

# 2020年度決算書

自 2020年4月1日  
至 2021年3月31日

公益財団法人 同盟育成会

2020年度 貸借対照表

2021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          | 176,293,071     | 197,931,343     | △ 21,638,272    |
| 流動資産合計        | 176,293,071     | 197,931,343     | △ 21,638,272    |
| 【固定資産】        |                 |                 |                 |
| (基本財産)        |                 |                 |                 |
| 土地            | 1,496,107,102   | 1,496,107,102   | 0               |
| 建物            | 382,548,377     | 394,428,769     | △ 11,880,392    |
| 投資有価証券        | 4,536,736,832   | 2,632,498,300   | 1,904,238,532   |
| 基本財産合計        | 6,415,392,311   | 4,523,034,171   | 1,892,358,140   |
| (特定資産)        |                 |                 |                 |
| 学生育成基金        | 1,638,351,522   | 1,662,168,071   | △ 23,816,549    |
| 学生寮維持・改良基金    | 41,169,946      | 42,276,808      | △ 1,106,862     |
| 学生寮修繕積立金      | 387,257,321     | 414,375,059     | △ 27,117,738    |
| 学生寮減価償却引当資産   | 260,037,794     | 240,134,056     | 19,903,738      |
| 奨学金貸与額        | 50,814,800      | 65,948,428      | △ 15,133,628    |
| 奨学金基金         | 122,281,402     | 114,441,047     | 7,840,355       |
| 管理活動基金        | 1,387,006,406   | 1,452,322,109   | △ 65,315,703    |
| 役員退職慰労引当資産    | 12,148,000      | 10,503,000      | 1,645,000       |
| 職員退職給付引当資産    | 12,015,000      | 12,835,000      | △ 820,000       |
| 特定資産合計        | 3,911,082,191   | 4,015,003,578   | △ 103,921,387   |
| (その他固定資産)     |                 |                 |                 |
| 建物            | 461,468,512     | 481,885,785     | △ 20,417,273    |
| 構築物           | 5,302,097       | 6,097,025       | △ 794,928       |
| 什器備品          | 1,110,964       | 1,633,720       | △ 522,756       |
| 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     | 551,270,738     | 573,005,695     | △ 21,734,957    |
| 固定資産合計        | 10,877,745,240  | 9,111,043,444   | 1,766,701,796   |
| 資産合計          | 11,054,038,311  | 9,308,974,787   | 1,745,063,524   |
| 〔負債の部〕        |                 |                 |                 |
| 【流動負債】        |                 |                 |                 |
| 預り金           | 773,002         | 672,816         | 100,186         |
| 流動負債合計        | 773,002         | 672,816         | 100,186         |
| 【固定負債】        |                 |                 |                 |
| 役員退職慰労引当金     | 12,148,000      | 10,503,000      | 1,645,000       |
| 職員退職給付引当金     | 12,015,000      | 12,835,000      | △ 820,000       |
| 固定負債合計        | 24,163,000      | 23,338,000      | 825,000         |
| 負債合計          | 24,936,002      | 24,010,816      | 925,186         |
| 〔正味財産の部〕      |                 |                 |                 |
| 【一般正味財産】      |                 |                 |                 |
| その他一般正味財産     | 11,029,102,309  | 9,284,963,971   | 1,744,138,338   |
| 一般正味財産合計      | 11,029,102,309  | 9,284,963,971   | 1,744,138,338   |
| (うち基本財産への充当額) | (6,415,392,311) | (4,523,034,171) | (1,892,358,140) |
| (うち特定資産への充当額) | (3,911,082,191) | (4,015,003,578) | (△ 103,921,387) |
| 正味財産合計        | 11,029,102,309  | 9,284,963,971   | 1,744,138,338   |
| 負債及び正味財産合計    | 11,054,038,311  | 9,308,974,787   | 1,745,063,524   |

