

貸借対照表

平成30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	67,803,345	49,221,092	18,582,253
未収金	9,581,709	8,125,265	1,456,444
棚卸資産	31,149,594	30,739,924	409,670
立替金	14,040	0	14,040
前払費用	575,768	692,732	116,964
公益会計勘定	54,852,954	40,487,040	14,365,914
収益会計勘定	331,135	6,093,927	5,762,792
流動資産合計	164,308,545	135,359,980	28,948,565
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	7,618,000	7,134,572	483,428
土地更新料積立預金	24,211,844	25,311,844	1,100,000
会館建設積立預金	16,000,000	12,000,000	4,000,000
創立100周年記念事業預金	42,011,227	61,882,735	19,871,508
特定資産合計	89,841,071	106,329,151	16,488,080
(3) その他固定資産			
建物	120,152,351	123,987,879	3,835,528
建物附属設備	31,537,107	36,946,405	5,409,298
構築物	7,788,526	9,251,511	1,462,985
什器備品	2,193,646	2,095,433	98,213
借地権	129,186,679	129,186,679	0
長期前払費用	390,178	619,904	229,726
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
減価償却分	2,522,382	1,515,216	1,007,166
その他固定資産合計	296,161,636	305,993,794	9,832,158
固定資産合計	390,532,407	416,852,645	26,320,238
資産合計	554,840,952	552,212,625	2,628,327
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	11,794,751	6,492,793	5,301,958
前受金	461,440	443,740	17,700
預り金	232,717	261,382	28,665
仮受金	90,000	16,660	73,340
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,671,900	1,206,400	465,500

科 目	当年度	前年度	増 減
公益会計勘定	240,300	0	240,300
収益会計勘定	15,287,186	14,395,642	891,544
法人会計勘定	39,656,603	32,185,325	7,471,278
流動負債合計	69,504,897	55,071,942	14,432,955
2. 固定負債			
預り保証金	5,227,200	5,227,200	0
退職給付引当金	7,618,000	7,134,572	483,428
減価償却分	2,522,382	1,515,216	1,007,166
固定負債合計	15,367,582	13,876,988	1,490,594
負債合計	84,872,479	68,948,930	15,923,549
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	42,011,227	61,882,735	19,871,508
指定正味財産合計	42,011,227	61,882,735	19,871,508
(うち特定資産への充当額)	(42,011,227)	(61,882,735)	(19,871,508)
2. 一般正味財産	427,957,246	421,380,960	6,576,286
(うち特定資産への充当額)	(47,829,844)	(44,445,876)	(3,383,968)
正味財産合計	469,968,473	483,263,695	13,295,222
負債及び正味財産合計	554,840,952	552,212,625	2,628,327

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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	[0]	[452]	[452]
特定資産運用益	[70]	[64]	[6]
一般正味財産	70	64	6
受取入会金	[1,495,000]	[1,745,000]	[250,000]
受取入会金	1,495,000	1,745,000	250,000
受取会費	[61,239,500]	[58,983,500]	[2,256,000]
年間賛助会費	57,629,500	55,316,500	2,313,000
法人賛助会費	1,700,000	1,770,000	70,000
会友会費	1,910,000	1,897,000	13,000
事業収益	[103,863,048]	[99,811,834]	[4,051,214]
行事収入	36,918,698	40,767,760	3,849,062
指導料収入	6,511,237	3,717,357	2,793,880
出版物販売収入	32,544,098	28,834,224	3,709,874
印税収入	9,282,922	8,851,839	431,083
使用料収入	18,606,093	17,640,654	965,439
受取寄付金	[1,373,000]	[3,268,515]	[1,895,515]
受取寄付金	1,373,000	3,268,515	1,895,515
雑収益	[2,415,130]	[2,650,093]	[234,963]
受取利息	1,304	2,303	999
雑収益	2,413,826	2,647,790	233,964
期末棚卸製品高	[31,149,594]	[30,739,924]	[409,670]
指定正味財産から振替	[19,871,508]	[1,663,867]	[18,207,641]
経常収益計	221,406,850	198,863,249	22,543,601
(2) 経常費用			
事業費	[165,079,198]	[157,042,280]	[8,036,918]
給料手当	23,315,301	22,953,095	362,206
法定福利費	4,004,718	3,781,606	223,112
会議費	549,466	1,103,843	554,377
旅費交通費	8,414,293	10,418,464	2,004,171
通信運搬費	4,866,824	4,450,921	415,903
事務用品費	1,052,788	1,215,876	163,088
リース料	2,876,042	1,691,024	1,185,018
支払手数料	1,185,077	472,132	712,945
出版手数料	16,837,699	21,090,337	4,252,638
編集費	16,860	14,868	1,992
修繕費	27,000	645,354	618,354
電力費	3,043,523	2,741,053	302,470
水道光熱費	260,575	390,264	129,689
保守費	5,014,152	3,955,395	1,058,757
清掃費	92,168	192,301	100,133

