平成27年度財務諸表

※平成28年3月31日現在

目　　次

1、貸借対照表

貸借対照表総括表　Ｐ１

貸借対照表内訳表　Ｐ２

2、正味財産増減計算書

正味財産増減計算書総括表　Ｐ３

正味財産増減計算書内訳書　Ｐ４～５

3、財産目録　Ｐ６～７

※財務諸表に関する注記　Ｐ８～１１

4、附属明細書　Ｐ１１

5、監査報告書

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28年3月31日現在　　単位:円

科　　目	平成27年度	平成26年度	増　　減
Ⅰ資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	26,870,427	27,311,267	△ 440,840
預　け　金(母校会計)	27,360,000	28,350,000	△ 990,000
仮　払　金	10,333	1,753	8,580
未　収　金	143,325	194,254	△ 50,929
売　掛　金	1,185,361	621,034	564,327
流動資産合計	55,569,446	56,478,308	△ 908,862
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土　　地	101,570,000	101,570,000	0
建　　物	236,922,812	242,780,792	△ 5,857,980
建物付属設備	43,496,423	47,521,853	△ 4,025,430
基金積立資産	102,175,229	102,141,821	33,408
基本財産合計	484,164,464	494,014,466	△ 9,850,002
(2)特定資産			
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,997,953	9,791,534	1,206,419
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	41,641,100	40,429,800	1,211,300
福利関係積立資産	9,462,300	9,460,034	2,266
会館修繕積立資産	34,225,015	24,219,117	10,005,898
特定資産合計	97,336,804	84,910,921	12,425,883
(3)その他の固定資産			
構　築　物	2,125,099	2,301,987	△ 176,888
備　　品	678,612	1,312,104	△ 633,492
ソフトウェア	119,000	203,000	△ 84,000
電話加入権	303,343	303,343	0
その他の固定資産合計	3,226,054	4,120,434	△ 894,380
固定資産合計	584,727,322	583,045,821	1,681,501
資産合計	640,296,768	639,524,129	772,639
Ⅱ負債の部			
1. 流動負債			
預　り　金	520,761	526,719	△ 5,958
預り会費	49,000,000	46,760,000	2,240,000
前　受　金	10,800	308,037	△ 297,237
未　払　金	5,215,137	5,004,088	211,049
未払納付金	805,400	1,087,500	△ 282,100
流動負債合計	55,552,098	53,686,344	1,865,754
2. 固定負債			
預り入会金	137,180,000	135,640,000	1,540,000
退職給与引当金	41,641,100	40,429,800	1,211,300
固定負債合計	178,821,100	176,069,800	2,751,300
負債合計	234,373,198	229,756,144	4,617,054
Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	10,997,953	9,791,534	1,206,419
指定正味財産合計	10,997,953	9,791,534	1,206,419
(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)	10,997,953	9,791,534	1,206,419
2. 一般正味財産	394,925,617	399,976,451	△ 5,050,834
一般正味財産合計	394,925,617	399,976,451	△ 5,050,834
(うち基本財産への充当額)	484,164,464	494,014,466	△ 9,850,002
(うち特定資産への充当額)	44,697,751	34,689,587	10,008,164
正味財産合計	405,923,570	409,767,985	△ 3,844,415
負債及び正味財産合計	640,296,768	639,524,129	772,639

