

# 決算報告書

平成22年度(第20期)

自 平成22年 4月 1日

至 平成23年 3月31日

貸 借 対 照 表  
正味財産増減計算書  
重要な会計方針及び注記  
附 属 明 細 書  
財 産 目 録  
正味財産増減計算書内訳書  
(参考資料)  
収 支 計 算 書

財団法人 奈良屋記念杉本家保存会

# 貸借対照表

平成23年 3月31日現在

資産の部

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減	備考
<b>資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	7,908,166	6,503,555	1,404,611	
投資信託	4,306,746	4,306,746	0	
未収入金	303,000	341,000	38,000	
仮払金	28,020	28,020	0	
<b>流動資産合計</b>	<b>12,545,932</b>	<b>11,179,321</b>	<b>1,366,611</b>	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	63,400,000	63,400,000	-	
建物	2,255,700	2,255,700	-	
土地	618,000,000	618,000,000	-	
<b>基本財産合計</b>	<b>683,655,700</b>	<b>683,655,700</b>	<b>-</b>	
(2) 特定資産				
修繕積立資産	5,000,000	5,917,572	917,572	
<b>特定資産合計</b>	<b>5,000,000</b>	<b>5,917,572</b>	<b>917,572</b>	
(3) その他の固定資産				
備品	638,898	367,111	271,787	
電話加入権	46,000	46,000	-	
<b>その他の固定資産合計</b>	<b>684,898</b>	<b>413,111</b>	<b>271,787</b>	
<b>固定資産合計</b>	<b>689,340,598</b>	<b>689,986,383</b>	<b>645,785</b>	
<b>資産合計</b>	<b>701,886,530</b>	<b>701,165,704</b>	<b>720,826</b>	
<b>負債の部</b>				
1. 流動負債				
1年内返済長期借入金	1,000,000	1,000,000	-	
未払金	700,515	492,361	208,154	
前受金	3,000,000	2,395,000	605,000	
仮受金	-	2,220	2,220	
<b>流動負債合計</b>	<b>4,700,515</b>	<b>3,889,581</b>	<b>810,934</b>	
2. 固定負債				
長期借入金	10,000,000	11,000,000	1,000,000	
<b>固定負債合計</b>	<b>10,000,000</b>	<b>11,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	
<b>負債合計</b>	<b>14,700,515</b>	<b>14,889,581</b>	<b>189,066</b>	
<b>正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産	683,655,700	684,573,272	917,572	
(うち基本財産への充当額)	683,655,700	683,655,700	-	
2. 一般正味財産	3,530,315	1,702,851	1,827,464	
(うち特定資産への充当額)	3,530,315	1,702,851	1,827,464	
<b>正味財産合計</b>	<b>687,186,015</b>	<b>686,276,123</b>	<b>909,892</b>	
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>701,886,530</b>	<b>701,165,704</b>	<b>720,826</b>	

# 正味財産増減計算書

自 平成 22 年 4 月 1 日 至 平成 23 年 3 月 31 日

NO.1

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減	備考
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	427,753	500,859	73,106	
基本財産利息	427,753	500,859	73,106	
受取会費	5,865,000	5,980,000	115,000	
会員収入	5,865,000	5,980,000	115,000	
事業収益	9,385,742	12,578,545	3,192,803	
公開収入	6,355,800	8,585,976	2,230,176	
出版掲載料	3,029,942	3,099,642	69,700	
書籍販売収入	-	892,927	892,927	1
受取補助金	303,000	341,000	38,000	
補助金収入	303,000	341,000	38,000	
受取寄付金	1,074,822	430,000	644,822	
修繕寄付金	1,067,572	430,000	637,572	2
その他寄付金	7,250	-	7,250	
雑収益	42,289	188,138	145,849	
受取利息	2,989	7,778	4,789	
雑収入	39,300	180,360	141,060	
経常収益計	17,098,606	20,018,542	2,919,936	
(2) 経常費用				
事業費	10,304,834	11,870,803	1,565,969	
給料手当	3,780,000	1,800,000	1,980,000	(注)
臨時雇賃金	314,193	603,755	289,562	
厚生費	-	66,908	66,908	
水道光熱費	664,315	485,195	179,120	(注)
事務費	-	-	0	
消耗品費	130,774	86,785	43,989	
修理費	1,761,988	3,062,836	1,300,848	
減価償却費	241,059	244,061	3,002	(注)
交際費	149,969	200,977	51,008	
旅費交通費	258,940	171,300	87,640	
諸会費	-	-	0	
通信費	648,419	952,754	304,335	(注)
諸手数料	58,990	301,370	242,380	
調査研究費	128,078	237,363	109,285	
印刷費	738,612	1,934,276	1,195,664	
保全費	1,058,400	1,260,000	201,600	
諸費	371,097	438,425	67,328	
雑費	-	24,798	24,798	

