

# 貸借対照表

平成27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
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	26,212,270	44,428,355	▲18,216,085
未 収 金	1,170,120	1,504,094	▲333,974
未収収益	11,427,062	10,551,700	875,362
前 払 金	39,960	38,850	1,110
流動資産合計	38,849,412	56,522,999	▲17,673,587
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	325,946,729	325,946,729	0
建 物	289,864,912	289,532,767	332,145
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
投資有価証券	2,109,275,900	2,065,575,400	43,700,500
基本財産合計	2,775,087,541	2,731,054,896	44,032,645
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	10,000,000	25,000,000	▲15,000,000
特定資産合計	10,000,000	25,000,000	▲15,000,000
(3) その他固定資産			
構築物	26,427,169	17,887,430	8,539,739
施設・設備	55,039,082	57,178,210	▲2,139,128
什器備品	12,052,298	7,832,908	4,219,390
船 舶	122,500	245,000	▲122,500
その他固定資産合計	93,641,049	83,143,548	10,497,501
固定資産合計	2,878,728,590	2,839,198,444	39,530,146
資産合計	2,917,578,002	2,895,721,443	21,856,559
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未 払 金	1,079,523	1,126,640	▲47,117
前 受 金	22,000	28,000	▲6,000
預り金	117,322	108,949	8,373
流動負債合計	1,218,845	1,263,589	▲44,744
負債合計	1,218,845	1,263,589	▲44,744
<b>III 正味財産の部</b>			
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)	2,916,359,157 (2,775,087,541)	2,894,457,854 (2,731,054,896)	21,901,303 (44,032,645)
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(25,000,000)	(▲15,000,000)
正味財産合計	2,916,359,157	2,894,457,854	21,901,303
負債及び正味財産合計	2,917,578,002	2,895,721,443	21,856,559

# 貸借対照表内訳表

平成27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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	5,482,077	0	20,730,193		26,212,270
未 収 金	1,170,120	0	0		1,170,120
未収収益	9,104,101	0	2,322,961		11,427,062
前 払 金	12,960	0	27,000		39,960
他会計貸付金	39,345,623	▲ 18,235,768	▲ 21,109,855		0
流動資産合計	55,114,881	▲ 18,235,768	1,970,299	0	38,849,412
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土 地	309,104,341	16,842,388	0		325,946,729
建 物	269,336,824	20,528,088	0		289,864,912
定期預金	50,000,000	0	0		50,000,000
投資有価証券	1,689,375,900	0	419,900,000		2,109,275,900
基本財産合計	2,317,817,065	37,370,476	419,900,000	0	2,775,087,541
(2) 特定資産					
減価償却引当預金	9,500,000	500,000	0		10,000,000
特定資産合計	9,500,000	500,000	0	0	10,000,000
(3) その他固定資産					
構築物	22,883,346	3,543,823	0		26,427,169
施設・設備	53,429,579	1,609,503	0		55,039,082
什器備品	9,735,166	2,179,869	137,263		12,052,298
船 舶	122,500	0	0		122,500
その他固定資産合計	86,170,591	7,333,195	137,263	0	93,641,049
固定資産合計	2,413,487,656	45,203,671	420,037,263	0	2,878,728,590
資産合計	2,468,602,537	26,967,903	422,007,562	0	2,917,578,002
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未 払 金	1,079,523	0	0		1,079,523
前 受 金	11,000	0	11,000		22,000
預り金	64,505	0	52,817		117,322
流動負債合計	1,155,028	0	63,817	0	1,218,845
負債合計	1,155,028	0	63,817	0	1,218,845
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	2,467,447,509	26,967,903	421,943,745		2,916,359,157
(うち特定資産への充当額)	(2,317,817,065)	(37,370,476)	(419,900,000)		(2,775,087,541)
(うち特定資産への充当額)	(9,500,000)	(500,000)	(0)		(10,000,000)
正味財産合計	2,467,447,509	26,967,903	421,943,745	0	2,916,359,157
負債及び正味財産合計	2,468,602,537	26,967,903	422,007,562	0	2,917,578,002

