

決算報告書

平成29年度(第7期)

自 平成29年 4月 1日

至 平成30年 3月31日

貸借対照表
正味財産増減計算書
財務諸表に対する注記
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30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	7,052,280	10,250,564	△ 3,198,284	
棚卸資産	472,585	548,760	△ 76,175	
前払金	5,722,000	0	5,722,000	
前払費用	18,500	18,500	0	
未収入金	430,000	844,000	△ 414,000	
流動資産合計	13,695,365	11,661,824	2,033,541	
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	3,267,983	3,453,077	△ 185,094	
備品	6	6	0	
ソフトウェア	436,320	0	436,320	
電話加入権	46,000	46,000	0	
その他の固定資産合計	3,750,309	3,499,083	251,226	
固定資産合計	687,406,675	687,155,449	251,226	
資産合計	701,102,040	698,817,273	2,284,767	
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	1,470,000	1,880,000	△ 410,000	
仮受金	350,400	-	350,400	
預り金	36,630	36,630	0	
流動負債合計	2,857,030	2,916,630	△ 59,600	
2. 固定負債				
長期借入金	3,000,000	3,900,000	△ 900,000	
固定負債合計	3,000,000	3,900,000	△ 900,000	
負債合計	5,857,030	6,816,630	△ 959,600	
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	11,588,644	8,344,277	3,244,367	
(うち特定資産への充当額)	-	-	0	
正味財産合計	695,245,010	692,000,643	3,244,367	
負債及び正味財産合計	701,102,040	698,817,273	2,284,767	

正味財産増減計算書

自 平成29年4月1日 至 平成30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	31,699	44,431	△ 12,732	
基本財産利息	31,699	44,431	△ 12,732	
② 受取会費	3,240,000	4,620,000	△ 1,380,000	
友の会会員収入	3,240,000	4,620,000	△ 1,380,000	
③ 事業収益	10,256,358	11,823,850	△ 1,567,492	
公開収入	9,745,558	11,496,650	△ 1,751,092	
出版掲載料	510,800	327,200	183,600	
④ 受取補助金	1,150,000	844,000	306,000	
補助金収入	1,150,000	844,000	306,000	
⑤ 受取寄付金	5,470,800	697,195	4,773,605	
寄付金	5,470,800	697,195	4,773,605	
⑥ 雑収益	326,244	518,409	△ 192,165	
受取利息	100	291	△ 191	
雑収入	326,144	518,118	△ 191,974	
経常収益計	20,475,101	18,547,885	1,927,216	
(2) 経常費用				
① 事業費	12,105,890	10,083,319	2,022,571	
給料手当	5,130,000	5,130,000	0	(注)
臨時雇賃金	965,000	758,482	206,518	
物品販売仕入	164,817	89,574	75,243	
広告宣伝費	302,400	-	302,400	
水道光熱費	432,431	471,431	△ 39,000	(注)
消耗品費	677,423	742,712	△ 65,289	
修理費	882,815	525,976	356,839	
減価償却費	257,155	168,754	88,401	(注)
旅費交通費	25,470	105,110	△ 79,640	
通信費	471,513	521,890	△ 50,377	(注)
支払手数料	258,962	43,828	215,134	
印刷費	231,789	173,870	57,919	
保全費	1,300,320	1,210,680	89,640	
諸費	967,485	131,012	836,473	
雑費	38,310	10,000	28,310	

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	5,124,844	4,712,671	412,173	
給料手当	570,000	570,000	0	(注)
臨時雇賃金	2,156,158	2,074,879	81,279	
福利厚生費	232,728	22,842	209,886	
水道光熱費	48,047	52,381	△ 4,334	(注)
事務費	130,155	109,276	20,879	
消耗品費	39,600	57,320	△ 17,720	
賃借料	534,555	470,596	63,959	
保険料	111,000	116,250	△ 5,250	
修繕費	95,040	19,440	75,600	
租税公課	138,000	138,600	△ 600	
減価償却費	37,019	37,019	0	(注)
交際費	159,200	179,621	△ 20,421	
旅費交通費	177,222	160,000	17,222	
通信費	52,390	57,987	△ 5,597	(注)
支払手数料	570,092	622,368	△ 52,276	
会議費	50,670	6,092	44,578	
雑費	22,968	18,000	4,968	
経常費用計	17,230,734	14,795,990	2,434,744	
当期経常増減額	3,244,367	3,751,895	△ 507,528	
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	3,244,367	3,751,895	△ 507,528	
一般正味財産期首残高	8,344,277	4,592,382	3,751,895	
一般正味財産期末残高	11,588,644	8,344,277	3,244,367	
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	695,245,010	692,000,643	3,244,367	

