

平成28年度財務諸表

※平成29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, 収支計算書	
収支計算書	P 12
収支計算書内訳表	P 13～14
収支計算書に対する注記	P 15
6, 監査報告書	P 16

1.貸借対照表 総括表

平成29年3月31日現在

単位:円

科 目	平成28年度	平成27年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	31,843,010	26,870,427	4,972,583
預 け 金 (母校会計)	25,740,000	27,360,000	△ 1,620,000
仮 払 金	0	10,333	△ 10,333
未 収 金	162,661	143,325	19,336
売 掛 金	412,511	1,185,361	△ 772,850
流動資産合計	58,158,182	55,569,446	2,588,736
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	101,570,000	101,570,000	0
建 物	231,064,832	236,922,812	△ 5,857,980
建物付属設備	38,364,387	43,496,423	△ 5,132,036
基金積立資産	102,226,140	102,175,229	50,911
基本財産合計	473,225,359	484,164,464	△ 10,939,105
(2) 特定資産			
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,409,545	10,997,953	△ 588,408
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	43,658,800	41,641,100	2,017,700
福利関係積立資産	9,464,697	9,462,300	2,397
会館修繕積立資産	35,726,341	34,225,015	1,501,326
特定資産合計	100,269,819	97,336,804	2,933,015
(3) その他の固定資産			
構 築 物	1,949,528	2,125,099	△ 175,571
備 品	104,677	678,612	△ 573,935
ソフトウェア	35,000	119,000	△ 84,000
電話加入権	303,343	303,343	0
その他の固定資産合計	2,392,548	3,226,054	△ 833,506
固定資産合計	575,887,726	584,727,322	△ 8,839,596
資産合計	634,045,908	640,296,768	△ 6,250,860
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	579,785	520,761	59,024
預り会費	50,680,000	49,000,000	1,680,000
前 受 金	21,600	10,800	10,800
未 払 金	6,132,513	5,215,137	917,376
未払納付金	816,900	805,400	11,500
流動負債合計	58,230,798	55,552,098	2,678,700
2. 固定負債			
預り入金	136,040,000	137,180,000	△ 1,140,000
退職給与引当金	43,658,800	41,641,100	2,017,700
固定負債合計	179,698,800	178,821,100	877,700
負債合計	237,929,598	234,373,198	3,556,400
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	10,409,545	10,997,953	△ 588,408
指定正味財産合計	10,409,545	10,997,953	△ 588,408
(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)	10,409,545	10,997,953	△ 588,408
2. 一般正味財産	385,706,765	394,925,617	△ 9,218,852
一般正味財産合計	385,706,765	394,925,617	△ 9,218,852
(うち基本財産への充当額)	473,225,359	484,164,464	△ 10,939,105
(うち特定資産への充当額)	46,201,474	44,697,751	1,503,723
正味財産合計	396,116,310	405,923,570	△ 9,807,260
負債及び正味財産合計	634,045,908	640,296,768	△ 6,250,860

増減欄の△印は前年比減

貸借対照表内訳表

平成29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
		育成事業	購置譲渡事業	特定寄付	実施事業共通	同感会事業		同感会事業共通	小計			
						同感会事業						
						①天部国際事業	②本部国際事業					
I 資産の部												
1. 流動資産												
現金預金(母校会計)												
預り金												
未収金												
売掛金												
流動資産合計												
2. 固定資産												
(1) 基本財産												
土地												
建物												
建物付属設備												
基金積立資産												
基本財産合計												
(2) 特定資産												
学術・スポーツ振興資金積立資産												
奨学奨励資金積立資産												
退職給付引当資産												
福利関係積立資産												
会館修繕積立資産												
特定資産合計												
(3) その他の固定資産												
構築物												
備品												
ソフトウェア												
電話加入権												
その他の固定資産合計												
固定資産合計												
固定資産合計												
流動負債												
預り入金金												
退職給付引当金												
流動負債合計												
流動負債合計												
正味財産の部												
指定正味財産												
指定正味財産合計												
(うち基本財産への充当額)												
(うち特定資産への充当額)												
一般正味財産												
一般正味財産合計												
(うち基本財産への充当額)												
(うち特定資産への充当額)												
正味財産合計												
負債及び正味財産合計												

