

平成25年度財務諸表

※平成26年3月31日現在

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 8～11
4, 附属明細書	P 11
5, 監査報告書	P 12

1.貸借対照表 総括表

平成26年3月31日現在

単位:円

科 目	平成25年度	平成24年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	30,024,096	29,903,847	120,249
預 け 金 (母校会計)	27,440,000	27,650,000	△ 210,000
仮 払 金	2,690	270	2,420
未 収 金	187,438	115,500	71,938
売 掛 金	471,334	770,602	△ 299,268
流動資産合計	58,125,558	58,440,219	△ 314,661
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	101,570,000	101,570,000	0
建 物	248,638,772	254,496,752	△ 5,857,980
建物付属設備	51,207,970	57,292,015	△ 6,084,045
基金積立資産	107,108,808	112,075,117	△ 4,966,309
基本財産合計	508,525,550	525,433,884	△ 16,908,334
(2) 特定資産			
学術・スポーツ振興資金積立資産	8,985,620	8,325,617	660,003
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	38,346,000	36,440,500	1,905,500
福利関係積立資産	9,457,773	9,454,783	2,990
会館修繕積立資産	13,215,079	2,214,583	11,000,496
特定資産合計	71,014,908	57,445,919	13,568,989
(3) その他の固定資産			
構 築 物	2,481,889	2,713,934	△ 232,045
備 品	2,080,701	2,955,266	△ 874,565
ソフトウェア	287,000	371,000	△ 84,000
電話加入権	303,343	303,343	0
その他の固定資産合計	5,152,933	6,343,543	△ 1,190,610
固定資産合計	584,693,391	589,223,346	△ 4,529,955
資産合計	642,818,949	647,663,565	△ 4,844,616
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	465,801	787,768	△ 321,967
預り会費	50,600,000	47,700,000	2,900,000
前 受 金	14,580	21,000	△ 6,420
未 払 金	4,867,586	4,690,676	176,910
未払納付金	567,800	935,408	△ 367,608
流動負債合計	56,515,767	54,134,852	2,380,915
2. 固定負債			
預り入会金	135,090,000	134,760,000	330,000
退職給与引当金	38,346,000	36,440,500	1,905,500
固定負債合計	173,436,000	171,200,500	2,235,500
負債合計	229,951,767	225,335,352	4,616,415
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	8,985,620	8,325,617	660,003
指定正味財産合計	8,985,620	8,325,617	660,003
(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)	8,985,620	8,325,617	660,003
2. 一般正味財産	403,881,562	414,002,596	△ 10,121,034
一般正味財産合計	403,881,562	414,002,596	△ 10,121,034
(うち基本財産への充当額)	508,525,550	525,433,884	△ 16,908,334
(うち特定資産への充当額)	23,683,288	12,679,802	11,003,486
正味財産合計	412,867,182	422,328,213	△ 9,461,031
負債及び正味財産合計	642,818,949	647,663,565	△ 4,844,616