増減欄の△印は前年比減

貸借対照表内訳表

平成28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 ①支部関係事業	会員統括組織化事業 ②本部関係事業	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					0				26,870,427	0	26,870,427	0		26,870,427
預け金(母校会計)						0				27,360,000		27,360,000			27,360,000
仮払金						0			73	0	10,260	10,333			10,333
未収金						0	119,325		24,000	0		143,325			143,325
売掛金						0					1,185,361	1,185,361			1,185,361
流動資産合計	0	0	0	0	0	0	119,325	0	24,073	54,230,427	1,195,621	55,569,446	0	0	55,569,446
2. 固定資産															
(1)基本財産															
土地						0				101,570,000		101,570,000			101,570,000
建物	5,449,223	4,975,377	236,922			10,661,522				50,701,481	157,790,596	208,492,077	17,769,213		236,922,812
建物付属設備	1,000,432	913,420	43,494			1,957,346				9,308,225	28,968,629	38,276,854	3,262,223		43,496,423
基金積立資産						0						0	102,175,229		102,175,229
基本財産合計	6,449,655	5,888,797	280,416	0	0	12,618,868	0	0	0	161,579,706	186,759,225	348,338,931	123,206,665	0	484,164,464
(2)特定資産															
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,997,953					10,997,953						0			10,997,953
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	7,174,636	844,073			422,036	8,440,745				17,584,972	2,532,224	20,117,196	13,083,159		41,641,100
福利関係積立資産	1,606,674	189,020			94,510	1,890,204				4,075,217	567,061	4,642,278	2,929,818		9,462,300
会館修繕積立資産						0					34,225,015	34,225,015			34,225,015
特定資産合計	20,789,699	1,033,093	0	0	516,546	22,339,338	0	0	0	21,660,189	37,324,300	58,984,489	16,012,977	0	97,336,804
(3)その他の固定資産															
構築物						0				146,508	1,978,591	2,125,099			2,125,099
備品						0				159,670	518,942	678,612			678,612
ソフトウェア						0				119,000		119,000			119,000
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	0	728,521	2,497,533	3,226,054	0	0	3,226,054
固定資産合計	27,239,354	6,921,890	280,416	0	516,546	34,958,206	0	0	0	183,968,416	226,581,058	410,549,474	139,219,642	0	584,727,322
資産合計	27,239,354	6,921,890	280,416	0	516,546	34,958,206	119,325	0	24,073	238,198,843	227,776,679	466,118,920	139,219,642	0	640,296,768
Ⅱ負債の部															
1. 流動負債															
預り金	52,080	6,127			3,063	61,270				131,734	170,087	301,821	157,670		520,761
預り会費						0				49,000,000		49,000,000			49,000,000
前受金						0	10,800					10,800			10,800
未払金	267,948					267,948	4,924,660	82		3,006	15,638	4,943,386	3,803		5,215,137
未払納付金		24,783				24,783				122,444	658,173	780,617	0		805,400
流動負債合計	320,028	30,910	0	0	3,063	354,001	4,935,460	82	0	49,257,184	843,898	55,036,624	161,473	0	55,552,098
2. 固定負債															
預り入会金						0				137,180,000		137,180,000			137,180,000
退職給付引当金	7,174,636	844,073			422,036	8,440,745				17,584,972	2,532,224	20,117,196	13,083,159		41,641,100
固定負債合計	7,174,636	844,073	0	0	422,036	8,440,745	0	0	0	154,764,972	2,532,224	157,297,196	13,083,159	0	178,821,100
負債合計	7,494,664	874,983	0	0	425,099	8,794,746	4,935,460	82	0	204,022,156	3,376,122	212,333,820	13,244,632	0	234,373,198
Ⅲ. 正味財産の部															
1. 指定正味財産	10,997,953					10,997,953						0	0	0	10,997,953
指定正味財産合計	10,997,953	0	0	0	0	10,997,953	0	0	0	0	0	0	0	0	10,997,953
(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)	10,997,953					10,997,953						0			10,997,953
2. 一般正味財産	8,746,737	6,046,907	280,416	0	91,447	15,165,507	△ 4,816,135	△ 82	24,073	34,176,687	224,400,557	253,785,100	125,975,010	0	394,925,617
一般正味財産合計	8,746,737	6,046,907	280,416	0	91,447	15,165,507	△ 4,816,135	△ 82	24,073	34,176,687	224,400,557	253,785,100	125,975,010	0	394,925,617
(うち基本財産への充当額)	6,449,655	5,888,797	280,416	0	0	12,618,868				161,579,706	186,759,225	348,338,931	123,206,665		484,164,464
(うち特定資産への充当額)	2,617,110	189,020			94,510	2,900,640				4,075,217	34,792,076	38,867,293	2,929,818		44,697,751
正味財産合計	19,744,690	6,046,907	280,416	0	91,447	26,163,460	△ 4,816,135	△ 82	24,073	34,176,687	224,400,557	253,785,100	125,975,010	0	405,923,570
負債及び正味財産合計	27,239,354	6,921,890	280,416	0	516,546	34,958,206	119,325	0	24,073	238,198,843	227,776,679	466,118,920	139,219,642	0	640,296,768

