

# 貸借対照表

平成25年3月31日現在

公益社団法人九段  
(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	50,224,445	11,996,023	38,228,422
未 収 金	911,160	465,180	445,980
未収収益	14,837,916	8,046,604	6,791,312
流動資産合計	65,973,521	20,507,807	45,465,714
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	325,946,729	325,946,729	0
建 物	260,156,955	277,493,023	▲17,336,068
定期預金	50,000,000	101,000,000	▲51,000,000
投資有価証券	2,043,690,000	1,895,630,000	148,060,000
建設仮勘定	18,000,000	0	18,000,000
基本財産合計	2,697,793,684	2,600,069,752	97,723,932
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	55,000,000	75,000,000	▲20,000,000
特定資産合計	55,000,000	75,000,000	▲20,000,000
(3) その他固定資産			
構築物	19,589,779	21,057,665	▲1,467,886
施設・設備	55,709,170	60,822,412	▲5,113,242
什器備品	7,642,332	7,877,637	▲235,305
その他固定資産合計	82,941,281	89,757,714	▲6,816,433
固定資産合計	2,835,734,965	2,764,827,466	70,907,499
資産合計	2,901,708,486	2,785,335,273	116,373,213
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	1,040,494	16,537	1,023,957
前 受 金	10,500	12,000	▲1,500
預り金	163,257	156,851	6,406
流動負債合計	1,214,251	185,388	1,028,863
負債合計	1,214,251	185,388	1,028,863
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	2,900,494,235	2,785,149,885	115,344,350
(うち特定資産への充当額)	(2,697,793,684)	(2,600,069,752)	(97,723,932)
(うち特定資産への充当額)	(55,000,000)	(75,000,000)	(▲20,000,000)
正味財産合計	2,900,494,235	2,785,149,885	115,344,350
負債及び正味財産合計	2,901,708,486	2,785,335,273	116,373,213

# 貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

公益社団法人九段  
(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引 消去	合 計
	公1 施設の貸与事業	公2 体験学習事業	共通	小計	他1 施設の貸与事業			
I 資産の部								
1. 流動資産				0				
現金預金	0	0	2,263,767	2,263,767	0	47,960,678		50,224,445
未収金	911,160	0	0	911,160	0	0		911,160
未収収益	0	0	12,323,082	12,323,082	0	2,514,834		14,837,916
他会計貸付金	24,310,924	879,520	26,540,197	51,730,641	▲ 5,674,911	▲ 46,055,730		0
流動資産合計	25,222,084	879,520	41,127,046	67,228,650	▲ 5,674,911	4,419,782	0	65,973,521
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
土地	302,692,812	6,411,529	0	309,104,341	16,842,388	0		325,946,729
建物	241,561,221	5,128,517	0	246,689,738	13,467,217	0		260,156,955
定期預金	0	0	50,000,000	50,000,000	0	0		50,000,000
投資有価証券	0	0	1,620,970,000	1,620,970,000	0	422,720,000		2,043,690,000
建設仮勘定	11,574,000	1,926,000		13,500,000	4,500,000	0		18,000,000
基本財産合計	555,828,033	13,466,046	1,670,970,000	2,240,264,079	34,809,605	422,720,000	0	2,697,793,684
(2) 特定資産								
減価償却引当預金	0	0	44,652,000	44,652,000	0	10,348,000		55,000,000
特定資産合計	0	0	44,652,000	44,652,000	0	10,348,000	0	55,000,000
(3) その他固定資産								
構築物	14,767,922	1,432,182	0	16,200,104	3,389,675	0		19,589,779
施設・設備	53,509,271	553,564	0	54,062,835	1,646,335	0		55,709,170
什器備品	6,497,608	304,794	0	6,802,402	746,299	93,631		7,642,332
その他固定資産合計	74,774,801	2,290,540	0	77,065,341	5,782,309	93,631	0	82,941,281
固定資産合計	630,602,834	15,756,586	1,715,622,000	2,361,981,420	40,591,914	433,161,631	0	2,835,734,965
資産合計	655,824,918	16,636,106	1,756,749,046	2,429,210,070	34,917,003	437,581,413	0	2,901,708,486
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	0	0	1,008,749	1,008,749	0	31,745		1,040,494
前受金	0	0	10,500	10,500	0	0		10,500
預り金	0	0	87,547	87,547	0	75,710		163,257
流動負債合計	0	0	1,106,796	1,106,796	0	107,455	0	1,214,251
負債合計	0	0	1,106,796	1,106,796	0	107,455	0	1,214,251
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	591,396,889	12,938,664	1,823,767,721	2,428,103,274	34,917,003	437,473,958		2,900,494,235
(うち基本財産への充当額)	(555,828,033)	(13,466,046)	(1,670,970,000)	(2,240,264,079)	(34,809,605)	(422,720,000)		(2,697,793,684)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(44,652,000)	(44,652,000)	(0)	(10,348,000)		(55,000,000)
正味財産合計	591,396,889	12,938,664	1,823,767,721	2,428,103,274	34,917,003	437,473,958	0	2,900,494,235
負債及び正味財産合計	591,396,889	12,938,664	1,824,874,517	2,429,210,070	34,917,003	437,581,413	0	2,901,708,486