# 正味財産増減計算書

NO. 2

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減	備 考
管理費	4,966,308	4,652,383	313,925	
給料手当	420,000	2,400,000	1,980,000	(注)
臨時雇賃金	1,231,662	298,261	933,401	
福利厚生費	22,401	8,705	13,696	
水道光熱費	70,050	49,236	20,814	(注)
事務費	190,828	89,123	101,705	
消耗品費	231,378	84,980	146,398	
賃借料	206,850	-	206,850	
保険料	142,500	153,000	10,500	
修繕費	116,287	110,500	5,787	
租税公課	230,400	208,000	22,400	
減価償却費	38,384	29,166	9,218	(注)
交際費	567,488	166,687	400,801	
旅費交通費	444,204	255,000	189,204	
通信費	72,046	59,833	12,213	(注)
諸手数料	536,330	317,835	218,495	
諸会費	28,000	28,000	0	
会議費	84,858	110,154	25,296	
印刷費	5,800	-	5,800	
保全費	155,400	183,750	28,350	
雑費	131,442	60,153	71,289	
支払利息	40,000	40,000	-	
経常費用計	15,271,142	16,523,186	1,252,044	
当期経常増減額	1,827,464	3,495,356	1,667,892	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	-	-	-	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	-	-	-	
当期経常外増減額	-	-	-	
他会計振替額	-	-	-	
当期一般正味財産増減額	1,827,464	4,676,759	2,849,295	
一般正味財産期首残高	1,702,851	2,973,908	4,676,759	
一般正味財産期末残高	3,530,315	1,702,851	1,827,464	
指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	917,572	-	917,572	
当期指定正味財産増減額	-	1,181,403	1,181,403	
指定正味財産期首残高	684,573,272	685,754,675	1,181,403	
指定正味財産期末残高	683,655,700	684,573,272	917,572	
正味財産期末残高	687,186,015	686,276,123	909,892	

- (注) 「公益認定等に関する運用について(公益認定等ガイドライン)」による費用配賦を含む科目
- 1 当年度は、収益事業に該当する書籍販売事業を当財団の事業として行っておりません。
  - 2 修繕寄付金のうち917,572円は、前年度以前に収受した修繕寄付金で指定正味財産としていたものを当年度の杉本家住宅修繕の財源とするため取崩し収益計上したものであります。

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) 固定資産の減価償却について

建物・・・平成19年3月31日以前に取得したものについては法人税法の規定による旧定額法  
平成19年4月1日以降に取得したものについては法人税法の規定による定額法

建物以外・・・法人税法の規定による定率法

基本財産の建物については帳簿価額が推定の最終処分価額で表示されているため、償却済資産とみなして減価償却は実施しておりません。

### (2) 消費税について

消費税は、税込方式により会計処理している。

## 2. 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その残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	増加額	減少額	当期末残高
【基本財産】				
定期預金	63,400,000	-	-	63,400,000
建物	2,255,700	-	-	2,255,700
土地	618,000,000	-	-	618,000,000
小計	683,655,700	-	-	683,655,700
【特定資産】				
修繕積立資産	5,917,572	-	917,572	5,000,000
小計	5,917,572	-	917,572	5,000,000
合計	689,573,272	-	917,572	688,655,700

## 3. 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】				
定期預金	63,400,000	63,400,000	-	-
建物	2,255,700	2,255,700	-	-
土地	618,000,000	618,000,000	-	-
小計	683,655,700	683,655,700	-	-
【特定資産】				
修繕積立資産	5,000,000	-	3,530,315	1,469,685
小計	5,000,000	-	3,530,315	1,469,685
合計	688,655,700	683,655,700	3,530,315	1,469,685

#### 4 . 担保に提供している資産

該当なし

#### 5 . 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	備考
建物	2,255,700	-	2,255,700	基本財産
土地	618,000,000	-	618,000,000	〃
備品	1,223,245	584,347	638,898	その他の固定資産
合計	621,478,945	584,347	620,894,598	

