

決算報告書

平成30年度(第8期)

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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31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	4,213,663	7,052,280	△ 2,838,617	
棚卸資産	496,532	472,585	23,947	
前払金	0	5,722,000	△ 5,722,000	
前払費用	27,750	18,500	9,250	
未収入金	664,000	430,000	234,000	
流動資産合計	5,401,945	13,695,365	△ 8,293,420	
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	3,082,889	3,267,983	△ 185,094	
備品	6	6	0	
ソフトウェア	327,240	436,320	△ 109,080	
電話加入権	46,000	46,000	0	
その他の固定資産合計	3,456,135	3,750,309	△ 294,174	
固定資産合計	687,112,501	687,406,675	△ 294,174	
資産合計	692,514,446	701,102,040	△ 8,587,594	
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	1,360,000	1,470,000	△ 110,000	
仮受金	1,747,800	350,400	1,397,400	
預り金	36,630	36,630	0	
流動負債合計	4,144,430	2,857,030	1,287,400	
2. 固定負債				
長期借入金	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000	
固定負債合計	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000	
負債合計	6,144,430	5,857,030	287,400	
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	2,713,650	11,588,644	△ 8,874,994	
(うち特定資産への充当額)	-	-	0	
正味財産合計	686,370,016	695,245,010	△ 8,874,994	
負債及び正味財産合計	692,514,446	701,102,040	△ 8,587,594	

正味財産増減計算書

自 平成30年4月1日 至 平成31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	31,699	0	
基本財産利息	31,699	31,699	0	
② 受取会費	3,049,500	3,240,000	△ 190,500	
友の会会員収入	3,049,500	3,240,000	△ 190,500	
③ 事業収益	7,576,075	10,256,358	△ 2,680,283	
公開収入	7,521,075	9,745,558	△ 2,224,483	
出版掲載料	55,000	510,800	△ 455,800	
④ 受取補助金	1,164,000	1,150,000	14,000	
補助金収入	1,164,000	1,150,000	14,000	
⑤ 受取寄付金	2,458,776	5,470,800	△ 3,012,024	
寄付金	2,458,776	5,470,800	△ 3,012,024	
⑥ 雑収益	1,897,988	326,244	1,571,744	
受取利息	56	100	△ 44	
雑収入	1,897,932	326,144	1,571,788	
経常収益計	16,178,038	20,475,101	△ 4,297,063	
(2) 経常費用				
① 事業費	20,989,894	12,105,890	8,884,004	
給料手当	5,130,000	5,130,000	0	(注)
臨時雇賃金	1,922,629	965,000	957,629	
物品販売仕入	135,343	164,817	△ 29,474	
広告宣伝費	-	302,400	△ 302,400	
水道光熱費	422,331	432,431	△ 10,100	(注)
消耗品費	446,714	677,423	△ 230,709	
修理費	8,634,792	882,815	7,751,977	
減価償却費	257,156	257,155	1	(注)
旅費交通費	128,080	25,470	102,610	
通信費	484,416	471,513	12,903	(注)
支払手数料	307,321	258,962	48,359	
印刷費	214,434	231,789	△ 17,355	
保全費	1,675,252	1,300,320	374,932	
諸費	1,150,018	967,485	182,533	
雑費	81,408	38,310	43,098	

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	4,063,138	5,124,844	△ 1,061,706	
給料手当	570,000	570,000	0	(注)
臨時雇賃金	1,543,950	2,156,158	△ 612,208	
福利厚生費	236,128	232,728	3,400	
水道光熱費	46,925	48,047	△ 1,122	(注)
事務費	105,557	130,155	△ 24,598	
消耗品費	43,200	39,600	3,600	
賃借料	404,727	534,555	△ 129,828	
保険料	157,250	111,000	46,250	
修繕費	-	95,040	△ 95,040	
租税公課	144,950	138,000	6,950	
減価償却費	37,018	37,019	△ 1	(注)
交際費	240,937	159,200	81,737	
旅費交通費	120,000	177,222	△ 57,222	
通信費	53,824	52,390	1,434	(注)
支払手数料	289,170	570,092	△ 280,922	
会議費	50,886	50,670	216	
雑費	18,616	22,968	△ 4,352	
経常費用計	25,053,032	17,230,734	7,822,298	
当期経常増減額	△ 8,874,994	3,244,367	△ 12,119,361	
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	△ 8,874,994	3,244,367	△ 12,119,361	
一般正味財産期首残高	11,588,644	8,344,277	3,244,367	
一般正味財産期末残高	2,713,650	11,588,644	△ 8,874,994	
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	686,370,016	695,245,010	△ 8,874,994	

