

平成25年度決算書

自 平成25年4月 1日

至 平成26年3月31日

公益財団法人 同盟育成会

平成25年度 貸借対照表

平成26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	74,254,437	60,282,687	13,971,750
未収金	420,000	345,000	75,000
仮払金	22,788	1,945,300	△ 1,922,512
流動資産合計	74,697,225	62,572,987	12,124,238
【固定資産】			
(基本財産)			
土地	1,496,107,102	1,496,107,102	0
建物	409,588,629	420,165,250	△ 10,576,621
投資有価証券	4,711,873,420	3,256,078,060	1,455,795,360
基本財産合計	6,617,569,151	5,172,350,412	1,445,218,739
(特定資産)			
学生育成基金	1,552,962,755	1,664,404,931	△ 111,442,176
新学寮建設積立金	546,233,670	593,758,163	△ 47,524,493
学生寮維持・改良基金	37,298,034	43,729,353	△ 6,431,319
学生寮減価償却引当資産	10,576,621	0	10,576,621
奨学金貸与額	171,164,532	168,590,066	2,574,466
管理活動基金	1,376,609,286	1,423,692,593	△ 47,083,307
役員退職慰労引当資産	6,639,000	5,840,000	799,000
職員退職給付引当資産	8,258,000	8,324,000	△ 66,000
特定資産合計	3,709,741,898	3,908,339,106	△ 198,597,208
(その他固定資産)			
建物	8,516,585	9,129,618	△ 613,033
構築物	7,129,983	7,763,244	△ 633,261
什器備品	1,121,064	1,463,589	△ 342,525
土地	81,825,865	81,825,865	0
建設仮勘定	196,424,836	0	196,424,836
敷金	1,563,300	5,918,409	△ 4,355,109
その他固定資産合計	296,581,633	106,100,725	190,480,908
固定資産合計	10,623,892,682	9,186,790,243	1,437,102,439
資産合計	10,698,589,907	9,249,363,230	1,449,226,677
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未払金	50,000	0	50,000
預り金	303,148	337,056	△ 33,908
流動負債合計	353,148	337,056	16,092
【固定負債】			
役員退職慰労引当金	6,639,000	5,840,000	799,000
職員退職給付引当金	8,258,000	8,324,000	△ 66,000
固定負債合計	14,897,000	14,164,000	733,000
負債合計	15,250,148	14,501,056	749,092
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】			
その他一般正味財産	10,683,339,759	9,234,862,174	1,448,477,585
一般正味財産合計	10,683,339,759	9,234,862,174	1,448,477,585
(うち基本財産への充当額)	(△ 6,617,569,151)	(5,172,350,412)	(△ 11,789,919,563)
(うち特定資産への充当額)	(△ 3,709,741,898)	(3,908,339,106)	(△ 7,618,081,004)
正味財産合計	10,683,339,759	9,234,862,174	1,448,477,585
負債及び正味財産合計	10,698,589,907	9,249,363,230	1,449,226,677