#### 6 . 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

該当債権なし

#### 7 . 保証債務等の偶発債務

該当保証債務なし

## 8. 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、次のとおりである。

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
文化財保護事業に対する補助金	京都市	341,000	-	341,000	0	未収入金
国指定文化財維持管理費補助金	京都府教育委員会	-	303,000	-	303,000	未収入金
合 計		341,000	303,000	341,000	303,000	

## 9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

内 容	金 額	(単位：円)
経常収益への振替額		
杉本家住宅修繕による振替額	917,572	
経常外収益への振替額	-	
合 計	917,572	

## 10. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	資産総額 (単位：円)	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容	
						役員の兼務等	役員の兼務等

取引の内容	取引金額	科目	期末残高 (単位：円)

該当事項なし

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

## 11. 重要な後発事象

該当事項なし

## 12. その他

該当事項なし

# 附 属 明 細 書

## 1 . 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記2 . 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため記載を省略する。

## 2 . 引当金の明細

該当事項なし

# 財産目録

平成23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
現金預金	手元保管	運転資金として。	204,315
	郵便振替 ゆうちょ銀行 01090-2-74845	運転資金として。	547,984
	郵便振替 ゆうちょ銀行 00930-0-270207	運転資金として。	46,550
	普通預金 滋賀銀行 / 京都支店 305898	運転資金として。	854,192
	普通預金 滋賀銀行 / 京都支店 460122	運転資金として。	244
	普通預金 住友信託銀行 / 京都支店 5775136	運転資金として。	428,214
	普通預金 三菱東京UFJ銀行 / 京都中央支店 2946221	運転資金として。	479,845
	普通預金 京都銀行 / 本店営業部 4229171	運転資金として。	33,749
	普通預金 京都中央信用金庫 / 堀川支店 1153981	運転資金として。	1,653,356
	郵便貯金 ゆうちょ銀行 14440-2-6128491	運転資金として。	3,659,717
投資信託	東海東京証券(株)りそなMMF	運転資金として。	4,306,746
未収入金	京都府教育委員会 国指定文化財維持管理費補助金	公益目的事業に充当。	303,000
仮払金	中京税務署	源泉所得税未精算額	28,020
定期預金	住友信託銀行 / 京都支店 44176114-01	公益目的財産であり公益目的事業支出に充当。	63,400,000
建物	京都市下京区矢田町116 木造瓦葺式階建他706.81㎡	公益目的財産であり公益目的事業に使用。	2,255,700
土地	京都市下京区矢田町116 宅地 1,287.01㎡	公益目的財産であり公益目的事業に使用。	618,000,000
修繕積立資産	普通預金 京都中央信用金庫 / 堀川支店 1153981	杉本家住宅修理事業の積立資産として管理。	5,000,000
備品	京都市下京区矢田町116	各事業との供用資産。	638,898
電話加入権	075-344-5724 一基	各事業との供用資産。	46,000
<b>資産合計</b>			<b>701,886,530</b>
未払金	理事長 杉本秀太郎	財団使用の水道光熱費の未精算。	700,515
前受金	会費23年度分	保存事業の会費前受分。	3,000,000
長期借入金	順照寺からの借入額	環境保全による土地購入。	11,000,000
<b>負債合計</b>			<b>14,700,515</b>
<b>正味財産</b>			<b>687,186,015</b>

# 正味財産増減計算内訳書

平成22年4月1日から平成23年3月31日

NO. 1

(単位：円)

科 目	保存事業	修繕特別会計	法人会計	合 計
一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
財産運用益	427,753	-	-	427,753
基本財産運用益	427,753	-	-	427,753
受取会費	940,981	-	4,924,019	5,865,000
会員収入	940,981	-	4,924,019	5,865,000
事業収入	9,385,742	-	-	9,385,742
公開収入	6,355,800	-	-	6,355,800
出版掲載料	3,029,942	-	-	3,029,942
受取補助金	303,000	-	-	303,000
補助金収入	303,000	-	-	303,000
寄付金等収入	7,250	1,067,572	-	1,074,822
修繕寄付金	-	1,067,572	-	1,067,572
その他寄付金	7,250	-	-	7,250
雑収益	-	-	42,289	42,289
受取利息	-	-	2,989	2,989
雑収入	-	-	39,300	39,300
経常収益計	11,064,726	1,067,572	4,966,308	17,098,606

# 正味財産増減計算内訳書

平成22年4月1日から平成23年3月31日

NO. 2

(単位：円)

