

# 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書	P 4～5
3、財産目録	P 6～7
※財務諸表に関する注記	P 8～11
4、附属明細書	P 11
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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
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
<b>2. 固定資産</b>			
(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
<b>資産合計</b>	615,089,987	634,045,908	△ 18,955,921
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
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
<b>2. 固定負債</b>			
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
<b>負債合計</b>	232,580,541	237,929,598	△ 5,349,057
<b>III. 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>	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
<b>2. 一般正味財産</b>	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
<b>正味財産合計</b>	382,509,446	396,116,310	△ 13,606,864
<b>負債及び正味財産合計</b>	615,089,987	634,045,908	△ 18,955,921

増減欄の△印は前年比減

貸借対照表内訳表

平成30年3月31日現在

単位:円

科 目	実施事業会計				その他会計				小 計	法人会計	内取引	合 計		
	育成事業	講座開催事業	金庫管理事業	特定寄付	実施事業共通	小 計	同窓会事業						小 計	
							会費送付事業	①本部関係事業						②本部関係事業
Ⅰ 資産の部														
1. 流動資産														
現金預金 (母校会計)														
預 け 金														
仮払金														
未払金														
流動資産合計	0	0	0	0	0	141,100	141,100	0	44,934,563	47,560,442	0	47,560,442		
2. 固定資産														
(1) 基本財産														
土地	5,179,755	4,729,341	225,206						101,570,000	101,570,000		101,570,000		
建物	1,025,719	936,497	44,596						48,194,265	198,182,033	16,890,517	225,206,852		
建物付属設備					462,200				9,543,438	29,700,666	3,344,654	44,595,570		
基金積立資産	6,205,474	5,665,838	269,802	0	94,510				159,307,703	179,688,434	102,247,329	102,247,329		
基本財産合計	12,411,948	11,331,976	540,808	0	1,451,230				23,392,030	52,579,956	17,258,093	91,831,550		
(2) 特定資産														
学術・スポーツ振興基金積立資産	9,848,818											9,848,818		
奨学奨励基金積立資産	1,010,436											1,010,436		
退職給付引当資産	7,857,440	924,403			462,200				19,312,068	22,085,282	14,328,275	45,657,600		
福利関係積立資産	1,606,674	189,020			94,510				4,079,962	5,667,061	2,929,818	9,467,045		
会館修繕積立資産										25,847,651		25,847,651		
特定資産合計	20,323,368	1,113,423	0	0	556,710				29,187,926	52,579,956	17,258,093	91,831,550		
(3) その他の固定資産														
構築物									134,363	1,640,487		1,774,850		
備 用 品									14	37		51		
電話加入権									303,343	303,343		303,343		
その他の固定資産合計	0	0	0	0	0				437,720	1,640,524	0	2,078,244		
固定資産合計	26,528,842	6,779,261	269,802	0	556,710	34,134,615	34,134,615	0	183,137,453	393,654,337	139,740,593	567,529,545		
資産合計	26,528,842	6,779,261	269,802	0	556,710	34,134,615	34,134,615	141,100	228,072,016	441,214,779	139,740,593	615,089,987		
Ⅱ 負債の部														
1. 流動負債														
預り入金金	95,543	11,240			5,620				241,667	180,258	238,436	772,764		
預り会費金									50,320,000	50,320,000		50,320,000		
前受金		29,160										34,160		
未払金	140,981	82						30,986	12,788	2,082	20,540	207,787		
未払納付金		22,189							436,925	490,524	28,592	978,230		
流動負債合計	236,524	62,671	0	0	5,620	304,815	304,815	30,986	51,011,380	51,720,558	287,568	52,312,941		
2. 固定負債														
退職給付引当金	7,857,440	924,403			462,200				134,610,000	134,610,000		134,610,000		
固定負債合計	7,857,440	924,403	0	0	462,200	9,244,943	9,244,943	0	19,312,068	22,085,282	14,328,275	45,657,600		
負債合計	8,093,964	987,074	0	0	467,820	9,548,858	9,548,858	30,986	152,922,068	156,695,282	14,328,275	180,267,600		
正味財産の部														
1. 指定正味財産	9,848,818											9,848,818		
指定正味財産合計	9,848,818	0	0	0	0				0	0	0	9,848,818		
(うち基本財産への充当額)														
2. 一般正味財産	9,848,818	5,792,187	269,802	0	88,890	14,736,939	14,736,939	110,114	23,138,568	209,555,585	125,124,750	372,660,628		
一般正味財産合計	8,586,060	5,792,187	269,802	0	88,890	14,736,939	14,736,939	110,114	22,138,568	209,555,585	125,124,750	372,660,628		
(うち基本財産への充当額)	6,205,474	5,665,838	269,802	0	94,510	12,141,114	12,141,114	110,114	159,307,703	179,688,434	122,482,500	473,619,751		
(うち特定資産への充当額)	2,617,110	189,020			94,510	2,900,640	2,900,640	30,986	4,079,962	30,494,674	2,929,818	36,325,132		
正味財産合計	18,434,878	5,792,187	269,802	0	88,890	24,558,757	24,558,757	110,114	23,138,568	209,555,585	125,124,750	382,509,446		
負債及び正味財産合計	26,528,842	6,779,261	269,802	0	556,710	34,134,615	34,134,615	141,100	228,072,016	441,214,779	139,740,593	615,089,987		