(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	940,894	3,082,889	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	218,160	327,240	
電話加入権	46,000	-	46,000	〃
合計	626,246,144	2,533,643	623,712,501	

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	430,000	664,000	430,000	664,000	未収入金
京都府文化財保存費補助金	京都府教育委員会	-	500,000	500,000	-	-
合 計		430,000	1,164,000	930,000	664,000	

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31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。	37,202	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	20,706	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	288,820	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	292,233	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	500,265	
		普通預金 三菱UFJ銀行／京都中央支店	運転資金として。	63,175	
		普通預金 三井住友信託銀行／京都支店	運転資金として。	1,160,750	
		普通預金 京都銀行／本店	運転資金として。	5,521	
		普通預金 京都中央信用金庫／堀川支店	運転資金として。	1,010,114	
		普通預金 りそな銀行／京都支店	運転資金として。	660	
		普通預金 三井住友銀行／京都支店	運転資金として。	2,800	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	806,017	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	25,400	
					<現金預金計>
	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。	496,532	
	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。	27,750	
	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。	664,000	
流動資産合計				5,401,945	
(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>
その他の 固定資産	建物		(共用財産)	3,082,889	
			うち公益目的保有財産80%	2,466,311	
			うち管理目的の財源として使用する財産20%	616,578	

	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
			うち管理目的の財源として使用する財産	5
	ソフトウェア	杉本家住宅案内システム構築費用	(共用財産) 公益目的保有財産	327,240
	電話加入権	075-344-5724	(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>	3,456,135
固定資産計				687,112,501
		うち公益目的保有財産		686,491,318
				621,183
資産合計				692,514,446
(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。	1,360,000
	仮受金		公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	1,747,800
	預り金	源泉所得税		36,630
流動負債合計				4,144,430
(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。	2,000,000
固定負債合計				2,000,000
負債合計				6,144,430
正味財産				686,370,016

正味財産増減計算内訳書

平成30年4月1日から平成31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	-	-	-	3,049,500	3,049,500
友の会会員収入		-	-	3,049,500	3,049,500
③ 事業収入	6,594,192	-	6,594,192	981,883	7,576,075
公開収入	6,539,192	-	6,539,192	981,883	7,521,075
出版掲載料	55,000	-	55,000	-	55,000
④ 受取補助金	1,164,000	-	1,164,000	-	1,164,000
補助金収入	1,164,000	-	1,164,000		1,164,000
⑤ 受取寄付金	1,380,776	1,078,000	2,458,776	-	2,458,776
寄付金	1,380,776	1,078,000	2,458,776		2,458,776
⑥ 雑収益	1,897,932	-	1,897,932	56	1,897,988
受取利息	-	-	-	56	56
雑収入	1,897,932	-	1,897,932	-	1,897,932
経常収益計	11,036,900	1,078,000	12,114,900	4,063,138	16,178,038

正味財産増減計算内訳書

平成30年4月1日から平成31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	19,911,894	1,078,000	20,989,894	-	20,989,894
給料手当	5,130,000	-	5,130,000	-	5,130,000
臨時雇賃金	1,922,629	-	1,922,629	-	1,922,629
物品販売仕入	135,343	-	135,343	-	135,343
水道光熱費	422,331	-	422,331	-	422,331
消耗品費	446,714	-	446,714	-	446,714
修繕費	7,556,792	1,078,000	8,634,792	-	8,634,792
減価償却費	257,156	-	257,156	-	257,156
旅費交通費	128,080	-	128,080	-	128,080
通信費	484,416	-	484,416	-	484,416
支払手数料	307,321	-	307,321	-	307,321
印刷費	214,434	-	214,434	-	214,434
保全費	1,675,252	-	1,675,252	-	1,675,252
諸費	1,150,018	-	1,150,018	-	1,150,018
雑費	81,408	-	81,408	-	81,408
② 管理費	-	-		4,063,138	4,063,138
給与手当	-	-	-	570,000	570,000
臨時雇賃金	-	-	-	1,543,950	1,543,950
福利厚生費	-	-	-	236,128	236,128
水道光熱費	-	-	-	46,925	46,925
事務費	-	-	-	105,557	105,557
消耗品費	-	-	-	43,200	43,200
賃借料	-	-	-	404,727	404,727
保険料	-	-	-	157,250	157,250
租税公課	-	-	-	144,950	144,950
減価償却費	-	-	-	37,018	37,018
交際費	-	-	-	240,937	240,937
旅費交通費	-	-	-	120,000	120,000
通信費	-	-	-	53,824	53,824
支払手数料	-	-	-	289,170	289,170
会議費	-	-	-	50,886	50,886
雑費	-	-	-	18,616	18,616
経常費用計	19,911,894	1,078,000	20,989,894	4,063,138	25,053,032
当期経常増減額	△ 8,874,994	0	△ 8,874,994	0	△ 8,874,994