2.正味財産増減計算書　総括表

平成27年4月1日より平成28年3月31日まで　　単 位 ： 円

科　　目	平成27年度	平成26年度	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	40,650	41,424	△ 774	
②特定資産運用益	23,940	21,603	2,337	
③受取入会金	25,460,000	27,770,000	△ 2,310,000	
④受取会費	59,738,000	62,914,000	△ 3,176,000	
⑤事業収益	37,910,859	39,469,436	△ 1,558,577	
⑥受取補助金	3,500,000	3,500,000	0	
⑦受取寄付金	5,139,896	4,858,280	281,616	
⑧受取院友大会等	5,173,000	4,797,000	376,000	
⑨雑収益	8,191,943	8,270,160	△ 78,217	
経常収益計	145,178,288	151,641,903	△ 6,463,615	
(2)経常費用				
事業費				
【実施事業】				
①育成事業費	14,616,974	15,232,684	△ 615,710	
②講座講演会事業費	7,305,657	5,702,558	1,603,099	
③会館施設提供事業費	334,914	521,823	△ 186,909	
④特定寄付	2,800,000	5,800,000	△ 3,000,000	
⑤実施事業共通	448,890	461,308	△ 12,418	
【その他事業】				
①会報等発行発送事業費	19,951,054	20,219,665	△ 268,611	
②会員統括組織化事業費	14,350,333	15,783,898	△ 1,433,565	
③同窓会事業共通	32,320,600	32,499,206	△ 178,606	
④収益事業費	39,464,255	39,299,848	164,407	
【法人事業】				
管理費	18,636,445	19,938,993	△ 1,302,548	
③他会計振替額	0	0	0	
経常費用計	150,229,122	155,459,983	△ 5,230,861	
当期経常増減額	△ 5,050,834	△ 3,818,080	△ 1,232,754	
2. 経常外増減の部				
(1)経常外収益	0	0	0	
(2)経常外費用	0	87,031	△ 87,031	
当期経常外増減額	0	△ 87,031	87,031	
当期一般正味財産増減額	△ 5,050,834	△ 3,905,111	△ 1,145,723	
一般正味財産期首残高	399,976,451	403,881,562	△ 3,905,111	
一般正味財産期末残高	394,925,617	399,976,451	△ 5,050,834	
Ⅱ指定正味財産増減の部				
①受取寄付金	2,804,133	2,403,930	400,203	
②特定資産運用益	2,704	2,481	223	
一般正味財産への振替額	1,600,418	1,600,497	△ 79	
当期指定正味財産増減額	1,206,419	805,914	400,505	
指定正味財産期首残高	9,791,534	8,985,620	805,914	
指定正味財産期末残高	10,997,953	9,791,534	1,206,419	
Ⅲ正味財産期末残高	405,923,570	409,767,985	△ 3,844,415	