## 2020年度 貸借対照表内訳表

2021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          | 17,465,045      | 88,665     | 158,739,361     |         | 176,293,071     |
| 流動資産合計        | 17,465,045      | 88,665     | 158,739,361     |         | 176,293,071     |
| 【固定資産】        |                 |            |                 |         |                 |
| (基本財産)        |                 |            |                 |         |                 |
| 土地            | 1,496,107,102   | 0          | 0               |         | 1,496,107,102   |
| 建物            | 382,548,377     | 0          | 0               |         | 382,548,377     |
| 投資有価証券        | 4,536,736,832   | 0          | 0               |         | 4,536,736,832   |
| 基本財産合計        | 6,415,392,311   | 0          | 0               |         | 6,415,392,311   |
| (特定資産)        |                 |            |                 |         |                 |
| 学生育成基金        | 1,638,351,522   | 0          | 0               |         | 1,638,351,522   |
| 学生寮維持・改良基金    | 41,169,946      | 0          | 0               |         | 41,169,946      |
| 学生寮修繕積立金      | 387,257,321     | 0          | 0               |         | 387,257,321     |
| 学生寮減価償却引当資産   | 260,037,794     | 0          | 0               |         | 260,037,794     |
| 奨学金貸与額        | 50,814,800      | 0          | 0               |         | 50,814,800      |
| 奨学金基金         | 122,281,402     | 0          | 0               |         | 122,281,402     |
| 管理活動基金        | 0               | 0          | 1,387,006,406   |         | 1,387,006,406   |
| 役員退職慰労引当資産    | 0               | 0          | 12,148,000      |         | 12,148,000      |
| 職員退職給付引当資産    | 2,625,000       | 0          | 9,390,000       |         | 12,015,000      |
| 特定資産合計        | 2,502,537,785   | 0          | 1,408,544,406   |         | 3,911,082,191   |
| (その他固定資産)     |                 |            |                 |         |                 |
| 建物            | 457,243,158     | 0          | 4,225,354       |         | 461,468,512     |
| 構築物           | 1,313,895       | 0          | 3,988,202       |         | 5,302,097       |
| 什器備品          | 1,110,953       | 0          | 11              |         | 1,110,964       |
| 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     | 459,668,006     | 80,379,495 | 11,223,237      |         | 551,270,738     |
| 固定資産合計        | 9,377,598,102   | 80,379,495 | 1,419,767,643   |         | 10,877,745,240  |
| 資産合計          | 9,395,063,147   | 80,468,160 | 1,578,507,004   |         | 11,054,038,311  |
| 〔負債の部〕        |                 |            |                 |         |                 |
| 【流動負債】        |                 |            |                 |         |                 |
| 預り金           | 437,053         | 5,615      | 330,334         |         | 773,002         |
| 流動負債合計        | 437,053         | 5,615      | 330,334         |         | 773,002         |
| 【固定負債】        |                 |            |                 |         |                 |
| 役員退職慰労引当金     | 0               | 0          | 12,148,000      |         | 12,148,000      |
| 職員退職給付引当金     | 2,625,000       | 0          | 9,390,000       |         | 12,015,000      |
| 固定負債合計        | 2,625,000       | 0          | 21,538,000      |         | 24,163,000      |
| 負債合計          | 3,062,053       | 5,615      | 21,868,334      |         | 24,936,002      |
| 〔正味財産の部〕      |                 |            |                 |         |                 |
| 【一般正味財産】      |                 |            |                 |         |                 |
| その他一般正味財産     | 9,392,001,094   | 80,462,545 | 1,556,638,670   |         | 11,029,102,309  |
| 一般正味財産合計      | 9,392,001,094   | 80,462,545 | 1,556,638,670   |         | 11,029,102,309  |
| (うち基本財産への充当額) | (6,415,392,311) | (0)        | (0)             |         | (6,415,392,311) |
| (うち特定資産への充当額) | (2,502,537,785) | (0)        | (1,408,544,406) |         | (3,911,082,191) |
| 正味財産合計        | 9,392,001,094   | 80,462,545 | 1,556,638,670   |         | 11,029,102,309  |
| 負債及び正味財産合計    | 9,395,063,147   | 80,468,160 | 1,578,507,004   |         | 11,054,038,311  |