2.正味財産増減計算書 総括表

平成28年4月1日より平成29年3月31日まで

単位：円

科 目	平成28年度	平成27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	20,083	40,650	△ 20,567	
②特定資産運用益	15,675	23,940	△ 8,265	
③受取入会金	26,870,000	25,460,000	1,410,000	
④受取会費	60,816,000	59,738,000	1,078,000	
⑤事業収益	36,788,527	37,910,859	△ 1,122,332	
⑥受取補助金	3,500,000	3,500,000	0	
⑦受取寄付金	6,290,102	5,139,896	1,150,206	
⑧受取院友大会等	4,877,000	5,173,000	△ 296,000	
⑨雑収益	9,007,575	8,191,943	815,632	
経常収益計	148,184,962	145,178,288	3,006,674	
(2) 経常費用				
事業費				
【実施事業】				
①育成事業費	16,204,478	14,616,974	1,587,504	
②講座講演会事業費	6,739,734	7,305,657	△ 565,923	
③会館施設提供事業費	549,909	334,914	214,995	
④特定寄付	2,800,000	2,800,000	0	
⑤実施事業共通	464,068	448,890	15,178	
【その他事業】				
①会報等発行発送事業費	20,480,467	19,951,054	529,413	
②会員統括組織化事業費	14,861,915	14,350,333	511,582	
③同窓会事業共通	33,033,387	32,320,600	712,787	
④収益事業費	42,800,760	39,464,255	3,336,505	
【法人事業】				
管理費	19,469,096	18,636,445	832,651	
③他会計振替額	0	0	0	
経常費用計	157,403,814	150,229,122	7,174,692	
当期経常増減額	△ 9,218,852	△ 5,050,834	△ 4,168,018	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 9,218,852	△ 5,050,834	△ 4,168,018	
一般正味財産期首残高	394,925,617	399,976,451	△ 5,050,834	
一般正味財産期末残高	385,706,765	394,925,617	△ 9,218,852	
II 指定正味財産増減の部				
①受取寄付金	2,510,500	2,804,133	△ 293,633	
②特定資産運用益	1,284	2,704	△ 1,420	
一般正味財産への振替額	3,100,192	1,600,418	1,499,774	
当期指定正味財産増減額	△ 588,408	1,206,419	△ 1,794,827	
指定正味財産期首残高	10,997,953	9,791,534	1,206,419	
指定正味財産期末残高	10,409,545	10,997,953	△ 588,408	
III 正味財産期末残高	396,116,310	405,923,570	△ 9,807,260	

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28年4月1日より平成29年3月31日まで 単位:円 決算No.1

科 目	英 産 業 業 会 計			其 他 会 計			小 計	法人会計	内部取引	合 計
	育成事業	専断採集事業	会館施設整備事業	特定寄付	実施事業共通	小 計				
I 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
① 基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,083
② 特定資産運用益	192	0	0	0	0	0	192	0	0	20,083
③ 受取入会金	192	0	0	0	0	0	192	0	0	15,675
④ 受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,870,000
⑤ 受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	26,870,000
⑥ 事業収益	0	1,673,468	0	0	0	0	1,673,468	0	0	60,816,000
⑦ 受取補助金等	0	1,673,468	0	0	0	0	1,673,468	0	0	60,816,000
⑧ 受取補助金等	0	1,750,000	0	0	0	0	1,750,000	0	0	3,500,000
⑨ 受取補助金	0	1,750,000	0	0	0	0	1,750,000	0	0	3,500,000
⑩ 受取寄付金	3,100,000	0	0	0	0	0	3,100,000	0	0	6,290,102
⑪ 受取学術・学・学奨励資金	3,100,000	0	0	0	0	0	3,100,000	0	0	3,156,200
⑫ 受取基本財産者付金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,100,000
⑬ 院友大会等収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,902
⑭ 受取新年院友交歓会	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,877,000
⑮ 雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,935,000
(2) 経常費用	3,100,192	3,423,477	0	0	0	0	6,523,669	0	0	942,000
① 事業費	6,248,758	735,148			367,574		7,351,480			9,007,576
② 経費	343,008	40,354			20,176		403,538			386
③ 福利厚生費	1,003,693	118,081			59,041		1,180,815			1,049,961
④ 会議費	9,663	1,125			563		11,251			98
⑤ 旅費交通費	95,742	116,654			5,632		218,028			386
⑥ 通信運搬費	69,671	168,292			6,630		244,593			1,049,863
⑦ 賃借料	112,725	13,262					125,987			288
⑧ 委託費										288
⑨ 消耗品費	9,520	23,751					33,271			36,886,444
⑩ 修繕費										121,062
⑪ 院友大会関係費										2,746,161
⑫ 新年院友交歓会関係費										24,187
⑬ 広告宣伝費										3,375
⑭ 保険料										445,544
⑮ 租税公課	192	79,014					79,206			5,186,736
⑯ 支部関係費										23,200
⑰ 学術・学・学奨励資金	928,564						928,564			517,848
⑱ 施設提供支援事業費	3,900,196						3,900,196			848,339
⑲ 施設提供支援事業費	3,100,000						3,100,000			7,618,536
⑳ 学術・学・学奨励資金										4,918,606
㉑ 学術・学・学奨励資金										537,844
㉒ 学術・学・学奨励資金										781,294
㉓ 学術・学・学奨励資金										4,608,554
㉔ 学術・学・学奨励資金										5,897,078
㉕ 学術・学・学奨励資金										3,760,329
㉖ 学術・学・学奨励資金										800,225
㉗ 学術・学・学奨励資金										73,872
㉘ 学術・学・学奨励資金										3,819,840
㉙ 学術・学・学奨励資金										369,290
㉚ 学術・学・学奨励資金										11,164,405
㉛ 学術・学・学奨励資金										2,298,100
㉜ 学術・学・学奨励資金										2,545,000
㉝ 学術・学・学奨励資金										1,128,654
㉞ 学術・学・学奨励資金										3,900,196
㉟ 学術・学・学奨励資金										538,920
㊱ 学術・学・学奨励資金										0
㊲ 学術・学・学奨励資金										1,294,638
㊳ 学術・学・学奨励資金										0
㊴ 学術・学・学奨励資金										1,250,501
㊵ 学術・学・学奨励資金										131,920
㊶ 学術・学・学奨励資金										86,320
㊷ 学術・学・学奨励資金										130,000
㊸ 学術・学・学奨励資金										2,800,000
㊹ 学術・学・学奨励資金										45,600
㊺ 学術・学・学奨励資金										130,000
㊻ 学術・学・学奨励資金										0
㊼ 学術・学・学奨励資金										0
㊽ 学術・学・学奨励資金										0
㊾ 学術・学・学奨励資金										0
㊿ 学術・学・学奨励資金										0