科 目	当年度	前年度	増 減
地代・家賃	6,017,484	6,017,484	0
保険料	442,450	605,332	162,882
公租公課	4,057,585	3,690,335	367,250
雑費	574,539	722,542	148,003
会場使用料	8,557,605	9,028,409	470,804
会場運営費	11,506,489	11,722,227	215,738
講師料・謝金	10,827,000	11,021,677	194,677
交際接待費	301,128	34,017	267,111
活動補助金	18,200,000	19,461,984	1,261,984
H P制作費	11,340	0	11,340
減価償却費	10,580,747	12,030,767	1,450,020
広告宣伝費	1,034,286	2,627,940	1,593,654
退職給付引当金繰入	483,428	536,772	53,344
委託協力費	1,913,001	2,336,463	423,462
警備費	503,373	425,931	77,442
創立100周年記念活動費	18,512,257	1,663,867	16,848,390
管理費	[18,941,442]	[19,104,210]	[162,768]
給料手当	5,471,555	4,528,809	942,746
役員報酬	669,600	739,800	70,200
法定福利費	828,559	824,491	4,068
福利厚生費	191,884	34,871	157,013
会議費	88,932	142,271	53,339
旅費交通費	3,284,898	3,706,732	421,834
通信運搬費	807,377	817,029	9,652
事務用品費	391,830	428,284	36,454
リース料	582,044	368,695	213,349
顧問料	1,782,000	1,782,000	0
支払手数料	259,071	336,968	77,897
修繕費	37,576	246,402	208,826
電力費	537,093	483,715	53,378
水道光熱費	45,985	77,454	31,469
保守費	884,850	742,130	142,720
清掃費	27,662	33,934	6,272
地代・家賃	1,061,916	1,061,916	0
保険料	9,492	14,298	4,806
公租公課	180,665	185,515	4,850
雑費	185,103	291,203	106,100
交際接待費	136,419	503,464	367,045
減価償却費	1,388,102	1,582,752	194,650
広告宣伝費	0	50,760	50,760
警備費	88,829	120,717	31,888
期首棚卸製品高	[30,739,924]	[33,286,364]	[2,546,440]
経常費用計	214,760,564	209,432,854	5,327,710

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	6,646,286	10,569,605	17,215,891
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,646,286	10,569,605	17,215,891
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	6,646,286	10,569,605	17,215,891
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	6,576,286	10,639,605	17,215,891
一般正味財産期首残高	421,380,960	432,020,565	10,639,605
一般正味財産期末残高	427,957,246	421,380,960	6,576,286
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[19,871,508]	[1,663,867]	[18,207,641]
一般正味財産への振替額	19,871,508	1,663,867	18,207,641
当期指定正味財産増減額	19,871,508	1,663,867	18,207,641
指定正味財産期首残高	61,882,735	63,546,602	1,663,867
指定正味財産期末残高	42,011,227	61,882,735	19,871,508
正味財産期末残高	469,968,473	483,263,695	13,295,222

