

令和2年度
決算報告書

自 令和 2年 4月 1日
至 令和 3年 3月 31日

公益財団法人 加越能育英社
東京都文京区小石川3丁目11番6号

貸借対照表
令和3年3月31日

法人名 公益財団法人加越能育英社
(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	98,797,215	100,874,141	△ 2,076,926
未収入金	42,000	53,100	△ 11,100
前払費用	251,720	0	251,720
流動資産合計	99,090,935	100,927,241	△ 1,836,306
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基財・土地	736,392,690	736,392,690	0
基財・建物	515,328,499	528,445,229	△ 13,116,730
定期預金	16,000,000	16,000,000	0
基本財産合計	1,267,721,189	1,280,837,919	△ 13,116,730
(2)特定資産			
退職給付引当預金	3,422,682	3,922,390	△ 499,708
減価償却引当資産	125,109,765	107,102,343	18,007,422
大規模修繕引当預金	21,000,704	17,500,528	3,500,176
預り敷金積立預金	3,571,425	4,379,702	△ 808,277
奨学資金積立預金	790,039	1,290,025	△ 499,986
投資有価証券	2,681,293	2,795,590	△ 114,297
140周年記念事業準備資金	10,454,511	10,454,511	0
特定資産合計	167,030,419	147,445,089	19,585,330
(3)その他固定資産			
建物附属設備	58,432,258	67,669,148	△ 9,236,890
構築物	820,800	943,920	△ 123,120
什器備品	842,254	1,880,052	△ 1,037,798
その他固定資産合計	60,095,312	70,493,120	△ 10,397,808
固定資産合計	1,494,846,920	1,498,776,128	△ 3,929,208
資産合計	1,593,937,855	1,599,703,369	△ 5,765,514
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	14,648,000	12,883,560	1,764,440
預り金	100,769	110,470	△ 9,701
仮受金	84,000	0	84,000
未払金	1,847,522	1,866,590	△ 19,068
流動負債合計	16,680,291	14,860,620	1,819,671
2. 固定負債			
長期借入金	85,852,654	88,370,812	△ 2,518,158
退職給付引当金	3,420,520	3,920,520	△ 500,000
預り敷金	2,760,000	2,790,000	△ 30,000
固定負債合計	92,033,174	95,081,332	△ 3,048,158
負債合計	108,713,465	109,941,952	△ 1,228,487
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
建築寄付金	30,876,498	32,395,433	△ 1,518,935
周年記念寄付金	7,909,880	8,481,140	△ 571,260
指定正味財産合計	38,786,378	40,876,573	△ 2,090,195
(うち基本財産への充当額)	(30,876,498)	(32,395,433)	△ 1,518,935
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	1,446,438,012	1,448,884,844	△ 2,446,832
(うち基本財産への充当額)	(1,150,992,037)	(1,160,071,674)	△ 9,079,637
(うち特定資産への充当額)	(160,849,899)	(140,734,569)	20,115,330
正味財産合計	1,485,224,390	1,489,761,417	△ 4,537,027
負債及び正味財産合計	1,593,937,855	1,599,703,369	△ 5,765,514