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27年4月1日より平成28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 ①支部関係事業	会員統括組織化事業 ②本部関係事業	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	0	40,650		40,650
基本財産受取利息						0						0	40,650		40,650
②特定資産運用益	418	0	0	0	0	418	0	0	0	16,509	7,013	23,522	0		23,940
特定資産受取利息	418					418				16,509	7,013	23,522			23,940
③受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,460,000	0	25,460,000	0		25,460,000
受取入会金						0				25,460,000		25,460,000			25,460,000
④受取会費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	59,738,000	0	59,738,000	0		59,738,000
受取会費						0				59,738,000		59,738,000			59,738,000
⑤事業収益	0	1,553,662	0	0	0	1,553,662	0	0	0	0	36,357,197	36,357,197	0		37,910,859
講習会事業収益		1,553,662				1,553,662						0			1,553,662
会館事業収益						0					36,357,197	36,357,197			36,357,197
⑥受取補助金等	0	1,750,000	0	0	0	1,750,000	0	1,750,000	0	0	0	1,750,000	0		3,500,000
受取民間補助金		1,750,000				1,750,000		1,750,000				1,750,000			3,500,000
⑦受取寄付金	1,600,000	0	0	0	0	1,600,000	0	0	0	3,539,896	0	3,539,896	0		5,139,896
受取寄付金						0				3,204,443		3,204,443			3,204,443
受取学術・ｽﾎﾟｰﾂ振興資金	1,600,000					1,600,000						0			1,600,000
受取基本財産寄付金						0				335,453		335,453			335,453
⑧院友大会等収益	0	0	0	0	0	0	0	0	5,173,000	0	0	5,173,000	0		5,173,000
受取院友大会						0			4,263,000			4,263,000			4,263,000
受取新年院友交歓会						0			910,000			910,000			910,000
⑨雑収益	0	138	0	0	0	138	7,669,348	0	0	7,525	472,932	8,149,805	42,000		8,191,943
受取利息		138				138				7,525	1,536	9,061			9,199
雑収益						0	7,669,348				471,396	8,140,744	42,000		8,182,744
経常収益計	1,600,418	3,303,800	0	0	0	4,904,218	7,669,348	1,750,000	5,173,000	88,761,930	36,837,142	140,191,420	82,650		145,178,288
(2)経常費用															
①事業費															
給料手当	6,099,861	724,991			358,815	7,183,667			47,790	15,971,149	6,851,651	22,870,590			30,054,257
退職金						0				581,200		581,200			581,200
退職給付費用	304,725	35,850			17,925	358,500				189,575	107,550	297,125			655,625
法定福利費	960,990	113,057			56,529	1,130,576				2,500,984	339,174	2,840,158			3,970,734
福利厚生費	7,767	914			457	9,138				73,896	2,741	76,637			85,775
会議費						0		484,704		69,934		554,638			554,638
旅費交通費	81,902	163,649			4,672	250,223		4,653,365		331,276	128,544	5,113,185			5,363,408
通信運搬費	62,535	181,756				244,291	13,715,806	298,858		389,066	19,628	14,423,358			14,667,649
消耗什器備品費						0					13,392	13,392			13,392
賃借料	108,284	12,739			6,370	127,393		215,234		104,024	522,637	841,895			969,288
委託費						0		175,824		2,124,888	5,424,312	7,725,024			7,725,024
神職養成講習会関係費						0					5,196,143	5,196,143			5,196,143
消耗品費	3,015	10,553				13,568	26,972	5,327		124,490	189,958	346,747			360,315
修繕費						0				45,360	919,080	964,440			964,440
印刷製本費						0	4,889,232	69,334		519,156		5,477,722			5,477,722
院友大会関係費						0			4,195,223			4,195,223			4,195,223
新年院友交歓会関係費						0			846,114			846,114			846,114
広告宣伝費						0					73,872	73,872			73,872
光熱水料費						0				1,244,323	3,046,395	4,290,718			4,290,718
火災保険料						0				104,458	255,742	360,200			360,200
租税公課	418	74,040				74,458	218,243			2,811,826	8,162,448	11,192,517			11,266,975
渉外費						0		1,444,260		1,025,820		2,470,080			2,470,080
支部関係費						0		1,715,000				1,715,000			1,715,000
奨学奨励費	947,148					947,148				100,000		100,000			1,047,148
施設提供支援事業費	4,148,820					4,148,820						0			4,148,820
施設提供事業費			324,000			324,000						0			324,000
学術・ｽﾎﾟｰﾂ振興資金	1,600,000					1,600,000						0			1,600,000
支援事業費						0				1,076,640		1,076,640			1,076,640
講演講習会費		5,755,229				5,755,229						0			5,755,229
会報関係費						0	1,100,801					1,100,801			1,100,801
新聞図書費						0				45,600	85,366	130,966			130,966
寄付金				2,800,000		2,800,000				150,000		150,000			2,950,000