増減欄の△印は前年比減

2.正味財産増減計算書 総括表

平成25年4月1日より平成26年3月31日まで

単位：円

科 目	平成25年度	平成24年度	増 減	備 考
	※平成25年4月1日より 平成26年3月31日まで	※平成24年10月1日より 平成25年3月31日まで		
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	42,275	36,271	6,004	
② 特定資産運用益	21,408	4,438	16,970	
③ 受取入会金	27,230,000	0	27,230,000	
④ 受取会費	61,581,000	6,532,000	55,049,000	
⑤ 事業収益	36,259,691	18,487,167	17,772,524	
⑥ 受取補助金	3,500,000	0	3,500,000	
⑦ 受取寄付金	5,217,499	1,929,520	3,287,979	
⑧ 受取院友大会等	4,871,000	0	4,871,000	
⑨ 雑収益	8,074,040	5,692,163	2,381,877	
経常収益計	146,796,913	32,681,559	114,115,354	
(2) 経常費用				
① 事業費				
【実施事業】				
育成事業費	17,441,604	7,431,696	10,009,908	
講座講演会事業費	4,889,783	2,195,134	2,694,649	
会館施設提供事業費	343,031	255,423	87,608	
特定寄付	5,800,000	10,600,000	△ 4,800,000	
実施事業共通	452,472	224,481	227,991	
【その他事業】				
会報等発行発送事業費	21,212,653	21,241,625	△ 28,972	
会員統括組織化事業費	14,478,970	1,983,953	12,495,017	
同窓会事業共通	31,104,551	15,159,674	15,944,877	
収益事業費	39,199,926	20,351,529	18,848,397	
【法人事業】				
② 管理費	21,782,059	11,773,719	10,008,340	
③ 他会計振替額	0	0	0	
経常費用計	156,705,049	91,217,234	65,487,815	
当期経常増減額	△ 9,908,136	△ 58,535,675	48,627,539	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用	212,898	0	212,898	
他会計振替額	0	0	0	
当期経常外増減額	△ 212,898	0	△ 212,898	
当期一般正味財産増減額	△ 10,121,034	△ 58,535,675	48,414,641	
一般正味財産期首残高	414,002,596	472,538,271	△ 58,535,675	
一般正味財産期末残高	403,881,562	414,002,596	△ 10,121,034	
II 指定正味財産増減の部				
① 受取寄付金	2,258,010	1,544,593	713,417	
② 特定資産運用益	2,494	2,177	317	
一般正味財産への振替額	1,600,501	437	1,600,064	
当期指定正味財産増減額	660,003	1,546,333	△ 886,330	
指定正味財産期首残高	8,325,617	6,779,284	1,546,333	
指定正味財産期末残高	8,985,620	8,325,617	660,003	
III 正味財産期末残高	412,867,182	422,328,213	△ 9,461,031	

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25年4月1日より平成26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	
	台成事業	講出講授会事業	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	同窓会事業共通				収益事業
1 一般正味財産増減の部												
① 經常増減の部												
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	42,275	0	42,275
② 特定資産運用益	501	0	0	0	501	0	0	617	20,907	42,275	0	42,275
特定資産受取利息	501	0	0	0	501	0	0	617	20,907	21,408	0	21,408
③ 受取人公金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,230,000	0	27,230,000
受取人公金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,230,000	0	27,230,000
④ 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,581,000	0	61,581,000
受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	61,581,000	0	61,581,000
⑤ 事業収益	0	921,790	0	0	921,790	0	0	35,337,901	0	36,259,691	0	36,259,691
講習会事業収益	0	921,790	0	0	921,790	0	0	35,337,901	0	921,790	0	921,790
公館事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,337,901	0	35,337,901
⑥ 受取補助金等	0	1,750,000	0	0	1,750,000	0	0	0	0	1,750,000	0	1,750,000
受取民間補助金	0	1,750,000	0	0	1,750,000	0	0	0	0	1,750,000	0	1,750,000
⑦ 受取寄付金	1,600,000	0	0	0	1,600,000	0	0	0	0	3,617,499	0	3,617,499
受取寄付金	1,600,000	0	0	0	1,600,000	0	0	0	0	3,617,499	0	3,617,499
受取寄附金-一般義捐金	1,600,000	0	0	0	1,600,000	0	0	0	0	3,097,660	0	3,097,660
受取基本財産寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	519,839	0	519,839
⑧ 院友大公会	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,871,000	0	4,871,000
受取院友大公会	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,871,000	0	4,871,000
⑨ 雑収益	0	116	0	0	116	866,000	8,052	455,050	7,997,924	866,000	136,000	8,074,040
雑収益	0	116	0	0	116	866,000	8,052	1,559	9,611	7,997,924	136,000	8,074,040
經常収益計	1,600,501	2,671,906	0	0	4,272,407	7,474,822	6,621,000	35,793,568	142,346,231	146,796,913	178,275	146,796,913
⑩ 經常費用												
① 事業費	6,032,786	709,739	354,870	7,097,395	13,172,912	39,460	15,259,398	6,364,618	21,663,476	5,212,229	14,016,621	28,760,871
給料手当	339,133	39,898	19,949	398,980	58,192	860,407	2,298,143	27,694	888,101	1,287,081	3,811,186	1,287,081
退職給付費用	989,300	116,386	58,192	1,163,878	939	40,363	5,995	349,165	2,647,308	2,647,308	64,768	3,811,186
法定福利費	15,957	1,877	0	18,773	0	390,390	4,447,482	17,435	5,018,624	14,016,621	0	14,016,621
会議費	132,503	53,308	7,794	193,605	7,794	433,856	364,475	2,769	13,845,864	5,212,229	0	19,068,093
旅費交通費	59,197	111,560	0	170,757	0	291,042	565,787	880,238	1,016,970	1,016,970	0	2,033,940
通信運搬費	116,222	13,672	6,838	136,732	6,838	104,024	2,013,348	7,291,200	5,143,667	7,291,200	0	12,434,867
賃借料	0	0	0	0	0	15,750	5,143,667	1,431,934	1,637,689	5,143,667	0	10,285,356
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗品費	163,247	42,508	0	205,755	0	1,181,303	780,255	73,844	1,431,934	1,637,689	0	3,069,623
修繕費	0	0	0	0	0	37,050	780,255	0	780,255	780,255	0	1,548,510
印刷製本費	0	0	0	0	0	348,075	492,870	0	7,539,293	7,539,293	0	15,078,586
院友大公会関係費	0	0	0	0	0	3,825,847	754,286	0	3,825,847	3,825,847	0	7,651,694
新年院友交歓会関係費	0	0	0	0	0	754,286	492,870	0	754,286	754,286	0	1,508,572
広報宣伝費	0	0	0	0	0	0	1,300,851	71,820	4,586,838	71,820	0	5,388,509
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	111,432	3,285,987	384,250	4,586,838	0	9,559,069
火災保険料	0	0	0	0	0	0	1,029,320	272,818	886,548	3,285,987	0	5,554,333
租税公課	501	32,572	0	33,073	0	1,010,000	2,830,711	10,835,731	2,039,320	10,835,731	0	23,710,882
渉外費	0	0	0	0	0	1,831,868	100,000	0	1,831,868	1,831,868	0	3,663,736
支那関係費	786,548	0	0	786,548	0	100,000	0	0	100,000	886,548	0	1,673,096
奨学奨助費	6,882,855	0	0	6,882,855	0	0	0	0	0	6,882,855	0	13,765,710
施設提供事業費	331,275	0	0	331,275	0	0	0	0	0	331,275	0	662,550
学術・研究・採掘資金	1,600,000	0	0	1,600,000	0	0	0	0	0	1,600,000	0	3,200,000
支援事業費	0	0	0	0	0	538,835	0	0	538,835	0	0	538,835
講演講習会費	0	3,518,078	0	3,518,078	0	0	0	0	0	3,518,078	0	7,036,156
公報関係費	0	0	0	0	0	1,144,517	45,600	86,244	131,844	1,144,517	0	2,376,718
新聞図書費	0	0	0	0	0	0	310,000	0	310,000	131,844	0	441,844
寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
合 計	5,800,000	5,800,000	5,800,000	5,800,000	5,800,000	1,144,517	310,000	86,244	310,000	6,110,000	6,110,000	6,110,000