2020年度 正味財産増減計算書 内訳表

自 2020年4月1日  
至 2021年3月31日  
(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<br>消去 | 合計<br>(A)      | 前年度決算<br>(B)    | 差異<br>(A-B)     | 当年度予算<br>(C)   | 遂行率(%)<br>(A/C) |
|-------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------------|---------------|-------------|----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|                   | 学生事業          | 奨学金事業         | 共通            | 小計            | 不動産貸付業       |               |             |                |                 |                 |                |                 |
| 〔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】         | 0             | 0             | 89,613,119    | 89,613,119    | 0            | 0             | 0           | 89,613,119     | 115,986,700     | △ 26,373,581    | 115,990,000    | 77.3            |
| 基本財産受取配当金         | 0             | 0             | 89,613,119    | 89,613,119    | 0            | 0             | 0           | 89,613,119     | 115,986,700     | △ 26,373,581    | 115,990,000    | 77.3            |
| 【特定資産運用益】         | 0             | 0             | 43,594,556    | 43,594,556    | 0            | 38,842,494    | 0           | 82,437,050     | 86,560,125      | △ 4,123,075     | 84,000,000     | 98.1            |
| 特定資産受取利息          | 0             | 0             | 43,594,556    | 43,594,556    | 0            | 38,842,494    | 0           | 82,437,050     | 86,560,125      | △ 4,123,075     | 84,000,000     | 98.1            |
| 【その他財産運用益】        | 0             | 0             | 0             | 0             | 32,400,000   | 0             | 0           | 32,400,000     | 32,400,000      | 0               | 32,400,000     | 100.0           |
| その他財産受取賃貸料        | 0             | 0             | 0             | 0             | 32,400,000   | 0             | 0           | 32,400,000     | 32,400,000      | 0               | 32,400,000     | 100.0           |
| 【寮費収益】            | 25,410,000    | 0             | 0             | 25,410,000    | 0            | 0             | 0           | 25,410,000     | 37,840,000      | △ 12,430,000    | 39,300,000     | 64.7            |
| 寮費収入              | 25,410,000    | 0             | 0             | 25,410,000    | 0            | 0             | 0           | 25,410,000     | 37,840,000      | △ 12,430,000    | 39,300,000     | 64.7            |
| 【雑収益】             | 4,837         | 0             | 1,182         | 6,019         | 13,500       | 72,043        | 0           | 91,562         | 98,718          | △ 7,156         | 200,000        | 45.8            |
| 受取利息              | 4             | 0             | 1,182         | 1,186         | 0            | 543           | 0           | 1,729          | 1,472           | 257             | 20,000         | 8.6             |
| 雑収益               | 4,833         | 0             | 0             | 4,833         | 13,500       | 71,500        | 0           | 89,833         | 97,246          | △ 7,413         | 180,000        | 49.9            |
| 経常収益計             | 25,414,837    | 0             | 133,208,857   | 158,623,694   | 32,413,500   | 38,914,537    | 0           | 229,951,731    | 272,885,543     | △ 42,933,812    | 271,890,000    | 84.6            |
| 〔経常費用〕            |               |               |               |               |              |               |             |                |                 |                 |                |                 |
| 【事業費】             | 121,451,086   | 48,906,313    | 0             | 170,357,399   | 0            | 0             | 0           | 170,357,399    | 185,294,029     | △ 14,936,630    | 197,330,000    | 86.3            |
| 給料手当              | 20,320,000    | 0             | 0             | 20,320,000    | 0            | 0             | 0           | 20,320,000     | 15,600,000      | 4,720,000       | 20,000,000     | 101.6           |
