

決算報告書

平成28年度(第6期)

自 平成28年 4月 1日

至 平成29年 3月31日

貸借対照表
正味財産増減計算書
財務諸表対する注記
附属明細書
財産目録
正味財産増減計算書内訳書
予算対比正味財産増減計算書

公益財団法人 奈良屋記念杉本家保存会

貸借対照表

平成29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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	10,250,564	7,906,405	2,344,159	
棚卸資産	548,760	47,001	501,759	
前払費用	18,500	23,750	△ 5,250	
未収入金	844,000	907,000	△ 63,000	
流動資産合計	11,661,824	8,884,156	2,777,668	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	63,400,000	63,400,000	0	
建物	2,255,700	2,255,700	0	
所蔵品	666	666	0	
土地	618,000,000	618,000,000	0	
基本財産合計	683,656,366	683,656,366	0	
(2) その他の固定資産				
建物	3,453,077	3,638,171	△ 185,094	
備品	6	20,685	△ 20,679	
電話加入権	46,000	46,000	0	
その他の固定資産合計	3,499,083	3,704,856	△ 205,773	
固定資産合計	687,155,449	687,361,222	△ 205,773	
資産合計	698,817,273	696,245,378	2,571,895	
II 負債の部				
1. 流動負債				
1年内返済長期借入金	1,000,000	1,000,000	0	
前受金	1,880,000	1,960,000	△ 80,000	
預り金	36,630	36,630	0	
流動負債合計	2,916,630	2,996,630	△ 80,000	
2. 固定負債				
長期借入金	3,900,000	5,000,000	△ 1,100,000	
固定負債合計	3,900,000	5,000,000	△ 1,100,000	
負債合計	6,816,630	7,996,630	△ 1,180,000	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	683,656,366	683,656,366	0	
(うち基本財産への充当額)	683,656,366	683,656,366	0	
2. 一般正味財産	8,344,277	4,592,382	3,751,895	
(うち特定資産への充当額)	-	-	0	
正味財産合計	692,000,643	688,248,748	3,751,895	
負債及び正味財産合計	698,817,273	696,245,378	2,571,895	

正味財産増減計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

NO. 1

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増 減	備考
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	44,431	205,835	△ 161,404	
基本財産利息	44,431	205,835	△ 161,404	
② 受取会費	4,620,000	4,180,000	440,000	
友の会会員収入	4,620,000	4,180,000	440,000	
③ 事業収益	11,823,850	8,581,420	3,242,430	
公開収入	11,496,650	7,443,620	4,053,030	
出版掲載料	327,200	1,137,800	△ 810,600	
④ 受取補助金	844,000	907,000	△ 63,000	
補助金収入	844,000	907,000	△ 63,000	
⑤ 受取寄付金	697,195	470,700	226,495	
寄付金	697,195	470,700	226,495	
⑥ 雑収益	518,409	518,911	△ 502	
受取利息	291	2,783	△ 2,492	
雑収入	518,118	516,128	1,990	
経常収益計	18,547,885	14,863,866	3,684,019	
(2) 経常費用				
① 事業費	10,083,319	13,183,770	△ 3,100,451	
給料手当	5,130,000	5,130,000	0	(注)
臨時雇賃金	758,482	136,915	621,567	
物品販売仕入	89,574	-	89,574	
広告宣伝費	-	32,400	△ 32,400	
水道光熱費	471,431	576,859	△ 105,428	(注)
消耗品費	742,712	759,009	△ 16,297	
修理費	525,976	2,853,036	△ 2,327,060	
減価償却費	168,754	96,243	72,511	(注)
旅費交通費	105,110	138,800	△ 33,690	
通信費	521,890	494,621	27,269	(注)
支払手数料	43,828	38,170	5,658	
印刷費	173,870	1,177,103	△ 1,003,233	
調査研究費	-	11,400	△ 11,400	
保全費	1,210,680	1,236,200	△ 25,520	
諸費	131,012	493,014	△ 362,002	
雑費	10,000	10,000	0	