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	講座開催事業	余額配当事業	特定寄付	実施事業共通	小計	会報誌発行事業	同窓会事業				会費納付促進事業	同窓会事業
雑費	130,079	4,238			4,452	138,769		216,100		151,959	141,925	509,614	648,353
建物減価償却費	134,734	123,018	5,868			263,610		1,253,608		1,253,608	3,901,414	5,155,022	5,418,632
構築物減価償却費	118,033	107,775	6,131			230,939		1,098,258		1,098,258	3,417,933	4,516,191	4,747,130
備品減価償却費						0		6,619		6,619	169,052	175,571	175,571
ソフトウェア減価償却費						0		113,644		113,644	450,291	573,935	573,935
事業費小計	16,204,478	6,739,734	549,909	2,800,000	464,068	26,768,189	20,480,467	10,246,491	4,616,424	33,033,387	42,800,760	111,176,529	84,000
②管理費						0							
役員報酬						0							2,400,000
給料手当						0							11,394,793
退職給付費用						0							625,488
法定福利費						0							2,142,262
福利厚生費						0							23,054
会議費						0							170,720
旅費交通費						0							1,058,128
通信運搬費						0							325,106
賃借料						0							231,481
消耗品費						0							12,995
保険料						0							54,250
租税公課						0							13,574
雑費						0							192,990
建物付属設備減価償却費						0							439,348
管理費小計						0							384,906
当期経常増減額	16,204,478	6,739,734	549,909	2,800,000	464,068	26,768,189	20,480,467	10,246,491	4,616,424	33,033,387	42,800,760	111,176,529	19,469,096
△ 13,104,286	△ 3,316,267	△ 549,909	△ 2,800,000	△ 464,068	△ 20,234,620	△ 8,496,491	△ 291,576	△ 6,634,178	△ 19,363,013	△ 30,378,681	△ 157,403,914	△ 9,218,852	0
2. 経常外増減の部						0							
(1) 経常外収益						0							
経常外収益計						0							0
(2) 経常外費用						0							0
経常外費用計						0							0
経常外増減額						0							0
当期経常増減額						0							0
他会計振替額						0							0
当期一般正味財産増減額	13,053,871	2,971,001	538,920	2,800,000	464,021	19,827,813	12,509,925	8,496,409	△ 285,649	△ 69,155,528	△ 38,444,842	18,617,029	0
△ 50,415	△ 345,256	△ 10,969	0	△ 47	△ 405,707	△ 99,224	△ 82	△ 24,073	△ 1,308,604	△ 6,634,178	△ 8,066,161	△ 745,984	0
当期一般正味財産増減高	8,746,737	6,046,907	280,416	91,447	16,165,507	△ 4,816,135	△ 82	24,073	34,176,587	224,400,557	253,765,100	125,976,010	△ 9,218,852
一般正味財産増減高	8,696,322	5,701,651	269,427	91,400	14,769,800	△ 4,915,359	△ 164	32,868,083	217,766,379	245,718,939	125,229,026	394,926,617	0
指定正味財産増減の部													0
①受取寄付金													0
受取学術・スポーツ奨励資金	2,510,500					2,510,500							2,510,500
②特定資産運用益													0
特定資産受取利息	1,284					1,284							1,284
一般正味財産への振替額	3,100,192					3,100,192							3,100,192
当期指定正味財産増減高	△ 588,408	0	0	0	0	△ 588,408	0	0	0	0	0	0	△ 588,408
指定正味財産増減高	10,997,953					10,997,953							10,997,953
指定正味財産増減高	10,409,545	0	0	0	0	10,409,545	0	0	0	0	0	0	10,409,545
正味財産増減高	19,105,657	6,701,651	269,427	91,400	25,168,345	△ 4,915,359	△ 164	32,868,083	217,766,379	245,718,939	125,229,026	396,116,310	0