貸借対照表内訳表
令和 3年 3月31日現在

法人名 公益財団法人加越能育英社
(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	95,387,592		3,409,623		98,797,215
未収入金	42,000		0		42,000
前払費用	251,720		0		251,720
流動資産合計	95,681,312	0	3,409,623	0	99,090,935
2. 固定資産					
(1)基本財産					
基財・土地	729,028,763		7,363,927		736,392,690
基財・建物	510,175,214		5,153,285		515,328,499
定期預金	16,000,000		0		16,000,000
基本財産合計	1,255,203,977	0	12,517,212	0	1,267,721,189
(2)特定資産					
退職給付引当預金	2,060,455		1,362,227		3,422,682
減価償却引当資産	122,607,570		2,502,195		125,109,765
大規模修繕引当預金	20,580,690		420,014		21,000,704
預り敷金積立預金	3,571,425		0		3,571,425
奨学資金積立預金	790,039		0		790,039
投資有価証券	2,681,293		0		2,681,293
140周年記念事業準備資金	10,454,511		0		10,454,511
特定資産合計	162,745,983	0	4,284,436	0	167,030,419
(3)その他固定資産					
建物附属設備	57,847,935		584,323		58,432,258
構築物	812,592		8,208		820,800
什器備品	833,831		8,423		842,254
その他固定資産合計	59,494,358	0	600,954	0	60,095,312
固定資産合計	1,477,444,318	0	17,402,602	0	1,494,846,920
資産合計	1,573,125,630	0	20,812,225	0	1,593,937,855
II 負債の部					
1. 流動負債					
前受金	14,648,000		0		14,648,000
預り金	100,769		0		100,769
仮受金	84,000		0		84,000
未払金	1,847,522		0		1,847,522
流動負債合計	16,680,291	0	0	0	16,680,291
2. 固定負債					
長期借入金	84,994,127		858,527		85,852,654
退職給付引当金	2,059,153		1,361,367		3,420,520
預り敷金	2,760,000		0		2,760,000
固定負債合計	89,813,280	0	2,219,894	0	92,033,174
負債合計	106,493,571	0	2,219,894	0	108,713,465
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
建築寄付金	30,876,498	0	0	0	30,876,498
周年記念寄付金	7,909,880	0	0	0	7,909,880
指定正味財産合計	38,786,378	0	0	0	38,786,378
(うち基本財産への充当額)	(30,876,498)				(30,876,498)
(うち特定資産への充当額)	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(1,139,333,352)	0	(11,658,685)	0	(1,150,992,037)
(うち特定資産への充当額)	(157,926,830)	0	(2,923,069)	0	(160,849,899)
正味財産合計	1,466,632,059	0	18,592,331	0	1,485,224,390
負債及び正味財産合計	1,573,125,630	0	20,812,225	0	1,593,937,855

正味財産増減計算書

令和 2 年 04 月 01 日から令和 3 年 03 月 31 日まで

(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			
基本財産運用益	2,475	1,600	875
基本財産受取利息	2,475	1,600	875
特定資産運用益	68,857	78,009	△ 9,152
特定資産受取配当金	60,917	69,092	△ 8,175
特定資産受取利息	7,940	8,917	△ 977
事業収益	84,564,150	85,920,150	△ 1,356,000
寮費収入	64,215,000	64,665,000	△ 450,000
入館金収入	1,300,000	1,950,000	△ 650,000
給食費収入	19,049,150	19,305,150	△ 256,000
受取補助金等	4,500,000	4,500,000	0
地方公共団体補助金収入	4,500,000	4,500,000	0
受取寄付金	3,705,195	5,103,411	△ 1,398,216
寄付金収入	465,000	2,496,000	△ 2,031,000
助成金収入	1,000,000	1,000,000	0
減価償却費計上振替額	2,240,195	1,607,411	632,784
雑収益	2,792,841	4,710,169	△ 1,917,328
受取利息	210	247	△ 37
雑収入	2,792,631	4,709,922	△ 1,917,291
経常収益計	95,633,518	100,313,339	△ 4,679,821
(2) 経常費用			
事業費	92,324,934	94,601,542	△ 2,276,608
給料手当	6,522,561	6,244,245	278,316
臨時賃金	342,850	409,670	△ 66,820
法定福利費	583,701	308,839	274,862
新聞図書費	196,624	304,517	△ 107,893
退職給付費用	418,478	418,478	0
印刷製本費	19,800	505,636	△ 485,836
給食費	10,806,600	11,112,808	△ 306,208
手数料	8,400	1,102	7,298
旅費交通費	0	297,520	△ 297,520
通信運搬費	130,623	195,095	△ 64,472
消耗什器備品費	1,483,373	1,360,366	123,007
消耗品費	1,830,901	1,197,730	633,171
修繕費	12,965,128	10,030,921	2,934,207
光熱水料費	11,075,915	10,436,304	639,611
賃借料	229,128	269,628	△ 40,500
文化活動費	349,974	758,278	△ 408,304
委託費	15,864,664	14,214,984	1,649,680
保険料	561,083	561,083	0
租税公課	450,300	450,700	△ 400
負担金	5,500	30,500	△ 25,000
減価償却費	23,867,453	25,311,642	△ 1,444,189
奨学給付金	1,200,000	720,000	480,000
顕彰金	300,000	200,000	100,000
奨学事務費	1,600	15,550	△ 13,950
支払利息	2,309,846	2,576,457	△ 266,611
周年記念事業費	721,260	6,591,489	△ 5,870,229
雑費	79,172	78,000	1,172
管理費	5,641,119	6,481,253	△ 840,134