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	生涯学習事業	空館施設提供事業	特定寄付	実施事業共通	小 計	空館送迎等事業	空館管理維持費				同窓会事業	同窓会事業共通	収益事業
雑 費	52,994		3,328		3,890	60,212			133,040	97,719	134,696	365,455	4,800,000	425,667
建物減価償却費	134,734		123,018			263,610				1,253,608	3,901,414	5,155,022	11,000,962	5,418,632
建物付風説備減価償却費	135,627		123,839			255,364				1,261,941	3,927,347	5,189,298	11,000,962	5,454,652
構築物減価償却費						0				14,569	196,327	210,896	618,419	210,896
備品減価償却費						0				119,344	750,594	869,938	618,419	869,938
ソフトウェア減価償却費						0				84,000		84,000	0	84,000
事業費小計	17,441,604		4,889,783		452,472	28,926,890			21,212,653	14,478,970	39,199,926	105,996,100	4,800,000	134,922,990
②管理費						0						0	4,800,000	4,800,000
役員報酬						0						0	11,000,962	11,000,962
給料手当						0						0	618,419	618,419
退職給付費用						0						0	0	0
法定福利費						0						0	2,198,838	2,198,838
福利厚生費						0						0	111,597	111,597
会議費						0						0	127,605	127,605
旅費交通費						0						0	1,269,943	1,269,943
通信運搬費						0						0	338,965	338,965
賃借料						0						0	237,136	237,136
消耗品費						0						0	19,852	19,852
租税公課						0						0	21,334	21,334
雑 費						0						0	155,789	155,789
建物減価償却費						0						0	439,548	439,548
建物付風説備減価償却費						0						0	442,271	442,271
管理費小計	0		0		0	0			0	0	0	0	21,782,059	21,782,059
③他会計振替額						0						0	0	0
経営費用計	17,441,604		4,889,783		452,472	28,926,890			21,212,653	14,478,970	39,199,926	105,996,100	21,782,059	156,705,049
当期経常増減額	△15,841,103		△2,217,877		△452,472	△24,654,483			△13,737,831	△7,857,970	61,352,290	△3,406,358	36,350,131	△9,908,136
(1)経常外収益						0					0	0	0	0
経常外収益計	0		0		0	0			0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用						0					0	0	0	0
経常外費用計	4,302		3,929		0	8,417			40,046	124,624	18,605	164,670	14,035	187,122
経常増減額	△4,302		△3,929		0	△8,417			2,544	18,605	4,627	21,149	14,035	21,149
繰上経常増減額(建物・構築物)						0						0		0
繰上経常増減額(備品)						0						0		0
繰上経常増減額(雑費)						0						0		0
他会計振替額	15,500,391		1,950,668		454,311	24,030,345			9,132,353	7,855,601	△56,262,987	△641,152	△39,916,185	15,885,840
当期 繰上経常増減額	△345,014		△271,138		1,839	△632,553			△4,605,478	5,046,713	△4,195,366	△3,756,500	△5,731,979	△10,121,034
前期 繰上経常増減額	9,571,597		6,725,388		89,590	16,698,363			90,989	32,682,442	226,410,206	259,183,637	138,120,596	414,002,596
繰上経常増減期末残高	9,226,583		6,454,250		91,429	16,065,808			△4,514,489	△2,369	222,214,840	255,427,137	132,388,617	403,881,562
①受取寄付金						2,258,010						0		2,258,010
受取寄付金						2,258,010						0		2,258,010
②特定資産運用益						2,494						0		2,494
特定資産受取利息						2,494						0		2,494
繰上経常増減額	1,600,501		0		0	660,003			0	0	0	0	0	660,003
前期指定上取増減増減額	660,003		0		0	8,325,617			0	0	0	0	0	8,325,617
指定上取増減増減高	8,325,617		0		0	8,985,620			0	0	0	0	0	8,985,620
指定上取増減期末残高	8,985,620		0		0	25,051,438			△4,514,489	△2,369	222,214,840	255,427,137	132,388,617	412,867,182
③上取増減期末残高	18,212,203		6,454,250		293,546	0			0	0	0	0	0	0