平成25年度 貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
〔資産の部〕					
【流動資産】					
現金預金	27,275,352	88,410	46,890,675		74,254,437
未収金	420,000	0	0		420,000
仮払金	22,788	0	0		22,788
流動資産合計	27,718,140	88,410	46,890,675		74,697,225
【固定資産】					
(基本財産)					
土地	1,496,107,102	0	0		1,496,107,102
建物	409,588,629	0	0		409,588,629
投資有価証券	4,711,873,420	0	0		4,711,873,420
基本財産合計	6,617,569,151	0	0		6,617,569,151
(特定資産)					
学生育成基金	1,552,962,755	0	0		1,552,962,755
新学寮建設積立金	546,233,670	0	0		546,233,670
学生寮維持・改良基金	37,298,034	0	0		37,298,034
学生寮減価償却引当資産	10,576,621	0	0		10,576,621
奨学金貸与額	171,164,532	0	0		171,164,532
管理活動基金	0	0	1,376,609,286		1,376,609,286
役員退職慰労引当資産	0	0	6,639,000		6,639,000
職員退職給付引当資産	2,207,000	0	6,051,000		8,258,000
特定資産合計	2,320,442,612	0	1,389,299,286		3,709,741,898
(その他固定資産)					
建物	0	0	8,516,585		8,516,585
構築物	647,534	0	6,482,449		7,129,983
什器備品	510,950	0	610,114		1,121,064
土地	0	80,379,495	1,446,370		81,825,865
建設仮勘定	196,424,836	0	0		196,424,836
敷金	0	0	1,563,300		1,563,300
その他固定資産合計	197,583,320	80,379,495	18,618,818		296,581,633
固定資産合計	9,135,595,083	80,379,495	1,407,918,104		10,623,892,682
資産合計	9,163,313,223	80,467,905	1,454,808,779		10,698,589,907
〔負債の部〕					
【流動負債】					
未払金	50,000	0	0		50,000
預り金	118,929	5,360	178,859		303,148
流動負債合計	168,929	5,360	178,859		353,148
【固定負債】					
役員退職慰労引当金	0	0	6,639,000		6,639,000
職員退職給付引当金	2,207,000	0	6,051,000		8,258,000
固定負債合計	2,207,000	0	12,690,000		14,897,000
負債合計	2,375,929	5,360	12,868,859		15,250,148
〔正味財産の部〕					
【一般正味財産】					
その他一般正味財産	9,160,937,294	80,462,545	1,441,939,920		10,683,339,759
一般正味財産合計	9,160,937,294	80,462,545	1,441,939,920		10,683,339,759
(うち基本財産への充当額)	6,617,569,151	0	0		6,617,569,151
(うち特定資産への充当額)	2,320,442,612	0	1,389,299,286		3,709,741,898
正味財産合計	9,160,937,294	80,462,545	1,441,939,920		10,683,339,759
負債及び正味財産合計	9,163,313,223	80,467,905	1,454,808,779		10,698,589,907

平成25年度 正味財産増減計算書

自 平成 25年 4月 1日
至 平成 26年 3月 31日
(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔一般正味財産増減の部〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
【基本財産運用益】	39,744,710	43,046,000	△ 3,301,290
基本財産受取配当金	36,766,000	36,566,000	200,000
基本財産受取賃貸料	2,978,710	6,480,000	△ 3,501,290
【特定資産運用益】	197,049,143	155,356,715	41,692,428
特定資産受取利息	197,049,143	155,356,715	41,692,428
【その他財産運用益】	35,700,000	36,000,000	△ 300,000
その他財産受取賃貸料	35,700,000	36,000,000	△ 300,000
【寮費収入】	20,874,000	21,070,000	△ 196,000
寮費収入	20,874,000	21,070,000	△ 196,000
【雑収益】	404,415	1,518,203	△ 1,113,788
受取利息	46,007	15,649	30,358
雑収益	358,408	1,502,554	△ 1,144,146
経常収益計	293,772,268	256,990,918	36,781,350
〔経常費用〕			
【事業費】	80,317,340	79,100,915	1,216,425
給料手当	8,996,728	8,962,584	34,144
職員退職給付費用	356,000	0	356,000
法定福利費	476,140	727,340	△ 251,200
給与奨学金	13,950,000	17,000,000	△ 3,050,000
送金手数料	20,575	22,415	△ 1,840
報奨金	108,000	36,000	72,000
給食補助費	21,220,961	19,473,376	1,747,585
教育補助費	4,763,150	5,419,517	△ 656,367
会議費	179,082	232,230	△ 53,148
旅費交通費	1,192,817	1,466,100	△ 273,283
通信運搬費	182,454	187,722	△ 5,268
減価償却費	10,828,885	10,789,907	38,978
消耗什器備品費	198,332	186,601	11,731
修繕費	3,511,510	3,748,297	△ 236,787
印刷製本費	23,360	0	23,360
光熱水料費	10,476,038	9,415,774	1,060,264
諸謝金	779,594	889,407	△ 109,813
租税公課	2,645,900	258,900	2,387,000
雑費	407,814	284,745	123,069
【管理費】	64,410,994	63,391,979	1,019,015
役員報酬	14,360,000	14,016,510	343,490
給料手当	12,833,135	13,001,757	△ 168,622
役員退職慰労費用	1,167,000	1,150,000	17,000
職員退職給付費用	322,000	859,000	△ 537,000
法定福利費	2,554,694	2,403,389	151,305
福利厚生費	1,177,664	1,241,719	△ 64,055
会議費	606,403	345,171	261,232
旅費交通費	950,460	932,175	18,285
通信運搬費	185,416	187,133	△ 1,717
減価償却費	969,081	1,388,478	△ 419,397
接待交際費	122,209	184,590	△ 62,381
消耗什器備品費	230,681	217,773	12,908
修繕費	1,155,000	0	1,155,000
印刷製本費	29,649	4,620	25,029
光熱水料費	573,294	285,940	287,354
賃借料	10,563,826	9,445,776	1,118,050
保険料	169,390	148,180	21,210
租税公課	11,470,800	14,082,000	△ 2,611,200
雑費	4,970,292	3,497,768	1,472,524
経常費用計	144,728,334	142,492,894	2,235,440
評価損益等調整前当期経常増減額	149,043,934	114,498,024	34,545,910

