

貸借対照表

令和 3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	86,057,906	92,890,692	△ 6,832,786
未収金	6,032,387	11,007,245	△ 4,974,858
棚卸資産	27,977,334	29,659,617	△ 1,682,283
立替金	0	38,500	△ 38,500
前払費用	823,294	737,714	85,580
仮払金	0	50,000	△ 50,000
流動資産合計	120,890,921	134,383,768	△ 13,492,847
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	9,433,400	8,576,820	856,580
土地更新料積立預金	22,011,412	22,011,852	△ 440
設備改修積立預金	7,558,740	24,000,000	△ 16,441,260
創立100周年記念事業預金	1,345,608	1,345,608	0
特定資産合計	40,349,160	55,934,280	△ 15,585,120
(3) その他固定資産			
建物	109,182,912	112,793,586	△ 3,610,674
建物附属設備	21,988,792	25,278,027	△ 3,289,235
構築物	4,976,926	5,907,108	△ 930,182
什器備品	1,377,255	511,430	865,825
借地権	129,186,679	129,186,679	0
長期前払費用	240,101	447,605	△ 207,504
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	8,506,667	5,940,000	2,566,667
その他固定資産合計	277,850,099	282,455,202	△ 4,605,103
固定資産合計	322,728,959	342,919,182	△ 20,190,223
資産合計	443,619,880	477,302,950	△ 33,683,070
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	8,338,610	13,720,993	△ 5,382,383
前受金	333,300	337,590	△ 4,290
預り金	242,091	198,073	44,018
仮受金	68,042	2,130,366	△ 2,062,324
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	557,200	1,728,400	△ 1,171,200
流動負債合計	9,609,243	18,185,422	△ 8,576,179
2. 固定負債			
預り保証金	5,227,200	5,227,200	0
退職給付引当金	9,433,400	8,577,900	855,500
固定負債合計	14,660,600	13,805,100	855,500
負債合計	24,269,843	31,990,522	△ 7,720,679
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	1,345,608	0
指定正味財産合計	1,345,608	1,345,608	0
(うち特定資産への充当額)	1,345,608	1,345,608	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	418,004,429	443,966,820	△ 25,962,391
(うち特定資産への充当額)	4,529,700	4,529,700	0
(うち特定資産への充当額)	39,003,552	54,588,672	△ 15,585,120
正味財産合計	419,350,037	445,312,428	△ 25,962,391
負債及び正味財産合計	443,619,880	477,302,950	△ 33,683,070

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日から令和 3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	86	79	7
一般正味財産	86	79	7
受取入金	890,000	2,145,000	△ 1,255,000
受取入金	890,000	2,145,000	△ 1,255,000
受取会費	58,795,000	63,470,000	△ 4,675,000
年間賛助会費	52,035,000	56,110,000	△ 4,075,000
法人賛助会費	1,600,000	1,400,000	200,000
特別功労賛助会費	3,000,000	4,000,000	△ 1,000,000
会友会費	2,160,000	1,960,000	200,000
事業収益	67,741,246	113,759,441	△ 46,018,195
行事収入	6,998,076	43,044,024	△ 36,045,948
指導料収入	802,735	4,049,971	△ 3,247,236
出版物販売収入	29,495,966	34,577,478	△ 5,081,512
印税収入	13,330,265	11,617,863	1,712,402
デジタルコンテンツ収入	320,760	0	320,760
使用料収入	16,793,444	20,470,105	△ 3,676,661
受取寄付金	9,103,943	8,176,880	927,063
受取寄付金	9,103,943	8,176,880	927,063
雑収益	1,269,397	1,843,238	△ 573,841
受取利息	1,605	1,505	100
雑収益	1,267,792	1,841,733	△ 573,941
期末棚卸製品高	0	29,659,617	△ 29,659,617
指定正味財産から振替	0	28,514,541	△ 28,514,541
経常収益計	137,799,672	247,568,796	△ 109,769,124
(2) 経常費用			
事業費	142,578,105	190,907,616	△ 48,329,511
給料手当	27,317,805	30,391,939	△ 3,074,134
役員報酬	1,680,000	1,680,000	0
法定福利費	4,722,423	4,873,512	△ 151,089
会議費	37,533	479,049	△ 441,516
旅費交通費	1,760,614	8,054,130	△ 6,293,516
通信運搬費	4,128,292	5,113,931	△ 985,639
事務用品費	2,406,737	3,258,564	△ 851,827
消耗品費	0	47,816	△ 47,816
リース料	4,157,219	3,956,324	200,895
支払手数料	9,533,274	6,007,789	3,525,485
出版手数料	19,317,348	20,157,230	△ 839,882
編集費	587,153	451,947	135,206
修繕費	13,279,035	4,508,793	8,770,242
電力費	2,005,932	2,920,601	△ 914,669
水道光熱費	157,818	222,360	△ 64,542
保守費	4,623,401	4,015,456	607,945
清掃費	81,399	139,766	△ 58,367
地代・家賃	6,017,484	6,017,484	0
保険料	443,932	470,166	△ 26,234
公租公課	3,108,680	4,251,565	△ 1,142,885
雑費	5,020	307,442	△ 302,422
会場使用料	820,469	8,853,170	△ 8,032,701
会場運営費	532,362	10,937,346	△ 10,404,984
講師料・謝金	5,082,231	8,151,400	△ 3,069,169
交際接待費	20,492	146,006	△ 125,514
活動補助金	10,166,135	16,630,000	△ 6,463,865
HP制作費	1,380,500	3,534,200	△ 2,153,700
減価償却費	9,689,250	9,540,620	148,630
広告宣伝費	0	425,594	△ 425,594

