

貸借対照表

平成29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	35,905,040	22,784,062	13,120,978
未 収 金	1,250,880	4,751,252	▲3,500,372
未収収益	6,194,946	7,403,956	▲1,209,010
前 払 金	39,960	39,960	0
流動資産合計	43,390,826	34,979,230	8,411,596
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	325,946,729	325,946,729	0
建 物	261,650,764	279,132,072	▲17,481,308
定期預金	20,000,000	50,000,000	▲30,000,000
投資有価証券	2,112,555,300	2,098,242,200	14,313,100
基本財産合計	2,720,152,793	2,753,321,001	▲33,168,208
(2) 特定資産			
減価償却引当預金	0	0	0
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
構築物	25,116,975	26,875,774	▲1,758,799
施設・設備	57,094,393	52,711,828	4,382,565
什器備品	7,731,708	10,038,406	▲2,306,698
船 舶	1	61,250	▲61,249
その他固定資産合計	89,943,077	89,687,258	255,819
固定資産合計	2,810,095,870	2,843,008,259	▲32,912,389
資産合計	2,853,486,696	2,877,987,489	▲24,500,793
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	758,354	1,386,182	▲627,828
前 受 金	76,000	24,000	52,000
預り金	87,200	148,036	▲60,836
流動負債合計	921,554	1,558,218	▲636,664
負債合計	921,554	1,558,218	▲636,664
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	2,852,565,142	2,876,429,271	▲23,864,129
(うち基本財産への充当額)	(2,720,152,793)	(2,753,321,001)	(▲33,168,208)
正味財産合計	2,852,565,142	2,876,429,271	▲23,864,129
負債及び正味財産合計	2,853,486,696	2,877,987,489	▲24,500,793

貸借対照表内訳表

平成29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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	31,553,411	0	4,351,599		35,905,010
未 収 金	1,250,880	0	0		1,250,880
未収収益	4,537,255	0	1,657,691		6,194,946
前 払 金	12,960	0	27,000		39,960
他会計貸付金	46,428,852	▲ 22,963,406	▲ 23,465,446		0
流動資産合計	83,783,358	▲ 22,963,406	▲ 17,429,156	0	43,390,796
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土 地	309,104,341	16,842,388	0		325,946,729
建 物	245,194,380	16,456,384	0		261,650,764
定期預金	20,000,000	0	0		20,000,000
投資有価証券	1,692,175,300	0	420,380,000		2,112,555,300
基本財産合計	2,266,474,021	33,298,772	420,380,000	0	2,720,152,793
(2) 特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3) その他固定資産					
構築物	21,271,476	3,845,499	0		25,116,975
施設・設備	55,355,618	1,738,775	0		57,094,393
什器備品	6,048,621	1,285,628	397,459		7,731,708
船 舶	1	0	0		1
その他固定資産合計	82,675,716	6,869,902	397,459	0	89,943,077
固定資産合計	2,349,149,737	40,168,674	420,777,459	0	2,810,095,870
資産合計	2,432,933,095	17,205,268	403,348,303	0	2,853,486,666
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	758,354	0	0		758,354
前 受 金	38,000	0	38,000		76,000
預り金	39,550	0	47,650		87,200
流動負債合計	835,904	0	85,650	0	921,554
負債合計	835,904	0	85,650	0	921,554
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
2. 一般正味財産	2,432,097,221	17,205,268	403,262,653		2,852,565,142
(うち基本財産への充当額)	(2,266,474,021)	(33,298,772)	(420,380,000)		(2,720,152,793)
正味財産合計	2,432,097,221	17,205,268	403,262,653	0	2,852,565,142
負債及び正味財産合計	2,432,933,125	17,205,268	403,348,303	0	2,853,486,696