正味財産増減計算書

令和 2 年 04 月 01 日から令和 3 年 03 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
会議費	26,582	250,272	△ 223,690
旅費交通費	525,290	665,913	△ 140,623
通信運搬費	290,732	360,016	△ 69,284
消耗什器備品費	0	520,126	△ 520,126
消耗品費	14,337	85,845	△ 71,508
修繕費	0	0	0
印刷製本費	158,756	15,990	142,766
光熱水料費	111,878	105,417	6,461
給料手当	1,534,527	1,732,397	△ 197,870
法定福利費	113,708	60,164	53,544
退職給付費用	81,522	81,522	0
賃借料	564,710	745,629	△ 180,919
保険料	5,667	5,667	0
租税公課	0	0	0
手数料	562,993	625,397	△ 62,404
事務委託費	594,000	518,400	75,600
減価償却費	241,085	255,673	△ 14,588
支払利息	23,332	26,025	△ 2,693
雑費	792,000	426,800	365,200
経常費用計	97,966,053	101,082,795	△ 3,116,742
評価損益等調整前当期経常増減	△ 2,332,535	△ 769,456	△ 1,563,079
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等			0
投資有価証券評価損益等	△ 114,297	△ 400,244	285,947
評価損益等計	△ 114,297	△ 400,244	285,947
当期経常増減額	△ 2,446,832	△ 1,169,700	△ 1,277,132
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
土地売却益	0	0	0
合併に伴う一般正味財産増加	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,446,832	△ 1,169,700	△ 1,277,132
一般正味財産期首残高	1,448,884,844	1,450,054,544	△ 1,169,700
一般正味財産期末残高	1,446,438,012	1,448,884,844	△ 2,446,832
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等	150,000	8,481,140	△ 8,331,140
一般正味財産への振替額	2,240,195	1,607,411	632,784
当期指定正味財産増減額	△ 2,090,195	6,873,729	△ 8,963,924
指定正味財産期首残高	40,876,573	34,002,844	6,873,729
指定正味財産期末残高	38,786,378	40,876,573	△ 2,090,195
III 正味財産期末残高	1,485,224,390	1,489,761,417	△ 4,537,027