# 正味財産増減計算書

平成24年4月1日から 平成25年3月31日まで

公益社団法人九段  
(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			
① 基本財産運用益	31,403,510	23,085,227	8,318,283
基本財産受取利息	31,983,510	23,845,227	8,138,283
基本財産償還損益	▲580,000	0	▲580,000
基本財産売却損益	0	▲760,000	760,000
② 特定資産運用益	14,134	739,078	▲724,944
特定資産受取利息	14,134	1,409,078	▲1,394,944
特定資産償還損益	0	▲670,000	670,000
③ 受取会費	2,174,000	3,112,960	▲938,960
④ 事業収益	12,757,610	11,516,550	1,241,060
⑤ 雑収益	5,828	16,538	▲10,710
受取利息	5,828	3,038	2,790
雑収益	0	13,500	▲13,500
経常収益計	46,355,082	38,470,353	7,884,729
(2) 経常費用			
① 事業費	65,346,786	70,498,688	▲5,151,902
給与手当	5,290,000	5,370,058	▲80,058
福利厚生費	370,392	0	370,392
通信運搬費	109,408	88,499	20,909
什器備品費	748,109	2,794,794	▲2,046,685
消耗品費	511,235	983,952	▲472,717
光熱水料費	6,038,692	5,319,949	718,743
施設整備費	8,732,553	15,539,948	▲6,807,395
行事費	4,420,325	461,370	3,958,955
体験学習・貸与事業費	6,617,573	5,888,742	728,831
維持費	4,852,607	3,851,338	1,001,269
船舶維持費	274,394	74,000	200,394
減価償却費	27,381,498	30,126,038	▲2,744,540
② 管理費	13,135,473	14,365,048	▲1,229,575
役員報酬	1,994,442	1,860,000	134,442
給与手当	5,177,600	5,290,400	▲112,800
福利厚生費	1,270,771	1,654,624	▲383,853
会議費	45,980	38,980	7,000
旅費交通費	238,070	248,510	▲10,440
通信運搬費	589,277	470,088	119,189
什器備品費	79,077	134,066	▲54,989
印刷製本費	290,870	814,230	▲523,360
事務費	2,168,661	2,421,164	▲252,503
渉外費	85,650	100,471	▲14,821
租税公課	22,400	74,440	▲52,040
減価償却費	93,630	248,161	▲154,531
雑費	1,079,045	1,009,914	69,131
経常費用計	78,482,259	84,863,736	▲6,381,477
評価損益等調整前当期経常増減額	▲32,127,177	▲46,393,383	14,266,206
基本財産評価損益等	148,640,000	19,290,000	129,350,000
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	148,640,000	19,290,000	129,350,000
当期経常増減額	116,512,823	▲27,103,383	143,616,206
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			
基本財産建物除去損	1,168,473	0	1,168,473
経常外費用計	1,168,473	0	1,168,473
当期経常外増減額	▲1,168,473	0	▲1,168,473
当期一般正味財産増減額	115,344,350	▲27,103,383	142,447,733
一般正味財産期首残高	2,785,149,885	2,812,253,268	▲27,103,383
一般正味財産期末残高	2,900,494,235	2,785,149,885	115,344,350
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
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	2,900,494,235	2,785,149,885	115,344,350