## 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】

平成29年4月1日より平成30年3月31日まで 単位:円 決算No.1

科 目	要 産 業 会 計				其 他 会 計				小 計	内 部 取 引	合 計	
	育成事業	講師酬金等事業	会 社 債 券 取 引 事 業	特 定 寄 付	実 施 事 業 共 通	小 計	同 窓 会 事 業					
							会 員 活 動 組 織 化 事 業	収 益 事 業				小 計
1 一般正味財産増減の部												
(1) 經常増減の部												
① 基本財産増減	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	25,017	
基本財産減損利益											25,017	
② 特定資産運用益	174	0	0	0	0	174	0	12,973	1,543	14,516	14,690	
特定資産売却利益	174	0	0	0	0	174	0	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	0	0	0	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	0	0	0	0	0	61,161,000	0	61,161,000	61,161,000	
⑤ 事業収益	1,592,680	0	0	0	0	1,592,680	0	29,736,824	29,736,824	31,329,504	31,329,504	
講習会事業収益	1,592,680	0	0	0	0	1,592,680	0	29,736,824	29,736,824	31,329,504	31,329,504	
講習会事業収益	0	1,750,000	0	0	0	1,750,000	0	500,000	0	2,250,000	4,000,000	
受取補助金等	1,750,000	0	0	0	0	1,750,000	0	500,000	0	2,250,000	4,000,000	
受取長財補助金	1,750,000	0	0	0	0	1,750,000	0	500,000	0	2,250,000	4,000,000	
⑦ 受取寄付金	3,100,000	0	0	0	0	3,100,000	0	3,333,360	0	6,433,360	6,433,360	
受取寄付金	3,100,000	0	0	0	0	3,100,000	0	3,333,360	0	6,433,360	6,433,360	
受取寄付金	3,100,000	0	0	0	0	3,100,000	0	0	0	3,100,000	3,100,000	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	2,222,000	0	2,222,000	2,222,000	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	1,306,000	0	1,306,000	1,306,000	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	916,000	0	916,000	916,000	
受取寄付金	0	22	0	0	0	22	0	10,000	448,378	8,701,716	8,771,737	
受取寄付金	0	22	0	0	0	22	0	301	0	301	301	
受取寄付金	3,342,702	0	0	0	0	3,342,702	0	92,297,634	30,186,745	135,069,415	141,607,308	
經常収益計	3,100,174	3,342,702	0	0	0	6,442,876	0	92,297,634	30,186,745	135,069,415	141,607,308	
(2) 經常費用												
① 事業費												
給料手当	6,410,020	763,620			377,060	7,550,700		16,612,663	6,664,300	23,322,663	30,873,363	
退職給付費用	339,796	39,876			19,988	398,760		859,484	119,828	979,412	1,379,172	
法定福利費	1,060,196	123,184			61,591	1,244,971		2,507,202	372,835	2,880,037	4,125,008	
福利厚生費	6,713	790			395	7,898		16,976	2,369	19,357	27,245	
旅費交通費	94,360	157,802			5,550	257,712		335,000	325,854	660,854	3,560,598	
通信運搬費	62,164	193,848				256,012		330,290	28,176	358,466	15,701,475	
賃借料	109,764	12,914			6,466	129,134		92,786	491,403	814,878	944,010	
委託費								1,911,660	4,919,465	6,831,125	6,831,125	
神職奉仕料等関係費									4,518,471	4,518,471	4,518,471	
消耗品費	4,412	12,811				17,223		46,802	56,778	113,379	130,602	
修繕費									1,843,776	1,843,776	1,843,776	
印刷製本費									6,096,513	6,096,513	6,096,513	
支部長会費関係費									4,606,861	4,606,861	4,606,861	
院友会会費関係費									1,305,011	1,305,011	1,305,011	
新卒学生交歓会関係費									755,382	755,382	755,382	
広告宣伝費									74,872	74,872	74,872	
光熱水料費									2,908,074	2,908,074	4,026,046	
保険料									150,112	150,112	373,790	
租税公課									2,797,487	2,797,487	11,055,630	
渉外費	174	92,368			250,379	416,811		925,220	2,330,500	2,330,500	2,330,500	
支那関係費									1,615,000	1,615,000	1,615,000	
奨学金関係費	752,652					752,652			0	752,652	752,652	
施設維持費	3,361,608					3,361,608			0	3,361,608	3,361,608	
施設維持費									0	0	481,140	
学術・研究費									1,227,480	1,227,480	1,227,480	
支那事業費									0	0	3,100,000	
講習会費									1,227,480	1,227,480	1,227,480	
講習会費	6,827,272					6,827,272			0	6,827,272	6,827,272	
会報関係費									45,600	45,600	1,835,852	
新聞図書費									130,000	130,000	132,162	
寄附金											130,000	
寄附金											4,365,000	

