 |
| 当期収支差額 | 1,058,300 | 3,578,564 | △ 2,520,264 | 877,691 | △ 2,700,873 |
| 前期繰越収支差額 | 20,776,803 | 20,776,803 | 0 | 19,899,112 | △ 877,691 |
| 次期繰越収支差額 | 21,835,103 | 24,355,367 | △ 2,520,264 | 20,776,803 | △ 3,578,564 |

差異欄の△印は決算増
対前年比欄の△印は前年度比増

## 収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、預け金、預り金、未払金、買掛金、前受金、未収金、売掛金を含めている。
なお前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

| 科目 | 前期末残高 | | | 当期末残高 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 実施事業会計 | その他事業会計 | 法人会計 | 実施事業会計 | その他事業会計 | 法人会計 |
| 現金預金 | 166,002 | 71,982,415 | 14,771 | 0 | 57,553,847 | 0 |
| 売掛金 | 0 | 744,399 | 0 | 0 | 770,602 | 0 |
| 未収金 | 0 | 470,059 | 0 | 0 | 115,500 | 0 |
| 仮払金 | 0 | 4,670 | 0 | 0 | 270 | 0 |
| 合計 | 166,002 | 73,201,543 | 14,771 | 0 | 58,440,219 | 0 |
| 預り金 | 168,113 | 561,516 | 326,738 | 116,806 | 436,395 | 234,567 |
| 仮受金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 未払納付金 | 80,127 | 512,114 | 143,518 | 1,355 | 893,374 | 40,679 |
| 未払金 | 347,800 | 8,531,719 | 33,778 | 133,010 | 4,535,895 | 21,771 |
| 買掛金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 前受金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,671,000 | 0 |
| 合計 | 596,040 | 9,605,349 | 504,034 | 251,171 | 33,536,664 | 297,017 |
| 次期繰越収支差額 | △ 430,038 | 63,596,194 | △ 489,263 | △ 251,171 | 24,903,555 | △ 297,017 |

平成 25 年 5 月 10 日

一般財団法人 國學院大學院友会

会 長　吉田　茂穂　様

一般財団法人 國學院大學院友会

監 事　小林　英夫　㊞

監 事　角川　賢二　㊞

監 事　寺澤　　悠　㊞

# 監 査 報 告 書

私たち監事は、平成 24 年度（平成 24 年 10 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで）における理事の職務の執行状況及び事業報告、会計ならびに公益目的支出計画の実施状況について監査を致しました。その結果について、次の通り報告致します。

1.監査の方法及びその内容

(1)業務監査については理事会、その他の会議に出席し、理事及び使用人と意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めるとともに、常務理事及び職員からその職務の執行状況についての報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務執行の妥当性を調査致しました。

(2)会計監査については、帳簿及び関係書類を閲覧する等、必要と思われる監査手続きを行なって、計算書類の正確性を調査致しました。

(3)公益目的支出計画実施報告書については、重要な決裁書類、事業報告及び財務諸表を閲覧し、公益目的支出計画の実施状況を調査致しました。

2.監査意見

(1)事業報告に対する監査結果

①事業報告の記載内容は、法令及び定款に従い、法人の状況を適切に示しているものと認めます。

②理事の職務執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2)計算書類に対する監査結果

財務諸表（貸借対照表・正味財産増減計算書・同内訳表・財務諸表に対する注記・附属明細書・財産目録）等は法令、公益法人会計基準（平成 20 年基準）および定款に基づき、平成 24 年度における財務状況を適正に表示していることを認めます。

(3)公益目的支出計画実施報告書に対する監査結果

公益目的支出計画実施報告書は、法令及び定款に従い、法人の公益目的支出計画の実施の状況を正しく示しているものと認めます。

以　上