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 ①支部関係事業	会員統括組織化事業 ②本部関係事業	同窓会事業共通					
雑費	40,472	3,665			4,122	48,259		199,300		189,983	173,162	562,445			610,704
建物減価償却費	134,734	123,018	5,858			263,610				1,253,608	3,901,414	5,155,022			5,418,632
建物付属設備減価償却費	116,303	106,196	5,056			227,555				1,082,164	3,367,846	4,450,010			4,677,565
構築物減価償却費						0				7,836	169,052	176,888			176,888
備品減価償却費						0				119,344	514,148	633,492			633,492
ソフトウェア減価償却費						0				84,000		84,000			84,000
事業費小計	14,616,974	7,305,657	334,914	2,800,000	448,890	25,506,435	19,951,054	9,261,206	5,089,127	32,320,600	39,464,255	106,086,242	0	0	131,592,677
②管理費															
役員報酬						0						0	2,400,000		2,400,000
給料手当						0						0	11,123,275		11,123,275
退職給付費用						0						0	555,675		555,675
法定福利費						0						0	1,752,393		1,752,393
福利厚生費						0						0	68,414		68,414
会議費						0						0	92,100		92,100
旅費交通費						0						0	1,078,599		1,078,599
通信運搬費						0						0	305,497		305,497
賃借料						0						0	223,382		223,382
消耗品費						0						0	486		486
租税公課						0						0	40,392		40,392
雑費						0						0	177,619		177,619
建物減価償却費						0						0	439,348		439,348
建物付属設備減価償却費						0						0	379,265		379,265
管理費小計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,636,445	0	18,636,445
③他会計振替額						0						0	0		0
経常費用計	14,616,974	7,305,657	334,914	2,800,000	448,890	25,506,435	19,951,054	9,261,206	5,089,127	32,320,600	39,464,255	106,086,242	18,636,445	0	150,229,122
当期経常増減額	△ 13,016,556	△ 4,001,857	△ 334,914	△ 2,800,000	△ 448,890	△ 20,602,217	△ 12,281,706	△ 7,511,206	83,873	56,441,330	△ 2,627,113	34,105,178	△ 18,553,795	0	△ 5,050,834
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	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	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	12,681,162	3,793,389	325,031	2,800,000	449,081	20,048,663	12,237,150	7,511,719	△ 59,873	△ 63,174,538	5,582,820	△ 37,902,722	17,854,059		0
当期一般正味財産増減額	△ 335,394	△ 208,468	△ 9,883	0	191	△ 553,554	△ 44,556	513	24,000	△ 6,733,208	2,955,707	△ 3,797,544	△ 699,736	0	△ 5,050,834
一般正味財産期首残高	9,082,131	6,255,375	290,299	0	91,256	15,719,061	△ 4,771,579	△ 595	73	40,909,895	221,444,850	257,582,644	126,674,746	0	399,976,451
一般正味財産期末残高	8,746,737	6,046,907	280,416	0	91,447	15,165,507	△ 4,816,135	△ 82	24,073	34,176,687	224,400,557	253,785,100	125,975,010	0	394,925,617
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	2,804,133					2,804,133									2,804,133
②特定資産運用益															
特定資産受取利息	2,704					2,704									2,704
一般正味財産への振替額	1,600,418					1,600,418									1,600,418
当期指定正味財産増減額	1,206,419	0	0	0	0	1,206,419	0	0	0	0	0	0	0	0	1,206,419
指定正味財産期首残高	9,791,534					9,791,534						0			9,791,534
指定正味財産期末残高	10,997,953	0	0	0	0	10,997,953	0	0	0	0	0	0	0	0	10,997,953
III 正味財産期末残高	19,744,690	6,046,907	280,416	0	91,447	26,163,460	△ 4,816,135	△ 82	24,073	34,176,687	224,400,557	253,785,100	125,975,010	0	405,923,570

