

平成 29 年 度 財 務 諸 表

※平成30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30年3月31日現在

単位:円

科 目	平成29年度決算額	平成28年度決算額	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	20,289,882	31,843,010	△ 11,553,128
預 け 金 (母校会計)	26,270,000	25,740,000	530,000
仮 払 金	8,300	0	8,300
未 収 金	141,100	162,661	△ 21,561
売 掛 金	851,160	412,511	438,649
流動資産合計	47,560,442	58,158,182	△ 10,597,740
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	101,570,000	101,570,000	0
建 物	225,206,852	231,064,832	△ 5,857,980
建物付属設備	44,595,570	38,364,387	6,231,183
基金積立資産	102,247,329	102,226,140	21,189
基本財産合計	473,619,751	473,225,359	394,392
(2) 特定資産			
学術・スポーツ振興資金積立資産	9,848,818	10,409,545	△ 560,727
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	45,657,600	43,658,800	1,998,800
福利関係積立資産	9,467,045	9,464,697	2,348
会館修繕積立資産	25,847,651	35,726,341	△ 9,878,690
特定資産合計	91,831,550	100,269,819	△ 8,438,269
(3) その他の固定資産			
構 築 物	1,774,850	1,949,528	△ 174,678
備 品	51	104,677	△ 104,626
ソフトウェア	0	35,000	△ 35,000
電話加入権	303,343	303,343	0
その他の固定資産合計	2,078,244	2,392,548	△ 314,304
固定資産合計	567,529,545	575,887,726	△ 8,358,181
資産合計	615,089,987	634,045,908	△ 18,955,921
II 負債の部			
1. 流動負債			
預 り 金	772,764	579,785	192,979
預り会費	50,320,000	50,680,000	△ 360,000
前 受 金	34,160	21,600	12,560
未 払 金	207,787	6,132,513	△ 5,924,726
未払納付金	978,230	816,900	161,330
流動負債合計	52,312,941	58,230,798	△ 5,917,857
2. 固定負債			
預り入会金	134,610,000	136,040,000	△ 1,430,000
退職給与引当金	45,657,600	43,658,800	1,998,800
固定負債合計	180,267,600	179,698,800	568,800
負債合計	232,580,541	237,929,598	△ 5,349,057
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産	9,848,818	10,409,545	△ 560,727
指定正味財産合計	9,848,818	10,409,545	△ 560,727
(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)	9,848,818	10,409,545	△ 560,727
2. 一般正味財産	372,660,628	385,706,765	△ 13,046,137
一般正味財産合計	372,660,628	385,706,765	△ 13,046,137
(うち基本財産への充当額)	473,619,751	473,225,359	394,392
(うち特定資産への充当額)	36,325,132	46,201,474	△ 9,876,342
正味財産合計	382,509,446	396,116,310	△ 13,606,864
負債及び正味財産合計	615,089,987	634,045,908	△ 18,955,921

増減欄の△印は前年比減

科	目	奨励事業会計					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	奨励事業	特定寄付	実施事業共通	同窓会事業			小計													
							会報誌発行事業	①支部関係事業	②本部関係事業					同窓会事業共通	収益事業								
I 資産の部	1. 流動資産 (母校会計)	現金預金																					
		預り金																					
		未収金																					
		未払金																					
		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・スポーツ振興基金積立資産 奨励基金積立資産 退学奨励基金積立資産 退職給付引当資産 福利関係積立資産 会館修繕積立資産			学術・スポーツ振興基金積立資産																			
				奨励基金積立資産																			
				退学奨励基金積立資産																			
				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	構造物 備品 電話加入権	構造物																			
				備品																			
				電話加入権																			
その他の固定資産																							
固定資産合計																							
II 負債の部	1. 流動負債			預り入金																			
				預り金																			
				前受金																			
				未払金																			
				未払金																			
		流動負債合計																					
		2. 固定負債	退職給付引当金	退職給付引当金																			
				固定負債合計																			
				負債合計																			
				III 正味財産の部	1. 指定正味財産	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)	2. 一般正味財産					一般正味財産																	
						一般正味財産合計																	
						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29年4月1日より平成30年3月31日まで

