

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	

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			
預り入会金	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	生涯学習事業	特定者付	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	同窓会事業共通							
I 資産の部															
1. 流動資産															
現金預金 (母校会計)															
預 け 金															
未 収 金															
流動資産合計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 固定資産															
(1) 基本財産															
土地															
建物	5,314,489	4,852,359	231,064		10,397,912					101,570,000			17,329,865	101,570,000	
建物付属設備	882,399	805,645	38,363		1,726,407					203,337,055			2,877,317	231,064,832	
基金積立資産										8,209,967				38,364,887	
基本財産合計	6,196,888	5,658,004	269,427	0	12,124,319	0	0	0	0	159,227,840	0	0	102,226,140	102,226,140	0
(2) 特定資産															
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,409,545				10,409,545									10,409,545	
奨学奨励資金積立資産	1,010,436				1,010,436									1,010,436	
退職給付引当資産	7,517,644	884,427		442,212	8,844,283					18,452,584			13,708,647	43,658,800	
福利関係積立資産	1,606,674	189,020		94,510	1,890,204					4,077,614			2,929,818	9,464,697	
会館修繕積立資産														35,726,341	
特定資産合計	20,544,299	1,073,447	0	536,722	22,154,468	0	0	0	0	22,530,198	0	0	16,638,465	100,269,819	0
(3) その他の固定資産															
構築物										139,989				1,949,528	
構築物										46,026				104,677	
備 品										35,000				35,000	
ソフトウェア										303,343				303,343	
電話加入権										524,358				2,392,548	
その他の固定資産合計	26,741,187	6,731,451	269,427	536,722	34,278,787	0	0	0	0	182,282,936	0	0	139,071,787	575,887,726	0
固定資産合計	26,741,187	6,731,451	269,427	536,722	34,278,787	0	0	0	0	238,288,184	0	0	139,071,787	634,045,908	0
流動負債合計															
流動負債															
預り入金	52,876	118,028		3,110	174,014					103,348			112,700	579,785	
退職給付引当金										50,680,000				50,680,000	
前払金										21,600				21,600	
未払金	64,800	27,345			64,800					15,551			21,414	6,132,513	
未払金										128,618				128,618	
未払金										789,555				789,555	
未払金										50,927,517			134,114	58,230,793	
流動負債合計	117,676	145,373	0	3,110	266,159	0	0	0	0	57,830,525	0	0	134,114	58,230,793	0
2. 固定負債															
預り入金										136,040,000				136,040,000	
退職給付引当金	7,517,644	884,427		442,212	8,844,283					18,452,584			13,708,647	43,658,800	
前払金										2,653,286				2,653,286	
未払金										157,145,870				157,145,870	
未払金										2,653,286				2,653,286	
未払金										214,976,395				214,976,395	
流動負債合計	117,676	145,373	0	3,110	266,159	0	0	0	0	50,927,517	0	0	134,114	58,230,793	0
正味財産の部															
1. 指定正味財産															
指定正味財産合計	10,409,545				10,409,545									10,409,545	
(うち基本財産への充当額)	10,409,545				10,409,545									10,409,545	
2. 一般正味財産															
一般正味財産合計	8,696,322	5,701,651	269,427	91,400	14,758,800					32,868,083			125,229,026	385,706,765	
(うち基本財産への充当額)	8,696,322	5,701,651	269,427	91,400	14,758,800					32,868,083			125,229,026	385,706,765	
(うち基本財産への充当額)	6,196,888	5,658,004	269,427	94,510	12,124,319					159,227,840			122,433,322	473,225,359	
(うち基本財産への充当額)	2,617,110	189,020		91,400	2,900,640					4,077,614			2,929,818	46,201,474	
正味財産合計	19,105,867	5,701,651	269,427	91,400	25,168,345	0	0	0	0	82,868,083	0	0	125,229,026	396,116,310	0
負債及び正味財産合計	26,741,187	6,731,451	269,427	536,722	34,278,787	0	0	0	0	238,288,184	0	0	139,071,787	634,045,908	0

