

貸借対照表

2023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	21,090,675	13,408,285	7,682,390
未 収 金	360,360	178,200	182,160
未収収益	4,547,969	5,493,342	▲945,373
前払費用	26,791	187,538	▲160,747
流動資産合計	26,025,795	19,267,365	6,758,430
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土 地	325,946,729	325,946,729	0
建 物	175,624,482	190,692,434	▲15,067,952
定期預金	30,000,000	0	30,000,000
投資有価証券	1,888,307,700	2,020,772,300	▲132,464,600
基本財産合計	2,419,878,911	2,537,411,463	▲117,532,552
(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	22,382,446	25,259,328	▲2,876,882
施設・設備	61,151,095	65,053,050	▲3,901,955
什器備品	4,855,537	5,115,816	▲260,279
船 舶	1	1	0
その他固定資産合計	88,389,079	95,428,195	▲7,039,116
固定資産合計	2,508,267,990	2,632,839,658	▲124,571,668
資産合計	2,534,293,785	2,652,107,023	▲117,813,238
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	0	211,400	▲211,400
前 受 金	27,000	24,000	3,000
預り金	198,973	203,773	▲4,800
流動負債合計	225,973	439,173	▲213,200
負債合計	225,973	439,173	▲213,200
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	2,534,067,812	2,651,667,850	▲117,600,038
(うち基本財産への充当額)	(2,419,878,911)	(2,537,411,463)	(▲117,532,552)
正味財産合計	2,534,067,812	2,651,667,850	▲117,600,038
負債及び正味財産合計	2,534,293,785	2,652,107,023	▲117,813,238

貸借対照表内訳表

2023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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	23,506,455	▲ 4,335,205	1,919,425		21,090,675
未 収 金	360,360	0	0		360,360
未収収益	3,697,860	0	850,109		4,547,969
前払費用	0	0	26,791		26,791
他会計貸付金	93,718,631	▲ 34,832,246	▲ 58,886,385		0
流動資産合計	121,283,306	▲ 39,167,451	▲ 56,090,060	0	26,025,795
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
土 地	309,104,341	16,842,388	0		325,946,729
建 物	168,936,358	6,688,124	0		175,624,482
定期預金	30,000,000	0	0		30,000,000
投資有価証券	1,487,627,700	0	400,680,000		1,888,307,700
基本財産合計	1,995,668,399	23,530,512	400,680,000	0	2,419,878,911
(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	20,114,073	2,268,373	0		22,382,446
施設・設備	59,481,127	1,669,968	0		61,151,095
什器備品	4,320,520	535,015	2		4,855,537
船 舶	1	0	0		1
その他固定資産合計	83,915,721	4,473,356	2	0	88,389,079
固定資産合計	2,079,584,120	28,003,868	400,680,002	0	2,508,267,990
資産合計	2,200,867,426	▲ 11,163,583	344,589,942	0	2,534,293,785
II 負債の部					
1. 流動負債					
未 払 金	0	0	0		0
前 受 金	13,500	0	13,500		27,000
預り金	129,328	0	69,645		198,973
流動負債合計	142,828	0	83,145	0	225,973
負債合計	142,828	0	83,145	0	225,973
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	2,200,724,598	▲ 11,163,583	344,506,797		2,534,067,812
(うち基本財産への充当額)	(1,995,668,399)	(23,530,512)	(400,680,000)		(2,419,878,911)
正味財産合計	2,200,724,598	▲ 11,163,583	344,506,797	0	2,534,067,812
負債及び正味財産合計	2,200,867,426	▲ 11,163,583	344,589,942	0	2,534,293,785