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付引当金繰入	855,500	480,560	374,940
委託協力費	0	2,112,688	△ 2,112,688
警備費	617,020	649,372	△ 32,352
創立100周年記念活動費	0	22,120,796	△ 22,120,796
DX関連費	8,043,047	0	8,043,047
管理費	19,431,675	21,124,339	△ 1,692,664
給料手当	5,704,235	6,268,018	△ 563,783
役員報酬	720,000	1,214,800	△ 494,800
法定福利費	1,150,600	1,135,817	14,783
福利厚生費	68,588	275,148	△ 206,560
会議費	0	184,133	△ 184,133
旅費交通費	179,846	1,581,683	△ 1,401,837
通信運搬費	906,237	1,041,079	△ 134,842
事務用品費	187,825	722,676	△ 534,851
リース料	654,379	644,308	10,071
顧問料	1,254,000	1,793,400	△ 539,400
支払手数料	1,187,960	635,340	552,620
出版手数料	0	403,920	△ 403,920
修繕費	2,339,865	627,412	1,712,453
電力費	388,022	515,399	△ 127,377
水道光熱費	27,849	39,239	△ 11,390
保守費	786,662	837,096	△ 50,434
清掃費	140,276	88,202	52,074
地代・家賃	1,061,916	1,061,916	0
保険料	258,038	209,492	48,546
公租公課	153,142	154,055	△ 913
雑費	141,059	184,265	△ 43,206
講師料・謝金	814,000	0	814,000
交際接待費	200,264	256,310	△ 56,046
減価償却費	998,028	1,136,037	△ 138,009
警備費	108,884	114,594	△ 5,710
棚卸資産減少額	1,682,283	29,728,630	△ 28,046,347
経常費用計	163,692,063	241,760,585	△ 78,068,522
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,892,391	5,808,211	△ 31,700,602
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 25,892,391	5,808,211	△ 31,700,602
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
投資有価証券売却益	0	7,985,059	△ 7,985,059
投資有価証券売却益	0	7,985,059	△ 7,985,059
経常外収益計	0	7,985,059	△ 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	7,985,059	△ 7,985,059
税引前一般正味財産増減額	△ 25,892,391	13,793,270	△ 39,685,661
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	△ 25,962,391	13,723,270	△ 39,685,661
一般正味財産期首残高	443,966,820	430,243,550	13,723,270
一般正味財産期末残高	418,004,429	443,966,820	△ 25,962,391
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	△ 28,514,541	28,514,541
一般正味財産への振替額	0	△ 28,514,541	28,514,541
当期指定正味財産増減額	0	△ 28,514,541	28,514,541
指定正味財産期首残高	1,345,608	29,860,149	△ 28,514,541
指定正味財産期末残高	1,345,608	1,345,608	0
III 正味財産期末残高	419,350,037	445,312,428	△ 25,962,391

