

決算報告書

第 45 期

平成26年 4月 1日から

平成27年 3月31日まで

公益財団法人 富士社会教育センター

静岡県御殿場市神場646番地

貸借対照表

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 平成27年3月31日現在

科 目	当年度	前年度	増減
〔資産の部〕			
【流動資産】			
現金預金	181,316,691	135,508,875	45,807,816
有価証券	102,000	102,000	0
未収金	3,729,547	5,020,227	-1,290,680
その他棚卸資産	20,466,314	14,532,368	5,933,946
前払金		100,000	-100,000
仮払金	60,000	0	60,000
流動資産合計	205,674,552	155,263,470	50,411,082
【固定資産】			
(基本財産)			
土地	14,000,000	14,000,000	0
建物	55,807,269	59,055,309	-3,248,040
その他基本財産	20,000,000	30,000,000	-10,000,000
基本財産合計	89,807,269	103,055,309	-13,248,040
(その他固定資産)			
建物	327,675	381,905	-54,230
構築物	221,686	295,581	-73,895
車両運搬具	5	4,766	-4,761
什器備品	1	1	0
電話加入権	703,975	703,975	0
敷金	6,285,400	6,285,400	0
その他投資	10,000	10,000	0
その他固定資産合計	7,548,742	7,681,628	-132,886
固定資産合計	97,356,011	110,736,937	-13,380,926
資産合計	303,030,563	266,000,407	37,030,156
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未払金	16,130,411	11,138,718	4,991,693
前受金	1,873,400	2,448,500	-575,100
預り金	3,248,527	4,277,528	-1,029,001
仮受金		1,228,000	-1,228,000
流動負債合計	21,252,338	19,092,746	2,159,592
負債合計	21,252,338	19,092,746	2,159,592
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】	281,778,225	246,907,661	34,870,564
(うち基本財産への充当額)	89,807,269	103,055,309	-13,248,040
【正味財産合計】	281,778,225	246,907,661	34,870,564
【負債及び正味財産合計】	303,030,563	266,000,407	37,030,156

貸借対照表内訳表

1 頁

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 平成27年 3月31日現在

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去
〔資産の部〕				
【流動資産】				
現金預金	148,094,159	9,184,531	24,038,001	
有価証券	0	0	102,000	
未収金	3,372,030	357,517	0	
その他棚卸資産	9,587,250	10,879,064	0	
仮払金	60,000	0	0	
内部取引（資産）	-51,844,269	28,629,860	23,214,409	
流動資産合計	109,269,170	49,050,972	47,354,410	
【固定資産】				
(基本財産)				
土地	14,000,000	0	0	
建物	55,807,269	0	0	
その他基本財産	0	0	20,000,000	
基本財産合計	69,807,269	0	20,000,000	
(その他固定資産)				
建物	327,675	0	0	
構築物	221,686	0	0	
車両運搬具	5	0	0	
什器備品	1	0	0	
電話加入権	228,993	0	474,982	
敷金	313,000	0	5,972,400	
その他投資	10,000	0	0	
その他固定資産合計	1,101,360	0	6,447,382	
固定資産合計	70,908,629	0	26,447,382	
資産合計	180,177,799	49,050,972	73,801,792	
〔負債の部〕				
【流動負債】				
未払金	14,947,310	1,183,101	0	
前受金	1,819,400	0	54,000	
預り金	3,248,527	0	0	
流動負債合計	20,015,237	1,183,101	54,000	
負債合計	20,015,237	1,183,101	54,000	
〔正味財産の部〕				
【一般正味財産】	160,162,562	47,867,871	73,747,792	
(うち基本財産への充当額)	69,807,269	0	20,000,000	
【正味財産合計】	160,162,562	47,867,871	73,747,792	
【負債及び正味財産合計】	180,177,799	49,050,972	73,801,792	

