

# 決算報告書

自 平成 27 年 4 月 1 日

至 平成 28 年 3 月 31 日

公益財団法人 和敬塾

**貸借対照表**  
平成28年3月31日現在

公益財団法人 和敬塾

(単位:円)

| 科 目                | 当年度               | 前年度               | 増 減            |
|--------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>I. 資産の部</b>     |                   |                   |                |
| <b>1. 流動資産</b>     |                   |                   |                |
| 現 金                | 651,884           | 4,799,710         | △ 4,147,826    |
| 預 貯 金              | 317,235,331       | 314,113,057       | 3,122,274      |
| 未 収 入 金            | 10,654,535        | 6,870,470         | 3,784,065      |
| 在 庫 品              | 1,130,696         | 1,345,653         | △ 214,957      |
| 立 替 金              | 117,930           | 90,406            | 27,524         |
| 前 払 費 用            | 175,924           | 2,798,901         | △ 2,622,977    |
| 流動資産合計             | 329,966,300       | 330,018,197       | △ 51,897       |
| <b>2. 固定資産</b>     |                   |                   |                |
| (1) 基本財産           |                   |                   |                |
| 建 物                | 25,862,670        | 25,862,670        | 0              |
| 基本財産合計             | 25,862,670        | 25,862,670        | 0              |
| (2) 特定資産           |                   |                   |                |
| 退職給付引当資産           | 19,484,734        | 31,764,653        | △ 12,279,919   |
| 資産取得積立資産           | 1,321,330,110     | 1,265,257,214     | 56,072,896     |
| 長期修繕積立資産           | 258,464,034       | 266,492,142       | △ 8,028,108    |
| 特定資産合計             | 1,599,278,878     | 1,563,514,009     | 35,764,869     |
| (3) その他固定資産        |                   |                   |                |
| 貸付奨学金              | 23,925,000        | 25,515,000        | △ 1,590,000    |
| 土地                 | 75,000,000        | 75,000,000        | 0              |
| 建物                 | 2,169,177,131     | 2,169,177,131     | 0              |
| 建物附属設備             | 705,355,835       | 686,022,835       | 19,333,000     |
| 構築物                | 81,960,443        | 81,960,443        | 0              |
| 器具及び備品             | 31,188,683        | 27,543,413        | 3,645,270      |
| 建設仮勘定              | 0                 | 400,000           | △ 400,000      |
| 電話加入権              | 644,600           | 644,600           | 0              |
| その他固定資産合計          | 3,087,251,692     | 3,066,263,422     | 20,988,270     |
| 減価償却累計額            | △ 1,302,312,542   | △ 1,222,465,915   | △ 79,846,627   |
| 固定資産合計             | 3,410,080,698     | 3,433,174,186     | △ 23,093,488   |
| 資産合計               | 3,740,046,998     | 3,763,192,383     | △ 23,145,385   |
| <b>II. 負債の部</b>    |                   |                   |                |
| <b>1. 流動負債</b>     |                   |                   |                |
| 未 払 金              | 20,456,811        | 19,608,284        | 848,527        |
| 未 払 消 費 税          | 3,181,600         | 7,440,300         | △ 4,258,700    |
| 未 払 法 人 税 等        | 4,229,000         | 5,815,400         | △ 1,586,400    |
| 前 受 金              | 13,065,379        | 25,823,304        | △ 12,757,925   |
| 預 り 金              | 8,750,353         | 11,047,534        | △ 2,297,181    |
| 流動負債合計             | 49,683,143        | 69,734,822        | △ 20,051,679   |
| <b>2. 固定負債</b>     |                   |                   |                |
| 退職給付引当金            | 19,484,734        | 31,764,653        | △ 12,279,919   |
| 固定負債合計             | 19,484,734        | 31,764,653        | △ 12,279,919   |
| 負債合計               | 69,167,877        | 101,499,475       | △ 32,331,598   |
| <b>III. 正味財産の部</b> |                   |                   |                |
| <b>1. 一般正味財産</b>   | 3,670,879,121     | 3,661,692,908     | 9,186,213      |
| (うち基本財産への充当額)      | ( 25,862,670 )    | ( 25,862,670 )    | ( 0 )          |
| (うち特定資産への充当額)      | ( 1,579,794,144 ) | ( 1,531,749,356 ) | ( 48,044,788 ) |
| 正味財産合計             | 3,670,879,121     | 3,661,692,908     | 9,186,213      |
| 負債・正味財産合計          | 3,740,046,998     | 3,763,192,383     | △ 23,145,385   |