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から 平成29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	27,610,146	36,892,951	▲9,282,805
基本財産受取利息	27,610,146	36,892,951	▲9,282,805
② 特定資産運用益	0	2,323	▲2,323
特定資産受取利息	0	2,323	▲2,323
③ 受取会費	2,001,000	2,169,000	▲168,000
④ 事業収益	18,104,945	19,645,241	▲1,540,296
⑤ 雑収益	15,026,418	7,468,016	7,558,402
受取利息	890	7,589	▲6,699
雑収益	15,025,528	7,460,427	7,565,101
経常収益計	62,742,509	66,177,531	▲3,435,022
(2) 経常費用			
① 事業費	82,866,340	79,270,153	3,596,187
給与手当	5,400,000	5,390,000	10,000
福利厚生費	455,990	456,208	▲218
通信運搬費	255,985	253,906	2,079
什器備品費	676,352	1,390,808	▲714,456
消耗品費	1,772,145	1,512,652	259,493
光熱水料費	5,559,362	6,730,140	▲1,170,778
施設整備費	18,795,274	12,460,852	6,334,422
行事費	6,815,637	6,213,847	601,790
体験学習・貸与事業費	8,652,048	9,887,360	▲1,235,312
維持費	5,407,656	5,052,297	355,359
船舶維持費	347,203	513,814	▲166,611
減価償却費	28,728,688	29,408,269	▲679,581
② 管理費	18,053,398	15,803,563	2,249,835
役員報酬	3,520,000	3,470,297	49,703
給与手当	8,820,880	6,494,000	2,326,880
福利厚生費	2,054,472	1,459,134	595,338
会議費	242,071	223,966	18,105
旅費交通費	295,977	197,603	98,374
通信運搬費	562,582	661,408	▲98,826
什器備品費	177,768	734,012	▲556,244
印刷製本費	192,540	191,680	860
事務費	1,700,232	1,886,538	▲186,306
光熱水料費	39,723	44,378	▲4,655
渉外費	109,502	142,540	▲33,038
租税公課	3,300	1,570	1,730
減価償却費	333,601	269,437	64,164
雑費	750	27,000	▲26,250
経常費用計	100,919,738	95,073,716	5,846,022
評価損益等調整前当期経常増減額	▲38,177,229	▲28,896,185	▲9,281,044
基本財産評価損益等	14,313,100	▲11,033,700	25,346,800
評価損益等計	14,313,100	▲11,033,700	25,346,800
当期経常増減額	▲23,864,129	▲39,929,885	16,065,756
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	0	1	▲1
施設・設備除去損	0	0	0
什器備品除去損	0	1	▲1
経常外費用計	0	1	▲1
当期経常外増減額	0	▲1	1
当期一般正味財産増減額	▲23,864,129	▲39,929,886	16,065,757
一般正味財産期首残高	2,876,429,271	2,916,359,157	▲39,929,886
一般正味財産期末残高	2,852,565,142	2,876,429,271	▲23,864,129
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	2,852,565,142	2,876,429,271	▲23,864,129