| 職員退職給付費用          | 898,000       | 0             | 0             | 898,000       | 0            | 0             | 0           | 898,000        | 1,180,000       | △ 282,000       | 910,000        | 98.7            |
| 法定福利費             | 1,286,045     | 0             | 0             | 1,286,045     | 0            | 0             | 0           | 1,286,045      | 1,359,218       | △ 73,173        | 1,450,000      | 88.7            |
| 給付奨学金             | 0             | 46,680,000    | 0             | 46,680,000    | 0            | 0             | 0           | 46,680,000     | 48,600,000      | △ 1,920,000     | 52,080,000     | 89.6            |
| 送金手数料             | 0             | 35,299        | 0             | 35,299        | 0            | 0             | 0           | 35,299         | 42,707          | △ 7,408         | 60,000         | 58.8            |
| 給食補助費             | 34,548,688    | 0             | 0             | 34,548,688    | 0            | 0             | 0           | 34,548,688     | 42,272,076      | △ 7,723,388     | 44,500,000     | 77.6            |
| 教育補助費             | 3,534,144     | 278,168       | 0             | 3,812,312     | 0            | 0             | 0           | 3,812,312      | 8,287,663       | △ 4,475,351     | 9,000,000      | 42.4            |
| 会議費               | 1,515         | 0             | 0             | 1,515         | 0            | 0             | 0           | 1,515          | 133,349         | △ 131,834       | 270,000        | 0.6             |
| 旅費交通費             | 928,143       | 0             | 0             | 928,143       | 0            | 0             | 0           | 928,143        | 3,201,402       | △ 2,273,259     | 4,100,000      | 22.6            |
| 通信運搬費             | 124,459       | 46,700        | 0             | 171,159       | 0            | 0             | 0           | 171,159        | 173,362         | △ 2,203         | 220,000        | 77.8            |
| 減価償却費             | 32,645,995    | 0             | 0             | 32,645,995    | 0            | 0             | 0           | 32,645,995     | 32,789,926      | △ 143,931       | 32,650,000     | 100.0           |
| 消耗什器備品費           | 471,297       | 0             | 0             | 471,297       | 0            | 0             | 0           | 471,297        | 1,947,524       | △ 1,476,227     | 1,000,000      | 47.1            |
| 修繕費               | 11,795,197    | 0             | 0             | 11,795,197    | 0            | 0             | 0           | 11,795,197     | 8,627,201       | 3,167,996       | 9,000,000      | 131.1           |
| 印刷製本費             | 176,880       | 0             | 0             | 176,880       | 0            | 0             | 0           | 176,880        | 124,872         | 52,008          | 160,000        | 110.6           |
| 光熱水料費             | 12,740,288    | 0             | 0             | 12,740,288    | 0            | 0             | 0           | 12,740,288     | 16,154,705      | △ 3,414,417     | 16,500,000     | 77.2            |
| 保険料               | 97,960        | 0             | 0             | 97,960        | 0            | 0             | 0           | 97,960         | 759,380         | △ 661,420       | 100,000        | 98.0            |
| 諸謝金               | 142,553       | 1,367,628     | 0             | 1,510,181     | 0            | 0             | 0           | 1,510,181      | 2,348,242       | △ 838,061       | 2,050,000      | 73.7            |
| 租税公課              | 536,900       | 0             | 0             | 536,900       | 0            | 0             | 0           | 536,900        | 477,850         | 59,050          | 480,000        | 111.9           |
| 雑費                | 1,203,022     | 498,518       | 0             | 1,701,540     | 0            | 0             | 0           | 1,701,540      | 1,214,552       | 486,988         | 2,800,000      | 60.8            |