3. 財 産 目 録

平成26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
(2) 現金手許有高 (その他事業-収益)	運転資金として	30,650
(2) 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-会報)	院友会報広告料	64,438
未 収 金 (その他事業-同窓会)	本会年度会費	123,000
(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	471,334
(5) 仮 払 金 (その他事業-同窓会)	立替払分として	270
(6) 仮 払 金 (その他事業-収益)	立替払分として	2,420
(7) 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	25,070,215
横浜銀行渋谷支店 (その他事業-収益)	運転資金として	4,866,111
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	57,120
(8) 預け金		
母校会計(入会金代理徴収分)	本会入会金の預け分として※126期生分	27,440,000
流動資産合計		58,125,558
2 固定資産		
(1) 基本財産		
土地		
渋谷区東4丁目11番2 1091.20㎡ 330坪		101,570,000
建物(2170.20㎡)		
建物		248,638,772
建物付属設備		51,207,970
基本財産 三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金		100,000,000
基本財産 三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金		7,108,808
基本財産合計		508,525,550
(2) 特定資産		
学術・スポーツ振興資金積立資産		
横浜銀行渋谷支店(定期預金)	國學院大學及びスポーツ部会への支援に備えた積立金	8,980,620
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。	6,516,141
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。	766,603
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。	383,301
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。	16,497,767
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。	2,299,814
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。	11,882,374
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。	53,954
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。	13,215,079
特定資産合計		71,014,908
(3) その他固定資産		
構 築 物 (同窓会事業)		165,194
構 築 物 (収益事業)		2,316,695
備 品 (同窓会事業)		398,358
備 品 (収益事業)		1,682,343
ソフトウェア		287,000
電話加入権		303,343
その他固定資産合計		5,152,933
固定資産合計		584,693,391
資産合計		642,818,949
II. 負債の部		
1 流動負債		
預 り 金 (実施事業)	源泉所得税	26,148
預 り 金 (その他事業-同窓会)	源泉所得税	56,219
預 り 金 (その他事業-収益)	源泉所得税	7,844
預 り 金 (法人)	源泉所得税	57,269
預 り 金 (実施事業)	社会保険料等	35,483
預 り 金 (その他事業-同窓会)	社会保険料等	76,292
預 り 金 (その他事業-収益)	社会保険料等	10,645
預 り 金 (法人)	社会保険料等	55,001
預 り 金 (その他事業-収益)	院友会館利用者分	140,900
預 り 会 費 (その他事業-同窓会)	122期生の本会十年会費として	50,600,000
未 払 金 (実施事業)	業者支払分として	241,320
未 払 金 (その他事業-同窓会)	業者支払分として	4,597,838
未 払 金 (その他事業-収益)	業者支払分として	2,185
未 払 金 (法人)	業者支払分として	26,243
未払納付金 (実施事業)	消費税として	10,404
未払納付金 (その他事業-同窓会)	消費税として	84,178
未払納付金 (その他事業-収益)	消費税として	473,218
前 受 金 (実施事業-講座講演会)	古事記全講研究会受講料として	14,580
流動負債合計		56,515,767