3. 財 産 目 録

平成29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	0
(4) 現金手許有高 (法人)	運転資金として	0
(5) 未 収 金 (その他事業-会報)	院友会報広告料他	162,661
(6) 売 掛 金 (その他事業-収益)	院友会館利用料の未収分として	412,511
(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	30,212,168
横浜銀行渋谷支店 (その他事業-収益)	運転資金として	1,577,222
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	53,620
(8) 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	25,740,000
流動資産合計		58,158,182
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		231,064,832
建物付属設備		38,364,387
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)		2,226,140
基本財産合計		473,225,359
(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)		10,409,545
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。	863,293
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。	101,564
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。	50,781
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。	1,605,227
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。	304,692
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。	1,574,243
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。	60,878
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。	22,511,262
特定資産合計		100,269,819
(3) その他固定資産		
構 築 物 (同窓会事業)		139,989
構 築 物 (収益事業)		1,809,539
備 品 (同窓会事業)		46,026
備 品 (収益事業)		58,651
ソフトウェア		35,000
電話加入権		303,343
その他固定資産合計		2,392,548
固定資産合計		575,887,726
資産合計		634,045,908
II. 負債の部		
1 流動負債		
預 り 金 (実施事業)	源泉所得税	26,806
預 り 金 (その他事業-同窓会)	源泉所得税	57,633
預 り 金 (その他事業-収益)	源泉所得税	13,003
預 り 金 (法人)	源泉所得税	57,829
預 り 金 (実施事業)	社会保険料等	35,401
預 り 金 (その他事業-同窓会)	社会保険料等	45,715
預 り 金 (その他事業-収益)	社会保険料等	10,620
預 り 金 (法人)	社会保険料等	54,871
預 り 金 (実施事業)	役員給料の預り分	111,807
預 り 金 (その他事業-収益)	國學院の古典	166,100
預 り 会 費 (その他事業-同窓会)	院友会館利用者分	50,680,000
未 払 金 (実施事業)	125期生の本会十年会費として	64,800
未 払 金 (その他事業-同窓会)	業者支払分として	5,072,135
未 払 金 (その他事業-収益)	業者支払分として	974,164
未 払 金 (法人)	業者支払分として	21,414
未払納付金(実施事業)	消費税として	27,345

未払納付金 (その他事業-同窓会)	消費税として	128,618
未払納付金 (その他事業-収益)	消費税として	660,937
前受金 (その他事業-会報)	院友会報告料として	21,600
流動負債合計		58,230,798
2 固定負債		
退職給与引当金(5名) (実施事業)	職員に対する退職金の見積額	8,844,283
退職給与引当金(5名) (その他事業-同窓会)	職員に対する退職金の見積額	18,452,584
退職給与引当金(5名) (その他事業-収益)	職員に対する退職金の見積額	2,653,286
退職給与引当金(5名) (法人)	職員に対する退職金の見積額	13,708,647
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 H26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 H26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	27,250,000
預り入会金(代理徴収分) (その他事業-同窓会)	129期生の本会入会金 平成32年3月卒業者分として H28年度計上	25,740,000
固定負債合計		179,698,800
負債合計		237,929,598
正味財産		396,116,310

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	10,661,522	0	263,610	10,397,912
建物付属設備	1,957,346	0	230,939	1,726,407
基本財産合計	12,618,868	0	494,549	12,124,319
2.特定資産				
<small>学術・スポーツ振興資金積立資産</small>	10,997,953	2,511,592	3,100,000	10,409,545
<small>奨学奨励資金積立資産</small>	1,010,436	300,000	300,000	1,010,436
退職給付引当資産	8,440,745	403,538	0	8,844,283
福利関係積立資産	1,890,204	0	0	1,890,204
特定資産合計	22,339,338	3,215,130	3,400,000	22,154,468
実施事業会計合計	34,958,206	3,215,130	3,894,549	34,278,787
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	50,701,481	0	1,253,608	49,447,873
建物付属設備	9,308,225	0	1,098,258	8,209,967
基本財産合計	161,579,706	0	2,351,866	159,227,840
2.特定資産				
退職給付引当資産	17,584,972	867,612	0	18,452,584
福利関係積立資産	4,075,217	2,397	0	4,077,614
特定資産合計	21,660,189	870,009	0	22,530,198
同窓会事業会計合計	183,239,895	870,009	2,351,866	181,758,038
III 収益事業会計				
1.基本財産				
建物	157,790,596	0	3,901,414	153,889,182
建物付属設備	28,968,629	0	3,417,933	25,550,696
基本財産合計	186,759,225	0	7,319,347	179,439,878
2.特定資産				
退職給付引当資産	2,532,224	121,062	0	2,653,286
福利関係積立資産	567,061	0	0	567,061
会館修繕積立資産	34,225,015	1,501,326	0	35,726,341
特定資産合計	37,324,300	1,622,388	0	38,946,688
収益事業会計合計	224,083,525	1,622,388	7,319,347	218,386,566
IV 法人会計				
1.基本財産				
建物	17,769,213	0	439,348	17,329,865
建物付属設備	3,262,223	0	384,906	2,877,317
基金積立資産	102,175,229	50,911	0	102,226,140
基本財産合計	123,206,665	50,911	824,254	122,433,322