単位：円

科 目	平成29年度	平成28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	25,017	20,083	4,934	
②特定資産運用益	14,690	15,675	△ 985	
③受取入会金	27,650,000	26,870,000	780,000	
④受取会費	61,161,000	60,816,000	345,000	
⑤事業収益	31,329,504	36,788,527	△ 5,459,023	
⑥受取補助金	4,000,000	3,500,000	500,000	
⑦受取寄付金	6,433,360	6,290,102	143,258	
⑧受取院友大会等	2,222,000	4,877,000	△ 2,655,000	
⑨雑収益	8,771,737	9,007,575	△ 235,838	
経常収益計	141,607,308	148,184,962	△ 6,577,654	
(2) 経常費用				
事業費				
【実施事業】				
①育成事業費	15,605,849	16,204,478	△ 598,629	
②講座講演会事業費	8,470,289	6,739,734	1,730,555	
③会館施設提供事業費	492,645	549,909	△ 57,264	
④特定寄付	4,235,000	2,800,000	1,435,000	
⑤実施事業共通	475,296	464,068	11,228	
【その他事業】				
①会報等発行発送事業費	21,377,493	20,480,467	897,026	
②会員統括組織化事業費	13,422,301	14,861,915	△ 1,439,614	
③同窓会事業共通	32,482,009	33,033,387	△ 551,378	
④収益事業費	38,397,538	42,800,760	△ 4,403,222	
【法人事業】				
管理費	19,730,024	19,469,096	260,928	
経常費用計	154,688,444	157,403,814	△ 2,715,370	
当期経常増減額	△ 13,081,136	△ 9,218,852	△ 3,862,284	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	0	0	0	
(2) 経常外費用	1	0	1	
他会計振替額	35,000	0	35,000	
当期経常外増減額	34,999	0	34,999	
当期一般正味財産増減額	△ 13,046,137	△ 9,218,852	△ 3,827,285	
一般正味財産期首残高	385,706,765	394,925,617	△ 9,218,852	
一般正味財産期末残高	372,660,628	385,706,765	△ 13,046,137	
II 指定正味財産増減の部				
①受取寄付金	2,538,280	2,510,500	27,780	
②特定資産運用益	1,167	1,284	△ 117	
一般正味財産への振替額	3,100,174	3,100,192	△ 18	
当期指定正味財産増減額	△ 560,727	△ 588,408	27,681	
指定正味財産期首残高	10,409,545	10,997,953	△ 588,408	
指定正味財産期末残高	9,848,818	10,409,545	△ 560,727	
III 正味財産期末残高	382,509,446	396,116,310	△ 13,606,864	