| 【管理費】             | 17,560,583    | 17,560,583    | 0             | 35,121,166    | 13,180,714   | 31,466,259    | 0           | 79,768,139     | 71,291,063      | 8,477,076       | 88,030,000     | 90.6            |
| 役員報酬              | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 22,860,000    | 0           | 22,860,000     | 22,980,000      | △ 120,000       | 23,230,000     | 98.4            |
| 給料手当              | 8,285,680     | 8,285,680     | 0             | 16,571,360    | 2,071,420    | 2,071,420     | 0           | 20,714,200     | 15,793,303      | 4,920,897       | 20,540,000     | 100.8           |
| 役員退職慰労費用          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 1,710,000     | 0           | 1,710,000      | 1,746,000       | △ 36,000        | 1,660,000      | 103.0           |
| 職員退職給付費用          | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 585,000       | 0           | 585,000        | 436,000         | 149,000         | 590,000        | 99.2            |
| 法定福利費             | 1,665,996     | 1,665,996     | 0             | 3,331,992     | 416,496      | 402,110       | 0           | 4,150,598      | 3,513,880       | 636,718         | 4,740,000      | 87.6            |
| 福利厚生費             | 340,615       | 340,615       | 0             | 681,230       | 85,154       | 85,155        | 0           | 851,539        | 1,058,236       | △ 206,697       | 2,200,000      | 38.7            |
| 会議費               | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0              | 1,557,836       | △ 1,557,836     | 800,000        | 0.0             |
| 旅費交通費             | 301,336       | 301,336       | 0             | 602,672       | 75,335       | 142,575       | 0           | 820,582        | 1,024,527       | △ 203,945       | 1,360,000      | 60.3            |
| 通信運搬費             | 75,707        | 75,707        | 0             | 151,414       | 18,930       | 55,454        | 0           | 225,798        | 220,298         | 5,500           | 300,000        | 75.3            |
| 減価償却費             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 969,354       | 0           | 969,354        | 969,354         | 0               | 980,000        | 98.9            |
| 接待交際費             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0              | 73,334          | △ 73,334        | 200,000        | 0.0             |
| 消耗什器備品費           | 208,155       | 208,155       | 0             | 416,310       | 52,037       | 52,037        | 0           | 520,384        | 873,907         | △ 353,523       | 500,000        | 104.1           |
| 印刷製本費             | 6,710         | 6,710         | 0             | 13,420        | 1,678        | 1,677         | 0           | 16,775         | 3,591           | 13,184          | 260,000        | 6.5             |
| 光熱水料費             | 273,679       | 273,679       | 0             | 547,358       | 68,427       | 68,426        | 0           | 684,211        | 705,039         | △ 20,828        | 760,000        | 90.0            |
| 賃借料               | 3,433,416     | 3,433,416     | 0             | 6,866,832     | 858,366      | 858,366       | 0           | 8,583,564      | 8,518,539       | 65,025          | 8,620,000      | 99.6            |
| 保険料               | 39,303        | 39,303        | 0             | 78,606        | 9,826        | 167,326       | 0           | 255,758        | 255,758         | 0               | 270,000        | 94.7            |
| 租税公課              | 26,400        | 26,400        | 0             | 52,800        | 7,980,300    | 6,600         | 0           | 8,039,700      | 8,200,200       | △ 160,500       | 8,280,000      | 97.1            |
| 行事費               | 2,095,032     | 2,095,032     | 0             | 4,190,064     | 523,759      | 523,759       | 0           | 5,237,582      | 0               | 5,237,582       | 8,000,000      | 65.5            |