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】

科 目	異 動 事 業 会 計			其 他 会 計				法 人 会 計	内 部 取 引	合 計
	育成事業	講座講座事業	会館施設提供事業	特定寄付	実施事業共通	小 計	会館施設提供事業			
1. 一般正味財産増減の部										
1. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
①基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	20,083
②特定資産運用収益	192	0	0	0	192	0	13,921	1,562	0	20,083
③受取人會金	0	0	0	0	0	0	26,870,000	1,562	0	15,483
④受取會費	0	0	0	0	0	0	26,870,000	0	0	15,483
⑤事業収益	0	1,673,468	0	0	0	0	60,816,000	0	0	26,870,000
⑥受取補助金等	0	1,673,468	0	0	0	0	60,816,000	0	0	26,870,000
⑦受取寄付金	3,100,000	0	0	0	0	0	3,152,200	0	0	60,816,000
⑧院長大会等収益	3,100,000	0	0	0	0	0	3,152,200	0	0	60,816,000
⑨雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35,115,059
経常収益計	3,100,192	3,423,477	0	0	6,523,669	0	90,890,311	36,166,582	86,000	106,083
(2) 経常費用										
①事業費										
給料手当	6,248,758	755,148			367,574		54,870	6,886,444		
退職給付費用	343,008	40,354			20,176		867,612	121,062		
法定福利費	1,003,693	118,081			99,041		2,391,917	354,244		
福利厚生費	9,563	1,125			563		24,187	3,375		
会議費	95,742	116,654			5,632		45,000	446,544		
旅費交通費	69,871	168,292			227,963		475,080	128,026		
通信運搬費	112,725	13,262			6,630		345,335	23,200		
賃借料							100,279	517,848		
委託費							2,073,480	5,389,232		
神職養成講習会関係費							175,824	4,918,606		
消耗品費	9,520	23,751			33,271		188,469	557,844		
修繕費							0	4,608,554		
印刷製本費							628,776	0		
院友大会関係費							3,760,329	5,897,078		
新学院友交歓会関係費							800,225	0		
広告宣伝費							1,107,833	73,872		
光熱水料費							145,612	2,712,007		
保険料							2,739,306	223,678		
租税公課	192	79,014			79,206		896,620	8,146,833		
支那関係費							200,000	2,298,100		
英字印刷費	928,564				928,564			2,545,000		
施設提供事業費	3,900,196				3,900,196			0		
設備提供事業費		538,920			538,920			0		
学術・スポーツ振興費							1,294,638	0		
支援事業費							1,250,501	0		
講演講習会費		5,219,022			5,219,022		45,600	86,320		
会館関係費							130,000	0		
新聞図書費							2,800,000	0		
寄付金										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	評 価 研 究 会 事 業	会 部 協 賛 研 究 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
							同 窓 会 事 業						
							会 員 協 賛 研 究 事 業	同 窓 会 事 業 共 通					
雑 費	130,079	4,238		4,452	138,769	216,100	151,589	141,925	509,614		648,383		
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		
建物什器設備減価償却費	118,033	107,775	5,131		230,939		1,098,258	3,417,933	4,516,191		4,747,130		
備品減価償却費					0		6,519	169,052	175,571		175,571		
ソフトウェア減価償却費					0		113,644	460,291	573,935		573,935		
事業費小計	16,204,478	6,739,734	549,909	2,800,000	464,068	26,758,189	20,480,467	42,800,760	111,176,529	0	137,934,718		
②管理費													
役員報酬									2,400,000		2,400,000		
給料手当									11,394,793		11,394,793		
退職給付費用									625,488		625,488		
法定福利費									2,142,262		2,142,262		
福利厚生費									23,054		23,054		
会議費									170,720		170,720		
旅費交通費									1,058,128		1,058,128		
通信運搬費									325,106		325,106		
賃借料									231,461		231,461		
消耗品費									12,996		12,996		
保険料									54,250		54,250		
租税公課									13,574		13,574		
雑費									192,990		192,990		
建物減価償却費									439,348		439,348		
建物什器設備減価償却費									384,906		384,906		
管理費小計	0	0	0	0	0	0	0	0	19,469,096	0	19,469,096		
経常費用計	16,204,478	6,739,734	549,909	2,800,000	464,068	26,758,189	20,480,467	42,800,760	111,176,529	0	157,403,814		
当期経常増減額	△ 13,104,285	△ 3,315,257	△ 549,909	△ 2,800,000	△ 464,068	△ 20,234,520	△ 12,609,150	△ 57,856,924	△ 30,378,681	△ 19,363,013	△ 9,218,852		
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
(2) 経常外費用													
経常外費用計	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		
他会計振替額	13,053,871	2,971,001	538,920	2,800,000	464,021	19,627,813	12,509,926	8,486,409	△ 59,165,528	0	△ 38,444,842		
当期一般正味財産増減額	△ 50,415	△ 345,256	△ 10,989	0	△ 47	△ 406,707	△ 99,224	△ 24,073	△ 1,308,604	△ 6,634,178	△ 8,066,161		
当期正味財産増高	8,746,737	6,046,907	280,416	0	91,447	15,185,507	△ 4,816,135	24,073	34,176,687	224,400,557	394,925,617		
一般正味財産増高	8,696,322	5,701,651	269,427	0	91,400	14,758,800	△ 4,915,359	△ 154	32,868,083	217,766,379	385,705,765		
指定正味財産増減の部													
①受取寄付金	2,510,500					2,510,500					2,510,500		
②特定資産運用益	1,284					1,284					1,284		
特定資産受取利息	3,100,192					3,100,192					3,100,192		
一般正味財産への振替額	△ 588,408	0	0	0	0	△ 588,408	0	0	0	0	△ 588,408		
当期指定正味財産増減額	△ 10,997,953					△ 10,997,953					△ 10,997,953		
指定正味財産増高	10,409,545	0	0	0	0	10,409,545	0	0	0	0	10,409,545		
指定正味財産増高	19,105,867	5,701,651	269,427	0	91,400	25,168,345	△ 4,915,359	△ 164	32,868,083	217,766,379	396,116,310		
III正味財産増高													

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		101,570,000
渋谷区東4丁目11番2 1091.20㎡ 330坪		
建物(2170.20㎡)		231,064,832
建物		38,364,387
建物付属設備		100,000,000
基本財産 三菱UFJ信託銀行渋谷支店定期預金(法人事業)		2,226,140
基本財産 三菱UFJ信託銀行渋谷支店普通預金(法人事業)		
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	国學院大學及びスポーツ部会への支援に備えた積立金	10,409,545
横浜銀行渋谷支店(定期預金)		
奨学奨励資金積立資産 横浜銀行渋谷支店(定期預金)		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)	奨学金・院友会長賞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)	院友会館利用者分	166,100
預り会費 (その他事業-同窓会)	125期生の本会十年会費として	50,680,000
未払金 (実施事業)	業者支払分として	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)	院友会報広告料として	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 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				
学術・スポーツ振興資金積立資産	10,997,953	2,511,592	3,100,000	10,409,545
奨学奨励資金積立資産	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
建物付属設備	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
建物付属設備	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
建物付属設備	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。

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 賢二

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覽し、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覽する等、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覽し、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