**正味財産増減計算書**

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人 和敬塾

(単位: 円)

| 科 目           | 当年度         | 前年度         | 増 減          |
|---------------|-------------|-------------|--------------|
| I.一般正味財産の部    |             |             |              |
| 1.経常増減の部      |             |             |              |
| (1) 経常収益      |             |             |              |
| ①基本財産運用益      | 0           | 0           | 0            |
| 基本財産受取利息      | 0           | 0           | 0            |
| ②特定資産運用益      | 1,004,499   | 497,989     | 506,510      |
| 特定資産受取利息      | 1,004,499   | 497,989     | 506,510      |
| ③事業収益         | 455,507,825 | 535,611,839 | △ 80,104,014 |
| 維持費収益         | 19,169,557  | 26,331,177  | △ 7,161,620  |
| 塾費収益          | 378,978,785 | 446,391,587 | △ 67,412,802 |
| 昼食券収益         | 2,884,550   | 3,731,874   | △ 847,324    |
| 選考料収益         | 215,000     | 420,000     | △ 205,000    |
| 文化財収益         | 54,259,933  | 58,737,201  | △ 4,477,268  |
| ④補助金          | 131,000     | 0           | 131,000      |
| 受取補助金         | 131,000     | 0           | 131,000      |
| ⑤寄付金          | 1,000,000   | 0           | 1,000,000    |
| 受取寄付金         | 1,000,000   | 0           | 1,000,000    |
| ⑥雑収益          | 6,242,595   | 6,120,223   | 122,372      |
| 雑収益           | 6,242,595   | 6,120,223   | 122,372      |
| 経常収益計         | 463,885,919 | 542,230,051 | △ 78,344,132 |
| (2) 経常費用      |             |             |              |
| ①事業費          | 455,897,348 | 473,073,155 | △ 17,175,807 |
| 人件費           | 232,652,185 | 228,165,852 | 4,486,333    |
| 給 与 手 当       | 207,263,742 | 203,098,365 | 4,165,377    |
| 臨 時 雇 賃 金     | 276,299     | 0           | 276,299      |
| 社 会 保 険 料     | 25,112,144  | 25,067,487  | 44,657       |
| 役 員 報 酬       | 0           | 0           | 0            |
| 営繕費           | 25,240,524  | 20,646,497  | 4,594,027    |
| 修 繕 費         | 11,248,159  | 7,202,157   | 4,046,002    |
| 管 理 費         | 13,992,365  | 13,444,340  | 548,025      |
| 営 繕 雑 費       | 0           | 0           | 0            |
| 消耗器具備品費       | 4,363,872   | 2,086,626   | 2,277,246    |
| 消 耗 器 具 備 品 費 | 4,363,872   | 2,086,626   | 2,277,246    |
| 消耗品諸費         | 9,765,195   | 9,116,184   | 649,011      |
| 消 耗 品 費       | 5,785,746   | 5,834,875   | △ 49,129     |
| 通 信 費         | 2,148,124   | 1,616,337   | 531,787      |
| 印 刷 費         | 1,831,325   | 1,664,972   | 166,353      |
| 光熱水費          | 44,439,348  | 54,470,705  | △ 10,031,357 |
| 燃 料 費         | 1,778,221   | 2,383,806   | △ 605,585    |
| 電 気 料         | 32,756,559  | 40,341,937  | △ 7,585,378  |
| 水 道 料         | 6,543,450   | 6,887,521   | △ 344,071    |
| ガ ス 料         | 3,361,118   | 4,857,441   | △ 1,496,323  |