科 目	保存事業	修繕特別会計	法人会計	合 計
(2)経常費用				
事業費	9,237,262	1,067,572	-	10,304,834
給料手当	3,780,000	-	-	3,780,000
臨時雇賃金	314,193	-	-	314,193
厚生費	-	-	-	-
水道光熱費	664,315	-	-	664,315
消耗品費	130,774	-	-	130,774
修繕費	695,066	1,066,922	-	1,761,988
減価償却費	241,059	-	-	241,059
交際費	149,969	-	-	149,969
旅費交通費	258,940	-	-	258,940
通信費	648,419	-	-	648,419
諸手数料	58,340	650	-	58,990
調査研究費	128,078	-	-	128,078
印刷費	738,612	-	-	738,612
保全費	1,058,400	-	-	1,058,400
諸費	371,097	-	-	371,097
雑費	-	-	-	-
管理費	-	-	4,966,308	4,966,308
給与手当	-	-	420,000	420,000
臨時雇賃金	-	-	1,231,662	1,231,662
福利厚生費	-	-	22,401	22,401
水道光熱費	-	-	70,050	70,050
事務費	-	-	190,828	190,828
消耗品費	-	-	231,378	231,378
賃借料	-	-	206,850	206,850
保険料	-	-	142,500	142,500
修繕費	-	-	116,287	116,287
租税公課	-	-	230,400	230,400
減価償却費	-	-	38,384	38,384
交際費	-	-	567,488	567,488
旅費交通費	-	-	444,204	444,204
諸会費	-	-	28,000	28,000
通信費	-	-	72,046	72,046
諸手数料	-	-	536,330	536,330
会議費	-	-	84,858	84,858
印刷費	-	-	5,800	5,800
保全費	-	-	155,400	155,400
雑費	-	-	131,442	131,442
支払利息	-	-	40,000	40,000
経常費用計	9,237,262	1,067,572	4,966,308	15,271,142
当期経常増減額	1,827,464	-	-	1,827,464



# 収 支 計 算 書

自 平成 2 2 年 4 月 1 日 至 平成 2 3 年 3 月 3 1 日

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差 額	備考
<b>事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
基本財産運用益	500,000	427,753	72,247	
基本財産利息	500,000	427,753	72,247	
受取会費	5,000,000	5,865,000	865,000	
会員収入	5,000,000	5,865,000	865,000	
事業収益	7,350,000	9,385,742	2,035,742	
公開収入	6,150,000	6,355,800	205,800	
出版掲載料	1,200,000	3,029,942	1,829,942	
受取補助金	700,000	303,000	397,000	
補助金収入	700,000	303,000	397,000	
受取寄付金	500,000	157,250	342,750	
修繕寄付金	500,000	150,000	350,000	
その他寄付金	-	7,250	7,250	
雑収益	125,000	42,289	82,711	
受取利息	25,000	2,989	22,011	
雑収入	100,000	39,300	60,700	
修繕積立資産	-	917,572	917,572	
<b>事業活動収入計</b>	<b>14,175,000</b>	<b>17,098,606</b>	<b>2,923,606</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
事業費支出	8,382,500	10,063,775	1,681,275	1
管理費支出	4,240,500	4,927,924	687,424	2
<b>事業活動支出計</b>	<b>12,623,000</b>	<b>14,991,699</b>	<b>2,368,699</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>1,552,000</b>	<b>2,106,907</b>	<b>554,907</b>	
<b>投資活動収支の部</b>				
<b>1. 投資活動支出</b>				
固定資産取得支出	-	551,230		
<b>投資活動支出計</b>	<b>-</b>	<b>551,230</b>	<b>551,230</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>-</b>	<b>551,230</b>	<b>551,230</b>	
<b>財務活動収支の部</b>				
<b>1. 財務活動支出</b>				
借入金返済支出	1,000,000	1,000,000	-	
<b>財務活動支出計</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>-</b>	
<b>財務活動収支差額</b>	<b>1,000,000</b>	<b>1,000,000</b>	<b>-</b>	
予備費支出	100,000	-	100,000	
<b>当期収支差額</b>	<b>652,000</b>	<b>555,677</b>	<b>96,323</b>	
前期繰越収支差額	/	8,289,740	/	
次期繰越収支差額	/	8,845,417	/	

(注) 差額における / は、決算額が予算額を下回ったことを示す

- 1 給料手当について事業費と管理費の割当の見直しが増額要因となっております。
- 2 重要文化財指定及び公益認定申請により諸経費が増加しております。