正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 04 月 01 日から令和 3 年 03 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	2,475	0	0	2,475	0	0	2,475
基本財産受取利息	2,475	0	0	2,475	0	0	2,475
特定資産運用益	68,850	7	0	68,857	0	0	68,857
特定資産受取配当金	60,917	0	0	60,917	0	0	60,917
特定資産受取利息	7,933	7	0	7,940	0	0	7,940
事業収益	79,564,150	0	0	79,564,150	5,000,000	0	84,564,150
寮費収入	59,215,000	0	0	59,215,000	5,000,000	0	64,215,000
入館金収入	1,300,000	0	0	1,300,000	0	0	1,300,000
給食費収入	19,049,150	0	0	19,049,150	0	0	19,049,150
受取補助金等	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0	4,500,000
地方公共団体補助金収	4,500,000	0	0	4,500,000	0	0	4,500,000
受取寄付金	1,985,195	1,720,000	0	3,705,195	0	0	3,705,195
寄付金収入	465,000	0	0	465,000	0	0	465,000
助成金収入	0	1,000,000	0	1,000,000	0	0	1,000,000
減価償却費計上振替額	1,520,195	720,000	0	2,240,195	0	0	2,240,195
雑収益	2,792,841	0	0	2,792,841	0	0	2,792,841
受取利息	210	0	0	210	0	0	210
雑収入	2,792,631	0	0	2,792,631	0	0	2,792,631
経常収益計	88,913,511	1,720,007	0	90,633,518	5,000,000	0	95,633,518
(2) 経常費用							
事業費	90,360,171	1,964,763	0	92,324,934	0	0	92,324,934
給料手当	6,485,905	36,656	0	6,522,561	0	0	6,522,561
臨時賃金	342,850	0	0	342,850	0	0	342,850
法定福利費	579,911	3,790	0	583,701	0	0	583,701
新聞図書費	196,624	0	0	196,624	0	0	196,624
退職給付費用	415,761	2,717	0	418,478	0	0	418,478
印刷製本費	19,800	0	0	19,800	0	0	19,800
給食費	10,806,600	0	0	10,806,600	0	0	10,806,600
手数料	8,400	0	0	8,400	0	0	8,400
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	130,623	0	0	130,623	0	0	130,623
消耗什器備品費	1,483,373	0	0	1,483,373	0	0	1,483,373
消耗品費	1,830,901	0	0	1,830,901	0	0	1,830,901
修繕費	12,965,128	0	0	12,965,128	0	0	12,965,128
光熱水料費	11,075,915	0	0	11,075,915	0	0	11,075,915
賃借料	229,128	0	0	229,128	0	0	229,128
文化活動費	349,974	0	0	349,974	0	0	349,974
委託費	15,864,664	0	0	15,864,664	0	0	15,864,664
保険料	561,083	0	0	561,083	0	0	561,083
租税公課	450,300	0	0	450,300	0	0	450,300
負担金	5,500	0	0	5,500	0	0	5,500
減価償却費	23,867,453	0	0	23,867,453	0	0	23,867,453
奨学給付金	0	1,200,000	0	1,200,000	0	0	1,200,000
顕彰金	300,000	0	0	300,000	0	0	300,000
事務費	0	1,600	0	1,600	0	0	1,600
支払利息	2,309,846	0	0	2,309,846	0	0	2,309,846
周年記念事業費	1,260	720,000	0	721,260	0	0	721,260
雑費	79,172	0	0	79,172	0	0	79,172
管理費					5,641,119	0	5,641,119
会議費					26,582	0	26,582

正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 04 月 01 日から令和 3 年 03 月 31 日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引控除	合計
	公1	公2	共通	小計			
旅費交通費					525,290	0	525,290
通信運搬費					290,732	0	290,732
消耗什器備品費					0	0	0
消耗品費					14,337	0	14,337
修繕費					0	0	0
印刷製本費					158,756	0	158,756
光熱水料費					111,878	0	111,878
給料手当					1,534,527	0	1,534,527
法定福利費					113,708	0	113,708
退職給付費用					81,522	0	81,522
賃借料					564,710	0	564,710
保険料					5,667	0	5,667
租税公課					0	0	0
手数料					562,993	0	562,993
事務委託費					594,000	0	594,000
減価償却費					241,085	0	241,085
支払利息					23,332	0	23,332
雑費					792,000	0	792,000
経常費用計	90,360,171	1,964,763	0	92,324,934	5,641,119	0	97,966,053
評価損益等調整前当期経常増減	△ 1,446,660	△ 244,756	0	△ 1,691,416	△ 641,119	0	△ 2,332,535
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	△ 114,297	0	0	△ 114,297	0	0	△ 114,297
評価損益等計	△ 114,297	0	0	△ 114,297	0	0	△ 114,297
当期経常増減額	△ 1,560,957	△ 244,756	0	△ 1,805,713	△ 641,119	0	△ 2,446,832
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
合併に伴う一般正味財産増加益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
固定資産減損損失							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 1,560,957	△ 244,756	0	△ 1,805,713	△ 641,119	0	△ 2,446,832
一般正味財産期首残高	1,427,972,976	1,678,418	0	1,429,651,394	19,233,450	0	1,448,884,844
一般正味財産期末残高	1,426,412,019	1,433,662	0	1,427,845,681	18,592,331	0	1,446,438,012
II 指定正味財産増減の部							
受取寄附金等	0	150,000	0	150,000	0	0	150,000
一般正味財産への振替額	1,520,195	720,000	0	2,240,195	0	0	2,240,195
当期指定正味財産増減額	△ 1,520,195	△ 570,000	0	△ 2,090,195	0	0	△ 2,090,195
指定正味財産期首残高	32,396,693	8,479,880	0	40,876,573	0	0	40,876,573
指定正味財産期末残高	30,876,498	7,909,880	0	38,786,378	0	0	38,786,378
III 正味財産期末残高	1,457,288,517	9,343,542	0	1,466,632,059	18,592,331	0	1,485,224,390