| 雑費                | 808,554       | 808,554       | 0             | 1,617,108     | 1,018,986    | 907,000       | 0           | 3,543,094      | 3,361,261       | 181,833         | 4,740,000      | 74.7            |
| 経常費用計             | 139,011,669   | 66,466,896    | 0             | 205,478,565   | 13,180,714   | 31,466,259    | 0           | 250,125,538    | 256,585,092     | △ 6,459,554     | 285,360,000    | 87.7            |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | △ 113,596,832 | △ 66,466,896  | 133,208,857   | △ 46,854,871  | 19,232,786   | 7,448,278     | 0           | △ 20,173,807   | 16,300,451      | △ 36,474,258    | △ 13,470,000   | 149.8           |
| 【固定資産評価損益等】       | △ 43,500,862  | △ 7,293,273   | 1,880,421,983 | 1,829,627,848 | 0            | △ 65,315,703  | 0           | 1,764,312,145  | △ 2,614,324,019 | 4,378,636,164   | 0              |                 |
| 基本財産評価損益等         | 0             | 0             | 1,904,238,532 | 1,904,238,532 | 0            | 0             | 0           | 1,904,238,532  | △ 2,732,687,568 | 4,636,926,100   | 0              |                 |
| 特定資産評価損益等         | △ 43,500,862  | △ 7,293,273   | △ 23,816,549  | △ 74,610,684  | 0            | △ 65,315,703  | 0           | △ 139,926,387  | 118,363,549     | △ 258,289,936   | 0              |                 |
| 評価損益等計            | △ 43,500,862  | △ 7,293,273   | 1,880,421,983 | 1,829,627,848 | 0            | △ 65,315,703  | 0           | 1,764,312,145  | △ 2,614,324,019 | 4,378,636,164   | 0              |                 |
| 当期経常増減額           | △ 157,097,694 | △ 73,760,169  | 2,013,630,840 | 1,782,772,977 | 19,232,786   | △ 57,867,425  | 0           | 1,744,138,338  | △ 2,598,023,568 | 4,342,161,906   | △ 13,470,000   | -12,948.3       |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 157,097,694 | △ 73,760,169  | 2,013,630,840 | 1,782,772,977 | 19,232,786   | △ 57,867,425  | 0           | 1,744,138,338  | △ 2,598,023,568 | 4,342,161,906   | △ 13,470,000   |                 |
| 他会計振替額            | 10,647,632    | 0             | 9,616,393     | 20,264,025    | △ 19,232,786 | △ 1,031,239   | 0           | 0              | 0               | 0               | 0              |                 |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | △ 146,450,062 | △ 73,760,169  | 2,023,247,233 | 1,803,037,002 | 0            | △ 58,898,664  | 0           | 1,744,138,338  | △ 2,598,023,568 | 4,342,161,906   | △ 13,470,000   | -12,948.3       |
| 当期一般正味財産増減額       | △ 146,450,062 | △ 73,760,169  | 2,023,247,233 | 1,803,037,002 | 0            | △ 58,898,664  | 0           | 1,744,138,338  | △ 2,598,023,568 | 4,342,161,906   | △ 13,470,000   | -12,948.3       |
| 一般正味財産期首残高        | 6,103,439,106 | △ 202,762,759 | 1,688,287,745 | 7,588,964,092 | 80,462,545   | 1,615,537,334 | 0           | 9,284,963,971  | 11,882,987,539  | △ 2,598,023,568 | 11,899,260,000 | 78.0            |
| 一般正味財産期末残高        | 5,956,989,044 | △ 276,522,928 | 3,711,534,978 | 9,392,001,094 | 80,462,545   | 1,556,638,670 | 0           | 11,029,102,309 | 9,284,963,971   | 1,744,138,338   | 11,885,790,000 | 92.8            |
| 〔指定正味財産増減の部〕      |               |               |               |               |              |               |             |                |                 |                 |                |                 |
| 指定正味財産期首残高        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0              | 0               | 0               | 0              |                 |
| 指定正味財産期末残高        | 0             | 0             | 0             | 0             | 0            | 0             | 0           | 0              | 0               | 0               | 0              |                 |
| 正味財産期末残高          | 5,956,989,044 | △ 276,522,928 | 3,711,534,978 | 9,392,001,094 | 80,462,545   | 1,556,638,670 | 0           | 11,029,102,309 | 9,284,963,971   | 1,744,138,338   | 11,885,790,000 | 92.8            |

