

貸借対照表

令和2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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	92,890,692	72,503,725	20,386,967
未収金	11,007,245	11,883,938	△ 876,693
棚卸資産	29,659,617	29,728,630	△ 69,013
立替金	38,500	41,040	△ 2,540
前払費用	737,714	290,396	447,318
仮払金	50,000	0	50,000
流動資産合計	134,383,768	114,447,729	19,936,039
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	8,576,820	8,096,800	480,020
土地更新料積立預金	22,011,852	23,111,412	△ 1,099,560
会館建設積立預金	24,000,000	20,000,000	4,000,000
創立100周年記念事業預金	1,345,608	29,860,149	△ 28,514,541
特定資産合計	55,934,280	81,068,361	△ 25,134,081
(3) その他固定資産			
建物	112,793,586	116,411,481	△ 3,617,895
建物附属設備	25,278,027	29,919,864	△ 4,641,837
構築物	5,907,108	6,994,751	△ 1,087,643
什器備品	511,430	1,180,712	△ 669,282
借地権	129,186,679	129,186,679	0
長期前払費用	447,605	252,234	195,371
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	5,940,000	0	5,940,000
その他固定資産合計	282,455,202	286,336,488	△ 3,881,286
固定資産合計	342,919,182	371,934,549	△ 29,015,367
資産合計	477,302,950	486,382,278	△ 9,079,328
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,720,993	10,038,169	3,682,824
前受金	337,590	669,440	△ 331,850
預り金	198,073	294,530	△ 96,457
仮受金	2,130,366	95,000	2,035,366
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	1,728,400	1,786,900	△ 58,500
流動負債合計	18,185,422	12,954,039	5,231,383
2. 固定負債			
預り保証金	5,227,200	5,227,200	0
退職給付引当金	8,577,900	8,097,340	479,340
固定負債合計	13,805,100	13,324,540	479,340
負債合計	31,990,522	26,278,579	5,711,723

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅲ 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	1,345,608	29,860,149	△ 28,514,541
指定正味財産合計	1,345,608	29,860,149	△ 28,514,541
(うち特定資産への充当額)	1,345,608	29,860,149	△ 28,514,541
2. 一般正味財産	443,966,820	430,243,550	13,723,270
(うち特定資産への充当額)	54,588,672	51,208,212	3,380,460
正味財産合計	445,312,428	460,103,699	△ 14,791,271
負債及び正味財産合計	477,302,950	486,382,278	△ 9,079,328

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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
I 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	79	74	5
一般正味財産	79	74	5
受取入会金	2,145,000	1,895,000	250,000
受取入会金	2,145,000	1,895,000	250,000
受取会費	63,470,000	60,901,480	2,568,520
年間賛助会費	56,110,000	56,181,480	△ 71,480
法人賛助会費	1,400,000	1,800,000	△ 400,000
特別功労賛助会費	4,000,000	1,000,000	3,000,000
会友会費	1,960,000	1,920,000	40,000
事業収益	113,759,441	100,401,803	13,357,638
行事収入	43,044,024	33,461,584	9,582,440
指導料収入	4,049,971	5,319,690	△ 1,269,719
出版物販売収入	34,577,478	25,700,595	8,876,883
印税収入	11,617,863	17,914,858	△ 6,296,995
使用料収入	20,470,105	18,005,076	2,465,029
受取寄付金	8,176,880	5,179,535	2,997,345
受取寄付金	8,176,880	5,179,535	2,997,345
雑収益	1,843,238	3,012,570	△ 1,169,332
受取利息	1,505	1,433	72
雑収益	1,841,733	3,011,137	△ 1,169,404
期末棚卸製品高	29,659,617	29,728,630	△ 69,013
指定正味財産から振替	28,514,541	12,151,078	16,363,463
経常収益計	247,568,796	213,270,170	34,298,626
(2) 経常費用			
事業費	190,907,616	160,636,354	30,271,262
給料手当	30,391,939	28,073,108	2,318,831
役員報酬	1,680,000	770,000	910,000
法定福利費	4,873,512	4,383,397	490,115
会議費	479,049	441,622	37,427
旅費交通費	8,054,130	7,064,674	989,456
通信運搬費	5,113,931	4,442,032	671,899
事務用品費	3,258,564	1,974,750	1,283,814
消耗品費	47,816	259,115	△ 211,299
リース料	3,956,324	3,443,578	512,746
支払手数料	6,007,789	1,306,140	4,701,649
出版手数料	20,157,230	20,472,807	△ 315,577
編集費	451,947	241,850	210,097
修繕費	4,508,793	62,370	4,446,423
電力費	2,920,601	3,194,977	△ 274,376
水道光熱費	222,360	230,436	△ 8,076
保守費	4,015,456	4,301,284	△ 285,828
清掃費	139,766	253,772	△ 114,006
地代・家賃	6,017,484	6,017,484	0
保険料	470,166	429,832	40,334
公租公課	4,251,565	4,154,960	96,605
雑費	307,442	456,951	△ 149,509
会場使用料	8,853,170	8,107,711	745,459