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から 平成27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	44,725,113	39,865,283	4,859,830
基本財産受取利息	44,725,113	39,865,283	4,859,830
② 特定資産運用益	5,873	12,131	▲6,258
特定資産受取利息	5,873	12,131	▲6,258
③ 受取会費	2,282,000	2,180,000	102,000
④ 事業収益	18,250,445	15,107,231	3,143,214
⑤ 雑収益	702,588	2,155,035	▲1,452,447
受取利息	8,672	7,209	1,463
雑収益	693,916	2,147,826	▲1,453,910
経常収益計	65,966,019	59,319,680	6,646,339
(2) 経常費用			
① 事業費	73,947,392	72,679,017	1,268,375
給与手当	5,335,000	5,360,000	▲25,000
福利厚生費	425,398	428,127	▲2,729
通信運搬費	244,599	248,070	▲3,471
什器備品費	1,438,645	1,987,592	▲548,947
消耗品費	1,324,220	656,277	667,943
光熱水料費	6,627,504	6,110,447	517,057
施設整備費	8,018,825	12,066,238	▲4,047,413
行事費	5,628,720	2,960,552	2,668,168
体験学習・貸与事業費	9,522,095	7,707,744	1,814,351
維持費	5,071,749	5,251,745	▲179,996
船舶維持費	765,770	727,241	38,529
減価償却費	29,544,867	29,174,984	369,883
② 管理費	12,670,256	13,409,444	▲739,188
役員報酬	2,055,538	2,077,758	▲22,220
給与手当	5,595,600	5,307,200	288,400
福利厚生費	1,166,431	1,126,452	39,979
会議費	272,249	51,360	220,889
旅費交通費	258,373	310,422	▲52,049
通信運搬費	608,774	630,056	▲21,282
什器備品費	283,974	0	283,974
印刷製本費	337,670	168,370	169,300
事務費	1,559,478	2,064,051	▲504,573
光熱水料費	47,245	41,939	5,306
渉外費	106,100	477,525	▲371,425
租税公課	158,845	14,189	144,656
減価償却費	219,275	138,322	80,953
雑費	704	1,001,800	▲1,001,096
経常費用計	86,617,648	86,088,461	529,187
評価損益等調整前当期経常増減額	▲20,651,629	▲26,768,781	6,117,152
基本財産評価損益等	43,700,500	20,732,400	22,968,100
特定資産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	43,700,500	20,732,400	22,968,100
当期経常増減額	23,048,871	▲6,036,381	29,085,252
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			
固定資産除去損	1,147,568	0	1,147,568
施設・設備除去損	522,574	0	522,574
什器備品除去損	624,994	0	624,994
経常外費用計	1,147,568	0	1,147,568
当期経常外増減額	▲1,147,568	0	▲1,147,568
当期一般正味財産増減額	21,901,303	▲6,036,381	27,937,684
一般正味財産期首残高	2,894,457,854	2,900,494,235	▲6,036,381
一般正味財産期末残高	2,916,359,157	2,894,457,854	21,901,303
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	2,916,359,157	2,894,457,854	21,901,303