増減欄の△印は前年比減

【正味財産増減計算書の内訳表】

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	隣隣関係事業	特定寄付	実施事業共通	小計	同窓会事業						小計
						各専修科行事	会員巡回植樹化事業 ①支部関係事業 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. 益増減の部												
(1) 益増減の部												
① 基本財産運用利益	0	0	0	0	0	0	0	0	25,017	0	25,017	
基本財産受取利息									25,017		25,017	
② 特定資産運用利益	174	0	0	0	174	0	0	12,973	1,543	14,616	14,690	
特定資産受取利息	174				174			12,973	1,543	14,516	14,690	
③ 受取入会金	0	0	0	0	0	0	0	27,650,000	0	27,650,000	27,650,000	
受取入会金	0				0			27,650,000	0	27,650,000	27,650,000	
④ 受取会費	0	0	0	0	0	0	0	61,161,000	0	61,161,000	61,161,000	
受取会費	0				0			61,161,000	0	61,161,000	61,161,000	
⑤ 事業収益	0	1,592,680	0	0	1,592,680	0	0	29,736,524	0	29,736,524	31,329,204	
講習会事業収益		1,592,680			1,592,680			0		1,592,680	31,329,204	
会館事業収益					0			29,736,524		29,736,524	29,736,524	
⑥ 受取補助金等	0	1,750,000	0	0	1,750,000	0	0	600,000	0	2,350,000	4,000,000	
受取民団補助金		1,750,000			1,750,000			600,000		2,350,000	4,000,000	
⑦ 受取寄付金	3,100,000	0	0	0	3,100,000	0	0	3,333,360	0	3,333,360	6,433,360	
受取寄附金	3,100,000				3,100,000			3,333,360		3,333,360	6,433,360	
受取寄附金(ｽｰｽﾞ振興資金)					0			0		0	3,100,000	
⑧ 院友大会等収益	0	0	0	0	0	0	0	2,222,000	0	2,222,000	1,306,000	
受取院友大会					0			1,306,000		1,306,000	1,306,000	
受取院友大会(交歓会)					0			916,000		916,000	916,000	
⑨ 雑収益	0	22	0	0	22	0	0	10,000	448,378	8,701,716	8,771,737	
受取利息					0			0		301	301	
雑収益					22			10,000	448,378	8,701,414	8,771,436	
(2) 益増費用	3,100,174	3,342,702	0	0	6,442,876	0	0	2,732,000	30,185,745	135,099,415	141,607,308	
経常収益計												
給料手当	6,410,020	763,620		377,080	7,550,700			45,700	6,664,300	23,322,663	30,873,363	
退職給付費用	339,796	39,976		19,988	399,760			859,494	119,928	979,412	1,379,172	
法定福利費	1,060,196	123,184		61,691	1,244,971			2,507,202	372,836	2,880,037	4,125,008	
福利厚生費	6,713	790		395	7,898			16,979	2,369	19,347	27,245	
旅費交通費	94,360	167,802		6,650	267,712			335,002	125,864	3,302,846	3,660,558	
通信運搬費	62,164	193,846		266,010	282,028			330,290	28,176	15,445,465	15,701,475	
貸借料	109,764	12,914		6,466	129,134			92,786	491,403	614,878	944,010	
委託費					0			1,911,660	4,616,471	6,950,432	6,950,432	
神職養成講習会関係費					0			0	0	4,616,471	4,616,471	
消耗品費	4,412	12,811			17,223			46,802	66,778	113,379	130,602	
修繕費					0			0	1,843,776	1,843,776	1,843,776	
印刷製本費					0			534,168	6,096,513	6,096,513	6,096,513	
院友大会関係費					0			4,606,861	4,606,861	4,606,861	4,606,861	
新年院友交歓会関係費					0			1,305,011	1,305,011	1,305,011	1,305,011	
広告宣伝費					0			765,362	765,362	765,362	765,362	
保険料					0			0	74,872	74,872	74,872	
租税公課	174	92,385			92,559			1,117,972	2,908,074	4,026,046	4,026,046	
渉外費					0			150,112	223,678	373,790	373,790	
支那関係費					0			2,797,487	7,915,202	10,663,068	11,055,630	
支那関係費					0			1,405,280	2,330,500	2,330,500	2,330,500	
支那関係費					0			1,615,000	1,615,000	1,615,000	1,615,000	
施設提供支援事業費	752,652				752,652			0	0	752,652	752,652	
施設提供支援事業費	3,361,608				3,361,608			0	0	3,361,608	3,361,608	
施設提供支援事業費		461,140			461,140			0	0	461,140	461,140	
学術・ｽｰｽﾞ振興資金	3,100,000				3,100,000			0	0	3,100,000	3,100,000	
支那関係費					0			1,227,480	1,227,480	1,227,480	1,227,480	
支那関係費		6,827,272			6,827,272			0	0	6,827,272	6,827,272	
支那関係費					0			45,600	86,562	1,835,852	1,835,852	
新聞図書費					0			130,000	130,000	130,000	132,162	
寄付金				4,235,000	4,235,000					130,000	4,365,000	