2固定負債			
退職給与引当金(5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	38,346,000
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 H22年度計上	27,750,000
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 H23年度計上	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 H24年度計上	26,780,000
預り入会金(代理徴収分) (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 H25年度計上	27,650,000
預り入会金(代理徴収分) (その他事業-同窓会)		126期生の本会入会金 平成30年3月卒業者分として H25年度計上	230,000
預り入会金(代理徴収分) (その他事業-同窓会)		126期生の本会入会金 平成30年3月卒業者分として H25年度計上	27,210,000
	固定負債合計		173,436,000
	負債合計		229,951,767
正味財産			412,867,182

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	11,452,352	0	263,610	11,188,742
建物付属設備	2,578,142	0	273,781	2,304,361
基本財産合計	14,030,494	0	537,391	13,493,103
2.特定資産				
学術・スポーツ振興資金積立資産	8,325,617	2,260,003	1,600,000	8,985,620
奨学奨励資金積立資産	1,010,436	400,000	400,000	1,010,436
退職給付引当資産	7,285,465	380,580	0	7,666,045
福利関係積立資産	1,890,204	0	0	1,890,204
特定資産合計	18,511,722	3,040,583	2,000,000	19,552,305
実施事業会計合計	32,542,216	3,040,583	2,537,391	33,045,408
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	54,462,305	0	1,253,608	53,208,697
建物付属設備	12,260,486	0	1,301,987	10,958,499
基本財産合計	168,292,791	0	2,555,595	165,737,196
2.特定資産				
退職給付引当資産	15,676,920	820,847	0	16,497,767
福利関係積立資産	4,067,700	2,990	0	4,070,690
特定資産合計	19,744,620	823,837	0	20,568,457
同窓会事業会計合計	188,037,411	823,837	2,555,595	186,305,653
III 収益事業会計				
1.基本財産				
建物	169,494,838	0	3,901,414	165,593,424
建物付属設備	38,156,486	0	4,051,971	34,104,515
基本財産合計	207,651,324	0	7,953,385	199,697,939
2.特定資産				
退職給付引当資産	2,185,640	114,174	0	2,299,814
福利関係積立資産	567,061	0	0	567,061
会館修繕積立資産	2,214,583	11,000,496	0	13,215,079
特定資産合計	4,967,284	11,114,670	0	16,081,954
収益事業会計合計	212,618,608	11,114,670	7,953,385	215,779,893
IV 法人会計				
1.基本財産				
建物	19,087,257	0	439,348	18,647,909
建物付属設備	4,296,901	0	456,306	3,840,595
基金積立資産	112,075,117	33,691	5,000,000	107,108,808
基本財産合計	135,459,275	33,691	5,895,654	129,597,312

2.特定資産				
退職給付引当資産	11,292,475	589,899	0	11,882,374
福利関係積立資産	2,929,818	0	0	2,929,818
特定資産合計	14,222,293	589,899	0	14,812,192
法人会計合計	149,681,568	623,590	5,895,654	144,409,504
合 計	582,879,803	15,602,680	18,942,025	579,540,458

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	7,267,065	398,980	0	0	7,666,045
II 同窓会事業会計					
退職給付引当金	15,637,360	860,407	0	0	16,497,767
III 収益事業会計					
退職給付引当金	2,272,120	27,694	0	0	2,299,814
IV 法人会計					
退職給付引当金	11,263,955	618,419	0	0	11,882,374
合 計	36,440,500	1,905,500	0	0	38,346,000