|           |            |            |             |
|-----------|------------|------------|-------------|
| 事業諸費      | 8,563,069  | 12,487,965 | △ 3,924,896 |
| 福利厚生費     | 532,732    | 551,535    | △ 18,803    |
| 旅費交通費     | 116,448    | 504,563    | △ 388,115   |
| 保険料       | 2,614,644  | 2,593,456  | 21,188      |
| 租税公課      | 3,229,959  | 4,295,505  | △ 1,065,546 |
| 広報費       | 642,149    | 2,751,149  | △ 2,109,000 |
| 手数料       | 100,680    | 265,935    | △ 165,255   |
| 一般雑費      | 1,326,457  | 1,525,822  | △ 199,365   |
| 和敬発行費     | 2,212,635  | 2,317,092  | △ 104,457   |
| 印刷製本費     | 2,212,635  | 2,317,092  | △ 104,457   |
| 式典費       | 2,827,421  | 2,500,008  | 327,413     |
| 式典行事費     | 2,827,421  | 2,500,008  | 327,413     |
| 教養諸費      | 7,223,056  | 7,960,148  | △ 737,092   |
| 教養活動費     | 4,770,038  | 5,250,749  | △ 480,711   |
| 新聞雑誌費     | 839,913    | 898,059    | △ 58,146    |
| 講演会費      | 233,878    | 220,247    | 13,631      |
| 図書費       | 167,105    | 157,258    | 9,847       |
| 教養雑費      | 1,212,122  | 1,433,835  | △ 221,713   |
| 減価償却費     | 80,484,959 | 84,084,563 | △ 3,599,604 |
| 減価償却費     | 80,484,959 | 84,047,911 | △ 3,562,952 |
| ソフトウェア償却  | 0          | 36,652     | △ 36,652    |
| 退職給付費用    | 0          | 6,647,600  | △ 6,647,600 |
| 退職給付引当金繰入 | 0          | 6,647,600  | △ 6,647,600 |
| 賄費        | 37,427,314 | 41,412,646 | △ 3,985,332 |
| 食料材料費     | 37,287,174 | 41,269,550 | △ 3,982,376 |
| 補給品費      | 0          | 62,408     | △ 62,408    |
| 賄雑費       | 140,140    | 80,688     | 59,452      |
| 流行性感冒対策費  | 172,013    | 523,446    | △ 351,433   |
| 流行性感冒対策費  | 172,013    | 523,446    | △ 351,433   |
| 会議費       | 142,558    | 337,650    | △ 195,092   |
| 会議費       | 142,558    | 337,650    | △ 195,092   |
| 交際費       | 383,199    | 316,173    | 67,026      |
| 交際費       | 383,199    | 316,173    | 67,026      |
| ②管理費      | 4,440,994  | 4,646,174  | △ 205,180   |
| 人件費       | 3,060,747  | 3,396,480  | △ 335,733   |
| 給与手当      | 2,093,572  | 2,051,496  | 42,076      |
| 臨時雇賃金     | 0          | 0          | 0           |
| 社会保険料     | 253,659    | 253,208    | 451         |
| 役員報酬      | 713,516    | 1,091,776  | △ 378,260   |
| 営繕費       | 398,744    | 226,115    | 172,629     |
| 修繕費       | 219,897    | 128,669    | 91,228      |
| 管理費       | 178,847    | 97,446     | 81,401      |
| 営繕雑費      | 0          | 0          | 0           |
| 消耗器具備品費   | 8,478      | 7,808      | 670         |
| 消耗器具備品費   | 8,478      | 7,808      | 670         |
| 消耗品諸費     | 123,124    | 92,283     | 30,841      |
| 消耗品費      | 52,007     | 51,423     | 584         |
| 通信費       | 70,695     | 40,860     | 29,835      |
| 印刷費       | 422        | 0          | 422         |
| 光熱水費      | 275,103    | 292,134    | △ 17,031    |
| 燃料費       | 259        | 261        | △ 2         |
| 電気料       | 114,884    | 116,832    | △ 1,948     |

|                |               |               |              |
|----------------|---------------|---------------|--------------|
| 水道料            | 133,538       | 140,561       | △ 7,023      |
| ガス料            | 26,422        | 34,480        | △ 8,058      |
| 事業諸費           | 188,136       | 204,426       | △ 16,290     |
| 福利厚生費          | 5,244         | 5,571         | △ 327        |
| 旅費交通費          | 5,730         | 3,352         | 2,378        |
| 保険料            | 18,328        | 18,648        | △ 320        |
| 租税公課           | 70,388        | 89,221        | △ 18,833     |
| 広報費            | 6,000         | 7,000         | △ 1,000      |
| 手数料            | 3,092         | 4,487         | △ 1,395      |
| 一般雑費           | 79,354        | 76,147        | 3,207        |
| 和敬発行費          | 0             | 0             | 0            |
| 印刷製本費          | 0             | 0             | 0            |
| 式典費            | 0             | 0             | 0            |
| 式典行事費          | 0             | 0             | 0            |
| 教養諸費           | 195           | 1,477         | △ 1,282      |
| 教養活動費          | 0             | 0             | 0            |
| 新聞雑誌費          | 161           | 1,358         | △ 1,197      |
| 講演会費           | 0             | 0             | 0            |
| 図書費            | 34            | 119           | △ 85         |
| 教養雑費           | 0             | 0             | 0            |
| 減価償却費          | 115,817       | 130,623       | △ 14,806     |
| 減価償却費          | 115,817       | 129,875       | △ 14,058     |
| ソフトウェア償却       | 0             | 748           | △ 748        |
| 退職給付費用         | 0             | 67,147        | △ 67,147     |
| 退職給付引当金繰入      | 0             | 67,147        | △ 67,147     |
| 賄費             | 2,860         | 1,512         | 1,348        |
| 食料材料費          | 0             | 0             | 0            |
| 補給品費           | 0             | 0             | 0            |
| 賄雑費            | 2,860         | 1,512         | 1,348        |
| 流行性感冒対策費       | 3,510         | 10,818        | △ 7,308      |
| 流行性感冒対策費       | 3,510         | 10,818        | △ 7,308      |
| 会議費            | 253,617       | 149,972       | 103,645      |
| 会議費            | 253,617       | 149,972       | 103,645      |
| 交際費            | 10,663        | 65,379        | △ 54,716     |
| 交際費            | 10,663        | 65,379        | △ 54,716     |
| 経常費用計          | 460,338,342   | 477,719,329   | △ 17,380,987 |
| 当期経常増減額        | 3,547,577     | 64,510,722    | △ 60,963,145 |
| 2.経常外増減の部      |               |               |              |
| (1) 経常外収益      |               |               |              |
| 退職給付引当金戻入益額    | 9,960,919     | 0             | 9,960,919    |
| 経常外収益計         | 9,960,919     | 0             | 9,960,919    |
| (2) 経常外費用      |               |               |              |
| 修繕費            | 0             | 370,371       | △ 370,371    |
| 境界画定費          | 0             | 2,900,000     | △ 2,900,000  |
| 60周年記念事業費      | 93,283        | 0             | 93,283       |
| 経常外費用計         | 93,283        | 3,270,371     | △ 3,177,088  |
| 当期経常外増減額       | 9,867,636     | △ 3,270,371   | 13,138,007   |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 13,415,213    | 61,240,351    | △ 47,825,138 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 4,229,000     | 5,815,400     | △ 1,586,400  |
| 当期一般正味財産増減額    | 9,186,213     | 55,424,951    | △ 46,238,738 |
| 一般正味財産期首残高     | 3,661,692,908 | 3,606,267,957 | 55,424,951   |
| 一般正味財産期末残高     | 3,670,879,121 | 3,661,692,908 | 9,186,213    |
| Ⅱ.正味財産期末残高     | 3,670,879,121 | 3,661,692,908 | 9,186,213    |