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	障 害 障 害 事 業	会 員 活 動 事 業	特 定 寄 付	実 施 事 業 共 通	小 計	会 員 送 迎 行 事 業	同 部 会 事 業				同 部 会 事 業 未 通	収 益 事 業	小 計
雑 費	39,336	4,040			4,256	47,632			292,008	154,596	576,816			623,448
建物減価償却費	134,734	123,018	5,868			263,610			1,253,608	3,901,414	5,155,022			5,419,632
建物付属設備減価償却費	129,920	118,628	6,647			254,195			1,208,849	3,762,109	4,970,968			5,226,153
構築物減価償却費						0			5,623	169,062	174,678			174,678
備品減価償却費						0			46,012	58,614	104,626			104,626
ソフトウェア減価償却費						0			36,000		36,000			36,000
事業費小計	15,805,849	8,470,289	492,645	4,235,000	475,296	29,279,079	21,377,493	6,709,347	32,482,008	38,397,638	105,679,341	0	0	134,958,420
②管理費						0					0	2,400,000		2,400,000
役員報酬						0					0	11,688,869		11,688,869
給料手当						0					0	819,628		819,628
退職給付費用						0					0	2,275,793		2,275,793
法定福利費						0					0	17,827		17,827
福利厚生費						0					0	100,224		100,224
会議費						0					0	1,033,434		1,033,434
旅費交通費						0					0	289,262		289,262
通信運搬費						0					0	226,078		226,078
賃借料						0					0	9,142		9,142
消耗品費						0					0	58,750		58,750
保険料						0					0	5,478		5,478
租税公課						0					0	142,538		142,538
雑費						0					0	439,348		439,348
建物減価償却費						0					0	493,663		493,663
建物付属設備減価償却費						0					0	19,730,024		19,730,024
管理費小計						0					0	105,679,341		105,679,341
経常費用計	15,805,849	8,470,289	492,645	4,235,000	475,296	29,279,079	21,377,493	6,709,347	32,482,009	38,397,638	105,679,341	0	0	154,688,444
当期経常増減額	△ 12,805,676	△ 5,127,667	△ 492,645	△ 4,235,000	△ 475,296	△ 22,636,203	△ 13,274,457	△ 4,959,347	59,615,625	△ 8,210,793	29,390,074	△ 19,665,007	0	△ 13,081,136
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益						0					0			
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						0					0			
建物除風取除却損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1	0	0	△ 1
他会計振替額	12,395,413	5,218,123	493,020	4,235,000	472,786	22,814,342	18,299,930	4,959,183	69,545,140	△ 8,210,794	△ 42,310,073	19,530,731	0	36,000
当期一般正味財産増減額	△ 110,292	90,536	376	0	△ 2,610	△ 21,861	5,025,473	△ 164	△ 9,729,615	△ 8,210,794	△ 12,920,000	△ 104,276	0	△ 13,046,137
一般正味財産期首残高	8,693,322	5,701,651	269,427	0	91,400	14,768,800	△ 4,915,359	△ 164	32,868,083	217,766,379	245,718,939	155,229,026	0	386,706,765
一般正味財産期末残高	8,583,060	5,792,187	269,802	0	88,890	14,736,939	110,114	△ 328	23,138,668	209,555,585	232,798,939	125,124,760	0	372,660,626
Ⅲ 指定正味財産増減の部														
① 受取寄付金						2,538,280								2,538,280
受取寄付金-/-振興資金														
② 特定資産運用益						1,167								1,167
特定資産運用利益														
一般正味財産への振替額						3,100,174								3,100,174
当期指定正味財産増減額	△ 560,727	0	0	0	0	△ 560,727	0	0	0	0	0	0	0	△ 560,727
指定正味財産期首残高	10,409,546	0	0	0	0	10,409,546	0	0	0	0	0	0	0	10,409,546
指定正味財産期末残高	9,848,818	0	0	0	0	9,848,818	0	0	0	0	0	0	0	9,848,818
Ⅳ 正味財産期末残高	18,434,878	5,792,187	269,802	0	88,890	24,555,767	110,114	△ 328	23,138,668	209,555,585	232,798,939	125,124,760	0	382,509,446

3. 財 産 目 録

平成30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	50,180
(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	141,100
(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	851,160
(6) 仮 払 金 (その他事業-収益)	立替払分として	8,300
(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	18,586,713
横浜銀行渋谷支店 (その他事業-収益)	運転資金として	1,575,139
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	77,850
(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	26,270,000
流動資産合計		47,560,442
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		225,206,852
建物付属設備		44,595,570
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)		2,247,329
基本財産合計		473,619,751
(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)	國學院大學及びバススポーツ部会への支援に備えた積立金	9,838,818
ゆうちょ銀行本店渋谷出張所		10,000
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。	1,203,089
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。	141,540
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。	70,769
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。	2,464,711
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。	424,620
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。	2,193,871
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。	63,226
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。	12,632,572
特定資産合計		91,831,550
(3) その他固定資産		
構 築 物 (同窓会事業)		134,363
構 築 物 (収益事業)		1,640,487
備 品 (同窓会事業)		14
備 品 (収益事業)		37
電話加入権		303,343
その他固定資産合計		2,078,244
固定資産合計		567,529,545
資産合計		615,089,987
II. 負債の部		
1 流動負債		
預り金(実施事業)	源泉所得税	25,980
預り金(その他事業-同窓会)	源泉所得税	55,857
預り金(その他事業-収益)	源泉所得税	14,151
預り金(法人)	源泉所得税	76,269
預り金(実施事業)	社会保険料等	86,423
預り金(その他事業-同窓会)	社会保険料等	185,810
預り金(その他事業-収益)	社会保険料等	25,927
預り金(法人)	社会保険料等	162,167
預り金(その他事業-収益)	院友会館利用者分	140,180
預り会費(その他事業-同窓会)	126期生の本会十年会費として	50,320,000
未 払 金 (実施事業)	業者支払分として	141,063
未 払 金 (その他事業-同窓会)	業者支払分として	44,102
未 払 金 (その他事業-収益)	業者支払分として	2,082
未 払 金 (法人)	業者支払分として	20,540
未納納付金(実施事業)	消費税として	22,189

