

貸借対照表

平成29年 3月31日現在

公益財団法人 天風会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	49,221,092	49,535,049	313,957
未収金	8,125,265	8,497,824	372,559
棚卸資産	30,739,924	33,286,364	2,546,440
前払費用	692,732	1,020,602	327,870
公益会計勘定	40,332,841	30,389,043	9,943,798
収益会計勘定	6,093,927	6,431,808	337,881
流動資産合計	135,205,781	129,160,690	6,045,091
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	4,529,700	4,529,700	0
基本財産合計	4,529,700	4,529,700	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,134,572	6,597,800	536,772
土地更新料積立預金	25,311,844	26,411,844	1,100,000
会館建設積立預金	12,000,000	8,000,000	4,000,000
創立100周年記念事業預金	61,882,735	63,546,602	1,663,867
特定資産合計	106,329,151	104,556,246	1,772,905
(3) その他固定資産			
建物	123,987,879	127,922,853	3,934,974
建物附属設備	36,946,405	43,893,079	6,946,674
構築物	9,251,511	11,003,469	1,751,958
什器備品	2,095,433	3,040,818	945,385
借地権	129,186,679	129,186,679	0
長期前払費用	619,904	738,582	118,678
電話加入権	593,640	593,640	0
地下鉄工事負担金	97,127	97,127	0
墓地名義料	1,000,000	1,000,000	0
知的財産権等	700,000	700,000	0
ソフトウェア	0	34,528	34,528
減価償却分	1,515,216	344,482	1,170,734
その他固定資産合計	305,993,794	318,555,257	12,561,463
固定資産合計	416,852,645	427,641,203	10,788,558
資産合計	552,058,426	556,801,893	4,743,467
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	6,492,793	10,349,880	3,857,087
前受金	443,740	145,000	298,740
預り金	261,382	160,313	101,069
仮受金	16,660	0	16,660
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,206,400	1,519,200	312,800

科 目	当年度	前年度	増 減
収益会計勘定	14,241,443	9,572,293	4,669,150
法人会計勘定	32,185,325	27,248,558	4,936,767
流動負債合計	54,917,743	49,065,244	5,852,499
2. 固定負債			
預り保証金	5,227,200	5,227,200	0
退職給付引当金	7,134,572	6,597,800	536,772
減価償却分	1,515,216	344,482	1,170,734
固定負債合計	13,876,988	12,169,482	1,707,506
負債合計	68,794,731	61,234,726	7,560,005
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
創立100周年記念事業寄附金	61,882,735	63,546,602	1,663,867
指定正味財産合計	61,882,735	63,546,602	1,663,867
(うち特定資産への充当額)	(61,882,735)	(63,546,602)	(1,663,867)
2. 一般正味財産	421,380,960	432,020,565	10,639,605
(うち特定資産への充当額)	(44,445,876)	(41,009,644)	(3,436,232)
正味財産合計	483,263,695	495,567,167	12,303,472
負債及び正味財産合計	552,058,426	556,801,893	4,743,467

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人 天風会

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	[452]	[1,800]	[1,348]
特定資産運用益	[64]	[1,206]	[1,142]
一般正味財産	64	1,206	1,142
受取入会金	[1,745,000]	[2,400,000]	[655,000]
受取入会金	1,745,000	2,400,000	655,000
受取会費	[58,983,500]	[61,805,000]	[2,821,500]
年間賛助会費	55,316,500	57,188,000	1,871,500
法人賛助会費	1,770,000	1,760,000	10,000
特別功労賛助会費	0	1,000,000	1,000,000
会友会費	1,897,000	1,857,000	40,000
事業収益	[99,811,834]	[100,326,619]	[514,785]
行事収入	40,767,760	41,799,984	1,032,224
指導料収入	3,717,357	2,922,048	795,309
出版物販売収入	28,834,224	31,255,064	2,420,840
印税収入	8,851,839	15,162,882	6,311,043
使用料収入	17,640,654	9,186,641	8,454,013
受取寄付金	[3,268,515]	[1,077,210]	[2,191,305]
受取寄付金	3,268,515	1,077,210	2,191,305
雑収益	[2,650,093]	[2,334,981]	[315,112]
受取利息	2,303	5,928	3,625
雑収益	2,647,790	2,329,053	318,737
期末棚卸製品高	[30,739,924]	[33,286,364]	[2,546,440]
指定正味財産から振替	[1,663,867]	[6,496,607]	[4,832,740]
経常収益計	198,863,249	207,729,787	8,866,538
(2) 経常費用			
事業費	[157,042,280]	[167,118,011]	[10,075,731]
給料手当	22,953,095	22,540,964	412,131
退職金	0	105,000	105,000
法定福利費	3,781,606	3,743,983	37,623
会議費	1,103,843	789,173	314,670
旅費交通費	10,418,464	10,313,766	104,698
通信運搬費	4,450,921	4,851,334	400,413
事務用品費	1,215,876	1,343,742	127,866
リース料	1,691,024	1,659,539	31,485
支払手数料	472,132	2,468,531	1,996,399
出版手数料	21,090,337	26,012,955	4,922,618
編集費	14,868	17,837	2,969
修繕費	645,354	534,060	111,294
電力費	2,741,053	3,318,620	577,567
水道光熱費	390,264	275,949	114,315