**正味財産増減計算内訳書**  
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人 和敬塾

(単位: 円)

| 科 目        | 公益目的事業会計    | 収益事業等会計    | 法人会計   | 合計          |
|------------|-------------|------------|--------|-------------|
| I.一般正味財産の部 |             |            |        |             |
| 1.経常増減の部   |             |            |        |             |
| (1) 経常収益   |             |            |        |             |
| ①基本財産運用益   | 0           | 0          | 0      | 0           |
| 基本財産受取利息   | 0           | 0          | 0      | 0           |
| ②特定資産運用益   | 978,485     | 21,508     | 4,506  | 1,004,499   |
| 特定資産受取利息   | 978,485     | 21,508     | 4,506  | 1,004,499   |
| ③事業収益      | 401,952,485 | 53,555,340 | 0      | 455,507,825 |
| 維持費収益      | 19,169,557  | 0          | 0      | 19,169,557  |
| 塾費収益       | 378,978,785 | 0          | 0      | 378,978,785 |
| 昼食券収益      | 2,884,550   | 0          | 0      | 2,884,550   |
| 選考料収益      | 215,000     | 0          | 0      | 215,000     |
| 文化財収益      | 704,593     | 53,555,340 | 0      | 54,259,933  |
| ④補助金       | 115,280     | 13,100     | 2,620  | 131,000     |
| 受取補助金      | 115,280     | 13,100     | 2,620  | 131,000     |
| ⑤寄附金       | 1,000,000   | 0          | 0      | 1,000,000   |
| 受取寄付金      | 1,000,000   | 0          | 0      | 1,000,000   |
| ⑥雑収益       | 6,171,334   | 59,384     | 11,877 | 6,242,595   |
| 雑収益        | 6,171,334   | 59,384     | 11,877 | 6,242,595   |
| 経常収益計      | 410,217,584 | 53,649,332 | 19,003 | 463,885,919 |
| (2) 経常費用   |             |            |        |             |
| ①事業費       | 431,938,125 | 23,959,223 | —      | 455,897,348 |
| 人件費        | 225,334,192 | 7,317,993  | —      | 232,652,185 |
| 給与手当       | 200,983,021 | 6,280,721  | —      | 207,263,742 |
| 臨時雇賃金      | 0           | 276,299    | —      | 276,299     |
| 社会保険料      | 24,351,171  | 760,973    | —      | 25,112,144  |
| 役員報酬       | 0           | 0          | —      | 0           |
| 営繕費        | 23,246,801  | 1,993,723  | —      | 25,240,524  |
| 修繕費        | 10,148,672  | 1,099,487  | —      | 11,248,159  |
| 管理費        | 13,098,129  | 894,236    | —      | 13,992,365  |
| 営繕雑費       | 0           | 0          | —      | 0           |
| 消耗器具備品費    | 4,098,867   | 265,005    | —      | 4,363,872   |
| 消耗器具備品費    | 4,098,867   | 265,005    | —      | 4,363,872   |
| 消耗品諸費      | 9,213,463   | 551,732    | —      | 9,765,195   |
| 消耗品費       | 5,396,091   | 389,655    | —      | 5,785,746   |
| 通信費        | 1,988,158   | 159,966    | —      | 2,148,124   |
| 印刷費        | 1,829,214   | 2,111      | —      | 1,831,325   |
| 光熱水費       | 43,063,828  | 1,375,520  | —      | 44,439,348  |
| 燃料費        | 1,776,923   | 1,298      | —      | 1,778,221   |
| 電気料        | 32,182,139  | 574,420    | —      | 32,756,559  |
| 水道料        | 5,875,751   | 667,699    | —      | 6,543,450   |
| ガス料        | 3,229,015   | 132,103    | —      | 3,361,118   |