未払納付金 (その他事業-同窓会)	消費税として	436,925
未払納付金 (その他事業-収益)	消費税として	490,524
未払納付金 (法人)	社会保険料として	28,592
前受金 (実施事業-講座講演会)	万葉集への招待 受講料として	29,160
前受金 (その他事業-同窓会)	平成30年度院友大会 会費	5,000
流動負債合計		52,312,941
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	9,244,043
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	19,312,068
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	2,773,214
退職給与引当金(5名) (法人)	職員に対する退職金の見積額	14,328,275
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33年3月 卒業者分として H28年度計上	25,690,000
預り入会金(代理徴収分) (その他事業-同窓会)	130期生の本会入会金 平成34年3月 卒業者分として H29年度計上	26,270,000
固定負債合計		180,267,600
負債合計		232,580,541
正味財産		382,509,446

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	10,397,912	0	263,610	10,134,302
建物付属設備	1,726,407	534,600	254,195	2,006,812
基本財産合計	12,124,319	534,600	517,805	12,141,114
2.特定資産				
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,409,545	2,539,273	3,100,000	9,848,818
奨学奨励資金積立資産	1,010,436	100,000	100,000	1,010,436
退職給付引当資産	8,844,283	399,760	0	9,244,043
福利関係積立資産	1,890,204	0	0	1,890,204
特定資産合計	22,154,468	3,039,033	3,200,000	21,993,501
実施事業会計合計	34,278,787	3,573,633	3,717,805	34,134,615
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	49,447,873	0	1,253,608	48,194,265
建物付属設備	8,209,967	2,542,320	1,208,849	9,543,438
基本財産合計	159,227,840	2,542,320	2,462,457	159,307,703
2.特定資産				
退職給付引当資産	18,452,584	859,484	0	19,312,068
福利関係積立資産	4,077,614	2,348	0	4,079,962
特定資産合計	22,530,198	861,832	0	23,392,030
同窓会事業会計合計	181,758,038	3,404,152	2,462,457	182,699,733
III 収益事業会計				
1.基本財産				
建物	153,889,182	0	3,901,414	149,987,768
建物付属設備	25,550,696	7,912,080	3,762,110	29,700,666
基本財産合計	179,439,878	7,912,080	7,663,524	179,688,434
2.特定資産				
退職給付引当資産	2,653,286	119,928	0	2,773,214
福利関係積立資産	567,061	0	0	567,061
会館修繕積立資産	35,726,341	2,001,310	11,880,000	25,847,651
特定資産合計	38,946,688	2,121,238	11,880,000	29,187,926
収益事業会計合計	218,386,566	10,033,318	19,543,524	208,876,360
IV 法人会計				
1.基本財産				
建物	17,329,865	0	439,348	16,890,517
建物付属設備	2,877,317	891,000	423,663	3,344,654
基金積立資産	102,226,140	21,189	0	102,247,329
基本財産合計	122,433,322	912,189	863,011	122,482,500

2. 特定資産				
退職給付引当資産	13,708,647	619,628	0	14,328,275
福利関係積立資産	2,929,818	0	0	2,929,818
特定資産合計	16,638,465	619,628	0	17,258,093
法人会計合計	139,071,787	1,531,817	863,011	139,740,593
合 計	573,495,178	18,542,920	26,586,797	565,451,301

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	8,844,283	399,760	0	0	9,244,043
II 同窓会事業会計					
退職給付引当金	18,452,584	859,484	0	0	19,312,068
III 収益事業会計					
退職給付引当金	2,653,286	119,928	0	0	2,773,214
IV 法人会計					
退職給付引当金	13,708,647	619,628	0	0	14,328,275
合 計	43,658,800	1,998,800	0	0	45,657,600