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から 平成27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	37,428,826	37,428,826	0	7,296,287		44,725,113
基本財産受取利息	0	0	37,428,826	37,428,826	0	7,296,287		44,725,113
② 特定資産運用益	0	0	5,873	5,873	0	0		5,873
特定資産受取利息	0	0	5,873	5,873	0	0		5,873
③ 受取会費	0	0	1,141,000	1,141,000	0	1,141,000		2,282,000
④ 事業収益	14,550,183	845,640	0	15,395,823	2,854,622	0		18,250,445
⑤ 雑収益	393,749	130,730	8,672	533,151	159,437	10,000		702,588
受取利息	0	0	8,672	8,672	0	0		8,672
雑収益	393,749	130,730	0	524,479	159,437	10,000		693,916
経常収益計	14,943,932	976,370	38,584,371	54,504,673	3,014,059	8,447,287	0	65,966,019
(2) 経常費用								
① 事業費	59,774,255	6,248,895	0	66,023,150	7,924,242	0		73,947,392
給与手当	3,788,550	691,250	0	4,479,800	855,200	0		5,335,000
福利厚生費	421,145	0	0	421,145	4,253	0		425,398
通信運搬費	207,750	15,928	0	223,678	20,921	0		244,599
什器備品費	1,004,506	194,330	0	1,198,836	239,809	0		1,438,645
消耗品費	1,269,286	19,302	0	1,288,588	35,632	0		1,324,220
光熱水料費	5,508,143	487,540	0	5,995,683	631,821	0		6,627,504
施設整備費	7,035,873	417,946	0	7,453,819	565,006	0		8,018,825
行事費	5,628,720	0	0	5,628,720	0	0		5,628,720
体験学習・貸与事業費	7,039,032	1,105,483	0	8,144,515	1,377,580	0		9,522,095
維持費	4,303,035	332,406	0	4,635,441	436,308	0		5,071,749
船舶維持費	765,770	0	0	765,770	0	0		765,770
減価償却費	22,802,445	2,984,710	0	25,787,155	3,757,712	0		29,544,867
② 管理費	0	0	0	0	0	12,670,256		12,670,256
役員報酬	0	0	0	0	0	2,055,538		2,055,538
給与手当	0	0	0	0	0	5,595,600		5,595,600
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,166,431		1,166,431
会議費	0	0	0	0	0	272,249		272,249
旅費交通費	0	0	0	0	0	258,373		258,373
通信運搬費	0	0	0	0	0	608,774		608,774
什器備品費	0	0	0	0	0	283,974		283,974
印刷製本費	0	0	0	0	0	337,670		337,670
事務費	0	0	0	0	0	1,559,478		1,559,478
光熱水料費	0	0	0	0	0	47,245		47,245
渉外費	0	0	0	0	0	106,100		106,100
租税公課	0	0	0	0	0	158,845		158,845
減価償却費	0	0	0	0	0	219,275		219,275
雑費	0	0	0	0	0	704		704
経常費用計	59,774,255	6,248,895	0	66,023,150	7,924,242	12,670,256	0	86,617,648
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 44,830,323	▲ 5,272,525	38,584,371	▲ 11,518,477	▲ 4,910,183	▲ 4,222,969	0	▲ 20,651,629
基本財産評価損益等	0	0	43,760,500	43,760,500	0	▲ 60,000	0	43,700,500
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	43,760,500	43,760,500	0	▲ 60,000	0	43,700,500
当期経常増減額	▲ 44,830,323	▲ 5,272,525	82,344,871	32,242,023	▲ 4,910,183	▲ 4,282,969	0	23,048,871
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	798,597	156,248	0	954,845	192,723	0		1,147,568
施設・設備除去損	517,349	0	0	517,349	5,225	0		522,574
什器備品除去損	281,248	156,248	0	437,496	187,498	0		624,994
経常外費用計	798,597	156,248	0	954,845	192,723	0	0	1,147,568
当期経常外増減額	▲ 798,597	▲ 156,248	0	▲ 954,845	▲ 192,723	0	0	▲ 1,147,568
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲ 45,628,920	▲ 5,428,773	82,344,871	31,287,178	▲ 5,102,906	▲ 4,282,969	0	21,901,303
一般正味財産期首残高	539,087,571	12,538,016	1,884,534,744	2,436,160,331	32,070,809	426,226,714	0	2,894,457,854
一般正味財産期末残高	493,458,651	7,109,243	1,966,879,615	2,467,447,509	26,967,903	421,943,745	0	2,916,359,157
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	493,458,651	7,109,243	1,966,879,615	2,467,447,509	26,967,903	421,943,745	0	2,916,359,157

## 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. 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	289,532,767	17,798,400	17,466,255	289,864,912
定期預金	50,000,000	0	0	50,000,000
投資有価証券	2,065,575,400	941,890,500	898,190,000	2,109,275,900
小 計	2,731,054,896	959,688,900	915,656,255	2,775,087,541
特定資産				
減価償却引当預金	25,000,000	10,000,000	25,000,000	10,000,000
小 計	25,000,000	10,000,000	25,000,000	10,000,000
合 計	2,756,054,896	969,688,900	940,656,255	2,785,087,541

### 4. 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	289,864,912	(0)	(289,864,912)	(0)
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
投資有価証券	2,109,275,900	(0)	(2,109,275,900)	(0)
小 計	2,775,087,541	(0)	(2,775,087,541)	(0)
特定資産				
減価償却引当預金	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
小 計	10,000,000	(0)	(10,000,000)	(0)
合 計	2,785,087,541	(0)	(2,785,087,541)	(0)

### 5. 担保に供している資産

- ・なし。

### 6. 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	881,531,036	591,666,124	289,864,912
構築物	62,942,252	36,515,083	26,427,169
施設・設備	208,406,564	153,367,482	55,039,082
什器備品	56,389,270	44,336,972	12,052,298
船舶	420,000	297,500	122,500
合 計	1,209,689,122	826,183,161	383,505,961