# 正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から 平成25年3月31日まで

公益社団法人九段  
(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
	公1 施設の貸与事業	公2 体験学習事業	共通	小計	他1 施設の貸与事業			
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
① 基本財産運用益	0	0	26,406,038	26,406,038	0	4,997,472		31,403,510
基本財産受取利息	0	0	26,406,038	26,406,038	0	5,577,472		31,983,510
基本財産償還損益	0	0	0	0	0	▲ 580,000		▲ 580,000
基本財産売却損益	0	0	0	0	0	0		0
② 特定資産運用益	0	0	14,134	14,134	0	0		14,134
特定資産受取利息	0	0	14,134	14,134	0	0		14,134
特定資産償還損益	0	0	0	0	0	0		0
③ 受取会費	0	0	1,087,000	1,087,000	0	1,087,000		2,174,000
④ 事業収益	10,235,730	429,000	0	10,664,730	2,092,880	0		12,757,610
⑤ 雑収益	0	0	5,824	5,824	0	4		5,828
受取利息	0	0	5,824	5,824	0	4		5,828
雑収益	0	0	0	0	0	0		0
経常収益計	10,235,730	429,000	27,512,996	38,177,726	2,092,880	6,084,476	0	46,355,082
(2) 経常費用								
① 事業費	58,943,237	1,826,156	0	60,769,393	4,577,393	0		65,346,786
給与手当	4,496,199	231,314	0	4,727,513	562,487	0		5,290,000
福利厚生費	366,999	0	0	366,999	3,393	0		370,392
通信運搬費	77,764	9,445	0	87,209	22,199	0		109,408
什器備品費	618,244	38,101	0	656,345	91,764	0		748,109
消耗品費	482,976	7,523	0	490,499	20,736	0		511,235
光熱水料費	5,311,087	209,402	0	5,520,489	518,203	0		6,038,692
施設整備費	8,446,649	68,267	0	8,514,916	217,637	0		8,732,553
行事費	4,420,325	0	0	4,420,325	0	0		4,420,325
体験学習・貸与事業費	5,802,661	234,850	0	6,037,511	580,062	0		6,617,573
維持費	4,335,013	147,735	0	4,482,748	369,859	0		4,852,607
船舶維持費	274,394	0	0	274,394	0	0		274,394
減価償却費	24,310,926	879,519	0	25,190,445	2,191,053	0		27,381,498
② 管理費	0	0	0	0	0	13,135,473		13,135,473
役員報酬	0	0	0	0	0	1,994,442		1,994,442
給与手当	0	0	0	0	0	5,177,600		5,177,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,270,771		1,270,771
会議費	0	0	0	0	0	45,980		45,980
旅費交通費	0	0	0	0	0	238,070		238,070
通信運搬費	0	0	0	0	0	589,277		589,277
什器備品費	0	0	0	0	0	79,077		79,077
印刷製本費	0	0	0	0	0	290,870		290,870
事務費	0	0	0	0	0	2,168,661		2,168,661
渉外費	0	0	0	0	0	85,650		85,650
租税公課	0	0	0	0	0	22,400		22,400
減価償却費	0	0	0	0	0	93,630		93,630
雑費	0	0	0	0	0	1,079,045		1,079,045
経常費用計	58,943,237	1,826,156	0	60,769,393	4,577,393	13,135,473	0	78,482,259
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 48,707,507	▲ 1,397,156	27,512,996	▲ 22,591,667	▲ 2,484,513	▲ 7,050,997	0	▲ 32,127,177
基本財産評価損益等	0	0	139,040,000	139,040,000	0	9,600,000	0	148,640,000
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	139,040,000	139,040,000	0	9,600,000	0	148,640,000
当期経常増減額	▲ 48,707,507	▲ 1,397,156	166,552,996	116,448,333	▲ 2,484,513	2,549,003	0	116,512,823
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用								
基本財産建物除去損	751,211	125,144	0	876,355	292,118	0		1,168,473
経常外費用計	751,211	125,144	0	876,355	292,118	0		1,168,473
当期経常外増減額	▲ 751,211	▲ 125,144	0	▲ 876,355	▲ 292,118	0		▲ 1,168,473
他会計振替額	0	0	0	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	▲ 49,458,718	▲ 1,522,300	166,552,996	115,571,978	▲ 2,776,631	2,549,003	0	115,344,350
一般正味財産期首残高	640,855,607	14,460,964	1,657,214,725	2,312,531,296	37,693,634	434,924,955	0	2,785,149,885
一般正味財産期末残高	591,396,889	12,938,664	1,823,767,721	2,428,103,274	34,917,003	437,473,958	0	2,900,494,235
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	591,396,889	12,938,664	1,823,767,721	2,428,103,274	34,917,003	437,473,958	0	2,900,494,235