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【基本財産評価損益等】	1,455,795,360	96,998,220	1,358,797,140
基本財産評価損益等	1,455,795,360	96,998,220	1,358,797,140
【特定資産評価損益等】	△ 151,418,530	520,117,936	△ 671,536,466
特定資産評価損益等	△ 151,418,530	520,117,936	△ 671,536,466
評価損益等計	1,304,376,830	617,116,156	687,260,674
当期経常増減額	1,453,420,764	731,614,180	721,806,584
〔経常外増減の部〕			
〔経常外費用〕			
【固定資産売却除却損】	4,943,179	0	4,943,179
構築物除却損	4,943,179	0	4,943,179
経常外費用計	4,943,179	0	4,943,179
当期経常外増減額	△ 4,943,179	0	△ 4,943,179
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,448,477,585	731,614,180	716,863,405
当期一般正味財産増減額	1,448,477,585	731,614,180	716,863,405
一般正味財産期首残高	9,234,862,174	8,503,247,994	731,614,180
一般正味財産期末残高	10,683,339,759	9,234,862,174	1,448,477,585
〔指定正味財産増減の部〕			
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	10,683,339,759	9,234,862,174	1,448,477,585

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	824,629,382	824,629,382	1,496,107,102
基財・一般・建物	420,165,250	0	10,576,621	409,588,629
基財・一般・投資有価証券	3,256,078,060	1,455,795,360	0	4,711,873,420
小 計	5,172,350,412	2,280,424,742	835,206,003	6,617,569,151
特定資産				
学生育成基金	1,664,404,931	1,191,818,661	1,303,260,837	1,552,962,755
新学寮建設積立金	593,758,163	1,116,723,474	1,164,247,967	546,233,670
学生寮維持・改良基金	43,729,353	10,367,200	16,798,519	37,298,034
学生寮減価償却引当資産	0	10,576,621	0	10,576,621
奨学金貸与額	168,590,066	23,940,000	21,365,534	171,164,532
管理活動基金	1,423,692,593	544,327,500	591,410,807	1,376,609,286
役員退職慰労引当資産	5,840,000	1,167,000	368,000	6,639,000
職員退職給付引当資産	8,324,000	678,000	744,000	8,258,000
小 計	3,908,339,106	2,899,598,456	3,098,195,664	3,709,741,898
合 計	9,080,689,518	5,180,023,198	3,933,401,667	10,327,311,049

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)	
基財・一般・建物	409,588,629	(0)	(409,588,629)	(0)	
基財・一般・投資有価証券	4,711,873,420	(0)	(4,711,873,420)	(0)	
小 計	6,617,569,151	(0)	(6,617,569,151)	(0)	
特定資産					
学生育成基金	1,552,962,755	(0)	(1,552,962,755)	(0)	(0)
新学寮建設積立金	546,233,670	(0)	(546,233,670)	(0)	(0)
学生寮維持・改良基金	37,298,034	(0)	(37,298,034)	(0)	(0)
学生寮減価償却引当資産	10,576,621	(0)	(10,576,621)	(0)	(0)
奨学金貸与額	171,164,532	(0)	(171,164,532)	(0)	(0)
管理活動基金	1,376,609,286	(0)	(1,376,609,286)	(0)	(0)
役員退職慰労引当資産	6,639,000	(0)	(6,639,000)	(0)	(6,639,000)
職員退職給付引当資産	8,258,000	(0)	(8,258,000)	(0)	(8,258,000)
小 計	3,709,741,898	(0)	(3,709,741,898)	(0)	(14,897,000)
合 計	10,327,311,049	(0)	(10,327,311,049)	(0)	(14,897,000)