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
② 管理費	4,712,671	4,652,133	60,538	
給料手当	570,000	570,000	0	(注)
臨時雇賃金	2,074,879	1,885,905	188,974	
福利厚生費	22,842	-	22,842	
水道光熱費	52,381	64,095	△ 11,714	(注)
事務費	109,276	143,577	△ 34,301	
消耗品費	57,320	50,732	6,588	
賃借料	470,596	315,143	155,453	
保険料	116,250	142,500	△ 26,250	
修繕費	19,440	277,870	△ 258,430	
租税公課	138,600	99,000	39,600	
減価償却費	37,019	157,679	△ 120,660	(注)
交際費	179,621	76,676	102,945	
旅費交通費	160,000	190,000	△ 30,000	
通信費	57,987	54,957	3,030	(注)
支払手数料	622,368	569,052	53,316	
会議費	6,092	14,947	△ 8,855	
雑費	18,000	28,000	△ 10,000	
支払利息	-	12,000	△ 12,000	
経常費用計	14,795,990	17,835,903	△ 3,039,913	
当期経常増減額	3,751,895	△ 2,972,037	6,723,932	
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	-	-	-	
当期一般正味財産増減額	3,751,895	△ 2,972,037	6,723,932	
一般正味財産期首残高	4,592,382	7,564,419	△ 2,972,037	
一般正味財産期末残高	8,344,277	4,592,382	3,751,895	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-	-	-	
当期指定正味財産増減額		-	-	
指定正味財産期首残高	683,656,366	683,656,366	0	
指定正味財産期末残高	683,656,366	683,656,366	0	
III 正味財産期末残高	692,000,643	688,248,748	3,751,895	

(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

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いません。

(2) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は税込方式により行っております。

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、次のとおりです。

(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
所蔵品	666	-	-	666
土地	618,000,000	-	-	618,000,000
小計	683,656,366	-	-	683,656,366
【特定資産】				
修繕積立資産	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
合計	683,656,366	-	-	683,656,366

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】				
定期預金	63,400,000	63,400,000	-	-
建物	2,255,700	2,255,700	-	-
所蔵品	666	666	-	-
土地	618,000,000	613,100,000	-	4,900,000
小計	683,656,366	678,756,366	-	4,900,000
【特定資産】				
修繕積立資産	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
合計	683,656,366	678,756,366	-	4,900,000

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、次のとおりです。

(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
所蔵品	666	-	666	〃
土地	618,000,000	-	618,000,000	〃
建物	4,023,783	570,706	3,453,077	その他の固定資産
備品	1,374,595	1,374,589	6	〃
電話加入権	46,000	-	46,000	〃
合計	625,700,744	1,945,295	623,755,449	

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、次のとおりです。

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
国指定文化財維持管理費補助金	京都府教育委員会	164,000	179,000	164,000	179,000	未収入金
京都府文化財所有者等連絡協議会補助金	京都府文化財所有者等連絡協議会	743,000		743,000	-	未収入金
京都府文化財保存費補助金	京都府教育委員会		665,000		665,000	未収入金
合 計		907,000	844,000	907,000	844,000	

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、次のとおりです。

内 容	金 額	(単位：円)
経常収益への振替額	-	該当事項なし
経常外収益への振替額	-	
	-	
合 計	-	

10. 関連当事者との取引内容

関連当事者との取引内容は、次のとおりです。

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します。

2. 引当金の明細

該当事項なし

財産目録

平成29年3月31日現在

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	手元保管	運転資金として。	249,482	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	59,580	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	9,870	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	547,263	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	260	
		普通預金 三菱東京UFJ銀行／京都中央支店	運転資金として。	1,147,388	
		普通預金 三井住友信託銀行／京都支店	運転資金として。	1,856,910	
		普通預金 京都銀行／本店	運転資金として。	5,969	
		普通預金 京都中央信用金庫／堀川支店	運転資金として。	1,661,617	
		普通預金 りそな銀行／京都支店	運転資金として。	2,160	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	4,710,065	
		< 現金預金計 >	10,250,564		
	棚卸資産	京都市下京区矢田町116	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用。	548,760	
	前払費用	損保ジャパン 火災保険料 29年4月～29年5月分	管理目的として支出する保険料の前払分。	18,500	
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	管理目的の財源として使用する財産。	179,000		
	京都府教育委員会 京都府文化財保存費補助金	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用。	665,000		
		< 未収入金計 >	844,000		
流動資産合計				11,661,824	
(固定資産)	基本財産	定期預金	三井住友信託銀行／京都支店	公益目的保有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㎡	公益目的保有財産で公益目的事業に供する不可欠特定財産。	2,255,700
		貯蔵品	京都市下京区矢田町116 棟札等666点	公益目的保有財産で公益目的事業に供する不可欠特定財産。	666
		土地	京都市下京区矢田町116他2筆 宅地 1,049.90㎡	公益目的保有財産で公益目的事業に供する不可欠特定財産。	504,143,868
			京都市下京区新釜座町733他1筆 宅地 237.11㎡	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用。	113,856,132
		< 基本財産計 >	683,656,366		
	その他の固定資産	建物	(共用財産)	3,453,077	
		うち公益目的保有財産80%	2,762,462		
		うち管理目的の財源として使用する財産20%	690,615		