3. 財　産　目　録

平成28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	0
(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	119,325
未　収　金　(その他事業-会員)	院友大会費	24,000
(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	1,185,361
(5)仮　払　金　(その他事業-会員)	立替払分として	73
仮　払　金　(その他事業-収益)	立替払分として	10,260
(6)普通預金		
横浜銀行渋谷支店　(実施事業)	運転資金として	0
横浜銀行渋谷支店　(その他事業-同窓会)	運転資金として	26,765,217
横浜銀行渋谷支店　(その他事業-収益)	運転資金として	0
横浜銀行渋谷支店　(法人)	運転資金として	0
みずほ銀行渋谷支店　(その他事業-同窓会)	運転資金として(社会保険料納付口)	0
みずほ銀行渋谷支店　(法人)	運転資金として(社会保険料納付口)	0
ゆうちょ銀行本店渋谷出張所　(実施事業)	運転資金として	0
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	105,210
ゆうちょ銀行本店渋谷出張所　(その他事業-収益)	運転資金として	0
ゆうちょ銀行本店渋谷出張所　(法人)	運転資金として	0
(7)預け金		
母校会計(代理徴収分)	本会代理徴収分の預け分として	27,360,000
流動資産合計		55,569,446
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		236,922,812
建物付属設備		43,496,423
基本財産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(法人事業)		100,000,000
基本財産　三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(法人事業)		2,175,229
基本財産合計		484,164,464
(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)		10,992,953
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。	6,654,351
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。	520,285
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。	782,863
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。	61,210
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。	391,431
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。	30,605
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。	16,847,357
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。	737,615
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。	2,348,594
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。	183,630
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。	12,134,404
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。	948,755
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。	58,481
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
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。	21,009,936
特定資産合計		97,336,804
(3)その他固定資産		
構　築　物(同窓会事業)		146,508
構　築　物(収益事業)		1,978,591
備　　品(同窓会事業)		159,670
備　　品(収益事業)		518,942
ソフトウェア		119,000
電話加入権		303,343
その他固定資産合計		3,226,054
固定資産合計		584,727,322
資産合計		640,296,768
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	25,643
預　り　金(その他事業-同窓会)　源泉所得税	職員給料の預り分	55,136
預　り　金(その他事業-収益)　源泉所得税	職員給料の預り分	12,738
預　り　金(法人)　源泉所得税	職員給料の預り分	102,448
預　り　金(実施事業)　社会保険料等	職員給料の預り分	35,627

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	76,598
預　り　金（その他事業-収益）	社会保険料等	職員給料の預り分	10,689
預　り　金（法人）	社会保険料等	役職員給料の預り分	55,222
預　り　金（その他事業-同窓会）		駅伝応援の会分	0
預　り　金（その他事業-収益）		院友会館利用者分	146,660
預り会費（その他事業-同窓会）		124期生の本会十年会費として	49,000,000
未　払　金（実施事業）		業者支払分として	267,948
未　払　金（その他事業-同窓会）		業者支払分として	4,927,748
未　払　金（その他事業-収益）		業者支払分として	15,638
未　払　金（法人）		業者支払分として	3,803
未払納付金（実施事業）		消費税として	24,783
未払納付金（その他事業-同窓会）		消費税として	122,444
未払納付金（その他事業-収益）		消費税として	658,173
前　受　金（その他事業-会報）		院友会報広告料として	10,800
流動負債合計			55,552,098
2固定負債			
退職給与引当金(4名)　（実施事業）		職員に対する退職金の見積額	8,440,745
退職給与引当金(4名)　（その他事業-同窓会）		職員に対する退職金の見積額	17,584,972
退職給与引当金(4名)　（その他事業-収益）		職員に対する退職金の見積額	2,532,224
退職給与引当金(4名)　（法人）		職員に対する退職金の見積額	13,083,159
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　H23年度計上	26,770,000
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　H24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	200,000
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
預り入会金(代理徴収分)（その他事業-同窓会）		127期生の本会入会金　平成31年3月卒業者分として　H26年度計上	27,990,000
預り入会金(代理徴収分)（その他事業-同窓会）		128期生の本会入会金　平成32年3月卒業者分として　H27年度計上	27,360,000
固定負債合計			178,821,100
負債合計			234,373,198
正味財産			405,923,570