(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	614,000,000	-	4,000,000
小計	683,656,366	679,656,366	-	4,000,000
【特定資産】				
修繕積立資産	-	-	-	-
小計	-	-	-	-
合計	683,656,366	679,656,366	-	4,000,000

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	755,800	3,267,983	その他の固定資産
備品	1,374,595	1,374,589	6	〃
ソフトウェア	545,400	109,080	436,320	
電話加入権	46,000	-	46,000	〃
合計	626,246,144	2,239,469	624,006,675	

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	179,000	430,000	179,000	430,000	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	720,000	1,385,000	-	-
合 計		844,000	1,150,000	1,564,000	430,000	

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30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。	21,669	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	19,838	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	30,248	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	60,210	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	720,261	
		普通預金 三菱東京UFJ銀行／京都中央支店	運転資金として。	63,421	
		普通預金 三井住友信託銀行／京都支店	運転資金として。	1,873,831	
		普通預金 京都銀行／本店	運転資金として。	32,273	
		普通預金 京都中央信用金庫／堀川支店	運転資金として。	2,402,496	
		普通預金 りそな銀行／京都支店	運転資金として。	1,496	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	1,664,137	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	162,400	
		<現金預金計>	7,052,280		
		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。	472,585
	前払金	重要文化財（建造物）保存修理に係る前払金	公益目的保有財産の修繕に係る前払分。	5,722,000	
	前払費用	損保ジャパン 火災保険料 30年4月～30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。	430,000	
流動資産合計				13,695,365	
(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
		所蔵品	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)	うち公益目的保有財産80%	3,267,983
			うち管理目的の財源として使用する財産20%	2,614,387	
				653,596	

	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
	ソフトウェア	杉本家住宅案内システム構築費用	うち管理目的の財源として使用する財産	5
	電話加入権	075-344-5724	(共用財産) 公益目的保有財産	436,320
			(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>	3,750,309
固定資産計				687,406,675
		うち公益目的保有財産		686,748,474
				658,201
資産合計				701,102,040
(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30年度分	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	1,470,000
	仮受金		公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	350,400
	預り金	源泉所得税		36,630
流動負債合計				2,857,030
(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。	3,000,000
固定負債合計				3,000,000
負債合計				5,857,030
正味財産				695,245,010

正味財産増減計算内訳書

平成29年4月1日から平成30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	-	-	-	31,699	31,699
基本財産運用益	-	-	-	31,699	31,699
② 受取会費	-	-	-	3,240,000	3,240,000
友の会会員収入		-	-	3,240,000	3,240,000
③ 事業収入	8,403,313	-	8,403,313	1,853,045	10,256,358
公開収入	7,892,513	-	7,892,513	1,853,045	9,745,558
出版掲載料	510,800	-	510,800	-	510,800
④ 受取補助金	1,150,000	-	1,150,000	-	1,150,000
補助金収入	1,150,000	-	1,150,000		1,150,000
⑤ 受取寄付金	4,909,200	561,600	5,470,800	-	5,470,800
寄付金	4,909,200	561,600	5,470,800		5,470,800
⑥ 雑収益	326,144	-	326,144	100	326,244
受取利息	-	-	-	100	100
雑収入	326,144	-	326,144	-	326,144
経常収益計	14,788,657	561,600	15,350,257	5,124,844	20,475,101

正味財産増減計算内訳書

平成29年4月1日から平成30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	11,544,290	561,600	12,105,890	-	12,105,890
給料手当	5,130,000	-	5,130,000	-	5,130,000
臨時雇賃金	965,000	-	965,000	-	965,000
物品販売仕入	164,817	-	164,817	-	164,817
広告宣伝費	302,400	-	302,400	-	302,400
水道光熱費	432,431	-	432,431	-	432,431
消耗品費	677,423	-	677,423	-	677,423
修繕費	321,215	561,600	882,815	-	882,815
減価償却費	257,155	-	257,155	-	257,155
旅費交通費	25,470	-	25,470	-	25,470
通信費	471,513	-	471,513	-	471,513
支払手数料	258,962	-	258,962	-	258,962
印刷費	231,789	-	231,789	-	231,789
保全費	1,300,320	-	1,300,320	-	1,300,320
諸費	967,485	-	967,485	-	967,485
雑費	38,310	-	38,310	-	38,310
② 管理費	-	-		5,124,844	5,124,844
給与手当	-	-	-	570,000	570,000
臨時雇賃金	-	-	-	2,156,158	2,156,158
福利厚生費	-	-	-	232,728	232,728
水道光熱費	-	-	-	48,047	48,047
事務費	-	-	-	130,155	130,155
消耗品費	-	-	-	39,600	39,600
賃借料	-	-	-	534,555	534,555
保険料	-	-	-	111,000	111,000
修繕費	-	-	-	95,040	95,040
租税公課	-	-	-	138,000	138,000
減価償却費	-	-	-	37,019	37,019
交際費	-	-	-	159,200	159,200
旅費交通費	-	-	-	177,222	177,222
通信費	-	-	-	52,390	52,390
支払手数料	-	-	-	570,092	570,092
会議費	-	-	-	50,670	50,670
雑費	-	-	-	22,968	22,968
経常費用計	11,544,290	561,600	12,105,890	5,124,844	17,230,734
当期経常増減額	3,244,367	0	3,244,367	0	3,244,367