科 目	当年度	前年度	増 減
保守費	3,955,395	4,113,194	157,799
清掃費	192,301	512,200	319,899
地代・家賃	6,017,484	6,017,484	0
保険料	605,332	524,544	80,788
公租公課	3,690,335	3,951,175	260,840
雑費	722,542	603,975	118,567
会場使用料	9,028,409	10,284,859	1,256,450
会場運営費	11,722,227	11,039,791	682,436
講師料・謝金	11,021,677	9,481,940	1,539,737
交際接待費	34,017	25,486	8,531
活動補助金	19,461,984	19,130,977	331,007
減価償却費	12,030,767	14,115,731	2,084,964
広告宣伝費	2,627,940	2,351,471	276,469
退職給付引当金繰入	536,772	376,260	160,512
委託協力費	2,336,463	1,703,785	632,678
警備費	425,931	477,779	51,848
創立100周年記念活動費	1,663,867	4,431,907	2,768,040
管理費	[19,104,210]	[20,044,788]	[940,578]
給料手当	4,528,809	5,274,614	745,805
役員報酬	739,800	966,600	226,800
退職金	0	45,000	45,000
法定福利費	824,491	789,165	35,326
福利厚生費	34,871	105,983	71,112
会議費	142,271	222,614	80,343
旅費交通費	3,706,732	4,307,287	600,555
通信運搬費	817,029	640,463	176,566
事務用品費	428,284	225,919	202,365
リース料	368,695	352,210	16,485
顧問料	1,782,000	1,857,600	75,600
支払手数料	336,968	28,134	308,834
修繕費	246,402	17,820	228,582
電力費	483,715	508,709	24,994
水道光熱費	77,454	45,193	32,261
保守費	742,130	725,859	16,271
清掃費	33,934	72,555	38,621
地代・家賃	1,061,916	1,061,916	0
保険料	14,298	14,298	0
公租公課	185,515	183,125	2,390
雑費	291,203	184,715	106,488
交際接待費	503,464	406,788	96,676
減価償却費	1,582,752	1,813,368	230,616
広告宣伝費	50,760	0	50,760
退職給付引当金繰入	0	110,540	110,540

科 目	当年度	前年度	増 減
警備費	120,717	84,313	36,404
期首棚卸製品高	[33,286,364]	[31,175,600]	[2,110,764]
経常費用計	209,432,854	218,338,399	8,905,545
評価損益等調整前当期経常増減額	10,569,605	10,608,612	39,007
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	10,569,605	10,608,612	39,007
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前一般正味財産増減額	10,569,605	10,608,612	39,007
法人税、住民税及び事業税	[70,000]	[70,000]	[0]
当期一般正味財産増減額	10,639,605	10,678,612	39,007
一般正味財産期首残高	432,020,565	442,699,177	10,678,612
一般正味財産期末残高	421,380,960	432,020,565	10,639,605
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[1,663,867]	[6,496,607]	[4,832,740]
一般正味財産への振替額	1,663,867	6,496,607	4,832,740
当期指定正味財産増減額	1,663,867	6,496,607	4,832,740
指定正味財産期首残高	63,546,602	70,043,209	6,496,607
指定正味財産期末残高	61,882,735	63,546,602	1,663,867
正味財産期末残高	483,263,695	495,567,167	12,303,472