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

貸借対照表日において、継続事業の前提に重要な疑義を抱かせるような事象または状況は存在しない。

### 2. 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

・その他有価証券

市場価格のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)によっている。

市場価格のないもの・・・移動平均法による原価法によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

・該当なし。

#### (3) 固定資産の減価償却方法

・有形固定資産は、定率法を採用している。(ただし、建物は定額法を採用している。)

・無形固定資産は、定額法を採用している。

#### (4) 引当金の計上基準

・該当なし。

#### (5) 消費税等の会計処理

・消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

### 3. 表示方法の変更

(1) 事業内容をより適切に表示するため、当事業年度より正味財産増減計算書Ⅰ一般正味財産増減の部(2)経常費用①事業費の科目名称を「その他事業費」から「体験学習・貸与事業費」へ変更した。

### 4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
土地	325,946,729	0	0	325,946,729
建物	277,493,023	0	17,336,068	260,156,955
定期預金	101,000,000	50,000,000	101,000,000	50,000,000
投資有価証券	1,895,630,000	348,640,000	200,580,000	2,043,690,000
建設仮勘定	0	18,000,000	0	18,000,000
小 計	2,600,069,752	416,640,000	318,916,068	2,697,793,684
特定資産				
減価償却引当預金	75,000,000	55,000,000	75,000,000	55,000,000
小 計	75,000,000	55,000,000	75,000,000	55,000,000
合 計	2,675,069,752	471,640,000	393,916,068	2,752,793,684

### 5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財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				
土地	325,946,729	(0)	(325,946,729)	(0)
建物	260,156,955	(0)	(260,156,955)	(0)
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
投資有価証券	2,043,690,000	(0)	(2,043,690,000)	(0)
建設仮勘定	18,000,000	(0)	(18,000,000)	(0)
小 計	2,697,793,684	(0)	(2,697,793,684)	(0)
特定資産				
減価償却引当預金	55,000,000	(0)	(55,000,000)	(0)
小 計	55,000,000	(0)	(55,000,000)	(0)
合 計	2,752,793,684	(0)	(2,752,793,684)	(0)

### 6. 担保に供している資産

・なし。

### 7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	815,977,636	555,820,681	260,156,955
構築物	51,371,132	31,781,353	19,589,779
施設・設備	196,833,213	141,124,043	55,709,170
什器備品	48,426,150	40,783,818	7,642,332
合 計	1,112,608,131	769,509,895	343,098,236

### 8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

・なし。

### 9. 保証債務等の偶発債務

・なし。

### 10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

・なし。

### 11. 関連当事者との取引内容

・なし。

### 12. 重要な後発事象

・なし。

### 13. その他

・なし。

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記3.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載している。