正味財産増減計算内訳書

平成29年4月1日から平成30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	3,244,367	-	3,244,367	-	3,244,367
一般正味財産期首残高	/			8,344,277	
一般正味財産期末残高	/			11,588,644	
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	/			695,245,010	

※ 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 29 年 4 月 1 日 至 平成 30 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	30,000	31,699	△ 1,699	
基本財産利息	30,000	31,699	△ 1,699	
② 受取会費	5,000,000	3,240,000	1,760,000	
友の会会費収入	5,000,000	3,240,000	1,760,000	
③ 事業収益	11,200,000	10,256,358	943,642	
公開収入	10,000,000	9,745,558	254,442	
出版掲載料	1,200,000	510,800	689,200	
④ 受取補助金	11,364,000	1,150,000	10,214,000	
国・地方公共団体 補助金収入	11,364,000	1,150,000	10,214,000	米蔵・炭小屋工事 29年度事業へ移行
⑤ 受取寄付金	1,800,000	5,470,800	△ 3,670,800	
⑥ 雑収入	302,000	326,244	△ 24,244	
受取利息	2,000	100	1,900	
雑収入	300,000	326,144	△ 26,144	
経常収益計	29,696,000	20,475,101	9,220,899	

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	12,105,890	15,187,110	
給料手当	5,130,000	5,130,000	0	
臨時雇賃金	1,000,000	965,000	35,000	
物品販売仕入	150,000	164,817	△ 14,817	
厚生費	30,000	-	30,000	
広告宣伝費	-	302,400	△ 302,400	
水道光熱費	648,000	432,431	215,569	
消耗品費	530,000	677,423	△ 147,423	
修理費	16,000,000	882,815	15,117,185	米蔵・炭小屋工事
減価償却費	60,000	257,155	△ 197,155	
旅費交通費	200,000	25,470	174,530	
通信費	495,000	471,513	23,487	
支払手数料	50,000	258,962	△ 208,962	
調査研究費	200,000	-	200,000	
印刷費	500,000	231,789	268,211	
保全費	1,750,000	1,300,320	449,680	
諸費	500,000	967,485	△ 467,485	
雑費	50,000	38,310	11,690	
② 管理費	5,427,000	5,124,844	302,156	
給料手当	570,000	570,000	0	
臨時雇賃金	1,800,000	2,156,158	△ 356,158	
厚生費	10,000	232,728	△ 222,728	
水道光熱費	72,000	48,047	23,953	
消耗品費	700,000	39,600	660,400	
修繕費	20,000	95,040	△ 75,040	
交際費	300,000	159,200	140,800	
事務費	300,000	130,155	169,845	
保険料	150,000	111,000	39,000	
租税公課	200,000	138,000	62,000	
減価償却費	200,000	37,019	162,981	
旅費交通費	150,000	177,222	△ 27,222	
通信費	55,000	52,390	2,610	
支払手数料	600,000	570,092	29,908	
会議費	20,000	50,670	△ 30,670	
賃借料	250,000	534,555	△ 284,555	
雑費	20,000	22,968	△ 2,968	
支払利息	10,000	-	10,000	
経常費用計	32,720,000	17,230,734	15,489,266	
当期経常増減額	△ 3,024,000	3,244,367	△ 6,268,367	

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	△ 3,024,000	3,244,367	△ 6,268,367	
一般正味財産期首残高	8,344,277	8,344,277	0	
一般正味財産期末残高	5,320,277	11,588,644	△ 6,268,367	
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	688,976,643	695,245,010	△ 6,268,367	

(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。