	備品	京都市下京区矢田町116	(共用財産)	6
			うち公益目的保有財産	1
	電話加入権	075-344-5724	うち管理目的の財源として使用する財産	5
			(共用財産)	46,000
			うち公益目的保有財産90%	41,400
			うち管理目的の財源として使用する財産10%	4,600
			<その他の固定資産計>	3,499,083
固定資産計		うち公益目的保有財産		686,460,229
				695,220
資産合計				698,817,273
(流動負債)	1年内返済 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。	1,000,000
	前受金	友の会会費29年度分	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	1,880,000
	預り金	源泉所得税		36,630
流動負債合計				2,916,630
(固定負債)	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。	3,900,000
固定負債合計				3,900,000
負債合計				6,816,630
正味財産				692,000,643

正味財産増減計算内訳書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

NO. 1

(単位：円)

科 目	公益目的事業			法人会計 (管理費)	合 計
	保存事業	修繕特別会計	公益小計		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 財産運用益	-	-	-	44,431	44,431
基本財産運用益	-	-	-	44,431	44,431
② 受取会費	-	-	-	4,620,000	4,620,000
友の会会員収入		-	-	4,620,000	4,620,000
③ 事業収入	11,823,850	-	11,823,850	-	11,823,850
公開収入	11,496,650	-	11,496,650	-	11,496,650
出版掲載料	327,200	-	327,200	-	327,200
④ 受取補助金	796,051	-	796,051	47,949	844,000
補助金収入	796,051	-	796,051	47,949	844,000
⑤ 受取寄付金	644,995	52,200	697,195	-	697,195
寄付金	644,995	52,200	697,195	-	697,195
⑥ 雑収益	518,118	-	518,118	291	518,409
受取利息	-	-	-	291	291
雑収入	518,118	-	518,118	-	518,118
経常収益計	13,783,014	52,200	13,835,214	4,712,671	18,547,885

正味財産増減計算内訳書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

NO. 2

(単位：円)

科 目	公益目的事業			法人会計 (管理費)	合 計
	保存事業	修繕特別会計	公益小計		
(2) 経常費用					
① 事業費	10,031,119	52,200	10,083,319	-	10,083,319
給料手当	5,130,000	-	5,130,000	-	5,130,000
臨時雇賃金	758,482	-	758,482	-	758,482
物品販売仕入	89,574	-	89,574	-	89,574
水道光熱費	471,431	-	471,431	-	471,431
消耗品費	742,712	-	742,712	-	742,712
修繕費	473,776	52,200	525,976	-	525,976
減価償却費	168,754	-	168,754	-	168,754
旅費交通費	105,110	-	105,110	-	105,110
通信費	521,890	-	521,890	-	521,890
支払手数料	43,828	-	43,828	-	43,828
印刷費	173,870	-	173,870	-	173,870
保全費	1,210,680	-	1,210,680	-	1,210,680
諸費	131,012	-	131,012	-	131,012
雑費	10,000	-	10,000	-	10,000
② 管理費	-	-		4,712,671	4,712,671
給与手当	-	-	-	570,000	570,000
臨時雇賃金	-	-	-	2,074,879	2,074,879
福利厚生費	-	-	-	22,842	22,842
水道光熱費	-	-	-	52,381	52,381
事務費	-	-	-	109,276	109,276
消耗品費	-	-	-	57,320	57,320
賃借料	-	-	-	470,596	470,596
保険料	-	-	-	116,250	116,250
修繕費	-	-	-	19,440	19,440
租税公課	-	-	-	138,600	138,600
減価償却費	-	-	-	37,019	37,019
交際費	-	-	-	179,621	179,621
旅費交通費	-	-	-	160,000	160,000
通信費	-	-	-	57,987	57,987
支払手数料	-	-	-	622,368	622,368
会議費	-	-	-	6,092	6,092
雑費	-	-	-	18,000	18,000
経常費用計	10,031,119	52,200	10,083,319	4,712,671	14,795,990
当期経常増減額	3,751,895	0	3,751,895	0	3,751,895

正味財産増減計算内訳書

平成28年4月1日から平成29年3月31日

NO. 3

(単位：円)