貸借対照表内訳表

2頁

公益財団法人富士社会教育センター

(単位：円) 平成27年 3月31日現在

勘定科目	合計		
〔資産の部〕			
【流動資産】			
現金預金	181,316,691		
有価証券	102,000		
未収金	3,729,547		
その他棚卸資産	20,466,314		
仮払金	60,000		
内部取引（資産）	0		
流動資産合計	205,674,552		
【固定資産】			
（基本財産）			
土地	14,000,000		
建物	55,807,269		
その他基本財産	20,000,000		
基本財産合計	89,807,269		
（その他固定資産）			
建物	327,675		
構築物	221,686		
車両運搬具	5		
什器備品	1		
電話加入権	703,975		
敷金	6,285,400		
その他投資	10,000		
その他固定資産合計	7,548,742		
固定資産合計	97,356,011		
資産合計	303,030,563		
〔負債の部〕			
【流動負債】			
未払金	16,130,411		
前受金	1,873,400		
預り金	3,248,527		
流動負債合計	21,252,338		
負債合計	21,252,338		
〔正味財産の部〕			
【一般正味財産】	281,778,225		
（うち基本財産への充当額）	89,807,269		
【正味財産合計】	281,778,225		
【負債及び正味財産合計】	303,030,563		

正味財産増減計算書

1 頁

公益財団法人 富士社会教育センター

自 平成26年 4月 1日
(単位：円) 至 平成27年 3月31日

勘定科目	当年度	前年度	増減
〔一般正味財産増減の部〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
【基本財産運用益】	55,000	55,000	0
基本財産受取利息	55,000	55,000	0
【受取会費】	42,002,800	41,726,790	276,010
正会員受取会費	16,258,000	15,058,000	1,200,000
特別会員受取会費	24,792,800	25,495,000	-702,200
賛助会員受取会費	952,000	1,173,790	-221,790
【事業収益】	261,016,419	248,724,247	12,292,172
事業収益	261,016,419	248,724,247	12,292,172
〔受取寄付金〕	14,847,891	549,026	14,298,865
受取寄付金	14,847,891	549,026	14,298,865
〔雑収益〕	2,184,490	446,940	1,737,550
受取利息	45,242	41,966	3,276
雑収益	2,139,248	404,974	1,734,274
【経常収益】	320,106,600	291,502,003	28,604,597
〔事業費〕	279,010,962	263,204,662	15,806,300
期首棚卸高	14,532,368	13,554,270	978,098
期末棚卸高	-20,466,314	-14,532,368	-5,933,946
給料手当	85,782,532	87,560,070	-1,777,538
臨時雇賃金	9,108,853	9,680,764	-571,911
賞与	15,731,790	16,737,473	-1,005,683
退職給付費用	15,977,697	337,400	15,640,297
福利厚生費	3,649,211	3,995,628	-346,417
その他人件費	1,560,000	2,185,714	-625,714
旅費交通費	26,022,144	24,807,701	1,214,443
通信運搬費	6,477,268	5,933,495	543,773
消耗品費	939,948	959,606	-19,658
修繕費	515,009	147,607	367,402
印刷製本費	19,062,223	14,957,336	4,104,887
光熱水料費	6,196,694	5,915,424	281,270
賃借料	10,930,428	9,782,004	1,148,424
諸謝金	10,977,753	13,261,126	-2,283,373
租税公課・損保・支払	22,380,132	17,777,431	4,602,701
雑費	419,188	380,155	39,033
その他経費	49,214,038	49,763,826	-549,788