|                   |            |            |           |            |
|-------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 事業諸費              | 7,809,982  | 753,087    | —         | 8,563,069  |
| 福利厚生費             | 516,588    | 16,144     | —         | 532,732    |
| 旅費交通費             | 109,074    | 7,374      | —         | 116,448    |
| 保険料               | 2,523,004  | 91,640     | —         | 2,614,644  |
| 租税公課              | 2,900,392  | 329,567    | —         | 3,229,959  |
| 広報費               | 612,149    | 30,000     | —         | 642,149    |
| 手数料               | 100,270    | 410        | —         | 100,680    |
| 一般雑費              | 1,048,505  | 277,952    | —         | 1,326,457  |
| 和敬発行費             | 2,212,635  | 0          | —         | 2,212,635  |
| 印刷製本費             | 2,212,635  | 0          | —         | 2,212,635  |
| 式典費               | 2,827,421  | 0          | —         | 2,827,421  |
| 式典行事費             | 2,827,421  | 0          | —         | 2,827,421  |
| 教養諸費              | 7,210,383  | 12,673     | —         | 7,223,056  |
| 教養活動費             | 4,770,038  | 0          | —         | 4,770,038  |
| 新聞雑誌費             | 839,110    | 803        | —         | 839,913    |
| 講演会費              | 233,878    | 0          | —         | 233,878    |
| 図書費               | 155,235    | 11,870     | —         | 167,105    |
| 教養雑費              | 1,212,122  | 0          | —         | 1,212,122  |
| 減価償却費             | 79,905,885 | 579,074    | —         | 80,484,959 |
| 減価償却費<br>ソフトウェア償却 | 0          | 0          | —         | 0          |
| 退職給付費用            | 0          | 0          | —         | 0          |
| 退職給付引当金繰入         | 0          | 0          | —         | 0          |
| 賄費                | 26,367,727 | 11,059,587 | —         | 37,427,314 |
| 食料材料費             | 26,241,887 | 11,045,287 | —         | 37,287,174 |
| 補給品費              | 0          | 0          | —         | 0          |
| 賄雑費               | 125,840    | 14,300     | —         | 140,140    |
| 流行性感冒対策費          | 154,460    | 17,553     | —         | 172,013    |
| 流行性感冒対策費          | 154,460    | 17,553     | —         | 172,013    |
| 会議費               | 142,368    | 190        | —         | 142,558    |
| 会議費               | 142,368    | 190        | —         | 142,558    |
| 交際費               | 350,113    | 33,086     | —         | 383,199    |
| 交際費               | 350,113    | 33,086     | —         | 383,199    |
| ②管理費              | —          | —          | 4,440,994 | 4,440,572  |
| 人件費               | —          | —          | 3,060,747 | 3,060,747  |
| 給与手当              | —          | —          | 2,093,572 | 2,093,572  |
| 臨時雇賃金             | —          | —          | 0         | 0          |
| 社会保険料             | —          | —          | 253,659   | 253,659    |
| 役員報酬              | —          | —          | 713,516   | 713,516    |
| 営繕費               | —          | —          | 398,744   | 398,744    |
| 修繕費               | —          | —          | 219,897   | 219,897    |
| 管理費               | —          | —          | 178,847   | 178,847    |
| 営繕雑費              | —          | —          | 0         | 0          |
| 消耗器具備品費           | —          | —          | 8,478     | 8,478      |
| 消耗器具備品費           | —          | —          | 8,478     | 8,478      |
| 消耗品諸費             | —          | —          | 123,124   | 122,702    |
| 消耗品費              | —          | —          | 52,007    | 52,007     |
| 通信費               | —          | —          | 70,695    | 70,695     |
| 印刷費               | —          | —          | 422       | 0          |
| 光熱水費              | —          | —          | 275,103   | 275,103    |
| 燃料費               | —          | —          | 259       | 259        |
| 電気料               | —          | —          | 114,884   | 114,884    |