正味財産増減計算書

2022年4月1日から 2023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	22,305,352	25,839,672	▲3,534,320
基本財産受取利息	22,305,352	25,839,672	▲3,534,320
② 受取会費	1,767,000	1,847,000	▲80,000
正会員受取会費	1,141,000	1,251,000	▲110,000
賛助会員受取会費	626,000	596,000	30,000
③ 事業収益	9,290,804	6,657,860	2,632,944
④ 雑収益	4,155,463	3,480,078	675,385
受取利息	137	251	▲114
雑収益	4,155,326	3,479,827	675,499
経常収益計	37,518,619	37,824,610	▲305,991
(2) 経常費用			
① 事業費	59,777,799	54,969,788	4,808,011
給与手当	4,520,000	4,545,000	▲25,000
福利厚生費	467,024	481,553	▲14,529
通信運搬費	180,224	90,535	89,689
什器備品費	2,446,817	1,604,603	842,214
消耗品費	1,422,203	1,004,191	418,012
光熱水料費	4,264,596	2,946,736	1,317,860
施設整備費	8,142,636	12,122,262	▲3,979,626
行事費	4,542,094	60,120	4,481,974
体験学習・貸与事業費	1,130,802	0	1,130,802
維持費	5,956,677	5,267,251	689,426
船舶維持費	520,176	511,185	8,991
減価償却費	26,184,550	26,336,352	▲151,802
② 管理費	13,406,258	12,183,258	1,223,000
役員報酬	1,661,500	1,597,000	64,500
給与手当	6,497,800	5,465,200	1,032,600
福利厚生費	1,048,976	1,007,250	41,726
会議費	224,997	0	224,997
旅費交通費	176,790	97,542	79,248
通信運搬費	703,026	702,763	263
什器備品費	179,360	21,200	158,160
印刷製本費	244,644	289,125	▲44,481
事務費	2,442,926	2,819,596	▲376,670
光熱水料費	31,065	21,185	9,880
渉外費	107,680	54,020	53,660
租税公課	2,350	5,000	▲2,650
減価償却費	85,144	85,144	0
雑費	0	18,233	▲18,233
経常費用計	73,184,057	67,153,046	6,031,011
評価損益等調整前当期経常増減額	▲35,665,438	▲29,328,436	▲6,337,002
基本財産評価損益等	▲81,934,600	▲28,576,500	▲53,358,100
評価損益等計	▲81,934,600	▲28,576,500	▲53,358,100
当期経常増減額	▲117,600,038	▲57,904,936	▲59,695,102
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	▲117,600,038	▲57,904,936	▲59,695,102
一般正味財産期首残高	2,651,667,850	2,709,572,786	▲57,904,936
一般正味財産期末残高	2,534,067,812	2,651,667,850	▲117,600,038
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	2,534,067,812	2,651,667,850	▲117,600,038