正味財産増減計算書

2 頁

公益財団法人 富士社会教育センター

自 平成26年 4月 1日
(単位：円) 至 平成27年 3月31日

勘定科目	当年度	前年度	増減
〔管理費〕	5,802,574	10,217,931	-4,415,357
役員報酬	1,353,825	3,667,800	-2,313,975
給料手当	538,290	1,113,263	-574,973
賞与	158,907	341,581	-182,674
退職給付費用	353,237		353,237
法定福利費	500,971	1,218,503	-717,532
福利厚生費	36,861	81,543	-44,682
その他人件費	111,110	112,618	-1,508
会議費	722,221	1,251,251	-529,030
旅費交通費	396,276	1,315,963	-919,687
通信運搬費	32,549	29,817	2,732
減価償却費	295,571	72,071	223,500
修繕費	10,510	3,013	7,497
印刷製本費	95,790	151,084	-55,294
光熱水料費	62,593	120,723	-58,130
賃借料	110,408	199,633	-89,225
租税公課、損保、支払利息	631,544	362,806	268,738
その他経費	391,911	176,262	215,649
【経常費用】	284,813,536	273,422,593	11,390,943
【当期経常増減額】	35,293,064	18,079,410	17,213,654
【税前当期一般正財増減】	35,293,064	18,079,410	17,213,654
【法人税等】			
法人税等	422,500	422,500	0
【当期一般正味財産増減】	34,870,564	17,656,910	17,213,654
一般正味財産期首残	246,907,661	229,250,751	17,656,910
【一般正味財産期末残高】	281,778,225	246,907,661	34,870,564
【正味財産期末残高】	281,778,225	246,907,661	34,870,564

正味財産増減計算書内訳表

1 頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計			小計
	公1	公2	共通	
〔一般正味財産増減の部〕				
〔経常増減の部〕				
〔経常収益〕				
【基本財産運用益】	27,500	0	0	27,500
基本財産受取利息	27,500	0	0	27,500
【受取会費】	21,001,400	0	0	21,001,400
正会員受取会費	8,129,000	0	0	8,129,000
特別会員受取会費	12,396,400	0	0	12,396,400
賛助会員受取会費	476,000	0	0	476,000
【事業収益】	210,098,718	26,361,785	0	236,460,503
事業収益	210,098,718	26,361,785	0	236,460,503
【受取寄付金】	7,582,455	0	0	7,582,455
受取寄付金	7,582,455	0	0	7,582,455
【雑収益】	327,121	0	0	327,121
受取利息	22,621	0	0	22,621
雑収益	304,500	0	0	304,500
【経常収益計】	239,037,194	26,361,785	0	265,398,979
〔経常費用〕				
【事業費】	245,064,995	27,605,723	0	272,670,718
期首棚卸高	4,806,600	0	0	4,806,600
期末棚卸高	-9,587,250	0	0	-9,587,250
給料手当	77,169,888	7,859,038	0	85,028,926
臨時雇賃金	8,744,498	273,266	0	9,017,764
賞与	13,189,279	2,320,041	0	15,509,320
退職給付費用	15,977,697	0	0	15,977,697
福利厚生費	3,059,440	538,166	0	3,597,606
その他人件費	1,560,000	0	0	1,560,000
講座旅費	24,542,712	1,092,553	0	25,635,265
印刷製本費	15,769,975	0	0	15,769,975
通信運搬費	6,086,679	130,196	0	6,216,875
光熱水料費	5,195,208	913,856	0	6,109,064
消耗品費	939,948	0	0	939,948
賃借料	9,163,894	1,611,962	0	10,775,856
諸謝金	10,564,297	0	0	10,564,297
修繕費	471,916	27,327	0	499,243
租税公課・損保・支払	18,876,899	2,974,845	0	21,851,744
雑費	188,635	209,594	0	398,229
その他経費	38,344,680	9,654,879	0	47,999,559

正味財産増減計算書内訳表

2頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計			小計
	公1	公2	共通	
【管理費】	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
賞与	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
その他人件費	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
租税公課・損保・支払	0	0	0	0
その他経費	0	0	0	0
【経常費用】	245,064,995	27,605,723	0	272,670,718
【当期経常増減額】	-6,027,801	-1,243,938	0	-7,271,739
【税引き前当期一般正味財産増減額】	-6,027,801	-1,243,938	0	-7,271,739
〔法人税等〕	0	0	0	0
法人税	0	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	-6,027,801	-1,243,938	0	-7,271,739
一般正味財産期首残高	-3,976,989	-315,267	171,726,557	167,434,301
【一般正味財産期末残高】	-10,004,790	-1,559,205	171,726,557	160,162,562
【正味財産期末残高】	-10,004,790	-1,559,205	171,726,557	160,162,562