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	10,925,132	0	263,610	10,661,522
建物付属設備	2,138,488	46,413	227,555	1,957,346
基本財産合計	13,063,620	46,413	491,165	12,618,868
2.特定資産				
学術・スポーツ振興資金積立資産	9,791,534	2,806,419	1,600,000	10,997,953
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	8,082,245	358,500	0	8,440,745
福利関係積立資産	1,890,204	0	0	1,890,204
特定資産合計	20,774,419	3,564,919	2,000,000	22,339,338
実施事業会計合計	33,838,039	3,611,332	2,491,165	34,958,206
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	51,955,089	0	1,253,608	50,701,481
建物付属設備	10,169,669	220,720	1,082,164	9,308,225
基本財産合計	163,694,758	220,720	2,335,772	161,579,706
2.特定資産				
退職給付引当資産	17,395,397	770,775	581,200	17,584,972
福利関係積立資産	4,072,951	2,266	0	4,075,217
特定資産合計	21,468,348	773,041	581,200	21,660,189
同窓会事業会計合計	185,163,106	993,761	2,916,972	183,239,895
Ⅲ収益事業会計				
1.基本財産				
建　物	161,692,010	0	3,901,414	157,790,596
建物付属設備	31,649,563	686,912	3,367,846	28,968,629
基本財産合計	193,341,573	686,912	7,269,260	186,759,225
2.特定資産				
退職給付引当資産	2,424,674	107,550	0	2,532,224
福利関係積立資産	567,061	0	0	567,061
会館修繕積立資産	24,219,117	10,005,898	0	34,225,015
特定資産合計	27,210,852	10,113,448	0	37,324,300
収益事業会計合計	220,552,425	10,800,360	7,269,260	224,083,525
Ⅳ法人会計				
1.基本財産				
建　物	18,208,561	0	439,348	17,769,213
建物付属設備	3,564,133	77,355	379,265	3,262,223
基金積立資産	102,141,821	33,408	0	102,175,229
基本財産合計	123,914,515	110,763	818,613	123,206,665

2.特定資産				
退職給付引当資産	12,527,484	555,675	0	13,083,159
福利関係積立資産	2,929,818	0	0	2,929,818
特定資産合計	15,457,302	555,675	0	16,012,977
法人会計合計	139,371,817	666,438	818,613	139,219,642
合　　計	578,925,387	16,071,891	13,496,010	581,501,268

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	8,082,245	358,500	0	0	8,440,745
Ⅱ同窓会事業会計					
退職給付引当金	17,395,397	770,775	581,200	0	17,584,972
Ⅲ収益事業会計					
退職給付引当金	2,424,674	107,550	0	0	2,532,224
Ⅳ法人会計					
退職給付引当金	12,527,484	555,675	0	0	13,083,159
合　　計	40,429,800	1,792,500	581,200	0	41,641,100

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	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	10,661,522	0	10,661,522	0
建物付属設備	1,957,346	0	1,957,346	0
基本財産合計	12,618,868	0	12,618,868	0
特定資産				
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,997,953	10,997,953	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	8,440,745	0	0	8,440,745
福利関係積立資産	1,890,204	0	1,890,204	0
特定資産合計	22,339,338	10,997,953	2,900,640	8,440,745
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	34,958,206	10,997,953	15,519,508	8,440,745
Ⅱ同窓会事業会計				
1.流動資産				
流動資産	54,373,825	0	54,373,825	0
流動資産合計	54,373,825	0	54,373,825	0