科 目	当年度	前年度	増 減
会場運営費	10,937,346	9,871,771	1,065,575
講師料・謝金	8,151,400	9,390,843	△ 1,239,443
交際接待費	146,006	20,000	126,006
活動補助金	16,630,000	17,940,000	△ 1,310,000
H P制作費	3,534,200	1,732,463	1,801,737
減価償却費	9,540,620	9,879,789	△ 339,169
広告宣伝費	425,594	948,852	△ 523,258
退職給付引当金繰入	480,560	479,340	1,220
委託協力費	2,112,688	1,661,660	451,028
警備費	649,372	500,591	148,781
創立100周年記念活動費	22,120,796	8,128,195	13,992,601
管理費	21,124,339	19,127,918	1,996,421
給料手当	6,268,018	5,138,954	1,129,064
役員報酬	1,214,800	1,042,800	172,000
法定福利費	1,135,817	887,845	247,972
福利厚生費	275,148	200,247	74,901
会議費	184,133	184,859	△ 726
旅費交通費	1,581,683	2,338,123	△ 756,440
通信運搬費	1,041,079	1,055,569	△ 14,490
事務用品費	722,676	572,097	150,579
消耗品費	0	42,627	△ 42,627
リース料	644,308	491,942	152,366
顧問料	1,793,400	1,782,000	11,400
支払手数料	635,340	283,686	351,654
出版手数料	403,920	0	403,920
修繕費	627,412	93,502	533,910
電力費	515,399	563,819	△ 48,420
水道光熱費	39,239	40,665	△ 1,426
保守費	837,096	1,128,421	△ 291,325
清掃費	88,202	155,387	△ 67,185
地代・家賃	1,061,916	1,061,916	0
保険料	209,492	209,492	0
公租公課	154,055	158,840	△ 4,785
雑費	184,265	169,856	14,409
交際接待費	256,310	173,166	83,144
減価償却費	1,136,037	1,263,766	△ 127,729
警備費	114,594	88,339	26,255
期首棚卸製品高	29,728,630	31,149,594	△ 1,420,964
経常費用計	241,760,585	210,913,866	30,846,719
評価損益等調整前当期経常増減額	5,808,211	2,356,304	3,451,907
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	5,808,211	2,356,304	3,451,907
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
補償金収入	7,985,059	0	7,985,059
経常外収益計	7,985,059	0	7,985,059
(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	13,793,270	2,356,304	11,436,966
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	13,723,270	2,286,304	11,436,966
一般正味財産期首残高	430,243,550	427,957,246	2,286,304
一般正味財産期末残高	443,966,820	430,243,550	13,723,270

科 目	当年度	前年度	増 減
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 28,514,541	△ 12,151,078	△ 16,363,463
一般正味財産への振替額	△ 28,514,541	△ 12,151,078	△ 16,363,463
当期指定正味財産増減額	△ 28,514,541	△ 12,151,078	△ 16,363,463
指定正味財産期首残高	29,860,149	42,011,227	△ 12,151,078
指定正味財産期末残高	1,345,608	29,860,149	△ 12,151,078
III 正味財産期末残高	445,312,428	460,103,699	△ 14,791,271

