

2018年度決算書

自 2018 年 4 月 1 日
至 2019 年 3 月 31 日

公益財団法人 同盟育成会

2018年度 貸借対照表

2019年 3月31日現在
(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔資産の部〕			
【流動資産】			
現金預金	191,212,650	169,188,212	22,024,438
未収金	0	60,000	△ 60,000
流動資産合計	191,212,650	169,248,212	21,964,438
【固定資産】			
(基本財産)			
土地	1,496,107,102	1,496,107,102	0
建物	402,759,709	367,282,145	35,477,564
投資有価証券	5,365,185,868	5,689,384,840	△ 324,198,972
基本財産合計	7,264,052,679	7,552,774,087	△ 288,721,408
(特定資産)			
学生育成基金	1,621,640,943	1,496,180,926	125,460,017
学生寮維持・改良基金	40,864,993	36,943,872	3,921,121
学生寮修繕積立金	392,379,132	382,317,548	10,061,584
学生寮減価償却引当資産	210,843,007	180,222,141	30,620,866
奨学金貸与額	82,921,462	100,454,096	△ 17,532,634
奨学金基金	94,515,537	69,130,235	25,385,302
管理活動基金	1,390,347,029	1,329,627,907	60,719,122
役員退職慰労引当資産	9,266,000	8,631,000	635,000
職員退職給付引当資産	11,219,000	9,296,000	1,923,000
特定資産合計	3,853,997,103	3,612,803,725	241,193,378
(その他固定資産)			
建物	502,303,058	522,720,331	△ 20,417,273
構築物	6,891,953	7,686,881	△ 794,928
什器備品	2,415,459	3,712,810	△ 1,297,351
土地	81,825,865	81,825,865	0
敷金	1,563,300	1,563,300	0
その他固定資産合計	594,999,635	617,509,187	△ 22,509,552
固定資産合計	11,713,049,417	11,783,086,999	△ 70,037,582
資産合計	11,904,262,067	11,952,335,211	△ 48,073,144
〔負債の部〕			
【流動負債】			
預り金	789,528	642,607	146,921
流動負債合計	789,528	642,607	146,921
【固定負債】			
役員退職慰労引当金	9,266,000	8,631,000	635,000
職員退職給付引当金	11,219,000	9,296,000	1,923,000
固定負債合計	20,485,000	17,927,000	2,558,000
負債合計	21,274,528	18,569,607	2,704,921
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】			
その他一般正味財産	11,882,987,539	11,933,765,604	△ 50,778,065
一般正味財産合計	11,882,987,539	11,933,765,604	△ 50,778,065
(うち基本財産への充当額)	(7,264,052,679)	(7,552,774,087)	(△ 288,721,408)
(うち特定資産への充当額)	(3,853,997,103)	(3,612,803,725)	(241,193,378)
正味財産合計	11,882,987,539	11,933,765,604	△ 50,778,065
負債及び正味財産合計	11,904,262,067	11,952,335,211	△ 48,073,144

2018年度 貸借対照表内訳表

2019年 3月31日現在
(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
〔資産の部〕					
【流動資産】					
現金預金	48,115,079	88,563	143,009,008		191,212,650
流動資産合計	48,115,079	88,563	143,009,008		191,212,650
【固定資産】					
(基本財産)					
土地	1,496,107,102	0	0		1,496,107,102
建物	402,759,709	0	0		402,759,709
投資有価証券	5,365,185,868	0	0		5,365,185,868
基本財産合計	7,264,052,679	0	0		7,264,052,679
(特定資産)					
学生育成基金	1,621,640,943	0	0		1,621,640,943
学生寮維持・改良基金	40,864,993	0	0		40,864,993
学生寮修繕積立金	392,379,132	0	0		392,379,132
学生寮減価償却引当資産	210,843,007	0	0		210,843,007
奨学金貸与額	82,921,462	0	0		82,921,462
奨学金基金	94,515,537	0	0		94,515,537
管理活動基金	0	0	1,390,347,029		1,390,347,029
役員退職慰勞引当資産	0	0	9,266,000		9,266,000
職員退職給付引当資産	2,850,000	0	8,369,000		11,219,000
特定資産合計	2,446,015,074	0	1,407,982,029		3,853,997,103
(その他固定資産)					
建物	496,851,638	0	5,451,420		502,303,058
構築物	2,191,109	0	4,700,844		6,891,953
什器備品	2,415,448	0	11		2,415,459
土地	0	80,379,495	1,446,370		81,825,865
敷金	0	0	1,563,300		1,563,300
その他固定資産合計	501,458,195	80,379,495	13,161,945		594,999,635
固定資産合計	10,211,525,948	80,379,495	1,421,143,974		11,713,049,417
資産合計	10,259,641,027	80,468,058	1,564,152,982		11,904,262,067
〔負債の部〕					
【流動負債】					
預り金	432,487	5,513	351,528		789,528
流動負債合計	432,487	5,513	351,528		789,528
【固定負債】					
役員退職慰勞引当金	0	0	9,266,000		9,266,000
職員退職給付引当金	2,850,000	0	8,369,000		11,219,000
固定負債合計	2,850,000	0	17,635,000		20,485,000
負債合計	3,282,487	5,513	17,986,528		21,274,528
〔正味財産の部〕					
【一般正味財産】					
その他一般正味財産	10,256,358,540	80,462,545	1,546,166,454		11,882,987,539
一般正味財産合計	10,256,358,540	80,462,545	1,546,166,454		11,882,987,539
(うち基本財産への充当額)	(7,264,052,679)	(0)	(0)		(7,264,052,679)
(うち特定資産への充当額)	(2,446,015,074)	(0)	(1,407,982,029)		(3,853,997,103)
正味財産合計	10,256,358,540	80,462,545	1,546,166,454		11,882,987,539
負債及び正味財産合計	10,259,641,027	80,468,058	1,564,152,982		11,904,262,067