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

公益財団法人 天風会

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
特定資産運用益	[70]	[0]	[0]	[70]
一般正味財産	70	0	0	70
受取入会金	[971,750]	[0]	[523,250]	[1,495,000]
受取入会金	971,750	0	523,250	1,495,000
受取会費	[39,858,175]	[0]	[21,381,325]	[61,239,500]
年間賛助会費	37,459,175	0	20,170,325	57,629,500
法人賛助会費	1,105,000	0	595,000	1,700,000
会友会費	1,294,000	0	616,000	1,910,000
事業収益	[85,256,955]	[18,606,093]	[0]	[103,863,048]
行事収入	36,918,698	0	0	36,918,698
指導料収入	6,511,237	0	0	6,511,237
出版物販売収入	32,544,098	0	0	32,544,098
印税収入	9,282,922	0	0	9,282,922
使用料収入	0	18,606,093	0	18,606,093
受取寄付金	[874,950]	[0]	[498,050]	[1,373,000]
受取寄付金	874,950	0	498,050	1,373,000
雑収益	[90,308]	[2,324,786]	[36]	[2,415,130]
受取利息	732	536	36	1,304
雑収益	89,576	2,324,250	0	2,413,826
期末棚卸製品高	[31,149,594]	[0]	[0]	[31,149,594]
指定正味財産から振替	[19,871,508]	[0]	[0]	[19,871,508]
経常収益計	178,073,310	20,930,879	22,402,661	221,406,850
(2) 経常費用				
事業費	[147,872,065]	[17,207,133]	[0]	[165,079,198]
給料手当	21,141,463	2,173,838	0	23,315,301
法定福利費	3,639,358	365,360	0	4,004,718
会議費	549,466	0	0	549,466
旅費交通費	8,328,080	86,213	0	8,414,293
通信運搬費	4,837,411	29,413	0	4,866,824
事務用品費	986,150	66,638	0	1,052,788
リース料	2,619,481	256,561	0	2,876,042
支払手数料	1,162,732	22,345	0	1,185,077
出版手数料	16,837,699	0	0	16,837,699
編集費	16,860	0	0	16,860
修繕費	0	27,000	0	27,000
電力費	1,181,602	1,861,921	0	3,043,523
水道光熱費	101,164	159,411	0	260,575
保守費	1,946,670	3,067,482	0	5,014,152
清掃費	35,781	56,387	0	92,168
地代・家賃	2,336,196	3,681,288	0	6,017,484
保険料	409,544	32,906	0	442,450
公租公課	2,897,533	1,160,052	0	4,057,585
雑費	574,539	0	0	574,539
会場使用料	8,557,605	0	0	8,557,605
会場運営費	11,506,489	0	0	11,506,489
講師料・謝金	10,827,000	0	0	10,827,000
交際接待費	301,128	0	0	301,128
活動補助金	18,200,000	0	0	18,200,000
H P制作費	11,340	0	0	11,340
減価償却費	6,728,373	3,852,374	0	10,580,747
広告宣伝費	1,034,286	0	0	1,034,286
退職給付引当金繰入	483,428	0	0	483,428
委託協力費	1,913,001	0	0	1,913,001

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
警備費	195,429	307,944	0	503,373
創立100周年記念活動費	18,512,257	0	0	18,512,257
管理費	[0]	[0]	[18,941,442]	[18,941,442]
給料手当	0	0	5,471,555	5,471,555
役員報酬	0	0	669,600	669,600
法定福利費	0	0	828,559	828,559
福利厚生費	0	0	191,884	191,884
会議費	0	0	88,932	88,932
旅費交通費	0	0	3,284,898	3,284,898
通信運搬費	0	0	807,377	807,377
事務用品費	0	0	391,830	391,830
リース料	0	0	582,044	582,044
顧問料	0	0	1,782,000	1,782,000
支払手数料	0	0	259,071	259,071
修繕費	0	0	37,576	37,576
電力費	0	0	537,093	537,093
水道光熱費	0	0	45,985	45,985
保守費	0	0	884,850	884,850
清掃費	0	0	27,662	27,662
地代・家賃	0	0	1,061,916	1,061,916
保険料	0	0	9,492	9,492
公租公課	0	0	180,665	180,665
雑費	0	0	185,103	185,103
交際接待費	0	0	136,419	136,419
減価償却費	0	0	1,388,102	1,388,102
警備費	0	0	88,829	88,829
期首棚卸製品高	[30,739,924]	[0]	[0]	[30,739,924]
経常費用計	178,611,989	17,207,133	18,941,442	214,760,564
評価損益等調整前当期経常増減額	538,679	3,723,746	3,461,219	6,646,286
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	538,679	3,723,746	3,461,219	6,646,286
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	[1,029,656]	[1,029,656]	[0]	[0]
税引前一般正味財産増減額	490,977	2,694,090	3,461,219	6,646,286
法人税、住民税及び事業税	[0]	[70,000]	[0]	[70,000]
当期一般正味財産増減額	490,977	2,624,090	3,461,219	6,576,286
一般正味財産期首残高	219,655,171	116,935,486	84,790,303	421,380,960
一般正味財産期末残高	220,146,148	119,559,576	88,251,522	427,957,246
指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	[19,871,508]	[0]	[0]	[19,871,508]
一般正味財産への振替額	19,871,508	0	0	19,871,508
当期指定正味財産増減額	19,871,508	0	0	19,871,508
指定正味財産期首残高	61,882,735	0	0	61,882,735
指定正味財産期末残高	42,011,227	0	0	42,011,227
正味財産期末残高	262,157,375	119,559,576	88,251,522	469,968,473