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日から令和 3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	86	0	0	86
一般正味財産	86	0	0	86
受取入会金	578,500	0	311,500	890,000
受取入会金	578,500	0	311,500	890,000
受取会費	38,216,750	0	20,578,250	58,795,000
年間賛助会費	33,822,750	0	18,212,250	52,035,000
法人賛助会費	1,040,000	0	560,000	1,600,000
特別功労賛助会費	1,950,000	0	1,050,000	3,000,000
会友会費	1,404,000	0	756,000	2,160,000
事業収益	50,947,802	16,793,444	0	67,741,246
行事収入	6,998,076	0	0	6,998,076
指導料収入	802,735	0	0	802,735
出版物販売収入	29,495,966	0	0	29,495,966
印税収入	13,330,265	0	0	13,330,265
デジタルコンテンツ収入	320,760	0	0	320,760
使用料収入	0	16,793,444	0	16,793,444
受取寄付金	5,917,563	0	3,186,380	9,103,943
受取寄付金	5,917,563	0	3,186,380	9,103,943
雑収益	5,404	1,263,923	70	1,269,397
受取利息	994	541	70	1,605
雑収益	4,410	1,263,382	0	1,267,792
経常収益計	95,666,105	18,057,367	24,076,200	137,799,672
(2) 経常費用				
事業費	119,804,634	22,773,471	0	142,578,105
給料手当	24,911,897	2,405,908	0	27,317,805
役員報酬	1,440,000	240,000	0	1,680,000
法定福利費	4,323,420	399,003	0	4,722,423
会議費	37,533	0	0	37,533
旅費交通費	1,674,232	86,382	0	1,760,614
通信運搬費	4,107,454	20,838	0	4,128,292
事務用品費	2,356,404	50,333	0	2,406,737
リース料	3,805,974	351,245	0	4,157,219
支払手数料	9,533,274	0	0	9,533,274
出版手数料	19,317,348	0	0	19,317,348
編集費	587,153	0	0	587,153
修繕費	5,973,374	7,305,661	0	13,279,035
電力費	853,640	1,152,292	0	2,005,932
水道光熱費	61,272	96,546	0	157,818
保守費	1,963,207	2,660,194	0	4,623,401
清掃費	32,256	49,143	0	81,399
地代・家賃	2,336,196	3,681,288	0	6,017,484
保険料	242,734	201,198	0	443,932
公租公課	1,994,884	1,113,796	0	3,108,680
雑費	5,020	0	0	5,020
会場使用料	820,469	0	0	820,469
会場運営費	532,362	0	0	532,362
講師料・謝金	5,082,231	0	0	5,082,231
交際接待費	20,492	0	0	20,492
活動補助金	10,166,135	0	0	10,166,135
HP制作費	1,380,500	0	0	1,380,500
減価償却費	7,107,078	2,582,172	0	9,689,250
退職給付引当金繰入	855,500	0	0	855,500
警備費	239,548	377,472	0	617,020
DX関連費	8,043,047	0	0	8,043,047
管理費	0	0	19,431,675	19,431,675
給料手当	0	0	5,704,235	5,704,235
役員報酬	0	0	720,000	720,000
法定福利費	0	0	1,150,600	1,150,600
福利厚生費	0	0	68,588	68,588
旅費交通費	0	0	179,846	179,846
通信運搬費	0	0	906,237	906,237