正味財産増減計算書内訳表

平成31年 4月 1日から令和 2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
I 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	79	0	0	79
一般正味財産	79	0	0	79
受取入金	1,394,250	0	750,750	2,145,000
受取入金	1,394,250	0	750,750	2,145,000
受取会費	41,255,500	0	22,214,500	63,470,000
年間賛助会費	36,471,500	0	19,638,500	56,110,000
法人賛助会費	910,000	0	490,000	1,400,000
特別功労賛助会費	2,600,000	0	1,400,000	4,000,000
会友会費	1,274,000	0	686,000	1,960,000
事業収益	93,439,336	20,320,105	0	113,759,441
行事収入	43,044,024	0	0	43,044,024
指導料収入	4,049,971	0	0	4,049,971
出版物販売収入	34,577,478	0	0	34,577,478
印税収入	11,617,863	0	0	11,617,863
使用料収入	150,000	20,320,105	0	20,470,105
受取寄付金	5,315,630	0	2,861,250	8,176,880
受取寄付金	5,315,630	0	2,861,250	8,176,880
雑収益	166,217	1,676,513	508	1,843,238
受取利息	898	549	58	1,505
雑収益	165,319	1,675,964	450	1,841,733
期末棚卸製品高	29,659,617	0	0	29,659,617
指定正味財産から振替	28,514,541	0	0	28,514,541
経常収益計	199,745,170	21,996,618	25,827,008	247,568,796
(2) 経常費用				
事業費	171,082,076	19,825,540	0	190,907,616
給料手当	27,766,254	2,625,685	0	30,391,939
役員報酬	1,440,000	240,000	0	1,680,000
法定福利費	4,454,739	418,773	0	4,873,512
会議費	479,049	0	0	479,049
旅費交通費	7,951,604	102,526	0	8,054,130
通信運搬費	5,084,722	29,209	0	5,113,931
事務用品費	3,159,208	99,356	0	3,258,564
消耗品費	47,816	0	0	47,816
リース料	3,616,605	339,719	0	3,956,324
支払手数料	5,768,209	239,580	0	6,007,789
出版手数料	20,157,230	0	0	20,157,230
編集費	451,947	0	0	451,947
修繕費	1,638,705	2,870,088	0	4,508,793
電力費	1,133,881	1,786,720	0	2,920,601
水道光熱費	86,329	136,031	0	222,360
保守費	1,558,942	2,456,514	0	4,015,456
清掃費	62,802	76,964	0	139,766
地代・家賃	2,336,196	3,681,288	0	6,017,484
保険料	437,260	32,906	0	470,166
公租公課	3,084,581	1,166,984	0	4,251,565
雑費	307,442	0	0	307,442
会場使用料	8,853,170	0	0	8,853,170
会場運営費	10,937,346	0	0	10,937,346
講師料・謝金	8,151,400	0	0	8,151,400
交際接待費	146,006	0	0	146,006
活動補助金	16,630,000	0	0	16,630,000
HP制作費	3,534,200	0	0	3,534,200
減価償却費	6,414,687	3,125,933	0	9,540,620
広告宣伝費	425,594	0	0	425,594
退職給付引当金繰入	480,560	0	0	480,560
委託協力費	2,112,688	0	0	2,112,688
警備費	252,108	397,264	0	649,372
創立100周年記念活動費	22,120,796	0	0	22,120,796
管理費	0	0	21,124,339	21,124,339
給料手当	0	0	6,268,018	6,268,018
役員報酬	0	0	1,214,800	1,214,800
法定福利費	0	0	1,135,817	1,135,817
福利厚生費	0	0	275,148	275,148
会議費	0	0	184,133	184,133

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
旅費交通費	0	0	1,581,683	1,581,683
通信運搬費	0	0	1,041,079	1,041,079
事務用品費	0	0	722,676	722,676
リース料	0	0	644,308	644,308
顧問料	0	0	1,793,400	1,793,400
支払手数料	0	0	635,340	635,340
出版手数料	0	0	403,920	403,920
修繕費	0	0	627,412	627,412
電力費	0	0	515,399	515,399
水道光熱費	0	0	39,239	39,239
保守費	0	0	837,096	837,096
清掃費	0	0	88,202	88,202
地代・家賃	0	0	1,061,916	1,061,916
保険料	0	0	209,492	209,492
公租公課	0	0	154,055	154,055
雑費	0	0	184,265	184,265
交際接待費	0	0	256,310	256,310
減価償却費	0	0	1,136,037	1,136,037
警備費	0	0	114,594	114,594
期首棚卸製品高	29,728,630	0	0	29,728,630
経常費用計	200,810,706	19,825,540	21,124,339	241,760,585
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,065,536	2,171,078	4,702,669	5,808,211
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 1,065,536	2,171,078	4,702,669	5,808,211
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
補償金収入	7,985,059	0	0	7,985,059
補償金収入	7,985,059	0	0	7,985,059
経常外収益計	7,985,059	0	0	7,985,059
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	7,985,059	0	0	7,985,059
他会計振替額	136,462	△ 136,462	0	0
税引前一般正味財産増減額	7,055,985	2,034,616	4,702,669	13,793,270
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	7,055,985	1,964,616	4,702,669	13,723,270
一般正味財産期首残高	215,214,706	122,306,095	92,722,749	430,243,550
一般正味財産期末残高	222,270,691	124,270,711	97,425,418	443,966,820
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 28,514,541	0	0	△ 28,514,541
一般正味財産への振替額	△ 28,514,541	0	0	△ 28,514,541
当期指定正味財産増減額	△ 28,514,541	0	0	△ 28,514,541
指定正味財産期首残高	29,860,149	0	0	29,860,149
指定正味財産期末残高	1,345,608	0	0	1,345,608
III 正味財産期末残高	223,616,299	124,270,711	97,425,418	445,312,428