2. 特定資産				
退職給付引当資産	13,083,159	625,488	0	13,708,647
福利関係積立資産	2,929,818	0	0	2,929,818
特定資産合計	16,012,977	625,488	0	16,638,465
法人会計合計	139,219,642	676,399	824,254	139,071,787
合 計	581,501,268	6,383,926	14,390,016	573,495,178

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	8,440,745	403,538	0	0	8,844,283
II 同窓会事業会計					
退職給付引当金	17,584,972	867,612	0	0	18,452,584
III 収益事業会計					
退職給付引当金	2,532,224	121,062	0	0	2,653,286
IV 法人会計					
退職給付引当金	13,083,159	625,488	0	0	13,708,647
合 計	41,641,100	2,017,700	0	0	43,658,800

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	10,397,912	0	10,397,912	0
建物付属設備	1,726,407	0	1,726,407	0
基本財産合計	12,124,319	0	12,124,319	0
特定資産				
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,409,545	10,409,545	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	8,844,283	0	0	8,844,283
福利関係積立資産	1,890,204	0	1,890,204	0
特定資産合計	22,154,468	10,409,545	2,900,640	8,844,283
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	34,278,787	10,409,545	15,024,959	8,844,283
II 同窓会事業会計				
1. 流動資産				
流動資産	56,168,449	0	56,168,449	0
流動資産合計	56,168,449	0	56,168,449	0

2.固定資産				
基本財産				
土地	101,570,000	0	101,570,000	0
建物	49,447,873	0	49,447,873	0
建物附属設備	8,209,967	0	8,209,967	0
基本財産合計	159,227,840	0	159,227,840	0
特定資産				
退職給付引当資産	18,452,584	0	0	18,452,584
福利関係積立資産	4,077,614	0	4,077,614	0
特定資産合計	22,530,198	0	4,077,614	18,452,584
その他の固定資産				
構築物	139,989	0	139,989	0
備品	46,026	0	46,026	0
ソフトウェア	35,000	0	35,000	0
電話加入権	303,343	0	303,343	0
その他の固定資産合計	524,358	0	524,358	0
同窓会事業会計合計	238,450,845	0	219,998,261	18,452,584
III収益事業会計				
1.流動資産				
流動資産	1,989,733	0	1,989,733	0
流動資産合計	1,989,733	0	1,989,733	0
2.固定資産				
基本財産				
建物	153,889,182	0	153,889,182	0
建物附属設備	25,550,696	0	25,550,696	0
基本財産合計	179,439,878	0	179,439,878	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,653,286	0	0	2,653,286
福利関係積立資産	567,061	0	567,061	0
会館修繕積立資産	35,726,341	0	35,726,341	0
特定資産合計	38,946,688	0	36,293,402	2,653,286
その他の固定資産				
構築物	1,809,539	0	1,809,539	0
備品	58,651	0	58,651	0
その他の固定資産合計	1,868,190	0	1,868,190	0
収益事業会計合計	222,244,489	0	219,591,203	2,653,286
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	17,329,865	0	17,329,865	0
建物附属設備	2,877,317	0	2,877,317	0
基金積立資産	102,226,140	0	102,226,140	0
基本財産合計	122,433,322	0	122,433,322	0
特定資産				
退職給付引当資産	13,708,647	0	0	13,708,647
福利関係積立資産	2,929,818	0	2,929,818	0
特定資産合計	16,638,465	0	2,929,818	13,708,647
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	139,071,787	0	125,363,140	13,708,647
合計	634,045,908	10,409,545	579,977,563	43,658,800