科 目	公益事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
事務用品費	0	0	187,825	187,825
リース料	0	0	654,379	654,379
顧問料	0	0	1,254,000	1,254,000
支払手数料	0	0	1,187,960	1,187,960
修繕費	0	0	2,339,865	2,339,865
電力費	0	0	388,022	388,022
水道光熱費	0	0	27,849	27,849
保守費	0	0	786,662	786,662
清掃費	0	0	140,276	140,276
地代・家賃	0	0	1,061,916	1,061,916
保険料	0	0	258,038	258,038
公租公課	0	0	153,142	153,142
雑費	0	0	141,059	141,059
講師料・謝金	0	0	814,000	814,000
交際接待費	0	0	200,264	200,264
減価償却費	0	0	998,028	998,028
警備費	0	0	108,884	108,884
棚卸資産減少額	1,682,283	0	0	1,682,283
経常費用計	121,486,917	22,773,471	19,431,675	163,692,063
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 25,820,812	△ 4,716,104	4,644,525	△ 25,892,391
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 25,820,812	△ 4,716,104	4,644,525	△ 25,892,391
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
税引前一般正味財産増減額	△ 25,820,812	△ 4,716,104	4,644,525	△ 25,892,391
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	△ 25,820,812	△ 4,786,104	4,644,525	△ 25,962,391
一般正味財産期首残高	222,134,229	124,407,173	97,425,418	443,966,820
一般正味財産期末残高	196,313,417	119,621,069	102,069,943	418,004,429
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	1,345,608	0	0	1,345,608
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	197,659,025	119,621,069	102,069,943	419,350,037

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3年3月31日現在のリース残高は、18,204,258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	9,433,400	0	9,433,400	9,433,400

土地更新料積立預金	22,011,412	0	22,011,412	0
会館建設積立預金	7,558,740	0	7,558,740	0
創立100周年記念活動積立預金	1,345,608	1,345,608	0	0
合 計	44,878,860	1,345,608	43,533,252	9,433,400

4. 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	274,198,172	109,182,912
建物付属設備	102,528,331	80,539,539	21,988,792
構築物	42,297,310	37,320,384	4,976,926
什器備品	32,480,246	31,102,991	1,377,255
ソフトウェア	11,207,165	2,700,498	8,506,667
合 計	571,894,136	425,861,584	146,032,552

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
109,182,912	85,571,300

(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、適正な価額（固定資産税評価額）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129,186,679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） 今期は振替がありませんでした。	0

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 3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	372,710	
	預金	普通預金	運転資金として	78,487,167	
		三井住友 572714		690,820	
		三井住友 458660		14,481,031	
		三井住友 2027981		1,831,932	
		三井住友 2027969		5,086,052	
		りそな 5120035		56,397,332	
		定期預金		5,227,200	
		三井住友 0715841	5階テナント賃貸契約に係る保証	5,227,200	
		郵便振替	運転資金として	1,970,829	
	未収金		6,032,387		
	棚卸資産		27,977,334		
	前払費用		823,294		
流動資産合計				120,890,921	
(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			9,433,400
		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	9,433,400
		土地更新料積立預金			22,011,412
		更新料積立預金	三井住友 普984212	<資産取得資金>公40.9%、収・法59.1% 借地権の時期更新時の更新料として	22,011,412
		設備改修積立預金	三井住友 普984212	<資産取得資金>公47.9%、収・法52.1% 電気設備等の改修時の資金として	7,558,740
		創立100周年記念 事業預金			1,345,608
			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			109,182,912
		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	37,084,477
		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	72,098,435
		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、73.2%を公益目的事業に使用	21,988,792
		構築物			4,976,926
		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	4,976,923	
	什器備品			1,377,255	
	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、73.6%を公益目的事業に使用	1,377,243	
	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、42.9%を公益目的事業に使用	240,101	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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%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
	ソフトウェア		公益目的保有財産として保有	8,506,667
固定資産合計				322,728,959
資産合計				443,619,880
(流動負債)				
	未払金		各種費用及び3月分講師料等	8,338,610
	前受金		NTTドコモアンテナ設置料	333,300
	預り金			242,091
	報酬等源泉税			88,071
	給与所得税			55,020
	住民税			99,000
	仮受金			68,042
	一般仮受金		費用立替金の二重入金分等	68,042
	未払法人税等			70,000
	未払消費税等			557,200
流動負債合計				9,609,243
(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	9,433,400
	減価償却分		内部取引勘定	4,902,227
固定負債合計				14,660,600
負債合計				24,269,843
正味財産				419,350,037