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

公益財団法人 天風会

(単位:円)

科 目	合計	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	[452]	[452]	[0]	[0]
特定資産運用益	[64]	[64]	[0]	[0]
一般正味財産	64	64	0	0
受取入会金	[1,745,000]	[1,134,250]	[0]	[610,750]
受取入会金	1,745,000	1,134,250	0	610,750
受取会費	[58,983,500]	[38,339,275]	[0]	[20,644,225]
年間賛助会費	55,316,500	35,952,225	0	19,364,275
法人賛助会費	1,770,000	1,150,500	0	619,500
会友会費	1,897,000	1,236,550	0	660,450
事業収益	[99,811,834]	[82,171,180]	[17,640,654]	[0]
行事収入	40,767,760	40,767,760	0	0
指導料収入	3,717,357	3,717,357	0	0
出版物販売収入	28,834,224	28,834,224	0	0
印税収入	8,851,839	8,851,839	0	0
使用料収入	17,640,654	0	17,640,654	0
受取寄付金	[3,268,515]	[2,916,282]	[0]	[352,233]
受取寄付金	3,268,515	2,916,282	0	352,233
雑収益	[2,650,093]	[34,935]	[2,614,088]	[1,070]
受取利息	2,303	274	959	1,070
雑収益	2,647,790	34,661	2,613,129	0
期末棚卸製品高	[30,739,924]	[30,739,924]	[0]	[0]
指定正味財産から振替	[1,663,867]	[1,663,867]	[0]	[0]
経常収益計	198,863,249	157,000,229	20,254,742	21,608,278
(2) 経常費用				
事業費	[157,042,280]	[139,600,005]	[17,442,275]	[0]
給料手当	22,953,095	20,706,623	2,246,472	0
法定福利費	3,781,606	3,417,725	363,881	0
会議費	1,103,843	1,103,843	0	0
旅費交通費	10,418,464	10,322,099	96,365	0
通信運搬費	4,450,921	4,413,447	37,474	0
事務用品費	1,215,876	1,109,379	106,497	0
リース料	1,691,024	1,528,304	162,720	0
支払手数料	472,132	472,132	0	0
出版手数料	21,090,337	21,090,337	0	0
編集費	14,868	14,868	0	0
修繕費	645,354	250,549	394,805	0
電力費	2,741,053	1,064,174	1,676,879	0
水道光熱費	390,264	174,837	215,427	0
保守費	3,955,395	1,535,623	2,419,772	0
清掃費	192,301	74,656	117,645	0
地代・家賃	6,017,484	2,336,196	3,681,288	0
保険料	605,332	555,766	49,566	0
公租公課	3,690,335	2,559,403	1,130,932	0
雑費	722,542	722,542	0	0
会場使用料	9,028,409	9,028,409	0	0
会場運営費	11,722,227	11,722,227	0	0
講師料・謝金	11,021,677	11,021,677	0	0
交際接待費	34,017	34,017	0	0
活動補助金	19,461,984	19,461,984	0	0
減価償却費	12,030,767	7,548,783	4,481,984	0
広告宣伝費	2,627,940	2,627,940	0	0
退職給付引当金繰入	536,772	536,772	0	0
委託協力費	2,336,463	2,336,463	0	0