正味財産増減計算内訳書

平成30年4月1日から平成31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	△ 8,874,994	-	△ 8,874,994	-	△ 8,874,994
一般正味財産期首残高	/	/	/	/	11,588,644
一般正味財産期末残高	/	/	/	/	2,713,650
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	/	/	/	/	686,370,016

※ 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30年4月1日 至 平成31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	3,049,500	△ 1,950,500	
友の会会費収入	5,000,000	3,049,500	△ 1,950,500	
③ 事業収益	11,200,000	7,576,075	△ 3,623,925	
公開収入	10,000,000	7,521,075	△ 2,478,925	
出版掲載料	1,200,000	55,000	△ 1,145,000	
④ 受取補助金	11,364,000	1,164,000	△ 10,200,000	
国・地方公共団体 補助金収入	11,364,000	1,164,000	△ 10,200,000	
⑤ 受取寄付金	1,200,000	2,458,776	1,258,776	
⑥ 雑収入	302,000	1,897,988	1,595,988	
受取利息	2,000	56	△ 1,944	
雑収入	300,000	1,897,932	1,597,932	
経常収益計	29,096,000	16,178,038	△ 12,917,962	

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	30,193,000	20,989,894	△ 9,203,106	
給料手当	5,130,000	5,130,000	0	
臨時雇賃金	1,000,000	1,922,629	922,629	
物品販売仕入	150,000	135,343	△ 14,657	
厚生費	30,000	-	△ 30,000	
水道光熱費	648,000	422,331	△ 225,669	
消耗品費	2,780,000	446,714	△ 2,333,286	
修理費	16,500,000	8,634,792	△ 7,865,208	米蔵・炭小屋工事
減価償却費	60,000	257,156	197,156	
旅費交通費	200,000	128,080	△ 71,920	
通信費	495,000	484,416	△ 10,584	
支払手数料	50,000	307,321	257,321	
調査研究費	250,000	-	△ 250,000	
印刷費	600,000	214,434	△ 385,566	
保全費	1,750,000	1,675,252	△ 74,748	
諸費	500,000	1,150,018	650,018	
雑費	50,000	81,408	31,408	
② 管理費	6,427,000	4,063,138	△ 2,363,862	
給料手当	570,000	570,000	0	
臨時雇賃金	2,800,000	1,543,950	△ 1,256,050	
厚生費	10,000	236,128	226,128	
水道光熱費	72,000	46,925	△ 25,075	
消耗品費	700,000	43,200	△ 656,800	
修繕費	20,000	-	△ 20,000	
交際費	300,000	240,937	△ 59,063	
事務費	300,000	105,557	△ 194,443	
保険料	150,000	157,250	7,250	
租税公課	200,000	144,950	△ 55,050	
減価償却費	200,000	37,018	△ 162,982	
旅費交通費	150,000	120,000	△ 30,000	
通信費	55,000	53,824	△ 1,176	
支払手数料	600,000	289,170	△ 310,830	
会議費	20,000	50,886	30,886	
賃借料	250,000	404,727	154,727	
雑費	20,000	18,616	△ 1,384	
支払利息	10,000	-	△ 10,000	
経常費用計	36,620,000	25,053,032	△ 11,566,968	
当期経常増減額	△ 7,524,000	△ 8,874,994	△ 1,350,994	

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	△ 7,524,000	△ 8,874,994	△ 1,350,994	
一般正味財産期首残高	11,588,644	11,588,644	0	
一般正味財産期末残高	4,064,644	2,713,650	△ 1,350,994	
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	687,721,010	686,370,016	△ 1,350,994	

(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。