\*基本財産評価損益等、特定資産評価損益等は、評価損益、売却損益を含んでいる。

## 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

決算日の市場価値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     | 394,428,769   | 0             | 11,880,392    | 382,548,377    |
| 基財・一般・投資有価証券 | 2,632,498,300 | 2,852,109,961 | 947,871,429   | 4,536,736,832  |
| 小 計          | 4,523,034,171 | 2,852,109,961 | 959,751,821   | 6,415,392,311  |
| 特定資産         |               |               |               |                |
| 学生育成基金       | 1,662,168,071 | 338,896,258   | 362,712,807   | 1,638,351,522  |
| 学生寮維持・改良基金   | 42,276,808    | 37,175,099    | 38,281,961    | 41,169,946     |
| 学生寮修繕積立金     | 414,375,059   | 331,518,716   | 358,636,454   | 387,257,321    |
| 学生寮減価償却引当資産  | 240,134,056   | 259,154,505   | 239,250,767   | 260,037,794    |
| 奨学金貸与額       | 65,948,428    | 0             | 15,133,628    | 50,814,800     |
| 奨学金基金        | 114,441,047   | 104,812,428   | 96,972,073    | 122,281,402    |
| 管理活動基金       | 1,452,322,109 | 925,395,356   | 990,711,059   | 1,387,006,406  |
| 役員退職慰労引当資産   | 10,503,000    | 22,716,000    | 21,071,000    | 12,148,000     |
| 職員退職給付引当資産   | 12,835,000    | 13,742,000    | 14,562,000    | 12,015,000     |
| 小 計          | 4,015,003,578 | 2,033,410,362 | 2,137,331,749 | 3,911,082,191  |
| 合 計          | 8,538,037,749 | 4,885,520,323 | 3,097,083,570 | 10,326,474,502 |

### 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     | 382,548,377    | (0)              | (382,548,377)    | (0)          | (0)          |
| 基財・一般・投資有価証券 | 4,536,736,832  | (0)              | (4,536,736,832)  | (0)          | (0)          |
| 小 計          | 6,415,392,311  | (0)              | (6,415,392,311)  | (0)          | (0)          |
| 特定資産         |                |                  |                  |              |              |
| 学生育成基金       | 1,638,351,522  | (0)              | (1,638,351,522)  | (0)          | (0)          |
| 学生寮維持・改良基金   | 41,169,946     | (0)              | (41,169,946)     | (0)          | (0)          |
| 学生寮修繕積立金     | 387,257,321    | (0)              | (387,257,321)    | (0)          | (0)          |
| 学生寮減価償却引当資産  | 260,037,794    | (0)              | (260,037,794)    | (0)          | (0)          |
| 奨学金貸与額       | 50,814,800     | (0)              | (50,814,800)     | (0)          | (0)          |
| 奨学金基金        | 122,281,402    | (0)              | (122,281,402)    | (0)          | (0)          |
| 管理活動基金       | 1,387,006,406  | (0)              | (1,387,006,406)  | (0)          | (0)          |
| 役員退職慰労引当資産   | 12,148,000     | (0)              | (12,148,000)     | (0)          | (12,148,000) |
| 職員退職給付引当資産   | 12,015,000     | (0)              | (12,015,000)     | (0)          | (12,015,000) |
| 小 計          | 3,911,082,191  | (0)              | (3,911,082,191)  | (0)          | (24,163,000) |
| 合 計          | 10,326,474,502 | (0)              | (10,326,474,502) | (0)          | (24,163,000) |

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 | 560,849,313   | 178,300,936 | 382,548,377 |
| 建物       | 612,285,146   | 150,816,634 | 461,468,512 |
| 構築物      | 11,124,777    | 5,822,680   | 5,302,097   |
| 什器備品     | 15,204,033    | 14,093,069  | 1,110,964   |
| 合 計      | 1,199,463,269 | 349,033,319 | 850,429,950 |

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 | 10,503,000 | 1,710,000 | 65,000 |     | 12,148,000 | 役員退職金として |

| 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 | 12,835,000 | 1,483,000 | 2,303,000 |     | 12,015,000 | 職員退職金として |