正味財産増減計算書内訳表

2022年4月1日から 2023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	内部取引等 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	16,380,646	16,380,646	0	5,924,706		22,305,352
基本財産受取利息	0	0	16,380,646	16,380,646	0	5,924,706		22,305,352
② 受取会費	0	0	883,500	883,500	0	883,500		1,767,000
正会員受取会費	0	0	570,500	570,500	0	570,500		1,141,000
賛助会員受取会費	0	0	313,000	313,000	0	313,000		626,000
③ 事業収益	9,104,597	0	0	9,104,597	186,207	0		9,290,804
④ 雑収益	614,318	154,983	3,032,464	3,801,765	348,698	5,000		4,155,463
受取利息	0	0	137	137	0	0		137
雑収益	614,318	154,983	3,032,327	3,801,628	348,698	5,000		4,155,326
経常収益計	9,718,915	154,983	20,296,610	30,170,508	534,905	6,813,206	0	37,518,619
(2) 経常費用								
① 事業費	56,706,602	432,024	0	57,138,626	2,639,173	0		59,777,799
給与手当	4,490,000	0	0	4,490,000	30,000	0		4,520,000
福利厚生費	462,400	0	0	462,400	4,624	0		467,024
通信運搬費	179,889	0	0	179,889	335	0		180,224
什器備品費	2,441,093	0	0	2,441,093	5,724	0		2,446,817
消耗品費	1,411,228	0	0	1,411,228	10,975	0		1,422,203
光熱水料費	4,233,842	0	0	4,233,842	30,754	0		4,264,596
施設整備費	8,092,518	0	0	8,092,518	50,118	0		8,142,636
行事費	4,542,094	0	0	4,542,094	0	0		4,542,094
体験学習・貸与事業費	1,119,962	0	0	1,119,962	10,840	0		1,130,802
維持費	5,917,463	0	0	5,917,463	39,214	0		5,956,677
船舶維持費	520,176	0	0	520,176	0	0		520,176
減価償却費	23,295,937	432,024	0	23,727,961	2,456,589	0		26,184,550
② 管理費	0	0	0	0	0	13,406,258		13,406,258
役員報酬	0	0	0	0	0	1,661,500		1,661,500
給与手当	0	0	0	0	0	6,497,800		6,497,800
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,048,976		1,048,976
会議費	0	0	0	0	0	224,997		224,997
旅費交通費	0	0	0	0	0	176,790		176,790
通信運搬費	0	0	0	0	0	703,026		703,026
什器備品費	0	0	0	0	0	179,360		179,360
印刷製本費	0	0	0	0	0	244,644		244,644
事務費	0	0	0	0	0	2,442,926		2,442,926
光熱水料費	0	0	0	0	0	31,065		31,065
渉外費	0	0	0	0	0	107,680		107,680
租税公課	0	0	0	0	0	2,350		2,350
減価償却費	0	0	0	0	0	85,144		85,144
雑費	0	0	0	0	0	0		0
経常費用計	56,706,602	432,024	0	57,138,626	2,639,173	13,406,258	0	73,184,057
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 46,987,687	▲ 277,041	20,296,610	▲ 26,968,118	▲ 2,104,268	▲ 6,593,052	0	▲ 35,665,438
基本財産評価損益等	0	0	▲ 79,334,600	▲ 79,334,600	0	▲ 2,600,000	0	▲ 81,934,600
評価損益等計	0	0	▲ 79,334,600	▲ 79,334,600	0	▲ 2,600,000	0	▲ 81,934,600
当期経常増減額	▲ 46,987,687	▲ 277,041	▲ 59,037,990	▲ 106,302,718	▲ 2,104,268	▲ 9,193,052	0	▲ 117,600,038
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								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 46,987,687	▲ 277,041	▲ 59,037,990	▲ 106,302,718	▲ 2,104,268	▲ 9,193,052	0	▲ 117,600,038
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	▲ 46,987,687	▲ 277,041	▲ 59,037,990	▲ 106,302,718	▲ 2,104,268	▲ 9,193,052	0	▲ 117,600,038
一般正味財産期首残高	219,375,641	▲ 17,055,127	2,104,574,436	2,306,894,950	▲ 8,931,949	353,704,849	0	2,651,667,850
一般正味財産期末残高	172,387,954	▲ 17,332,168	2,045,536,446	2,200,592,232	▲ 11,036,217	344,511,797	0	2,534,067,812
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	172,387,954	▲ 17,332,168	2,045,536,446	2,200,592,232	▲ 11,036,217	344,511,797	0	2,534,067,812

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2016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。)

(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	190,692,434	0	15,067,952	175,624,482
定期預金	0	30,000,000	0	30,000,000
投資有価証券	2,020,772,300	201,640,000	334,104,600	1,888,307,700
合 計	2,537,411,463	231,640,000	349,172,552	2,419,878,911

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	175,624,482	(0)	(175,624,482)	(0)
定期預金	30,000,000	(0)	(30,000,000)	(0)
投資有価証券	1,888,307,700	(0)	(1,888,307,700)	(0)
合 計	2,419,878,911	(0)	(2,419,878,911)	(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	896,745,976	721,121,494	175,624,482
構築物	83,608,432	61,225,986	22,382,446
施設・設備	259,990,848	198,839,753	61,151,095
什器備品	62,841,881	57,986,344	4,855,537
船舶	420,000	419,999	1
合 計	1,303,607,137	1,039,593,576	264,013,561