科 目	合計	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計
警備費	425,931	165,363	260,568	0
創立100周年記念活動費	1,663,867	1,663,867	0	0
管理費	[19,104,210]	[0]	[0]	[19,104,210]
給料手当	4,528,809	0	0	4,528,809
役員報酬	739,800	0	0	739,800
法定福利費	824,491	0	0	824,491
福利厚生費	34,871	0	0	34,871
会議費	142,271	0	0	142,271
旅費交通費	3,706,732	0	0	3,706,732
通信運搬費	817,029	0	0	817,029
事務用品費	428,284	0	0	428,284
リース料	368,695	0	0	368,695
顧問料	1,782,000	0	0	1,782,000
支払手数料	336,968	0	0	336,968
修繕費	246,402	0	0	246,402
電力費	483,715	0	0	483,715
水道光熱費	77,454	0	0	77,454
保守費	742,130	0	0	742,130
清掃費	33,934	0	0	33,934
地代・家賃	1,061,916	0	0	1,061,916
保険料	14,298	0	0	14,298
公租公課	185,515	0	0	185,515
雑費	291,203	0	0	291,203
交際接待費	503,464	0	0	503,464
減価償却費	1,582,752	0	0	1,582,752
広告宣伝費	50,760	0	0	50,760
警備費	120,717	0	0	120,717
期首棚卸製品高	[33,286,364]	[33,286,364]	[0]	[0]
経常費用計	209,432,854	172,886,369	17,442,275	19,104,210
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,569,605	△ 15,886,140	2,812,467	2,504,068
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 10,569,605	△ 15,886,140	2,812,467	2,504,068
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替額	[0]	[530,850]	[△ 530,850]	[0]
税引前一般正味財産増減額	△ 10,569,605	△ 15,355,290	2,281,617	2,504,068
法人税、住民税及び事業税	[70,000]	[0]	[70,000]	[0]
当期一般正味財産増減額	△ 10,639,605	△ 15,355,290	2,211,617	2,504,068
一般正味財産期首残高	432,020,565	235,164,660	114,569,670	82,286,235
一般正味財産期末残高	421,380,960	219,809,370	116,781,287	84,790,303
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	[△ 1,663,867]	[△ 1,663,867]	[0]	[0]
一般正味財産への振替額	△ 1,663,867	△ 1,663,867	0	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,663,867	△ 1,663,867	0	0
指定正味財産期首残高	63,546,602	63,546,602	0	0
指定正味財産期末残高	61,882,735	61,882,735	0	0
III 正味財産期末残高	483,263,695	281,692,105	116,781,287	84,790,303

財務諸表に関する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法 による原価法を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却について
有形固定資産は、建物については定額法、建物以外については定率法による減価償却を実施している。
ソフトウェアは、定額法による減価償却を実施している。
- (3) 消費税の会計処理
税込方式によって経理している。
- (4) 引当金の計上基準について
退職給付引当金については、当期末における職員の要支給額を計上している。
- (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、通常の賃貸借処理に準じた会計処理によっている。平成 29 年 3 月 31 日現在のリース残高は、4,007,307 円である。

2. 基本財産の総額は、金 4,529,700 円である。

基本財産の増減額及びその残高は、次の通りである。 (単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加	当期減少	当期末残高
定 期 預 金	4,529,700	0	0	4,529,700
合 計	4,529,700	0	0	4,529,700

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本資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)	(うち負債に対応 する額)
基本財産				
定 期 預 金	4,529,700	0	4,529,700	0
特定資産				
退職給付引当資産	7,134,572	0	7,134,572	7,134,572

土地更新積立預金	25,311,844	0	25,311,844	0
設備改修積立預金	12,000,000	0	12,000,000	0
創立100周年記念活動積立預金	61,882,735	61,882,735	0	0
合 計	110,858,851	61,882,735	48,976,116	7,134,572

4. 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
建物	383,381,084	259,393,205	123,987,879
建物付属設備	98,135,518	61,189,113	36,946,405
構築物	41,818,870	32,567,359	9,251,511
什器備品	30,229,676	28,134,243	2,095,433
ソフトウェア	207,165	207,165	0
合 計	553,772,313	381,491,085	172,281,228

5. 賃貸等不動産の時価等の開示

(1) 賃貸等不動産の状況に関する事項

当法人では、所有する会館の一部を収益事業に使用するため賃貸用の貸事務所・貸会議室を有している。なお土地については借地権である。

(2) 賃貸不動産の時価に関する事項

(単位：円)

建物貸借対照表計上額	当期末の建物時価
31,843,709	45,045,810

(注1) 建物の貸借対照表計上額は、取得価額から減価償却累計額を控除した金額である。

(注2) 当期末の建物の時価は、適正な帳簿価額(固定資産評価額の使用割合金額)である。

(注3) 土地については借地権であり、借地権の貸借対照表計上額は48,832,565円である。

6. 保証債務の偶発債務

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. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