|                |              |              |             |             |
|----------------|--------------|--------------|-------------|-------------|
| 水道料            | —            | —            | 133,538     | 133,538     |
| ガス料            | —            | —            | 26,422      | 26,422      |
| 事業諸費           | —            | —            | 188,136     | 188,136     |
| 福利厚生費          | —            | —            | 5,244       | 5,244       |
| 旅費交通費          | —            | —            | 5,730       | 5,730       |
| 保険料            | —            | —            | 18,328      | 18,328      |
| 租税公課           | —            | —            | 70,388      | 70,388      |
| 広報費            | —            | —            | 6,000       | 6,000       |
| 手数料            | —            | —            | 3,092       | 3,092       |
| 一般雑費           | —            | —            | 79,354      | 79,354      |
| 教養諸費           | —            | —            | 195         | 195         |
| 教養活動費          | —            | —            | 0           | 0           |
| 新聞雑誌費          | —            | —            | 161         | 161         |
| 講演会費           | —            | —            | 0           | 0           |
| 図書費            | —            | —            | 34          | 34          |
| 教養雑費           | —            | —            | 0           | 0           |
| 減価償却費          | —            | —            | 115,817     | 115,817     |
| 減価償却費          | —            | —            | 115,817     | 115,817     |
| ソフトウェア償却       | —            | —            | 0           | 0           |
| 退職給付費用         | —            | —            | 0           | 0           |
| 退職給付引当金繰入      | —            | —            | 0           | 0           |
| 賄費             | —            | —            | 2,860       | 2,860       |
| 食料材料費          | —            | —            | 0           | 0           |
| 補給品費           | —            | —            | 0           | 0           |
| 賄雑費            | —            | —            | 2,860       | 2,860       |
| 流行性感冒対策費       | —            | —            | 3,510       | 3,510       |
| 流行性感冒対策費       | —            | —            | 3,510       | 3,510       |
| 会議費            | —            | —            | 253,617     | 253,617     |
| 会議費            | —            | —            | 253,617     | 253,617     |
| 交際費            | —            | —            | 10,663      | 10,663      |
| 交際費            | —            | —            | 10,663      | 10,663      |
| 経常費用計          | 431,938,125  | 23,959,223   | 4,440,994   | 460,338,342 |
| 当期経常増減額        | △ 21,720,541 | 29,690,109   | △ 4,421,991 | 3,547,577   |
| 2.経常外増減の部      |              |              |             |             |
| (1) 経常外収益      |              |              |             |             |
| 退職給付引当金戻入益額    | 9,562,482    | 298,828      | 99,609      | 9,960,919   |
| 経常外収益計         | 9,562,482    | 298,828      | 99,609      | 9,960,919   |
| (2) 経常外費用      |              |              |             |             |
| 修繕費            | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 境界画定費          | 0            | 0            | 0           | 0           |
| 60周年記念事業費      | 93,283       | 0            | 0           | 93,283      |
| 経常外費用計         | 93,283       | 0            | 0           | 93,283      |
| 当期経常外増減額       | 9,469,199    | 298,828      | 99,609      | 9,867,636   |
| 他会計振替額         | 14,877,772   | △ 14,877,772 |             |             |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 2,626,430    | 15,111,165   | △ 4,322,382 | 13,415,213  |
| 法人税、住民税及び事業税   | 0            | 4,229,000    | 0           | 4,229,000   |
| 当期一般正味財産増減額    | 2,626,430    | 10,882,165   | △ 4,322,382 | 9,186,213   |



財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当なし
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
在庫品は、先入先出法に基づく原価方式を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却の方法  
定率法（ただし、建物の一部は定額法）によっております。
- (4) 引当金の計上基準
  - ・退職給付引当金  
職員等の退職給付に備えるため、当事業年度末における要支給額を計上しております。
- (5) リース取引の処理方法  
該当なし
- (6) 消費税等の会計処理  
税抜方式によっております。

2. 会計方針の変更

該当なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

（単位：円）

| 科目       | 当期首残高         | 当期増加額       | 当期減少額      | 当期末残高         |
|----------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 基本財産     |               |             |            |               |
| 建物       | 25,862,670    | —           | —          | 25,862,670    |
| 小計       | 25,862,670    | —           | —          | 25,862,670    |
| 特定資産     |               |             |            |               |
| 退職給付引当資産 | 31,764,653    | 0           | 12,279,919 | 19,484,734    |
| 資産取得積立資産 | 1,265,257,214 | 86,572,896  | 30,500,000 | 1,321,330,110 |
| 長期修繕積立資産 | 266,492,142   | 20,521,892  | 28,550,000 | 258,464,034   |
| 小計       | 1,563,514,009 | 107,094,788 | 71,329,919 | 1,599,278,878 |
| 合計       | 1,589,376,679 | 107,094,788 | 71,329,919 | 1,625,141,548 |

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

（単位：円）

| 科目       | 当期末残高         | （うち指定正味財産<br>からの充当額） | （うち一般正味財産<br>からの充当額） | （うち負債に対応<br>する額） |
|----------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産     |               |                      |                      |                  |
| 建物       | 25,862,670    | —                    | (25,862,670)         | —                |
| 小計       | 25,862,670    | —                    | (25,862,670)         | —                |
| 特定資産     |               |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産 | 19,484,734    | —                    | —                    | (19,484,734)     |
| 資産取得積立資産 | 1,321,330,110 | —                    | (1,321,330,110)      | —                |
| 長期修繕積立資産 | 258,464,034   | —                    | (258,464,034)        | —                |
| 小計       | 1,599,278,878 | —                    | (1,579,794,144)      | (19,484,734)     |
| 合計       | 1,625,141,548 | —                    | (1,605,656,814)      | (19,484,734)     |