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 30 年 3 月 31 日現在のリース残高は、7,815,231 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	7,618,000	0	7,618,000	7,618,000

土地更新積立預金	24,211,844	0	24,211,844	0
設備改修積立預金	16,000,000	0	16,000,000	0
創立100周年記念活動積立預金	42,011,227	42,011,227	0	0
合 計	94,370,771	42,011,227	52,359,544	7,618,000

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	263,228,733	120,152,351
建物付属設備	98,528,638	66,991,531	31,537,107
構築物	41,818,870	34,030,344	7,788,526
什器備品	31,089,967	28,896,321	2,193,646
ソフトウェア	207,165	207,165	0
合 計	555,025,724	393,354,094	161,671,630

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
31,064,464	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(固定資産税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） 記念活動寄付金取崩しによる収入	19,871,508

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30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	手元保管	運転資金として	352,390	
	預金	普通預金		運転資金として	56,983,465
		三井住友 572714			1,034,641
		三井住友 458660			47,952,028
		三井住友 2027981			547,079
		三井住友 2027969			2,371,165
		りそな 5120035			5,027,875
		三井住友 2119764			50,677
		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 00715841			5,227,200	
	郵便振替		運転資金として	5,240,290	
	未収金		印税、書籍代金、会議室料等	9,581,709	
	棚卸資産		出版物・被服の在庫	31,149,594	
立替金		賛助会行事チラシ代金	14,040		
前払費用		保険料、商標権更新料、講師旅費等	575,768		
公益会計勘定			54,852,954		
収益会計勘定			331,135		
流動資産合計				164,308,545	
(固定資産)					
基本財産					
	定期預金	三井住友 715852	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	7,618,000	
		三菱UFJ 普1127875		7,618,000	
	土地更新料積立預金			24,211,844	
	土地更新料積立金	三井住友 普984212	<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	24,211,844	
	会館建設積立預金	三井住友 普984212	<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	16,000,000	
	創立100周年記念 事業預金	三井住友 普2119764	<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	42,011,227	
その他固定資産					
	建物			120,152,351	
	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	42,668,985	
	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	77,483,366	
	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、67.4%を公益目的事業に使用	31,537,107	
	構築物			7,788,526	
	移行前取得分		共有財産であり、うち公益目的保有財産と	3	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	移行後取得分		して、66.7%を公益目的事業に使用 共有財産であり、うち公益目的保有財産として、51.3%を公益目的事業に使用	7,788,523
	什器備品			2,193,646
	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、84.7%を公益目的事業に使用	2,193,634
	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、83.8%を公益目的事業に使用	390,178
	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	2,522,382
固定資産合計				390,532,407
資産合計				554,840,952
(流動負債)				
	未払金		各種経費及び3月分講師料等	11,794,751
	前受金		次年度分の行事参加費	461,440
	預り金			232,717
	報酬等源泉税			88,822
	顧問料源泉税			3,573
	給与所得税			53,622
	住民税			86,700
	仮受金			90,000
	一般仮受金		処理保留中の賛助費	90,000
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			1,671,900
	公益会計勘定			240,300
	収益会計勘定			15,287,186
	法人会計勘定			39,656,603
流動負債合計				69,504,897
(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	7,618,000
	減価償却分		公益目的の資産(建物等)の収益事業使用分	2,522,382
固定負債合計				15,367,582
負債合計				84,872,479
正味財産				469,968,473