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	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	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	11,188,742	0	11,188,742	0
建物附属設備	2,304,361	0	2,304,361	0
基本財産合計	13,493,103	0	13,493,103	0
特定資産				
学術・スポーツ振興資金積立資産	8,985,620	8,985,620	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	7,666,045	0	0	7,666,045
福利関係積立資産	1,890,204	0	1,890,204	0
特定資産合計	19,552,305	8,985,620	2,900,640	7,666,045
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	33,045,408	8,985,620	16,393,743	7,666,045
II 同窓会事業会計				
1.流動資産				
流動資産	52,755,043	0	52,755,043	0
流動資産合計	52,755,043	0	52,755,043	0
2.固定資産				
基本財産				
土 地	101,570,000	0	101,570,000	0
建 物	53,208,697	0	53,208,697	0
建物附属設備	10,958,499	0	10,958,499	0
基本財産合計	165,737,196	0	165,737,196	0

特定資産				
退職給付引当資産	16,497,767	0	0	16,497,767
福利関係積立資産	4,070,690	0	4,070,690	0
特定資産合計	20,568,457	0	4,070,690	16,497,767
その他の固定資産				
構築物	165,194	0	165,194	0
備品	398,358	0	398,358	0
ソフトウェア	287,000	0	287,000	0
電話加入権	303,343	0	303,343	0
その他の固定資産合計	1,153,895	0	1,153,895	0
同窓会事業会計合計	240,214,591	0	223,716,824	16,497,767
Ⅲ収益事業会計				
1.流動資産				
流動資産	5,370,515	0	5,370,515	0
流動資産合計	5,370,515	0	5,370,515	0
2.固定資産				
基本財産				
建物	165,593,424	0	165,593,424	0
建物付属設備	34,104,515	0	34,104,515	0
基本財産合計	199,697,939	0	199,697,939	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,299,814	0	0	2,299,814
福利関係積立資産	567,061	0	567,061	0
会館修繕積立資産	13,215,079	0	13,215,079	0
特定資産合計	16,081,954	0	13,782,140	2,299,814
その他の固定資産				
構築物	2,316,695	0	2,316,695	0
備品	1,682,343	0	1,682,343	0
その他の固定資産合計	3,999,038	0	3,999,038	0
収益事業会計合計	225,149,446	0	222,849,632	2,299,814
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	18,647,909	0	18,647,909	0
建物付属設備	3,840,595	0	3,840,595	0
基金積立資産	107,108,808	0	107,108,808	0
基本財産合計	129,597,312	0	129,597,312	0
特定資産				
退職給付引当資産	11,882,374	0	0	11,882,374
福利関係積立資産	2,929,818	0	2,929,818	0
特定資産合計	14,812,192	0	2,929,818	11,882,374
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	144,409,504	0	132,527,130	11,882,374
合計	642,818,949	8,985,620	595,487,329	38,346,000

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	25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	7,117,449	11,188,742
建物付属設備	10,171,705	0	7,867,344	2,304,361
小 計	28,477,896	0	14,984,793	13,493,103
I 同窓会事業会計				
土 地	101,570,000	0	0	101,570,000
建 物	87,056,110	0	33,847,413	53,208,697
建物付属設備	48,372,108	0	37,413,609	10,958,499
構 築 物	20,840,638	0	20,675,444	165,194
ソフトウェア	735,000	0	448,000	287,000
備 品	7,288,851	0	6,890,493	398,358
電話加入権	303,343	0	0	303,343
小 計	266,166,050	0	99,274,959	166,891,091
I 収益事業会計				
建 物	270,931,630	0	105,338,206	165,593,424
建物付属設備	150,541,235	0	116,436,720	34,104,515
構 築 物	36,791,961	0	34,475,266	2,316,695
備 品	11,933,886	0	10,251,543	1,682,343
小 計	470,198,712	0	266,501,735	203,696,977
I 法人会計				
建 物	30,510,319	0	11,862,410	18,647,909
建物付属設備	16,952,842	0	13,112,247	3,840,595
小 計	47,463,161	0	24,974,657	22,488,504
合 計	812,305,819	0	405,736,144	406,569,675

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 経常収益への振替額	1,600,501

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。

平成 26 年 5 月 8 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 25 年度（平成 25 年 4 月 1 日から平成 26 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 25 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