5. 担保に供している資産  
該当なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高  
減価償却資産は下記の通りで、間接法を採用しております。

(単位：円)

| 科 目            | 取 得 価 額                       | 減価償却累計額       | 当 期 末 残 高                    |
|----------------|-------------------------------|---------------|------------------------------|
| 建 物<br>(基本財産分) | 2,195,039,801<br>(25,862,670) | 698,023,020   | 1,497,016,781<br>(1,493,259) |
| (その他の固定資産分)    | (2,169,177,131)               |               | (1,495,523,522)              |
| 建物附属設備         | 705,355,835                   | 536,558,708   | 168,797,127                  |
| 構 築 物          | 81,960,443                    | 43,088,303    | 38,872,140                   |
| 器具及び備品         | 31,188,683                    | 24,642,511    | 6,546,172                    |
| 合 計            | 3,013,544,762                 | 1,302,312,542 | 1,711,232,220                |

7. 保証債務（債務の保証を主たる目的事業とする公益法人の場合を除く。）等の  
偶発債務  
該当なし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当なし

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

| 補助金等の名称         | 交付者    | 前期末<br>残高 | 当期増<br>加額 | 当期減<br>少額 | 当期末<br>残高 | 貸借対<br>照表上<br>の記載<br>区分 |
|-----------------|--------|-----------|-----------|-----------|-----------|-------------------------|
| 保護樹木剪定等<br>の補助金 | 東京都文京区 | —         | 131,000   | 131,000   | —         | —                       |

10. 関連当事者との取引の内容  
該当なし

11. 重要な後発事象  
該当なし

## 12. その他の注記

### (1) 資産取得積立資産（公益認定上の資産取得資金）

（単位：円）

| 科 目      | 当期首残高         | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高         |
|----------|---------------|------------|------------|---------------|
| 資産取得積立資産 | 1,265,257,214 | 86,572,896 | 30,500,000 | 1,321,330,110 |

※当期末積立目標額：3,848,854,192 円

### (2) 長期修繕積立資産（公益認定上の特定費用準備資金）

（単位：円）

| 科 目      | 当期首残高       | 当期増加額      | 当期減少額      | 当期末残高       |
|----------|-------------|------------|------------|-------------|
| 長期修繕積立資産 | 266,492,142 | 20,521,892 | 28,550,000 | 258,464,034 |

※当期末積立目標額：1,705,750,000 円

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

| 科目         | 当期首残高         | 当期増加額       | 当期減少額      | 当期末残高         |
|------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 基本財産<br>建物 | 25,862,670    | —           | —          | 25,862,670    |
| 小計         | 25,862,670    | —           | —          | 25,862,670    |
| 特定資産       |               |             |            |               |
| 退職給付引当資産   | 31,764,653    | 0           | 12,279,919 | 19,484,734    |
| 資産取得積立資産   | 1,265,257,214 | 86,572,896  | 30,500,000 | 1,321,330,110 |
| 長期修繕積立資産   | 266,492,142   | 20,521,892  | 28,550,000 | 258,464,034   |
| 小計         | 1,563,514,009 | 107,094,788 | 71,329,919 | 1,599,278,878 |
| 合計         | 1,589,376,679 | 107,094,788 | 71,329,919 | 1,625,141,548 |

2. 引当金の明細

(単位：円)

| 科目      | 当期首残高      | 当期増加額 | 当期減少額     |           | 当期末残高      |
|---------|------------|-------|-----------|-----------|------------|
|         |            |       | 目的使用      | その他       |            |
| 退職給付引当金 | 31,764,653 | 0     | 2,319,000 | 9,960,919 | 19,484,734 |