財 産 目 録

令和 3年 3月31日現在

法人名 公益財団法人 加越能育英社

(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	現金手元有高	運転資金として	387,547
		” 畠山奨学金	運転資金として	31,520
		北國銀行東京支店 当座	運転資金として	10,691,195
		” 普通	運転資金として	9,776,661
		北陸銀行白山支店 普通	運転資金として	5,874,725
		朝日信用金庫小石川支店 普通	運転資金として	3,888,017
		ゆうちょ銀行 小石川店 当座	運転資金として	53,206,077
		北國銀行東京支店 普通	運転資金として	189,012
		ゆうちょ銀行 小石川店 通常	運転資金として	6,774,137
		ゆうちょ銀行 寄付金口座	運転資金として	6,448,307
		北國銀行普通預金寄付金口座	運転資金として	610,007
		北陸銀行普通預金寄付金口座	運転資金として	920,010
		小計		98,797,215
		その他流動資産	未収入金	給食費
	前払費用	記念誌発送代	記念誌発送	251,720
流動資産合計				99,090,935
固定資産	土地	1,994.37㎡	公益目的保有財産、学生寮の施設に 使用99%法人使用1%	736,392,690
		文京区小石川3-8-4		
基本財産	建物	2,963.46㎡ 5階建	公益目的保有財産、学生寮の施設に 使用99%法人使用1%	515,328,499
		文京区小石川3-8-4-8		
特定資産	定期預金	北國銀行東京支店 定期	公益目的保有財産、運用益を学生寮 の財源として利用	16,000,000
	退職給付引当預 金	北陸銀行白山支店 定期	職員の退職金の財源として管理	2,922,682
		ゆうちょ銀行 小石川店 当座		500,000
	小計			3,422,682
	減価償却引当資 産	北國銀行東京支店 定期	公益目的保有財産、将来の建物建替 資金として管理	40,049,108
		北陸銀行白山支店 定期		38,042,696
		朝日信用金庫小石川支店 定期		5,014,359
ゆうちょ銀行 小石川店 定期			9,003,602	
ゆうちょ銀行 小石川店 当座			18,000,000	
小計	ゆうちょ銀行 小石川店 当座		15,000,000	
	小計		125,109,765	

特定資産	大規模修繕引当預金	北國銀行東京支店 定期	建物の維持のための大規模修繕に充てるための資金として管理	12,240,000
		ゆうちょ銀行 小石川店 定期		1,760,704
		ゆうちょ銀行 小石川店 当座		7,000,000
	小計			21,000,704
	預り敷金積立預金	朝日信用金庫小石川支店 普通	預り敷金として管理	3,571,425
	奨学資金積立預金	北國銀行東京支店 普通	奨学資金の財源として管理	790,039
	投資有価証券	岩崎通信株式 307株	公益目的保有財産、運用益を学生寮の財源として利用	276,607
		東急電鉄株式 897株		1,322,178
		ほくほくフィナンシャル 1,052株		1,082,508
	小計			2,681,293
140周年準備資金	ゆうちょ銀行 寄付金口座	140周年記念事業費用として	8,054,511	
	ゆうちょ銀行 小石川店 当座		2,400,000	
小計			10,454,511	
その他固定資産	建物附属設備	電気設備・空調設備等	公益目的保有財産、学生寮の施設に使用	58,432,258
	構築物	門扉		820,800
	什器備品	エアコン等		842,254
固定資産合計				1,494,846,920
資産合計				1,593,937,855
流動負債	預り金	源泉税・社会保険	職員の源泉所得税	97,769
		同窓会入会金	入館生預り金	3,000
	仮受金	同窓会入会金	卒館生分	84,000
	前受金	令和3年度入館生館費等		14,648,000
未払金	給食費精算及び業者支払		1,847,522	
流動負債合計				16,680,291
固定負債	長期借入金	北陸銀行 白山支店	建物の建築費充当	42,926,327
		北國銀行 東京支店		42,926,327
	小計			85,852,654
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	3,420,520
預り敷金	入館生保証金	入館生預り金	2,760,000	
固定負債合計				92,033,174
負債合計				108,713,465
正味財産				1,485,224,390