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	28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	7,908,279	10,397,912
建物付属設備	10,171,705	0	8,445,298	1,726,407
小 計	28,477,896	0	16,353,577	12,124,319
I 同窓会事業会計				
土 地	101,570,000	0	0	101,570,000
建 物	87,056,110	0	37,608,237	49,447,873
建物付属設備	48,372,108	0	40,162,141	8,209,967
構 築 物	20,840,638	0	20,700,649	139,989
ソフトウェア	735,000	0	700,000	35,000
備 品	7,288,851	0	7,242,825	46,026
電話加入権	303,343	0	0	303,343
小 計	266,166,050	0	106,413,852	159,752,198
I 収益事業会計				
建 物	270,931,630	0	117,042,448	153,889,182
建物付属設備	150,541,235	0	124,990,539	25,550,696
構 築 物	36,791,961	0	34,982,422	1,809,539
備 品	11,933,886	0	11,875,235	58,651
小 計	470,198,712	0	288,890,644	181,308,068
I 法人会計				
建 物	30,510,319	0	13,180,454	17,329,865
建物付属設備	16,952,842	0	14,075,525	2,877,317
小 計	47,463,161	0	27,255,979	20,207,182
合 計	812,305,819	0	438,914,052	373,391,767

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	3,100,192

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。

5. 収支計算書

平成28年4月1日より平成29年3月31日まで

単位:円

科 目	28年度補正予算額	平成29年3月31日	差 異	平成28年3月31日	前年度対比	備 考
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	2,000	1,284	716	2,704	1,420	
寄付金収入	2,500,000	2,510,500	△ 10,500	2,804,133	293,633	
育成事業収入合計	2,502,000	2,511,784	△ 9,784	2,806,837	295,053	
②講座・講演会事業						
事業収入	1,700,000	1,673,468	26,532	1,553,662	△ 119,806	
補助金等収入	1,750,000	1,750,000	0	1,750,000	0	
雑収入	1,000	9	991	138	129	
講座・講演会事業収入合計	3,451,000	3,423,477	27,523	3,303,800	△ 119,677	
③同窓会事業						
特定資産運用収入	20,000	13,921	6,079	16,509	2,588	
入金収入	26,870,000	26,870,000	0	25,460,000	△ 1,410,000	124期生分計上
会費収入	60,800,000	60,816,000	△ 16,000	59,738,000	△ 1,078,000	124期生分計上
補助金等収入	1,750,000	1,750,000	0	1,750,000	0	
寄付金収入	3,250,000	3,190,102	59,898	3,539,896	349,794	
院友大会等収入	4,900,000	4,877,000	23,000	5,173,000	296,000	
雑収入	7,910,000	7,871,605	38,395	7,676,873	△ 194,732	
預り金収入	78,040,000	77,930,000	110,000	76,990,000	△ 940,000	
同窓会事業収入合計	183,540,000	183,318,628	221,372	180,344,278	△ 2,974,350	
④収益事業						
特定資産運用収入	1,000	1,562	△ 562	7,013	5,451	
事業収入	35,000,000	35,115,059	△ 115,059	36,357,197	1,242,138	
雑収入	1,001,000	1,049,961	△ 48,961	472,932	△ 577,029	
収益事業収入合計	36,002,000	36,166,582	△ 164,582	36,837,142	670,560	
⑤法人事業						
基本財産運用収入	40,000	20,083	19,917	40,650	20,567	
雑収入	90,000	86,000	4,000	42,000	△ 44,000	
法人事業収入合計	130,000	106,083	23,917	82,650	△ 23,433	
他会計振替額	42,100,000	38,444,842	3,655,158	43,485,542	5,040,700	
事業活動収入計	267,725,000	263,971,396	3,753,604	266,860,249	2,888,853	
2. 事業活動支出						
【事業費支出】						
■実施事業						
①育成事業費支出合計	15,726,000	15,608,703	117,297	14,061,212	△ 1,547,491	
②講座講演会事業費支出合計	6,642,000	6,468,587	173,413	7,040,593	572,006	
③会館施設提供事業費支出合計	550,000	538,920	11,080	324,000	△ 214,920	
④特定寄付事業費支出合計	2,800,000	2,800,000	0	2,800,000	0	
⑤実施事業共通支出合計	450,000	443,892	6,108	430,965	△ 12,927	
⑥同窓会事業費支出合計	65,674,000	64,952,128	721,872	63,885,460	△ 1,066,668	
⑦収益事業支出合計	34,992,000	34,731,008	260,992	31,404,245	△ 3,326,763	
⑧管理費支出合計	18,165,000	18,019,354	145,646	17,262,157	△ 757,197	
⑨預り金支出	75,770,000	75,770,000	0	72,220,000	△ 3,550,000	
⑩他会計振替額	42,100,000	38,444,842	3,655,158	43,485,542	5,040,700	
事業活動支出計	262,869,000	257,777,434	5,091,566	252,914,174	△ 4,863,260	
事業活動収支差額	4,856,000	6,193,962	△ 1,337,962	13,946,075	7,752,113	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
特定資産取崩収入	3,700,000	3,400,000	300,000	2,581,200	△ 818,800	
投資活動収入計	3,700,000	3,400,000	300,000	2,581,200	△ 818,800	
2. 投資活動支出						
基本財産取得支出	70,000	50,911	19,089	33,408	△ 17,503	
特定資産取得支出	6,350,000	6,333,015	16,985	15,007,083	8,674,068	
固定資産取得支出	0	0	0	1,031,400	1,031,400	
投資活動支出計	6,420,000	6,383,926	36,074	16,071,891	9,687,965	
投資活動収支差額	△ 2,720,000	△ 2,983,926	263,926	△ 13,490,691	△ 10,506,765	
III その他						
予備費支出	750,000	0	750,000	0	0	
当期収支差額	1,386,000	3,210,036	△ 1,824,036	455,384	△ 2,754,652	
前期繰越収支差額	21,657,348	21,657,348	0	21,201,964	△ 455,384	
次期繰越収支差額	23,043,348	24,867,384	△ 1,824,036	21,657,348	△ 3,210,036	