## 2020年度 財産目録

2021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                     |                                 |                       | 46,702         |               |
|                  | 預金                     | 現金 手元保管                         |                       | 運転資金として        | 46,702        |
|                  |                        | 当座預金                            |                       |                | 176,246,369   |
|                  |                        | ゆうちょ銀行振替口座                      |                       | 運転資金として        | 69,627,323    |
|                  |                        | 普通預金                            |                       |                |               |
|                  |                        | みずほ銀行 新橋支店                      |                       | 〃              | 53,449,718    |
|                  |                        | みずほ銀行 東京営業部                     |                       | 〃              | 51,921,859    |
|                  |                        | 三井住友信託銀行 東京営業部                  |                       | 〃              | 699,449       |
|                  |                        | ゆうちょ銀行総合口座                      |                       | 〃              | 342,186       |
|                  |                        | ゆうちょ銀行総合口座                      |                       | 〃              | 205,834       |
| 流動資産合計           |                        |                                 |                       | 176,293,071    |               |
| 【固定資産】<br>(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                     |                                 |                       |                | 382,548,377   |
|                  |                        | 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 | 378,540,216    |               |
|                  |                        | 市谷空調設備                          | 〃                     | 918,917        |               |
|                  |                        | 市谷 温水ヒーター                       | 〃                     | 3,089,244      |               |
|                  | 投資有価証券                 |                                 |                       |                | 4,536,736,832 |
|                  |                        | 電通、太平印刷、大和、野村証券ETF、みずほ定期預金      | 公益目的事業に果実を充当          | 4,536,736,832  |               |
|                  | 基本財産合計                 |                                 |                       |                | 6,415,392,311 |
|                  | (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   | 1,638,351,522 |
| 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          | 41,169,946     |               |
| 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           | 387,257,321    |               |
| 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         | 260,037,794    |               |
| 奨学金貸与額           |                        | 奨学金貸与額                          | 奨学金貸与額として             | 50,814,800     |               |
| 奨学金基金            |                        | 野村証券債券、みずほ定期預金                  | 奨学金基金                 | 122,281,402    |               |
| 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            | 1,387,006,406  |               |
| 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             | 12,148,000     |               |
| 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                       | 12,015,000            |                |               |
| 特定資産合計           |                        |                                 |                       | 3,911,082,191  |               |
| (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           | 461,468,512    |               |
|                  |                        | 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 | 4,225,354      |               |
|                  | 構築物                    |                                 |                       |                | 5,302,097     |
|                  |                        | 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        | 2,301,963      |               |
|                  |                        | 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           | 1,686,239      |               |
|                  |                        | 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 | 29,434         |               |
|                  |                        | 新宿区市谷仲之町21 門扉                   | 〃                     | 1,284,461      |               |
|                  | 什器備品                   |                                 |                       |                | 1,110,964     |
|                  |                        | 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 | 1,110,953      |               |
|                  |                        | 事務室デスク等                         | 公益目的事業、管理運営に使用        | 11             |               |
|                  | 土地                     |                                 |                       |                | 81,825,865    |
|                  |                        | 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     | 80,379,495     |               |
|                  |                        | 茅野市北山4035-261 ビラ蓼科 142.80㎡      | 福利厚生施設として使用           | 1,446,370      |               |
| 敷金               |                        |                                 |                       | 1,563,300      |               |
|                  | 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        |                        |                                 |                       | 551,270,738    |               |
| 固定資産合計           |                        |                                 |                       | 10,877,745,240 |               |
| 資産合計             |                        |                                 |                       | 11,054,038,311 |               |
| 【流動負債】           | 預り金                    | 役職員、顧問からの預り金                    | 社会保険料、源泉所得税、住民税       | 773,002        |               |
| 流動負債合計           |                        |                                 |                       | 773,002        |               |
| 【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         | 12,148,000     |               |
|                  | 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         | 12,015,000     |               |
| 固定負債合計           |                        |                                 |                       | 24,163,000     |               |
| 負債合計             |                        |                                 |                       | 24,936,002     |               |
| 正味財産             |                        |                                 |                       | 11,029,102,309 |               |