正味財産増減計算書内訳表

3頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)
自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計			
	収 1	収 2	収 3	共通
〔一般正味財産増減の部〕				
〔経常増減の部〕				
〔経常収益〕				
【基本財産運用益】	0	0	0	0
基本財産受取利息	0	0	0	0
【受取会費】	0	0	0	0
正会員受取会費	0	0	0	0
特別会員受取会費	0	0	0	0
賛助会員受取会費	0	0	0	0
【事業収益】	19,227,652	742,265	4,585,999	0
事業収益	19,227,652	742,265	4,585,999	0
【受取寄付金】	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0
【雑収益】	239,748	0	0	0
受取利息	0	0	0	0
雑収入	239,748	0	0	0
【経常収益計】	19,467,400	742,265	4,585,999	0
〔経常費用〕				
【事業費】	4,406,256	365,714	1,568,274	0
期首棚卸高	9,725,768	0	0	0
期末棚卸高	-10,879,064	0	0	0
給料手当	538,290	53,829	161,487	0
臨時雇賃金	0	0	91,089	0
賞与	158,907	15,891	47,672	0
退職給付費用	0	0	0	0
福利厚生費	36,861	3,686	11,058	0
その他人件費	0	0	0	0
講座旅費	334,042	26,418	26,419	0
印刷製本費	3,292,248	0	0	0
通信運搬費	260,393	0	0	0
光熱水料費	62,593	6,259	18,778	0
消耗品費	0	0	0	0
賃借料	110,408	11,041	33,123	0
諸謝金	413,456	0	0	0
修繕費	0	0	15,766	0
租税公課・損保・支払	304,839	20,323	203,226	0
雑費	0	0	20,959	0
その他経費	47,515	228,267	938,697	0

正味財産増減計算書内訳表

4頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計			
	収1	収2	収3	共通
【管理費】	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0
賞与	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0
法定福利費	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
その他人件費	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0
租税公課・損保・支払	0	0	0	0
その他経費	0	0	0	0
【経常費用計】	4,406,256	365,714	1,568,274	0
【当期経常増減額】	15,061,144	376,551	3,017,725	0
【税前当期一般正財増減】	15,061,144	376,551	3,017,725	0
[法人税等]	0	0	0	0
法人税等	422,500	0	0	0
【当期一般正味財産増減額】	14,638,644	376,551	3,017,725	0
一般正味財産期首残高	12,947,879	259,092	14,489,306	2,138,674
【一般正味財産期末残高】	27,586,523	635,643	17,507,031	2,138,674
【正味財産期末残高】	27,586,523	635,643	17,507,031	2,138,674

正味財産増減計算書内訳表

5頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)
自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	小計			
〔一般正味財産増減の部〕				
〔経常増減の部〕				
〔経常収益〕				
【基本財産運用益】	0	27,500	0	55,000
基本財産受取利息	0	27,500	0	55,000
【受取会費】	0	21,001,400	0	42,002,800
正会員受取会費	0	8,129,000	0	16,258,000
特別会員受取会費	0	12,396,400	0	24,792,800
賛助会員受取会費	0	476,000	0	952,000
【事業収益】	24,555,916	0	0	261,016,419
事業収益	24,555,916	0	0	261,016,419
【受取寄付金】	0	7,265,436	0	14,847,891
受取寄付金	0	7,265,436	0	14,847,891
【雑収益】	239,748	1,617,621	0	2,184,490
受取利息	0	22,621	0	45,242
雑収入	239,748	1,595,000	0	2,139,248
【経常収益】	24,795,664	29,911,957	0	320,106,600
〔経常費用〕				
【事業費】	6,340,244	0	0	279,010,962
期首棚卸高	9,725,768	0	0	14,532,368
期末棚卸高	-10,879,064	0	0	-20,466,314
給料手当	753,606	0	0	85,782,532
臨時雇賃金	91,089	0	0	9,108,853
賞与	222,470	0	0	15,731,790
退職給付費用	0	0	0	15,977,697
福利厚生費	51,605	0	0	3,649,211
その他人件費	0	0	0	1,560,000
講座旅費	386,879	0	0	26,022,144
印刷製本費	3,292,248	0	0	19,062,223
通信運搬費	260,393	0	0	6,477,268
光熱水料費	87,630	0	0	6,196,694
消耗品費	0	0	0	939,948
賃借料	154,572	0	0	10,930,428
諸謝金	413,456	0	0	10,977,753
修繕費	15,766	0	0	515,009
租税公課・損保・支払	528,388	0	0	22,380,132
雑費	20,959	0	0	419,188
その他経費	1,214,479	0	0	49,214,038