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	10,134,302	0	10,134,302	0
建物付属設備	2,006,812	0	2,006,812	0
基本財産合計	12,141,114	0	12,141,114	0
特定資産				
学術・スポーツ振興資金積立資産	9,848,818	9,848,818	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	9,244,043	0	0	9,244,043
福利関係積立資産	1,890,204	0	1,890,204	0
特定資産合計	21,993,501	9,848,818	2,900,640	9,244,043
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	34,134,615	9,848,818	15,041,754	9,244,043
II 同窓会事業会計				
1. 流動資産				
流動資産	45,075,663	0	45,075,663	0
流動資産合計	45,075,663	0	45,075,663	0

2.固定資産				
基本財産				
土地	101,570,000	0	101,570,000	0
建物	48,194,265	0	48,194,265	0
建物付属設備	9,543,438	0	9,543,438	0
基本財産合計	159,307,703	0	159,307,703	0
特定資産				
退職給付引当資産	19,312,068	0	0	19,312,068
福利関係積立資産	4,079,962	0	4,079,962	0
特定資産合計	23,392,030	0	4,079,962	19,312,068
その他の固定資産				
構築物	134,363	0	134,363	0
備品	14	0	14	0
ソフトウェア	0	0	0	0
電話加入権	303,343	0	303,343	0
その他の固定資産合計	437,720	0	437,720	0
同窓会事業会計合計	228,213,116	0	208,901,048	19,312,068
III収益事業会計				
1.流動資産				
流動資産	2,484,779	0	2,484,779	0
流動資産合計	2,484,779	0	2,484,779	0
2.固定資産				
基本財産				
建物	149,987,768	0	149,987,768	0
建物付属設備	29,700,666	0	29,700,666	0
基本財産合計	179,688,434	0	179,688,434	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,773,214	0	0	2,773,214
福利関係積立資産	567,061	0	567,061	0
会館修繕積立資産	25,847,651	0	25,847,651	0
特定資産合計	29,187,926	0	26,414,712	2,773,214
その他の固定資産				
構築物	1,640,487	0	1,640,487	0
備品	37	0	37	0
その他の固定資産合計	1,640,524	0	1,640,524	0
収益事業会計合計	213,001,663	0	210,228,449	2,773,214
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	16,890,517	0	16,890,517	0
建物付属設備	3,344,654	0	3,344,654	0
基金積立資産	102,247,329	0	102,247,329	0
基本財産合計	122,482,500	0	122,482,500	0
特定資産				
退職給付引当資産	14,328,275	0	0	14,328,275
福利関係積立資産	2,929,818	0	2,929,818	0
特定資産合計	17,258,093	0	2,929,818	14,328,275
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	139,740,593	0	125,412,318	14,328,275
合計	615,089,987	9,848,818	559,583,569	45,657,600

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	29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	8,171,889	10,134,302
建物付属設備	10,171,705	534,600	8,699,493	2,006,812
小 計	28,477,896	534,600	16,871,382	12,141,114
I 同窓会事業会計				
土 地	101,570,000	0	0	101,570,000
建 物	87,056,110	0	38,861,845	48,194,265
建物付属設備	48,372,108	2,542,320	41,370,990	9,543,438
構 築 物	20,840,638	0	20,706,275	134,363
ソフトウェア	735,000	0	735,000	0
備 品	7,288,851	0	7,288,837	14
電話加入権	303,343	0	0	303,343
小 計	266,166,050	2,542,320	108,962,947	159,745,423
I 収益事業会計				
建 物	270,931,630	0	120,943,862	149,987,768
建物付属設備	150,541,235	7,912,080	128,752,649	29,700,666
構 築 物	36,791,961	0	35,151,474	1,640,487
備 品	11,933,886	0	11,933,849	37
小 計	470,198,712	7,912,080	296,781,834	181,328,958
I 法人会計				
建 物	30,510,319	0	13,619,802	16,890,517
建物付属設備	16,952,842	891,000	14,499,188	3,344,654
小 計	47,463,161	891,000	28,118,990	20,235,171
合 計	812,305,819	11,880,000	450,735,153	373,450,666