### 7. 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。

### 8. 保証債務等の偶発債務

- ・なし。

### 9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

- ・なし。

### 10. 関連当事者との取引内容

- ・なし。

### 11. 重要な後発事象

- ・なし。

### 12. 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27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			26,212,270
普通預金(経常)	みずほ銀行九段支店	運転資金として	19,415,375
普通預金(施設利用)	みずほ銀行九段支店	運転資金として	366,573
通常貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	3,800,686
郵便振替	ゆうちょ銀行	運転資金として	2,629,636
未収金	施設利用料	公益目的事業に使用	1,170,120
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	11,427,062
前払金	尺性園警備料金他	公益目的事業及び法人会計にまたがる共用資産	39,960
<b>流動資産合計</b>			<b>38,849,412</b>
<b>(固定資産)</b>			
基本財産	土 地		325,946,729
	至大荘		
	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㎡		
	尺性園		
	稲城市矢野口3750-11 27,058㎡	うち公益目的保有財産として99.3%	266,025,900
		収益事業・管理活動財産として0.7%	
	建 物		289,864,912
	尺性園		
	哲明寮 2,151.79㎡	うち公益目的保有財産として99.3%	209,732,335
	その他	収益事業・管理活動財産として0.7%	
	至大荘		
	嶽えい寮 279.48㎡	うち公益目的保有財産として76.2%	80,132,577
	養気閣 255.05㎡	収益事業・管理活動財産として23.8%	
	正寮 230.21㎡		
	集義寮 211.99㎡		
	天寮 172.24㎡		
	地寮 148.75㎡		
	観海亭 54.24㎡		
	艇庫 59.62㎡		
	その他		
	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	2,109,275,900
		第520回東京電力債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計3億円、ミズホセキュリティーズ債計5億円、スウェーデン輸出信用銀行債2億円、SMBC日興証券債計4億円	1,689,375,900
		第59回利付国債2億円、SMBC日興証券債2億円	419,900,000
		収益事業・管理活動財産であり、運用益を管理費の財源として使用	
	<b>基本財産合計</b>		<b>2,775,087,541</b>
特定資産	減価償却引当預金	みずほ銀行九段支店	10,000,000
	<b>特定資産合計</b>		<b>10,000,000</b>
その他固定資産	構築物		26,427,169
	尺性園		
	防球ネット側排水工事・北門・アスファルト改修工事・玄関前インターロック改修工事他3点	うち公益目的保有財産として99.1%	13,052,571
	至大荘	収益事業・管理活動財産として0.9%	
	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・養気閣周囲道路整備他2点	うち公益目的保有財産として73.5%	13,374,598
		収益事業・管理活動財産として26.5%	
	施設・設備		55,039,082
	尺性園		
	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・空調設備・散水用ポンプ・会議室設置工事・給水ポンプ	うち公益目的保有財産として99.3%	49,565,422
		収益事業・管理活動財産として0.7%	
	至大荘		
	転落防止柵・浄化槽・地寮トイレ設備改修他6点	うち公益目的保有財産として75.2%	5,473,660
		収益事業・管理活動財産として24.8%	

	什器備品	尽性園 コピーFAX機・PC コインロッカー・用具倉庫・体育照明・ボイラー・冷凍冷蔵庫・食器 洗浄機・監視カメラ他16点	収益事業・管理活動財産 うち公益目的保有財産として99.3%	12,052,298
	船 舶	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・食器洗浄機・太鼓・ガスグリドル他8点	収益事業・管理活動財産として0.7%	137,263
		至大荘 丸八丸	うち公益目的保有財産として71.0%	3,973,268
			収益事業・管理活動財産として29.0%	7,941,767
			公益目的保有財産	122,500
	その他固定資産合計			122,500
	固定資産合計			93,641,049
	資産合計			2,878,728,590
(流動負債)	未払金	尽性園合宿食事代他	公益目的事業に使用	1,079,523
	前受金	次年度会費前受分	公益目的事業及び法人会計にまたが る共用負債	22,000
	預り金	源泉所得税他	公益目的事業及び法人会計にまたが る共用負債	117,322
	流動負債合計			1,218,845
	負債合計			1,218,845
	正味財産			2,916,359,157



# 監査報告書

公益社団法人九段  
理事長 野本俊輔 殿

平成 27 年 5 月 2 日

監 事 宗 像 伸 行   
監 事 渡 辺 寛 雄 

私たちは、平成 26 年 4 月 1 日から平成 27 年 3 月 31 日までの事業年度における会計及び業務の監査を行いましたので次の通り報告いたします。

## 1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿並びに関係書類を閲覧し、財務諸表及び附属明細書並びに財産目録の適正性を検討いたしました。
- (2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事他から業務について聴取し、関係書類の閲覧などにより、業務執行の妥当性を検討しました。

## 2. 監査意見

- (1) 貸借対照表（貸借対照表内訳表を含む。）、正味財産増減計算書（正味財産増減計算書内訳表を含む。）、財務諸表に対する注記及び附属明細書並びに財産目録は会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。
- (2) 事業報告は法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

以上