正味財産増減計算書内訳表

6頁

公益財団法人富士社会教育センター

(累計残高)

自 平成26年 4月 1日
至 平成27年 3月31日

(単位：円)

勘定科目	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
	小計			
【管理費】	0	5,802,574	0	5,802,574
役員報酬	0	1,353,825	0	1,353,825
給料手当	0	538,290	0	538,290
賞与	0	158,907	0	158,907
退職給付費用	0	353,237		353,237
法定福利費	0	500,971	0	500,971
福利厚生費	0	36,861	0	36,861
その他人件費	0	111,110	0	111,110
会議費	0	722,221	0	722,221
旅費交通費	0	396,276	0	396,276
通信運搬費	0	32,549	0	32,549
減価償却費	0	295,571	0	295,571
修繕費	0	10,510	0	10,510
印刷製本費	0	95,790		95,790
光熱水料費	0	62,593	0	62,593
賃借料	0	110,408	0	110,408
租税公課・損保・支払	0	631,544	0	631,544
その他経費	0	391,911	0	391,911
【経常費用計】	6,340,244	5,802,574	0	284,813,536
【当期経常増減額】	18,455,420	24,109,383	0	35,293,064
【税引き前当期一般正味財産増減額】	18,455,420	24,109,383	0	35,293,064
〔法人税等〕	422,500	0	0	422,500
法人税等	422,500	0	0	422,500
【当期一般正味財産増減額】	18,032,920	24,109,383	0	34,870,564
一般正味財産期首残高	29,834,951	49,638,409	0	246,907,661
【一般正味財産期末残高】	47,867,871	73,747,792	0	281,778,225
【正味財産期末残高】	47,867,871	73,747,792	0	281,778,225

財産目録

公益財団法人富士社会教育センター

平成27年3月31日現在 (単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
[資産の部]			
【流動資産】			
現金預金	本部・各事務所		181,316,691
有価証券	国債購入差額分		102,000
未収金	研修会費用		3,729,547
その他棚卸資産	出版物・通信教育	販売用出版物、通信教育教材	20,466,314
仮払金			60,000
流動資産合計			205,674,552
【固定資産】			
(基本財産)			
土地	御殿場中央研修センター 15筆		14,000,000
建物	御殿場本館・新館・浴室		55,807,269
その他基本財産	基本財産	定期預金	20,000,000
基本財産合計			89,807,269
(その他固定資産)			
建物	御殿場・東京事務所	附属設備	327,675
構築物	御殿場	焼却炉等	221,686
車両運搬具	御殿場	社用車	5
什器備品	本部・各事務所	パソコン等	1
電話加入権	本部・各事務所		703,975
敷金	東京事務所		6,285,400
その他投資	労働金庫	加入金	10,000
その他固定資産合計			7,548,742
固定資産合計			97,356,011
資産合計			303,030,563
[負債の部]			
【流動負債】			
未払金	業者支払い、御殿場の土地代		16,130,411
前受金	研修会		1,873,400
預り金	住民税・源泉税	各個人からの分	3,248,527
流動負債合計			21,252,338
負債合計			21,252,338
正味財産			281,778,225

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

出版物・通信教育教材は、最終仕入原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却については、建物・付属設備について定率法によっている。

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税抜き方式によっている。

2. 会計方針の変更

本会計年度に重要な会計方針の変更は行なっていない。

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
基財・建物	59,055,309	0	3,238,042	55,807,267
基財・土地	14,000,000	0	0	14,000,000
その他の基本財産	30,000,000	0	10,000,000	20,000,000
合計(基本金)	103,055,309	0	3,238,042	99,807,267

その他の基本財産のうち、国債で運用していた1,000万円が3月末に満期になり、新たな国債を購入していませんので、1,000万円は現金預金に繰り入れています。