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	3,100,174

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29年4月1日より平成30年3月31日まで

単位:円

科 目	29年度補正予算額	平成29年度決算額	差 異	平成28年度決算額	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	1,167	833	1,284	117	
寄付金収入	2,500,000	2,538,280	△ 38,280	2,510,500	△ 27,780	
育成事業収入合計	2,502,000	2,539,447	△ 37,447	2,511,784	△ 27,663	
②講座・講演会事業						
事業収入	1,700,000	1,592,680	107,320	1,673,468	80,788	
補助金等収入	1,750,000	1,750,000	0	1,750,000	0	
雑収入	2,000	22	1,978	9	△ 13	
講座・講演会事業収入合計	3,452,000	3,342,702	109,298	3,423,477	80,775	
③同窓会事業						
特定資産運用収入	20,000	12,973	7,027	13,921	948	
入会金収入	27,650,000	27,650,000	0	26,870,000	△ 780,000	
会費収入	61,080,000	61,161,000	△ 81,000	60,816,000	△ 345,000	
補助金等収入	2,250,000	2,250,000	0	1,750,000	△ 500,000	
寄付金収入	3,350,000	3,333,360	16,640	3,190,102	△ 143,258	
院友大会等収入	2,250,000	2,222,000	28,000	4,877,000	2,655,000	
雑収入	8,310,000	8,253,337	56,663	7,871,605	△ 381,732	
預り金収入	76,010,000	76,010,000	0	77,930,000	1,920,000	
同窓会事業収入合計	180,920,000	180,892,670	27,330	183,318,628	2,425,958	
④収益事業						
特定資産運用収入	1,000	1,543	△ 543	1,562	19	
事業収入	29,550,000	29,736,824	△ 186,824	35,115,059	5,378,235	
雑収入	481,000	448,378	32,622	1,049,961	601,583	
収益事業収入合計	30,032,000	30,186,745	△ 154,745	36,166,582	5,979,837	
⑤法人事業						
基本財産運用収入	40,000	25,017	14,983	20,083	△ 4,934	
雑収入	70,000	70,000	0	86,000	16,000	
法人事業収入合計	110,000	95,017	14,983	106,083	11,066	
他会計振替額	45,100,000	42,345,073	2,754,927	38,444,842	△ 3,900,231	
事業活動収入計	262,116,000	259,401,654	2,714,346	263,971,396	4,569,742	
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	15,046,000	15,001,399	44,601	15,608,703	607,304	
②講座講演会事業費支出合計	8,327,000	8,188,667	138,333	6,468,587	△ 1,720,080	
③会館施設提供事業費支出合計	500,000	481,140	18,860	538,920	57,780	
④特定寄付事業費支出合計	4,235,000	4,235,000	0	2,800,000	△ 1,435,000	
⑤実施事業共通支出合計	465,000	455,308	9,692	443,892	△ 11,416	
■その他事業						
①同窓会事業						
会報等発行発送事業費支出合計	21,445,000	21,377,493	67,507	20,480,467	△ 897,026	
会員統括組織化事業費支出合計	13,628,000	13,422,301	205,699	14,861,915	1,439,614	
同窓会事業共通支出合計	29,560,000	29,073,430	486,570	29,609,746	536,316	
②収益事業支出合計	30,712,000	30,386,421	325,579	34,731,008	4,344,587	
■法人事業						
管理費支出合計	18,365,000	18,247,385	117,615	18,019,354	△ 228,031	
預り金支出	78,330,000	78,330,000	0	75,770,000	△ 2,560,000	
他会計振替額	45,100,000	42,310,073	2,789,927	38,444,842	△ 3,865,231	
事業活動支出計	265,713,000	261,508,617	4,204,383	257,777,434	△ 3,731,183	
事業活動収支差額	△ 3,597,000	△ 2,106,963	△ 1,490,037	6,193,962	8,300,925	
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
基本財産取崩収入	0	0	0	0	0	
特定資産取崩収入	15,080,000	15,080,000	0	3,400,000	△ 11,680,000	
投資活動収入計	15,080,000	15,080,000	0	3,400,000	△ 11,680,000	
2. 投資活動支出						
基本財産取得支出	70,000	21,189	48,811	50,911	29,722	
特定資産取得支出	5,781,000	6,641,731	△ 860,731	6,333,015	△ 308,716	
固定資産取得支出	11,884,000	11,880,000	4,000	0	△ 11,880,000	
投資活動支出計	17,735,000	18,542,920	△ 807,920	6,383,926	△ 12,158,994	
投資活動収支差額	△ 2,655,000	△ 3,462,920	807,920	△ 2,983,926	478,994	
III その他						
予備費支出	750,000	0	750,000	0	0	
当期収支差額	△ 7,002,000	△ 5,569,883	△ 1,432,117	3,210,036	8,779,919	
前期繰越収支差額	24,867,384	24,867,384	0	21,657,348	△ 3,210,036	
次期繰越収支差額	17,865,384	19,297,501	△ 1,432,117	24,867,384	5,569,883	