差異欄の△印は決算増
対前年比欄の△印は前年度よりも増

一般財団法人國學院大學院友会 平成28年度 収支計算書 内訳表

平成28年4月1日より平成29年3月31日まで

単位:円

No.1

科 目	実施事業会計				その他事業会計						法人会計	内部取引消去	合 計		
	育成事業	講座・講演事業	会館施設貸与事業	特定寄付	発進事業共通	同窓会事業		同窓会事業共通	収益事業会計	小 計					
						会費等発行発送事業	会員生活組織化事業								
I.事業活動収支の部															
1.事業活動収入	1,284											20,083		20,083	
基本財産運用収入															
特定資産運用収入															
特定資産利息収入															
入金収入	1,284													15,483	
入金収入															
会費収入															
事業収入															
同窓会事業収入		1,673,468													
同窓会事業収入															
同窓会事業収入															
補助金等収入		1,750,000													
民間補助金収入															
寄付金収入															
寄付金収入	2,510,500														
華新社への振興金収入															
基本財産寄付金収入															
院友大会収入															
院友大会収入															
新年院友交歓会収入															
雑収入															
受取利息収入															
雑収入															
預り金収入															
預り金収入															
預り金収入															
預り金収入															
他会計振替額															
同窓会事業収入(会友等)以外の人等からの振替額															
同窓会事業収入(会友等)以外の人等からの振替額															
2.事業活動支出	2,511,784	3,423,477	0	0	19,827,813	25,763,074	7,871,317	1,750,000	4,877,000	168,820,311	36,166,552	219,485,210	18,617,029	18,723,112	225,526,554
事業費支出	15,608,703	6,468,587	538,920	2,800,000	443,892	25,860,102	20,480,467	10,246,491	4,615,424	29,608,746	34,731,008	99,683,136			125,543,238
給料手当支出	6,248,758	735,148			367,574	7,351,480			54,870	16,566,025	6,886,444	23,507,839			30,888,819
会議費支出										45,000	0	45,000			45,000
法定福利費支出										2,391,917	364,244	2,746,161			3,926,976
福利厚生費支出	1,003,693	118,081			59,041	1,180,815				24,187	3,375	27,562			38,813
会議費支出	9,568	1,125			568	11,251						401,544			401,544
旅費交通費支出	95,742	116,654			5,632	218,028				475,080	128,026	5,186,736			5,404,764
旅費交通費支出	69,671	158,292			6,630	237,963				345,335	23,200	14,748,653			14,976,616
通信運搬費支出	112,725	13,262				132,617				100,279	517,848	848,339			980,956
賃借料支出										2,073,480	5,369,232	7,618,536			7,618,536
消耗品費支出	9,520	23,751				33,271				188,469	4,918,606	4,918,606			4,918,606
印刷製本費支出										9,529	537,844	781,294			814,565
印刷製本費支出										0	4,608,554	4,608,554			4,608,554
院友大会関係費支出										628,776	4,608,554	5,897,078			5,897,078
新年院友交歓会関係費支出										3,760,329	3,760,329	3,760,329			3,760,329
広報宣伝費支出										800,225	800,225	800,225			800,225
広報宣伝費支出										0	73,872	73,872			73,872
光熱水料費支出										1,107,833	2,712,007	3,819,840			3,819,840
保険料支出										145,612	223,678	369,290			369,290
租税公課支出										2,799,306	8,145,833	11,164,611			11,243,611
渉外費支出	192	79,014				79,206				896,620	8,145,833	2,298,100			2,298,100
支額関係費支出										200,000	2,545,000	2,545,000			2,545,000
奨学金奨励費支出	928,564					928,564				0	200,000	2,545,000			2,545,000
施設維持経費支出	3,900,196					3,900,196				0	200,000	2,545,000			2,545,000
施設維持経費支出										1,294,638	1,294,638	1,294,638			1,294,638
学術・文化・研究費支出										1,294,638	1,294,638	1,294,638			1,294,638
支援事業費支出	3,100,000	538,920	538,920			3,900,196				45,600	86,320	1,250,501			1,250,501
支援事業費支出										130,000	86,320	1,250,501			1,250,501
職員給与費支出										130,000	86,320	1,250,501			1,250,501
職員給与費支出										130,000	86,320	1,250,501			1,250,501
新聞図書費支出										130,000	86,320	1,250,501			1,250,501
新聞図書費支出										130,000	86,320	1,250,501			1,250,501
寄付金支出	130,079	4,238	4,238	2,800,000	4,452	2,800,000	2,800,000	216,100		151,589	141,925	509,614			2,930,000
雑支出										151,589	141,925	509,614			648,383