## 財 産 目 録

平成28年3月31日現在

公益財団法人 和敬塾

(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             | 手許資金            | 運転資金               | 651,884                |
| 預貯金            | 普通預金            | 運転資金               |                        |
|                | 三井住友銀行高田馬場支店    |                    | 22,206,963             |
|                | みずほ銀行深川支店       |                    | 280,204,640            |
|                | 三菱東京UFJ銀行江戸川橋支店 |                    | 2,415                  |
|                | 通常貯金            |                    |                        |
|                | ゆうちょ銀行          |                    | 8,312,805              |
|                | 振替口座            |                    |                        |
|                | ゆうちょ銀行          |                    | 6,508,508              |
| 未収入金           |                 | 平成28年3月分塾費等        | 10,654,535             |
| 在庫品            |                 | 期末食糧材料在庫           | 1,130,696              |
| 立替金            |                 | 業者負担分クリーニング代等      | 117,930                |
| 前払費用           |                 | 平成28年度分AED使用料等     | 175,924                |
| <b>流動資産合計</b>  |                 |                    | <b>329,966,300</b>     |
| (固定資産)         |                 |                    |                        |
| 基本財産           | 建物              | 文京区目白台1-21-2       |                        |
|                |                 | 旧細川侯爵邸：共用財産        | 25,862,670             |
|                |                 | うち公益目的保有財産88%      | <i>(22,759,150)</i>    |
|                |                 | うち収益目的として使用する財産10% | <i>(2,586,267)</i>     |
|                |                 | うち管理目的として使用する財産2%  | <i>(517,253)</i>       |
| 特定資産           | 退職給付引当資産        | みずほ銀行深川支店          | 19,484,734             |
|                | 資産取得積立資産        | //                 |                        |
|                | 長期修繕積立資産        | //                 |                        |
| その他固定資産        | 貸付奨学金           | 職員退職給付引当金見合いの引当資産  | 1,321,330,110          |
|                | 土地              | 諸施設・諸物品の更新の為の積立資産  | 258,464,034            |
|                | 建物              | 諸施設の修繕工事の為の積立資産    | 23,925,000             |
|                |                 | 貸与奨学金39口           | 21,347.57平米            |
|                |                 |                    | 75,000,000             |
|                |                 | 文京区目白台1-21-2       | 2,169,177,131          |
|                |                 | 文京区目白台1-21-2       |                        |
|                |                 | 学生寮等10件            | (2,038,075,412)        |
|                |                 | 学生ホール等4件           | 共用財産                   |
|                |                 |                    | (131,101,719)          |
|                |                 |                    | <i>(115,369,513)</i>   |
|                |                 |                    | <i>(13,110,172)</i>    |
|                |                 |                    | <i>(2,622,034)</i>     |
|                | 建物附属設備          | 文京区目白台1-21-2       | 705,355,835            |
|                |                 | 太陽熱利用設備等15件        | (609,061,040)          |
|                |                 | 配管設備等6件            | 共用財産                   |
|                |                 |                    | (96,294,795)           |
|                |                 |                    | <i>(84,739,420)</i>    |
|                |                 |                    | <i>(9,629,480)</i>     |
|                |                 |                    | <i>(1,925,895)</i>     |
|                | 構築物             | 文京区目白台1-21-2       | 81,960,443             |
|                |                 | 自転車置場等2件           | (14,030,341)           |
|                |                 | 旧細川侯爵邸の非常階段等3件     | 共用財産                   |
|                |                 |                    | (67,930,102)           |
|                |                 |                    | <i>(59,778,490)</i>    |
|                |                 |                    | <i>(6,793,010)</i>     |
|                |                 |                    | <i>(1,358,602)</i>     |
|                | 器具及び備品          | 文京区目白台1-21-2       | 31,188,683             |
|                |                 | グランドピアノ等38件        | (20,327,733)           |
|                |                 | 空調機等30件            | 共用財産                   |
|                |                 |                    | (10,860,950)           |
|                |                 |                    | <i>(9,557,636)</i>     |
|                |                 |                    | <i>(1,086,095)</i>     |
|                |                 |                    | <i>(217,219)</i>       |
|                | 建設仮勘定           | 学生ホールバルコニー改修工事     | 0                      |
|                | 電話加入権           | 03-3941-7446他計8本   | 共用財産                   |
|                |                 |                    | 644,600                |
|                |                 |                    | <i>(567,248)</i>       |
|                |                 |                    | <i>(64,460)</i>        |
|                |                 |                    | <i>(12,892)</i>        |
| <b>減価償却累計額</b> |                 |                    | <b>△ 1,302,312,542</b> |
| <b>固定資産合計</b>  |                 |                    | <b>3,410,080,698</b>   |
| <b>資産合計</b>    |                 |                    | <b>3,740,046,998</b>   |
| (流動負債)         |                 |                    |                        |

|        |         |  |              |               |
|--------|---------|--|--------------|---------------|
|        | 未払金     |  | 業者への支払等      | 20,456,811    |
|        | 未払消費税   |  |              | 3,181,600     |
|        | 未払法人税等  |  |              | 4,229,000     |
|        | 前受金     |  | 平成28年4月分塾費等  | 6,668,540     |
|        |         |  | 平成28年度分入塾金等  | 6,396,839     |
|        | 預り金     |  | 職員3月分源泉税等    | 8,750,353     |
| 流動負債合計 |         |  |              | 49,683,143    |
| (固定負債) | 退職給付引当金 |  | 職員の退職給付金の引当金 | 19,484,734    |
| 固定負債合計 |         |  |              | 19,484,734    |
| 負債合計   |         |  |              | 69,167,877    |
| 正味財産   |         |  |              | 3,670,879,121 |