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

2. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
決算日の市場価額に基づく時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
役員退職慰労引当金および職員退職給付引当金は退職金の支給に備えるため、期末要支給額を計上している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。
- (5) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に準じた会計処理によっている。

3. 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。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
基財・一般・土地	1,496,107,102	0	0	1,496,107,102
基財・一般・建物	367,282,145	48,411,000	12,933,436	402,759,709
基財・一般・投資有価証券	5,689,384,840	5,134,500	329,333,472	5,365,185,868
小 計	7,552,774,087	53,545,500	342,266,908	7,264,052,679
特定資産				
学生育成基金	1,496,180,926	134,383,891	8,923,874	1,621,640,943
学生寮維持・改良基金	36,943,872	3,921,121	0	40,864,993
学生寮修繕積立金	382,317,548	205,302,498	195,240,914	392,379,132
学生寮減価償却引当資産	180,222,141	69,562,964	38,942,098	210,843,007
奨学金貸与額	100,454,096	0	17,532,634	82,921,462
奨学金基金	69,130,235	33,665,019	8,279,717	94,515,537
管理活動基金	1,329,627,907	312,350,445	251,631,323	1,390,347,029
役員退職慰労引当資産	8,631,000	9,266,000	8,631,000	9,266,000
職員退職給付引当資産	9,296,000	11,219,000	9,296,000	11,219,000
小 計	3,612,803,725	779,670,938	538,477,560	3,853,997,103
合 計	11,165,577,812	833,216,438	880,744,468	11,118,049,782

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)	(うち基金に対応する額)	(うち負債に対応する額)
基本財産					
基財・一般・土地	1,496,107,102	(0)	(1,496,107,102)	(0)	(0)
基財・一般・建物	402,759,709	(0)	(402,759,709)	(0)	(0)
基財・一般・投資有価証券	5,365,185,868	(0)	(5,365,185,868)	(0)	(0)
小 計	7,264,052,679	(0)	(7,264,052,679)	(0)	(0)
特定資産					
学生育成基金	1,621,640,943	(0)	(1,621,640,943)	(0)	(0)
学生寮維持・改良基金	40,864,993	(0)	(40,864,993)	(0)	(0)
学生寮修繕積立金	392,379,132	(0)	(392,379,132)	(0)	(0)
学生寮減価償却引当資産	210,843,007	(0)	(210,843,007)	(0)	(0)
奨学金貸与額	82,921,462	(0)	(82,921,462)	(0)	(0)
奨学金基金	94,515,537	(0)	(94,515,537)	(0)	(0)
管理活動基金	1,390,347,029	(0)	(1,390,347,029)	(0)	(0)
役員退職慰労引当資産	9,266,000	(0)	(9,266,000)	(0)	(9,266,000)
職員退職給付引当資産	11,219,000	(0)	(11,219,000)	(0)	(11,219,000)
小 計	3,853,997,103	(0)	(3,853,997,103)	(0)	(20,485,000)
合 計	11,118,049,782	(0)	(11,118,049,782)	(0)	(20,485,000)