一般財団法人國學院大學院友会 平成28年度 収支計算書 内訳表

平成28年4月1日より平成29年3月31日まで

単位:円

No.2

科 目	実施事業会計				その他事業会計				法人会計	内都取引消去	合 計	
	育成事業	購置・講演会事業	会館施設投資事業	実施事業共通	小 計	同窓会事業	同窓会事業共通	同窓会事業共通				小 計
管理費支出												
役員報酬支出												
給料手当支出												
法定福利費支出												
福利厚生費支出												
会議費支出												
旅費交通費支出												
通信運搬費支出												
賃借料支出												
消耗品費支出												
保険料支出												
雑費支出												
繰上支出												
預り金支出												
預り入金支出												
預り金支戻												
他会計振替額												
事業活動支出計	15,608,703	6,458,587	538,920	443,892	25,860,102	20,480,467	10,246,491	4,615,424	34,731,008	18,019,354	18,019,354	2,400,000
事業活動収支差額	△13,096,919	△3,045,110	△538,920	△19,383,921	△97,028	△12,609,150	△8,496,491	△261,576	△24,995,723	19,827,813	(19,827,813)	0
II 投資活動収支の部												
1. 投資活動収入												
特定資産売却収入	3,100,000				3,100,000							
特定資産売却収入	300,000				300,000							
投資活動収入計	3,400,000				3,400,000							
2. 投資活動支出												
基本財産取得支出	343,008	40,354		20,176	403,538							
特定資産取得支出	2,511,592				2,511,592							
投資活動支出計	3,154,600	40,354		20,176	3,215,130							
投資活動収支差額	△245,400	△40,354		△20,176	△184,870							
III その他の												
予備費支出												
当期収支差額	△12,851,519	△3,085,464	△538,920	△19,363,745	△87,842	△12,609,150	△8,496,491	△261,576	△24,125,714	△186,814	△186,814	3,094,835
前期繰越収支差額	△65,559,883	△10,904,433	△1,431,749	△20,955,046	△17,576,883	△76,455,487	△40,568,030	△69,590	△179,762,496	△3,527,236	△3,527,236	59,042,143
次期繰越収支差額	△78,411,402	△13,989,897	△1,970,669	△23,755,046	△17,489,041	△89,064,647	△49,164,521	△191,986	△203,886,210	△3,714,050	△3,714,050	62,136,978
法人会計												
18,019,354												
2,400,000												
11,394,793												
2,142,262												
23,054												
170,720												
1,068,128												
325,106												
231,481												
12,996												
54,250												
13,574												
192,990												
26,770,000												
49,000,000												
19,827,813												
18,617,029												
213,897,978												
5,587,232												
18,019,354												
703,758												
60,911												
625,488												
988,674												
2,397												
1,501,326												
1,622,388												
2,492,397												
2,492,397												
676,399												
△676,399												
0												
0												
27,359												
△19,807,912												
△19,780,553												

単位:円

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	0	54,230,427	0	0	57,583,010	0
売掛金	0	1,185,361	0	0	412,511	0
未収金	0	143,325	0	0	162,661	0
仮払金	0	10,333	0	0	0	0
合 計	0	55,569,446	0	0	58,158,182	0
預り金	61,270	301,821	157,670	174,014	293,071	112,700
仮受金	0	0	0	0	0	0
未払納付金	24,783	780,617	0	27,345	789,555	0
未払金	267,948	4,943,386	3,803	64,800	6,046,299	21,414
買掛金	0	0	0	0	0	0
前受金	0	27,370,800	0	0	25,761,600	0
合 計	354,001	33,396,624	161,473	266,159	32,890,525	134,114
次期繰越収支差額	△ 354,001	22,172,822	△ 161,473	△ 266,159	25,267,657	△ 134,114

平成 29 年 5 月 2 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 賢一

監 事 寺澤 悠

監 査 報 告 書

私たち監事は、平成 28 年度（平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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 28 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