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から 平成29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	21,675,830	21,675,830	0	5,934,316		27,610,146
基本財産受取利息	0	0	21,675,830	21,675,830	0	5,934,316		27,610,146
② 特定資産運用益	0	0	0	0	0	0		0
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0		0
③ 受取会費	0	0	1,000,500	1,000,500	0	1,000,500		2,001,000
④ 事業収益	12,549,106	2,458,399	0	15,007,505	3,097,440	0		18,104,945
⑤ 雑収益	5,482,652	3,038,492	2,858,538	11,379,682	3,646,326	410		15,026,418
受取利息	0	0	480	480	0	410		890
雑収益	5,482,652	3,038,492	2,858,058	11,379,202	3,646,326	0		15,025,528
経常収益計	18,031,758	5,496,891	25,534,868	49,063,517	6,743,766	6,935,226	0	62,742,509
(2) 経常費用								
① 事業費	64,756,751	8,033,591	0	72,790,342	10,075,998	0		82,866,340
給与手当	3,963,600	640,000	0	4,603,600	796,400	0		5,400,000
福利厚生費	451,431	0	0	451,431	4,559	0		455,990
通信運搬費	217,975	16,412	0	234,387	21,598	0		255,985
什器備品費	642,445	12,567	0	655,012	21,340	0		676,352
消耗品費	1,730,871	10,904	0	1,741,775	30,370	0		1,772,145
光熱水料費	4,648,940	395,754	0	5,044,694	514,668	0		5,559,362
施設整備費	12,539,825	2,809,026	0	15,348,851	3,446,423	0		18,795,274
行事費	6,815,637	0	0	6,815,637	0	0		6,815,637
体験学習・貸与事業費	6,143,014	1,121,534	0	7,264,548	1,387,500	0		8,652,048
維持費	4,811,638	250,899	0	5,062,537	345,119	0		5,407,656
船舶維持費	347,203	0	0	347,203	0	0		347,203
減価償却費	22,444,172	2,776,495	0	25,220,667	3,508,021	0		28,728,688
② 管理費	0	0	0	0	0	18,053,398		18,053,398
役員報酬	0	0	0	0	0	3,520,000		3,520,000
給与手当	0	0	0	0	0	8,820,880		8,820,880
福利厚生費	0	0	0	0	0	2,054,472		2,054,472
会議費	0	0	0	0	0	242,071		242,071
旅費交通費	0	0	0	0	0	295,977		295,977
通信運搬費	0	0	0	0	0	562,582		562,582
什器備品費	0	0	0	0	0	177,768		177,768
印刷製本費	0	0	0	0	0	192,540		192,540
事務費	0	0	0	0	0	1,700,232		1,700,232
光熱水料費	0	0	0	0	0	39,723		39,723
渉外費	0	0	0	0	0	109,502		109,502
租税公課	0	0	0	0	0	3,300		3,300
減価償却費	0	0	0	0	0	333,601		333,601
雑費	0	0	0	0	0	750		750
経常費用計	64,756,751	8,033,591	0	72,790,342	10,075,998	18,053,398	0	100,919,738
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 46,724,993	▲ 2,536,700	25,534,868	▲ 23,726,825	▲ 3,332,232	▲ 11,118,172	0	▲ 38,177,229
基本財産評価損益等	0	0	5,013,100	5,013,100	0	9,300,000	0	14,313,100
評価損益等計	0	0	5,013,100	5,013,100	0	9,300,000	0	14,313,100
当期経常増減額	▲ 46,724,993	▲ 2,536,700	30,547,968	▲ 18,713,725	▲ 3,332,232	▲ 1,818,172	0	▲ 23,864,129
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								
固定資産除去損	0	0	0	0	0	1	0	1
什器備品除却損	0	0	0	0	0	1	0	1
経常外費用計	0	0	0	0	0	1	0	1
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	▲ 1	0	▲ 1
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	▲ 46,724,993	▲ 2,536,700	30,547,968	▲ 18,713,725	▲ 3,332,232	▲ 1,818,173	0	▲ 23,864,130
一般正味財産期首残高	446,321,336	1,774,372	2,002,715,238	2,450,810,946	20,537,500	405,080,825	0	2,876,429,271
一般正味財産期末残高	399,596,343	▲ 762,328	2,033,263,206	2,432,097,221	17,205,268	403,262,652	0	2,852,565,141
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	399,596,343	▲ 762,328	2,033,263,206	2,432,097,221	17,205,268	403,262,652	0	2,852,565,141

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、建物及び平成28年4月1日以降に取得した構築物、施設・設備については定額法を採用している。)

(会計方針の変更)

法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以降に取得した構築物及び施設・設備に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更した。この変更による当事業年度の当期一般正味財産増減額に対する影響額は軽微である。

・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. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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	279,132,072	0	17,481,308	261,650,764
定期預金	50,000,000	0	30,000,000	20,000,000
投資有価証券	2,098,242,200	1,013,880,000	999,566,900	2,112,555,300
合 計	2,753,321,001	1,013,880,000	1,047,048,208	2,720,152,793