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。令和2年3月31日現在のリース残高は、12,168,252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	8,576,820	0	8,576,820	8,576,820

土地更新料積立預金	22,011,852	0	22,011,852	0
会館建設積立預金	24,000,000	0	24,000,000	0
創立100周年記念活動積立預金	1,345,608	1,345,608	0	0
合 計	60,463,980	1,345,608	59,118,372	8,576,820

※ 退職給付引当資産については、前期末及び当期末の資金振替えが行われなかったため負債額と1,080円の差異が生じている。

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	270,587,498	112,793,586
建物付属設備	102,028,931	76,750,904	25,278,027
構築物	42,297,310	36,390,202	5,907,108
什器備品	31,089,967	30,578,537	511,430
ソフトウェア	6,807,165	867,165	5,940,000
合 計	565,604,457	415,174,306	150,430,151

5. 収益事業に係る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
29,524,729	44,497,076

(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）	28,514,541
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

令和 2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 普通預金 三井住友 572714 三井住友 458660 三井住友 2027981 三井住友 2027969 りそな 5120035 定期預金 三井住友 00715841 郵便振替	運転資金として	752,121	
		運転資金として	80,242,875	
			2,626,183	
			30,228,889	
			1,892,947	
			2,441,227	
			43,053,629	
		5階テナント賃貸契約に係る保証金	5,227,200	
			5,227,200	
		運転資金として	6,668,496	
		未収金	印税、書籍代金、会議室料等	11,007,245
棚卸資産	出版物、被服の在庫	29,659,617		
立替金	賛助会行事ちらし代金	38,500		
前払費用	保険料、商標権更新料、講師旅費等	737,714		
仮払金	土曜行修会小口現金として	50,000		
流動資産合計			134,383,768	
(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	三菱UFJ 普1127875	職員の退職給付引当金として	8,576,820	
土地更新料積立預金	三井住友 普984212	<資産取得資金>公47.8%、収・法52.2% 借地権の時期更新時の更新料として	22,011,852	
設備改修積立預金	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	24,000,000	
創立100周年記念 事業預金	三井住友 普2119764	創立100周年記念活動遂行の資金として	1,345,608	
その他固定資産				
建物			112,793,586	
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	38,900,174	
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	73,893,412	
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、 72.3%を公益目的事業に使用	25,278,027	
構築物			5,907,108	
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、 54.5%を公益目的事業に使用	5,907,105	
什器備品			511,430	
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、 60.9%を公益目的事業に使用	511,418	
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、公益目的保有財産として、 39.7%を公益目的事業に使用	447,605	
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%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	
ソフトウェア		公益目的保有財産として保有	5,940,000	
固定資産合計			342,919,182	
資産合計			477,302,950	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金		各種費用及び3月分講師料等	13,720,993
	前受金		次年度発売予定の書籍代等	337,590
	預り金			198,073
	報酬等源泉税			51,050
	顧問料源泉税			3,573
	給与所得税			46,750
	住民税			96,700
	仮受金		処分保留中の賛助費、賛助会廃止に伴う補助金返金等	2,130,366
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			1,728,400
流動負債合計				18,185,422
(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	8,577,900
固定負債合計				13,805,100
負債合計				31,990,522
正味財産				445,312,428