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	510,947,913	101,359,284	409,588,629
建物	29,615,137	21,098,552	8,516,585
構築物	7,621,705	491,722	7,129,983
什器備品	8,822,639	7,701,575	1,121,064
合 計	557,007,394	130,651,133	426,356,261

6. 保証債務等の偶発債務

該当する債務はありません。

7. 補助金等の内訳ならびに交付者、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	前期末残高	当期末増加額	当期減少額		当期末残額	目的
			目的使用	その他		
役員退職慰労引当金	5,840,000	1,167,000	368,000		6,639,000	役員退職金として

科目	前期末残高	当期末増加額	当期減少額		当期末残額	目的
			目的使用	その他		
職員退職給付引当金	8,324,000	678,000	744,000	0	8,258,000	職員退職金として

平成25年度 財産目録

平成26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	現金 手元保管	運転資金として	101,984	
	預金	当座預金			74,152,453
		みずほ銀行 新橋支店	運転資金として	1,697	
		みずほ銀行 東京営業部	運転資金として	80,229	
		ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	8,482,863	
		普通預金			39,250,992
		みずほ銀行 新橋支店	運転資金として	18,115,290	
		みずほ銀行 東京営業部	運転資金として	7,688,349	
	未収金	三井住友信託銀行 東京営業部	運転資金として	229,654	
		ゆうちょ銀行総合口座	運転資金として	303,379	
定期預金				420,000	
仮払金	みずほ銀行 東京営業部	運転資金として	22,788		
		寮費収入			
		建設仮勘定			
流動資産合計				74,697,225	
【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㎡	公益目的保有財産であり、新学寮建設中	671,477,720	
	建物	新宿区市谷仲之町 1,986.59㎡	公益目的保有財産であり、学寮事業施設に使用	409,588,629	
		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	409,588,629
基本財産合計				4,711,873,420	
(特定資産)	学生育成基金	大和、野村證券債券、みずほ、三井住友預金等	公益目的事業に果実を充当	6,617,569,151	
	新学寮建設積立金	大和、野村證券債券、みずほ、三井住友預金等	新学寮建設に充当	1,552,962,755	
	学生寮維持・改良基金	野村證券債券、みずほ預金	公益目的事業に果実を充当	546,233,670	
	学生寮減価償却引当資産	みずほ定期	学生寮減価償却引当として	37,298,034	
	奨学金貸与額	奨学金貸与額	奨学金貸与額として	10,576,621	
	管理活動基金	大和、野村、二愛果実UPJ証券債券、みずほ預金等	管理運営に果実を充当	171,164,532	
	役員退職慰労引当資産	みずほ定期預金	役員の退職金として	1,376,609,286	
	職員退職給付引当資産	みずほ定期預金	職員の退職金として	6,639,000	
特定資産合計				8,258,000	
(その他固定資産)	建物	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	3,709,741,898	
		構築物			8,516,585
	什器備品	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	7,129,983	
		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	4,447,967	
		文京区白山5丁目 塀	公益目的事業に使用	2,034,482	
	土地	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	1,121,064	
		事務室デスク等	公益目的事業、管理運営に使用	510,950	
	敷金	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	610,114	
		茅野市北山4035-261 ビラ蓼科 142.80㎡	福利厚生施設として使用	81,825,865	
		建設仮勘定	文京区白山5丁目	新学寮建設中	80,379,495
その他固定資産合計				1,446,370	
固定資産合計				196,424,836	
資産合計				196,424,836	
【流動負債】	未払金		寮費過払	50,000	
	預り金	役員・顧問からの預り額	源泉所得税、住民税	303,148	
流動負債合計				353,148	
【固定負債】	役員退職慰労引当金	役員に対するもの	役員の退職の支払に備えたもの	6,639,000	
	職員退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職の支払に備えたもの	8,258,000	
固定負債合計				14,897,000	
負債合計				15,250,148	
正味財産				10,683,339,759	