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財・一般・建物	557,414,913	154,655,204	402,759,709
建物	612,285,146	109,982,088	502,303,058
構築物	11,124,777	4,232,824	6,891,953
什器備品	15,314,553	12,899,094	2,415,459
合 計	1,196,139,389	281,769,210	914,370,179

6. 保証債務等の偶発債務

該当する債務はありません。

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等はありません。

8. 関連当事者との取引内訳

関連当事者との取引はありません。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記に記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	目的
			目的使用	その他		
役員退職慰労引当金	8,631,000	635,000			9,266,000	役員の退職金として

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高	目的
			目的使用	その他		
職員退職給付引当金	9,296,000	1,923,000			11,219,000	職員の退職金として

2018年度 財産目録

2019年 3月31日現在

(単位:円)

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
【流動資産】	現金			59,206
	預金	現金 手元保管	運転資金として	59,206
		当座預金	運転資金として	191,153,444
		ゆうちょ銀行振替口座		15,653,475
		普通預金		
		みずほ銀行 新橋支店		142,301,576
		みずほ銀行 東京営業部		32,180,810
		三井住友信託銀行 東京営業部		699,437
		ゆうちょ銀行総合口座		132,063
ゆうちょ銀行総合口座	186,083			
流動資産合計				191,212,650
【固定資産】 (基本財産)	土地	新宿区市谷仲之町21 1,163.60㎡	公益目的保有財産であり、学寮事業施設に使用	1,496,107,102
		文京区白山5丁目 1,039.71㎡	〃	671,477,720
	建物	新宿区市谷仲之町21 1,986.59㎡	公益目的保有財産であり、学寮事業施設に使用	402,759,709
		市谷空調設備	〃	401,687,752
投資有価証券	パナソニック、電通、太平印刷	公益目的事業に果実を充当	5,365,185,868	
基本財産合計				7,264,052,679
(特定資産)	学生育成基金	大和、野村証券債券、みずほ定期預金	公益目的事業に果実を充当	1,621,640,943
	学生寮維持・改良基金	大和、野村証券債券	公益目的事業に果実を充当	40,864,993
	学生寮修繕積立金	大和、野村証券債券、みずほ定期預金	学生寮修繕積立金として	392,379,132
	学生寮減価償却引当資産	大和、野村証券債券、みずほ定期預金	学生寮減価償却引当金として	210,843,007
	奨学金貸与額	奨学金貸与額	奨学金貸与額として	82,921,462
	奨学金基金	野村証券債券、みずほ定期預金、みずほ普通預金	奨学金基金	94,515,537
	管理活動基金	大和、野村、三菱UFJモルガン・スタンレー証券債券	管理運営に果実を充当	1,390,347,029
	役員退職慰労引当資産	みずほ定期預金	役員退職金として	9,266,000
	職員退職給付引当資産	みずほ定期預金	職員退職金として	11,219,000
特定資産合計				3,853,997,103
(その他固定資産)	建物	茅野市北山4035-261 ビラ蓼科569号室 63.06㎡	福利厚生施設として使用	502,303,058
		文京区白山5丁目 1,681.91㎡	公益目的保有財産であり、学寮事業施設に使用	5,451,420
	構築物	日本プレスセンタービル事務室 113.51㎡	公益目的事業、管理運営に使用	6,891,953
		茅野地北山4035-261 ビラ蓼科569号室 63.06㎡	福利厚生施設として使用	2,915,107
		文京区白山5丁目 塀	公益目的保有財産であり、学寮事業施設に使用	1,785,737
		新宿区市谷仲之町21 門扉	〃	206,034
	什器備品			1,985,075
		学寮テーブル等	公益目的保有財産であり、学寮事業施設に使用	2,415,459
		事務室デスク等	公益目的事業、管理運営に使用	2,415,448
	土地	渋谷区桜丘町59-2 147.90㎡、60-1 730.47㎡	公益目的事業、管理運営に果実を充当	81,825,865
茅野市北山4035-261 ビラ蓼科 142.80㎡		福利厚生施設として使用	80,379,495	
敷金			1,446,370	
	日本プレスセンタービル事務室 113.51㎡	公益目的事業、管理運営に使用	1,563,300	
その他固定資産合計				594,999,635
固定資産合計				11,713,049,417
資産合計				11,904,262,067
【流動負債】	預り金	役員、顧問からの預り金	社会保険料、源泉所得税、住民税	789,528
流動負債合計				789,528
【固定負債】	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員退職の支払に備えたもの	9,266,000
	職員退職給付引当金	職員に対するもの	職員退職の支払に備えたもの	11,219,000
固定負債合計				20,485,000
負債合計				21,274,528
正味財産				11,882,987,539