科 目	実 施 事 業 会 計				其 他 会 計				法 人 会 計	内 部 取 引	合 計	
	育成事業	開催費	命題費	特定寄付	実施事業共通	同窓会事業		収益事業				小 計
						会費送達費	同窓会事業共通					
雑 費	39,335	4,040			4,266	129,212	293,005	154,596	576,816		623,448	
建物減価償却費	134,734	123,018	5,808				1,253,608	3,901,414	5,165,022		5,418,632	
構築物減価償却費	125,920	118,628	5,647				1,205,849	3,762,109	4,970,958		5,225,153	
備品減価償却費							5,626	169,052	174,678		174,678	
ソフトウェア減価償却費							46,012	58,614	104,626		104,626	
事業費小計	18,605,949	8,470,289	492,645	4,235,000	475,286	6,709,347	32,482,009	38,357,538	105,679,341	0	134,958,420	
②管理費												
役員報酬									2,400,000		2,400,000	
給料手当									11,688,869		11,688,869	
退職給付費用									619,628		619,628	
法定福利費									2,275,793		2,275,793	
福利厚生費									17,627		17,627	
会議費									1,033,434		1,033,434	
旅費交通費									289,262		289,262	
通信運搬費									100,224		100,224	
賃借料									9,142		9,142	
消耗品費									58,750		58,750	
保険料									5,476		5,476	
租税公課									142,538		142,538	
雑 費									439,348		439,348	
建物減価償却費									423,663		423,663	
建物什具減価償却費									19,730,024		19,730,024	
管理費小計									19,730,024		19,730,024	
経常費用計	18,605,849	8,470,289	492,645	4,235,000	475,286	6,709,347	32,482,009	38,357,538	105,679,341	0	154,868,444	
当期経常増減額	△ 12,505,615	△ 5,127,657	△ 492,645	△ 4,235,000	△ 475,286	△ 13,274,457	△ 3,950,954	△ 8,210,793	△ 29,390,074	△ 19,635,007	△ 13,081,136	
2. 経常外収益												
(1) 経常外収益												
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用												
建物前払減価償却掛損	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	1	0	1	
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 1	0	△ 1	
他会計振替額	12,395,413	5,218,123	493,020	4,235,000	472,786	4,959,183	3,975,954	△ 69,546,140	△ 42,310,073	19,530,731	35,000	
当期一般正味財産増減額	△ 110,262	90,536	375	0	△ 2,510	△ 21,861	△ 9,729,515	△ 8,210,794	△ 12,920,000	△ 104,276	△ 13,046,137	
一般正味財産前増減額	8,696,322	6,701,651	269,427	0	91,400	5,025,473	△ 164	217,766,379	245,718,939	125,229,026	0	
一般正味財産期末残高	8,585,060	5,792,187	269,802	0	86,890	14,736,939	△ 328	209,555,565	232,796,939	125,124,750	0	
II 指定正味財産増減の部												
① 受取寄付金												
受取寄付金-ネット振替資金	2,535,280										2,535,280	
② 特定資産運用益												
特定資産受取利息	1,167										1,167	
当期指定正味財産増減額	△ 560,727	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 560,727	
指定正味財産前増減額	10,409,546	0	0	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	0	0	0	0	0	9,848,818	
III 正味財産期末残高	18,434,878	5,792,187	269,802	0	86,890	110,114	△ 328	209,555,565	232,796,939	125,124,750	0	

### 3. 財 産 目 録

平成30年3月31日現在

単位:円

科 目	摘 要	金 額
<b>I. 資産の部</b>		
<b>1 流動資産</b>		
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
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
<b>2 固定資産</b>		
<b>(1) 基本財産</b>		
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
<b>(2) 特定資産</b>		
学術・スポーツ振興資金積立資産	国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)		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
<b>(3) その他固定資産</b>		
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
<b>II. 負債の部</b>		
<b>1 流動負債</b>		
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)	役員給料の預り分	140,180
預り会費(その他事業-同窓会)	院友会館利用者分	50,320,000
未払金(実施事業)	126期生の本会十年会費として	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
未払納付金(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 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	27,250,000
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
<b>I 実施事業会計</b>				
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
<b>II 同窓会事業会計</b>				
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
<b>III 収益事業会計</b>				
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
<b>IV 法人会計</b>				
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。

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

監 事 角 川 賢 二

監 事 寺 澤 悠



## 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