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29年度 収支計算書 内訳表

平成29年4月1日より平成30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							合 計	
	育成事業	講座・講演会事業	特定寄付	奨励事業共通	小 計	同窓会事業			収益事業会計	小 計	法人会計		内部取引増去
						会報発行関連事業	①支部関係事業	②本部関係事業					
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													
雑費支出													
租税公課支出													
雑 支													
預り金支出													
預り入金													
預り金支出													
他会計振替額													
同窓会事業会計との関係													
同窓会事業会計との関係													
事業活動収支差額	15,001,369	8,188,667	481,140	4,235,000	28,361,514	21,377,453	6,709,347	6,712,954	30,386,421	214,899,718	18,247,385	(22,779,342)	0
事業活動収支差額	△ 12,461,952	△ 4,845,965	△ 481,140	△ 4,235,000	334,977	△ 13,274,457	△ 4,959,347	△ 3,980,954	△ 199,676	△ 3,820,303	1,378,353	(19,530,731)	0
Ⅱ 投資活動収支の部													
1. 投資活動収入													
基本財産取崩収入													
基金積立資産取崩収入													
特定資産取崩収入													
退職給付引当金取崩収入	3,100,000				3,100,000								
学費等奨励金取崩収入	100,000				100,000								
奨励金取崩収入													
金租取崩収入													
投資活動収入計	3,200,000				3,200,000	0	0	0	0	11,880,000	0	0	0
2. 投資活動支出													
基本財産取得支出													
基金積立資産取得支出													
特定資産取得支出													
退職給付引当金取得支出	339,796	39,976		19,988	399,760				119,928	979,412	21,189		21,189
福利関係積立資産取得支出													
学費等奨励金積立資産取得支出	2,539,273				2,539,273				859,484	2,348	619,628		1,998,800
奨励金積立資産取得支出	100,000				100,000								2,348
金租積立資産取得支出													
固定資産取得支出	273,240	249,480	11,880		534,600				2,542,320	7,912,080	891,000		11,880,000
建物附属資産取得支出	3,252,309	289,456	11,880		3,573,633				3,404,152	10,033,318	1,531,817		18,542,920
投資活動支出計	△ 62,309	△ 289,456	△ 11,880		△ 373,633	0	0	0	△ 3,404,152	1,845,682	△ 1,557,470	0	△ 3,462,920
投資活動収支差額													
Ⅲ その他													
予備費支出													
予備費支出													
当期収支差額	△ 12,514,261	△ 5,135,421	△ 493,020	△ 4,235,000	△ 38,636	△ 13,274,457	△ 4,959,347	△ 3,980,954	15,189,979	△ 5,377,773	△ 153,454	0	△ 5,569,883
前期繰越収支差額	△ 78,411,402	△ 13,889,897	△ 1,970,669	△ 23,765,046	△ 17,489,041	△ 89,064,647	△ 49,164,521	△ 191,986	203,888,210	△ 3,714,050	△ 19,780,553		24,867,384
前期繰越収支差額	△ 90,925,663	△ 19,125,318	△ 2,463,689	△ 27,990,046	△ 17,527,697	△ 102,339,104	△ 54,123,868	△ 3,788,968	219,078,189	△ 2,067,044	△ 19,934,007		19,287,501
次期繰越収支差額													

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	57,583,010	0	0	46,559,882	0
売掛金	0	412,511	0	0	851,160	0
未収金	0	162,661	0	0	141,100	0
仮払金	0	0	0	0	8,300	0
合 計	0	58,158,182	0	0	47,560,442	0
預り金	174,014	293,071	112,700	112,403	421,925	238,436
仮受金	0	0	0	0	0	0
未払納付金	27,345	789,555	0	22,189	927,449	28,592
未払金	64,800	6,046,299	21,414	141,063	46,184	20,540
買掛金	0	0	0	0	0	0
前受金	0	25,761,600	0	29,160	26,275,000	0
合 計	266,159	32,890,525	134,114	304,815	27,670,558	287,568
次期繰越収支差額	△ 266,159	25,267,657	△ 134,114	△ 304,815	19,889,884	△ 287,568

平成 30 年 4 月 26 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 ⑩

監 事 角 川 賢 二 ⑩

監 事 寺 澤 悠 ⑩

監 査 報 告 書

私たち監事は、平成 29 年度（平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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 29 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