内 容	金 額
経常収益への振替額（公益事業）	1,663,867
記念活動寄付金取崩しによる収入	

9. 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。

財産目録

平成29年 3月31日現在

公益財団法人 天風会

(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 預金	手元保管	運転資金として	931,744
		普通預金	運転資金として	42,698,189
		三井住友 大塚 (公益) 572714		7,339,505
		三井住友 大塚 (公益) 458660		8,917,482
		三井住友 大塚 (収益) 2027981		1,782,877
		三井住友 大塚 (法人) 2027969		4,319,959
		りそな 池袋 5120035		20,225,977
		三井住友 大塚 (公益) 2027607		112,389
		定期預金	5階テナント賃貸契約に係る預り保証金	5,227,200
		三井住友 大塚 (収益) 00715841		5,227,200
		郵便振替	運転資金として	363,959
	未収金		印税、書籍代金、会議室料等	8,125,265
	棚卸資産		出版物・被服の在庫	30,739,924
前払費用		次年度分の保険料、商標権更新料、行事チラシ、講師旅費等	692,732	
公益会計勘定			40,332,841	
収益会計勘定			6,093,927	
流動資産合計				135,205,781
(固定資産)	基本財産	定期預金	公益目的保有財産であり 運用益を公益目的事業の財源としている	4,529,700
		特定資産		
	退職給付引当資産	職員の退職給付引当金として	7,134,572	
	退職給付引当資産 (一般) 三菱UFJ 1127875		7,134,032	
	退職給付引当資産 (一般) 三井住友 572714		540	
	土地更新料積立預金		25,311,844	
	土地更新料積立預金	< 資産取得資金 > 公47.8%、収・法52.2% 借地権の次期更新時の更新料として	25,311,844	
金				
会館建設積立預金	< 資産取得資金 > 公47.8%、収・法52.2% 音響、電気設備等の改修時の資金として	12,000,000		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他固定資産	創立100周年記念 事業預金		< 特定費用準備資金 > 創立100周年記念活動遂行の資金として	61,882,735
	三井住友 大塚 普 2027607			61,882,735
	建物			123,987,879
	移行前取得分		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、76.0%を公益目的事業に使用	44,709,536
	移行後取得分		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、48.5%を公益目的事業に使用	79,278,343
	建物附属設備		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、66.7%を公益目的事業に使用	36,946,405
	構築物			9,251,511
	移行前取得分		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、66.7%を公益目的事業に使用	3
	移行後取得分		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、51.2%を公益目的事業に使用	9,251,508
	什器備品			2,095,433
	移行前取得分		法人会計にて保有	12
	移行後取得分		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、80.5%を公益目的事業に使用	2,095,421
	借地権		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、47.2%を公益目的事業に使用	129,186,679
	長期前払費用		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、64.8%を公益目的事業に使用	619,904
	電話加入権		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、76.0%を公益目的事業に使用	593,640
	地下鉄工事負担金		共有財産であり、うち公益目的保有財産として、47.8%を公益目的事業に使用	97,127
墓地名義料		法人会計にて保有	1,000,000	
知的財産権等		公益目的保有財産として保有	700,000	
減価償却分		公益目的の資産(建物等)の収益事業使用分	1,515,216	
固定資産合計				416,852,645
資産合計				552,058,426
(流動負債)				
	未払金		各種経費及び3月分講師料等	6,492,793
	前受金		4月以降の行事参加費	443,740
	預り金			261,382
	報酬等源泉税			120,879
	顧問料源泉税			3,573
	給与所得税			45,030
	住民税			91,900
	仮受金			16,660

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	一般仮受金		行事備品費用の未精算額	16,660
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			1,206,400
	収益会計勘定			14,241,443
	法人会計勘定			32,185,325
流動負債合計				54,917,743
(固定負債)				
	預り保証金		5階テナント賃貸契約に係る保証金	5,227,200
	退職給付引当金		職員分	7,134,572
	減価償却分		公益目的の資産(建物等)の収益事業使用分	1,515,216
固定負債合計				13,876,988
負債合計				68,794,731
正味財産				483,263,695