### 2. 引当金の明細

財務諸表の注記2.(4)のとおり、該当する引当金はない。

# 財 産 目 録

平成25年3月31日現在

公益社団法人九段  
(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等		使用目的等	金 額
<b>(流動資産)</b>					
	現金預金				50,224,445
	普通預金(経常)	みずほ銀行九段支店		運転資金として	47,913,948
	普通預金(施設利用)	みずほ銀行九段支店		運転資金として	1,722,604
	通常貯金	ゆうちょ銀行		運転資金として	494,433
	郵便振替			運転資金として	93,460
	未収金	施設利用料		公益目的事業に使用	911,160
	未収収益	債券未収利息		公益目的事業及び法人会計にまたがる共用資産	14,837,916
<b>流動資産合計</b>					<b>65,973,521</b>
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
	土 地	至大荘			325,946,729
		勝浦市守谷字畑尻38-1 保安林(広場左側崖地)	1,338㎡	うち公益目的保有財産として75%	59,920,829
		勝浦市守谷字畑尻39-2 原野(広場用地)	614㎡	収益事業・管理活動財産として25%	
		勝浦市守谷字畑尻40 宅地	4,404.05㎡		
		勝浦市守谷字畑尻47-5 原野(観海亭用地)	66㎡		
		勝浦市守谷字畑尻53 雑種地(艇庫用地)	99㎡		
		勝浦市守谷字茂浦58 宅地(観海亭用地)	522.24㎡		
		尽性園			
		稲城市矢野口3750-11	27,058㎡	うち公益目的保有財産として99.28%	266,025,900
				収益事業・管理活動財産として0.72%	
		建 物			260,156,955
			尽性園		
			哲明寮・下水管他	うち公益目的保有財産として99.28%	212,221,243
			収益事業・管理活動財産として0.72%		
	至大荘				
	厨房棟・調理室・浴室・養気閣食堂・配水管・電気工事・宿泊施設他	うち公益目的保有財産として75%	47,935,712		
		収益事業・管理活動財産として25%			
	定期預金	みずほ銀行九段支店		50,000,000	
	投資有価証券	額面21億円		2,043,690,000	
		第261回利付国債3億円、第7回平和不動産債1億円、パークレイズ・バンクPLC債1億円、第18回KDDI債1億円、シルフリミテッド債2億円、ノルウェー地方金融公社債2億円、欧州評議会開発銀行債1億円、オランダ治水金融公社債1億円、スウェーデン輸出信用銀行債2億円、ミズホセキュリティーズ債2億円、ノルウェー地方金融公社債1億円	公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として使用	1,620,970,000	
		第59回利付国債2億円、ジュピターキャピタル債2億円	収益事業・管理活動財産であり、運用益を管理の財源として使用	422,720,000	
	建設仮勘定	至大荘 正寮	うち公益目的保有財産として75%	18,000,000	
			収益事業・管理活動財産として25%		
<b>基本財産合計</b>					<b>2,697,793,684</b>
<b>特定資産</b>					
	減価償却引当預金	みずほ銀行九段支店		公益目的事業に使用する建物等の購入・修繕等のために積立しているもの	55,000,000
<b>特定資産合計</b>					<b>55,000,000</b>
<b>その他固定資産</b>					
	構築物	尽性園			19,589,779
		防球ネット側排水工事・北門		うち公益目的保有財産として99.28%	6,203,789
			収益事業・管理活動財産として0.72%		
	施設・設備	至大荘			
		芙蓉が浦擁壁工事・土塁擁壁・側溝布設工事・守屋海岸側門扉他2点		うち公益目的保有財産として75%	13,385,990
				収益事業・管理活動財産として25%	55,709,170
	什器備品	尽性園			
		サッカー場防球ネット支柱・野球場・サッカー場・テニスコート・散水施設・コンクリートフェンス・外灯		うち公益目的保有財産として99.28%	50,534,583
				収益事業・管理活動財産として0.72%	
		至大荘			
転落防止柵・浄化槽他4点			うち公益目的保有財産として75%	5,174,587	
			収益事業・管理活動財産として25%	7,642,332	
	尽性園				
	コピーFAX機		収益事業・管理活動財産として保有	93,631	
	コインロッカー・サッカー場投光器・用具倉庫・体育照明・野球場		うち公益目的保有財産として99.28%	4,699,239	
	カウンター・ボイラー・冷凍冷蔵庫・その他14点		収益事業・管理活動財産として0.72%		
	至大荘				
	スチームコンベクションオープン・厨房ダクト・ボイラー・縦型冷蔵庫一式・その他8点		うち公益目的保有財産として75%	2,849,462	
			収益事業・管理活動財産として25%		
<b>その他固定資産合計</b>					<b>82,941,281</b>
<b>固定資産合計</b>					<b>2,835,734,965</b>
<b>資産合計</b>					<b>2,901,708,486</b>
<b>(流動負債)</b>					
	未払金	尽性園合宿食事代他		公益目的事業、収益事業等及び法人会計にまたがる共用負債	1,040,494
	前受金	次年度会費前受分		公益目的事業に使用	10,500
	預り金	源泉所得税他		公益目的事業、収益事業等及び法人会計にまたがる共用負債	163,257
<b>流動負債合計</b>					<b>1,214,251</b>
<b>負債合計</b>					<b>1,214,251</b>
<b>正味財産</b>					<b>2,900,494,235</b>