科 目	公益目的事業			法人会計 (管理費)	合 計
	保存事業	修繕特別会計	公益小計		
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	3,751,895	-	3,751,895	-	3,751,895
一般正味財産期首残高	/	/	/	/	4,592,382
一般正味財産期末残高	/	/	/	/	8,344,277
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額	-	-	-	-	-
当期指定正味財産増減額	-	-	-	-	-
指定正味財産期首残高	-	/	/	/	683,656,366
指定正味財産期末残高	/	/	/	/	683,656,366
III 正味財産期末残高	/	/	/	/	692,000,643

※ 修繕特別会計における指定正味財産期末残高は0円である。

予算対比正味財産増減計算書

自 平成28年4月1日 至 平成29年3月31日

NO. 1

(単位：円)

科目	当年度予算額	当年度決算額	増 減	備 考
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	350,000	44,431	△ 305,569	
基本財産利息	350,000	44,431	△ 305,569	
② 受取会費	5,000,000	4,620,000	△ 380,000	
友の会会費収入	5,000,000	4,620,000	△ 380,000	
③ 事業収益	11,200,000	11,823,850	623,850	
公開収入	10,000,000	11,496,650	1,496,650	
出版掲載料	1,200,000	327,200	△ 872,800	
④ 受取補助金	11,364,000	844,000	△ 10,520,000	
国・地方公共団体 補助金収入	11,364,000	844,000	△ 10,520,000	米蔵・炭小屋工事 29年度事業へ移行
⑤ 受取寄付金	500,000	697,195	197,195	
修繕寄付金	300,000	52,200	△ 247,800	
その他寄付金	200,000	644,995	444,995	
⑥ 雑収入	302,000	518,409	216,409	
受取利息	2,000	291	△ 1,709	
雑収入	300,000	518,118	218,118	
経常収益計	28,716,000	18,547,885	△ 10,168,115	

科目	当年度予算額	当年度決算額	増 減	備 考
(2) 経常費用				
① 事業費	27,293,000	10,083,319	△ 17,209,681	
給料手当	5,130,000	5,130,000	0	
臨時雇賃金	1,000,000	758,482	△ 241,518	
物品販売仕入	150,000	89,574	△ 60,426	
厚生費	30,000	-	△ 30,000	
水道光熱費	648,000	471,431	△ 176,569	
消耗品費	530,000	742,712	212,712	
修理費	16,000,000	525,976	△ 15,474,024	米蔵・炭小屋工事 29年度事業へ移行
減価償却費	60,000	168,754	108,754	
旅費交通費	200,000	105,110	△ 94,890	
通信費	495,000	521,890	26,890	
支払手数料	50,000	43,828	△ 6,172	
調査研究費	200,000	-	△ 200,000	
印刷費	500,000	173,870	△ 326,130	
保全費	1,750,000	1,210,680	△ 539,320	
諸費	500,000	131,012	△ 368,988	
雑費	50,000	10,000	△ 40,000	
② 管理費	5,427,000	4,712,671	△ 714,329	
給料手当	570,000	570,000	0	
臨時雇賃金	1,800,000	2,074,879	274,879	
厚生費	10,000	22,842	12,842	
水道光熱費	72,000	52,381	△ 19,619	
消耗品費	700,000	57,320	△ 642,680	
修繕費	20,000	19,440	△ 560	
交際費	300,000	179,621	△ 120,379	
事務費	300,000	109,276	△ 190,724	
保険料	150,000	116,250	△ 33,750	
租税公課	200,000	138,600	△ 61,400	
減価償却費	200,000	37,019	△ 162,981	
旅費交通費	150,000	160,000	10,000	
通信費	55,000	57,987	2,987	
支払手数料	600,000	622,368	22,368	
会議費	20,000	6,092	△ 13,908	
賃借料	250,000	470,596	220,596	
雑費	20,000	18,000	△ 2,000	
支払利息	10,000	-	△ 10,000	
経常費用計	32,720,000	14,795,990	△ 17,924,010	
当期経常増減額	△ 4,004,000	3,751,895	7,755,895	

NO. 3

(単位：円)

科目	当年度予算額	当年度決算額	増 減	備 考
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益	-	-	-	
(2) 経常外費用	-	-	-	
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	△ 4,004,000	3,751,895	7,755,895	
一般正味財産期首残高	4,592,382	4,592,382	0	
一般正味財産期末残高	588,382	8,344,277	7,755,895	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-	-	-	
当期指定正味財産増減額	-	-	-	
指定正味財産期首残高	683,656,366	683,656,366	0	
指定正味財産期末残高	683,656,366	683,656,366	0	
III 正味財産期末残高	684,244,748	692,000,643	7,755,895	

(注) 一般正味財産期首残高は、前年度決算額の確定により、当該決算に基づく正味財産期末残高の金額に置き換わるものとする。