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

・新型コロナウイルス感染症の影響により、当期は至大荘において体験学習事業を行わなかった結果、予算と実績との乖離が大きかったため、管理・運営にかかる費用を実際の利用人員数により按分している。

附属明細書

1. 基本財産の明細

財務諸表に対する注記3.基本財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

財務諸表に対する注記2.(4)のとおり、該当する引当金はない。

財 産 目 録

2023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			21,090,675		
	普通預金(経常)	みずほ銀行九段支店	運転資金として	17,102,281		
	普通預金(施設利用)	みずほ銀行九段支店	運転資金として	2,134,454		
	通常貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	1,378,121		
	郵便振替		運転資金として	475,819		
	未収金	施設利用料	公益目的事業に使用	360,360		
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	4,547,969			
前払費用	会計ソフト使用料	管理活動財産	26,791			
流動資産合計				26,025,795		
(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% 収益事業等財産として25%	59,920,829	
		勝浦市守谷字畑尻39-2 原野(広場用地)	614㎡			
		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% 収益事業等財産として0.7%	266,025,900	
		建 物	盡性園			
	哲明寮		2,151.79㎡	うち公益目的保有財産として99.5% 収益事業等財産として0.5%	175,624,482	
	その他					
	至大荘					
	嶽えい寮		279.48㎡	うち公益目的保有財産として83.9% 収益事業等財産として16.1%	36,903,324	
	義気閣		255.05㎡			
	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			30,000,000			
投資有価証券	額面20億円		1,888,307,700			
	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1回日本生命保険劣後ローン流動化債1億円、第3回T&Dホールディングス劣後債2億円、第5回A号日本生命保険劣後債2億円、シルフリミテッド債2億円、ミスホセセキュリティーズ債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、第4回三井住友海上火災保険劣後債1億円、第2回第一生命ホールディングス永久劣後債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	1,487,627,700			
	第1回東北電力劣後債2億円、第5回住友生命保険劣後債2億円	管理活動財産であり、運用益を管理費の財源として使用	400,680,000			
基本財産合計				2,419,878,911		
特定資産						
特定資産合計				0		
その他固定資産						
	構築物	盡性園		22,382,446		
		外部トイレ下水設備工事・野球場レフト側防球ネット他	うち公益目的保有財産として99.2% 収益事業等財産として0.8%	13,308,917		
	施設・設備	至大荘				
		芙蓉が浦擁壁工事・観海亭法面保護工事他	うち公益目的保有財産として76.2% 収益事業等財産として23.8%	9,073,529		
		盡性園			61,151,095	
		サッカー場・テニスコート・サッカー場防球ネット支柱・給水配管引換工事・給湯配管工事・体育館床研磨ライン塗装・体育館LED照明・テニスコート用砂入り人工芝張替工事・高圧受電設備交換工事他	うち公益目的保有財産として99.3% 収益事業等財産として0.7%	55,646,240		
		至大荘				
		厨房ダクト付替え工事他	うち公益目的保有財産として76.5% 収益事業等財産として23.5%	5,504,855		
		什器備品	盡性園			4,855,537
			PC	管理活動財産	2	
	コートローラー・製氷機・自走芝刈り機他	うち公益目的保有財産として99.9% 収益事業等財産として0.1%	2,204,865			

		至大荘 浴室ボイラー・厨房ガス回転釜他	うち公益目的保有財産として79.8% 収益事業等財産として20.2%	2,650,670
	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			88,389,079
固定資産合計				2,508,267,990
資産合計				2,534,293,785
(流動負債)				
	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	27,000
	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	198,973
流動負債合計				225,973
負債合計				225,973
正味財産				2,534,067,812