4. 基本財産の財源等の内訳

基本財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	261,650,764	(0)	(261,650,764)	(0)
定期預金	20,000,000	(0)	(20,000,000)	(0)
投資有価証券	2,112,555,300	(0)	(2,112,555,300)	(0)
合 計	2,720,152,793	(0)	(2,720,152,793)	(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	888,408,396	626,757,632	261,650,764
構築物	69,417,932	44,300,957	25,116,975
施設・設備	221,053,364	163,958,971	57,094,393
什器備品	56,525,881	48,794,173	7,731,708
船舶	420,000	419,999	1
合 計	1,235,825,573	884,231,732	351,593,841

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29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	
(流動資産)					
	現金預金			35,905,040	
	普通預金(経常)	みずほ銀行九段支店	運転資金として	34,252,865	
	普通預金(施設利用)	みずほ銀行九段支店	運転資金として	803,496	
	通常貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	651,211	
	郵便振替		運転資金として	197,468	
	未収金	施設利用料他	公益目的事業に使用	1,250,880	
	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	6,194,946	
前払金	盡性園警備料金等	公益目的事業及び法人会計にまたがる共用資産	39,960		
流動資産合計				43,390,826	
(固定資産)					
基本財産					
	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㎡		
		盡性園			
		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	盡性園			
		哲明寮	2,151.79㎡	うち公益目的保有財産として99.3%	194,030,205
		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77.6%	67,620,559
		養気閣	255.05㎡	収益事業・管理活動財産として22.4%	
		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	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	20,000,000		
投資有価証券	額面21億円		2,112,555,300		
	パークレイズ・バンクPLC債1億円、第18回KDDI債1億円、シルブリミテッド債3億円、ミズホセキュリティーズ債2億円、SMBC日興証券債4億円、第9回野村不動産HD債1億円、第1回A号明治安田生命保険劣後債1億円、第5回A号日本生命保険劣後債2億円、第2回MS&ADインシュアランスグループHD劣後債2億円	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	1,692,175,300		
	第59回利付国債2億円、第5回住友生命保険劣後債2億円	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	420,380,000		
基本財産合計				2,720,152,793	
特定資産					
特定資産合計				0	
その他固定資産					
	構築物	盡性園		25,116,975	
		防球ネット側排水工事・北門・アスファルト改修工事・サッカー場休憩スペース設置工事他5点	うち公益目的保有財産として99.2%	10,699,369	
			収益事業・管理活動財産として0.8%		
	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・守谷海岸側門扉・落石防止柵他4点	うち公益目的保有財産として73.9%	14,417,606	
			収益事業・管理活動財産として26.1%		
		盡性園			
		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・トイレ工事等14・高圧気中開閉器他9点	うち公益目的保有財産として99.3%	51,212,363	
			収益事業・管理活動財産として0.7%		
	什器備品	至大荘			
		転落防止柵・浄化槽・地寮トイレ設備改修・管理人室リフォーム工事他6点	うち公益目的保有財産として76.1%	5,882,030	
			収益事業・管理活動財産として23.9%		
		盡性園			
コピー機・PC	収益事業・管理活動財産	397,459			
コインロッカー・サッカー場投光器・用具倉庫・体育照明・野球場カウント器・ボイラー・冷凍冷蔵庫他16点	うち公益目的保有財産として100.0%	2,180,352			
	収益事業・管理活動財産として0.0%				
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2・縦型冷蔵庫一式・食器洗浄機等・太鼓・厨房ガスフライヤー他9点	うち公益目的保有財産として75.1%	5,153,897			
	収益事業・管理活動財産として24.9%				

	船 舶			1
		至大荘 丸八丸	公益目的保有財産	1
	その他固定資産合計			89,943,077
固定資産合計				2,810,095,870
資産合計				2,853,486,696
(流動負債)				
	未 払 金	盡性園合宿食事代他	公益目的事業及び法人会計にまたがる共用負債	758,354
	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	76,000
	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	87,200
流動負債合計				921,554
負債合計				921,554
正味財産				2,852,565,142

監査報告書

公益社団法人九段
理事長 野本俊輔 殿

平成 29 年 5 月 8 日

監 事 宗 像 伸 行 
監 事 渡 辺 寛 雄 

私たちは、平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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) 事業報告及び附属明細書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