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券並びに子会社株及び関連会社以外の有価証券について市場価格のあるものについては、期末時の市場価格等に基づく時価法によっています。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
棚卸資産は保有していません。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物及び構築物については定額法、建物附属設備及び什器備品については定率法を採用しています。
- (4) 引当金の計上基準
従業員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
リース取引は行っていません。
- (6) 消費税等の会計処理
税込み処理によっています。
- (7) その他

2. 会計方針の変更

ありません。

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、次のとおりです。

(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				
基財・土地	736,392,690			736,392,690
基財・建物	528,445,229		13,116,730	515,328,499
定期預金	16,000,000			16,000,000
小 計	1,280,837,919	0	13,116,730	1,267,721,189
特定資産				
退職給付引当預金	3,922,390	500,292	1,000,000	3,422,682
減価償却引当資産	107,102,343	18,007,422		125,109,765
大規模修繕引当預金	17,500,528	3,500,176		21,000,704
預り敷金積立預金	4,379,702		808,277	3,571,425
奨学資金積立預金	1,290,025		499,986	790,039
投資有価証券	2,795,590	88,425	202,722	2,681,293
140周年記念事業準備資金	10,454,511			10,454,511
小 計	147,445,089	22,096,315	2,510,985	167,030,419
合 計	1,428,283,008	22,096,315	15,627,715	1,434,751,608

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、次のとおりです。

(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				
基財・土地	736,392,690	(0)	(736,392,690)	(0)
基財・建物	515,328,499	(30,876,498)	(398,599,347)	(85,852,654)
定期預金	16,000,000	(0)	(16,000,000)	(0)
小 計	1,267,721,189	(30,876,498)	(1,150,992,037)	(85,852,654)
特定資産				
退職給付引当預金	3,422,682	(0)	(2,162)	(3,420,520)
減価償却引当資産	125,109,765	(0)	(125,109,765)	(0)
大規模修繕引当預金	21,000,704	(0)	(21,000,704)	(0)
預り敷金積立預金	3,571,425	(0)	(811,425)	(2,760,000)
奨学資金積立預金	790,039	(0)	(790,039)	(0)
投資有価証券	2,681,293	(0)	(2,681,293)	(0)
140周年記念事業準備資金	10,454,511		(10,454,511)	(0)
小 計	167,030,419	(0)	(160,849,899)	(6,180,520)
合 計	1,434,751,608	(30,876,498)	(1,311,841,936)	(92,033,174)

5. 担保に供している資産

借入金1億円について、基本財産の土地及び建物を担保に供している。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基財・建物	596,215,000	80,886,501	515,328,499
建物附属設備	143,261,000	84,828,742	58,432,258
構築物	1,231,200	410,400	820,800
什器備品	20,802,380	19,960,126	842,254
合 計	761,509,580	186,085,769	575,423,811

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

債権の債権金額について貸倒引当金は設定していません。

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

保証債務は、行っておりません。

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券はありません。

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりです。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
一般会計補助金	石川県	0	3,000,000	3,000,000	0	
	富山県	0	1,500,000	1,500,000	0	
合 計		0	4,500,000	4,500,000	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

経常収益への振替額 減価償却費計上による振替額 2,240,195円

12. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引はありません。

13. 重要な後発事象

重要な後発事象はありません。

14. その他

監査報告書

定款第8条の規定に基づき、令和2年度(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)公益財団法人加越能育英社の会計及び業務の監査を行った結果、下記のとおり報告します。

記

各監事は、理事及び職員等と意志疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に務めるとともに、理事会等の重要な会議に出席し、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、財産及び業務の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る財務諸表等会計関係資料及び事業報告の検討を行いました。

1. 会計監査

収入、支出及び決算処理は、会計帳簿の記載金額と一致し、適正であり且つ財産の運用についても、妥当であることを確認いたしました。

2. 業務監査

- (1) 業務運営については、適正に執行されたことを認めます。
- (2) 理事の職務執行に関して、不正の行為又は法令、もしくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

以上

令和3年5月23日

公益財団法人 加越能育英社

監事 辰村裕司 

監事 松村俊夫 