2.固定資産				
基本財産				
土　地	101,570,000	0	101,570,000	0
建　物	50,701,481	0	50,701,481	0
建物付属設備	9,308,225	0	9,308,225	0
基本財産合計	161,579,706	0	161,579,706	0
特定資産				
退職給付引当資産	17,584,972	0	0	17,584,972
福利関係積立資産	4,075,217	0	4,075,217	0
特定資産合計	21,660,189	0	4,075,217	17,584,972
その他の固定資産				
構　築　物	146,508	0	146,508	0
備　　品	159,670	0	159,670	0
ソフトウェア	119,000	0	119,000	0
電話加入権	303,343	0	303,343	0
その他の固定資産合計	728,521	0	728,521	0
同窓会事業会計合計	238,342,241	0	220,757,269	17,584,972
Ⅲ収益事業会計				
1.流動資産				
流動資産	1,195,621	0	1,195,621	0
流動資産合計	1,195,621	0	1,195,621	0
2.固定資産				
基本財産				
建　物	157,790,596	0	157,790,596	0
建物付属設備	28,968,629	0	28,968,629	0
基本財産合計	186,759,225	0	186,759,225	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,532,224	0	0	2,532,224
福利関係積立資産	567,061	0	567,061	0
会館修繕積立資産	34,225,015	0	34,225,015	0
特定資産合計	37,324,300	0	34,792,076	2,532,224
その他の固定資産				
構　築　物	1,978,591	0	1,978,591	0
備　　品	518,942	0	518,942	0
その他の固定資産合計	2,497,533	0	2,497,533	0
収益事業会計合計	227,776,679	0	225,244,455	2,532,224
Ⅳ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	17,769,213	0	17,769,213	0
建物付属設備	3,262,223	0	3,262,223	0
基金積立資産	102,175,229	0	102,175,229	0
基本財産合計	123,206,665	0	123,206,665	0
特定資産				
退職給付引当資産	13,083,159	0	0	13,083,159
福利関係積立資産	2,929,818	0	2,929,818	0
特定資産合計	16,012,977	0	2,929,818	13,083,159
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	139,219,642	0	126,136,483	13,083,159
合　　計	640,296,768	10,997,953	587,657,715	41,641,100

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	27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	7,644,669	10,661,522
建物付属設備	10,171,705	46,413	8,260,772	1,957,346
小　　計	28,477,896	46,413	15,905,441	12,618,868
Ⅰ同窓会事業会計				
土　　地	101,570,000	0	0	101,570,000
建　　物	87,056,110	0	36,354,629	50,701,481
建物付属設備	48,372,108	220,720	39,284,603	9,308,225
構　築　物	20,840,638	0	20,694,130	146,508
ソフトウェア	735,000	0	616,000	119,000
備　　品	7,288,851	0	7,129,181	159,670
電話加入権	303,343	0	0	303,343
小　　計	266,166,050	220,720	104,078,543	162,308,227
Ⅰ収益事業会計				
建　　物	270,931,630	0	113,141,034	157,790,596
建物付属設備	150,541,235	686,912	122,259,518	28,968,629
構　築　物	36,791,961	0	34,813,370	1,978,591
備　　品	11,933,886	0	11,414,944	518,942
小　　計	470,198,712	686,912	281,628,866	189,256,758
Ⅰ法人会計				
建　　物	30,510,319	0	12,741,106	17,769,213
建物付属設備	16,952,842	77,355	13,767,974	3,262,223
小　　計	47,463,161	77,355	26,509,080	21,031,436
合　　計	812,305,819	1,031,400	428,121,930	385,215,289

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	1,600,418

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 28 年 5 月 6 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 27 年度（平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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、会計並びに公益目的支出計画の実施状況について監査をいたしました。その結果について、次のとおり報告いたします。

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、情報の収集及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いたしました。

(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いたしました。

(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いたしました。

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又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）及び定款に基づき、平成 26 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