

決算報告書

令和元年度(第9期)

自 平成31年 4月 1日

至 令和 2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表
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

令和2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	6,393,701	4,213,663	2,180,038	
棚卸資産	383,600	496,532	△ 112,932	
前払費用	41,625	27,750	13,875	
未収入金	1,302,750	664,000	638,750	
流動資産合計	8,121,676	5,401,945	2,719,731	
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	2,897,795	3,082,889	△ 185,094	
備品	6	6	0	
ソフトウェア	218,160	327,240	△ 109,080	
電話加入権	46,000	46,000	0	
その他の固定資産合計	3,161,961	3,456,135	△ 294,174	
固定資産合計	686,818,327	687,112,501	△ 294,174	
資産合計	694,940,003	692,514,446	2,425,557	
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	
未払費用	140,116	-	140,116	
前受金	1,120,000	1,360,000	△ 240,000	
仮受金	4,554,800	1,747,800	2,807,000	
預り金	11,100	36,630	△ 25,530	
流動負債合計	6,826,016	4,144,430	2,681,586	
2. 固定負債				
長期借入金	960,000	2,000,000	△ 1,040,000	
固定負債合計	960,000	2,000,000	△ 1,040,000	
負債合計	7,786,016	6,144,430	1,641,586	
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	3,497,621	2,713,650	783,971	
(うち特定資産への充当額)	-	-	0	
正味財産合計	687,153,987	686,370,016	783,971	
負債及び正味財産合計	694,940,003	692,514,446	2,425,557	

正味財産増減計算書

自 平成31年4月1日 至 令和2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	2,994,600	3,049,500	△ 54,900	
友の会会費収入	2,994,600	3,049,500	△ 54,900	
③ 事業収益	9,129,348	7,576,075	1,553,273	
公開収入	9,000,348	7,521,075	1,479,273	
出版掲載料	129,000	55,000	74,000	
④ 受取補助金	1,302,750	1,164,000	138,750	
補助金収入	1,302,750	1,164,000	138,750	
⑤ 受取寄付金	5,192,810	2,458,776	2,734,034	
寄付金	5,192,810	2,458,776	2,734,034	
⑥ 雑収益	630,292	1,897,988	△ 1,267,696	
受取利息	30	56	△ 26	
雑収入	630,262	1,897,932	△ 1,267,670	
経常収益計	19,281,499	16,178,038	3,103,461	
(2) 経常費用				
① 事業費	14,106,275	20,989,894	△ 6,883,619	
給料手当	4,225,077	5,130,000	△ 904,923	(注)
臨時雇賃金	3,016,252	1,922,629	1,093,623	
物品販売仕入	180,279	135,343	44,936	
広告宣伝費	657,375	-	657,375	
水道光熱費	490,885	422,331	68,554	(注)
消耗品費	83,098	446,714	△ 363,616	
修理費	2,212,902	8,634,792	△ 6,421,890	
減価償却費	257,156	257,156	0	(注)
旅費交通費	42,410	128,080	△ 85,670	
通信費	520,887	484,416	36,471	(注)
支払手数料	311,477	307,321	4,156	
印刷費	388,555	214,434	174,121	
保全費	505,480	1,675,252	△ 1,169,772	
諸費	1,041,424	1,150,018	△ 108,594	
雑費	173,018	81,408	91,610	

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	4,391,253	4,063,138	328,115	
給料手当	469,453	570,000	△ 100,547	(注)
臨時雇賃金	1,362,638	1,543,950	△ 181,312	
法定福利費	419,796	-	419,796	
福利厚生費	235,128	236,128	△ 1,000	
水道光熱費	54,542	46,925	7,617	(注)
事務費	80,806	105,557	△ 24,751	
消耗品費	-	43,200	△ 43,200	
賃借料	409,826	404,727	5,099	
保険料	152,750	157,250	△ 4,500	
租税公課	151,600	144,950	6,650	
減価償却費	37,018	37,018	0	(注)
交際費	329,997	240,937	89,060	
旅費交通費	150,000	120,000	30,000	
通信費	57,582	53,824	3,758	(注)
支払手数料	332,325	289,170	43,155	
会議費	82,592	50,886	31,706	
雑費	65,200	18,616	46,584	
経常費用計	18,497,528	25,053,032	△ 6,555,504	
当期経常増減額	783,971	△ 8,874,994	9,658,965	
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	783,971	△ 8,874,994	9,658,965	
一般正味財産期首残高	2,713,650	11,588,644	△ 8,874,994	
一般正味財産期末残高	3,497,621	2,713,650	783,971	
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	687,153,987	686,370,016	783,971	

(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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法を採用しております。

(2) 固定資産の減価償却について

建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備及び構築物・・・法人税法に規定する定額法

※ 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。

無形固定資産・・・法人税法に規定による定額法

(3) 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	1,125,988	2,897,795	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	327,240	218,160	〃
電話加入権	46,000	-	46,000	〃
合計	626,246,144	2,827,817	623,418,327	

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	664,000	579,000	664,000	579,000	未収入金
京都府文化財保存費補助金	京都府教育委員会	-	704,000	-	704,000	未収入金
広告景観づくり補助金	京都市都市計画局	-	19,750	-	19,750	未収入金
合計		664,000	1,302,750	664,000	1,302,750	

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
経常収益への振替額	-
経常外収益への振替額	-
合計	-

(単位：円)

該当事項なし

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

令和2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。	32,419	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	222,448	
		郵便振替 ゆうちょ銀行	運転資金として。	29,719	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	232,688	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店	運転資金として。	266	
		普通預金 三菱UFJ銀行／京都中央支店	運転資金として。	70,531	
		普通預金 三井住友信託銀行／京都支店	運転資金として。	1,177,663	
		普通預金 京都銀行／本店	運転資金として。	3,192	
		普通預金 京都中央信用金庫／堀川支店	運転資金として。	277,143	
		普通預金 りそな銀行／京都支店	運転資金として。	491,582	
		普通預金 三井住友銀行／京都支店	運転資金として。	54,604	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	801,446	
		定額貯金 ゆうちょ銀行	公益目的保有財産であり公益目的事業支出に充当。	3,000,000	
			<現金預金計>	6,393,701	
	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。	383,600	
	前払費用	損保ジャパン 火災保険料 2年4月～2年6月分	管理目的として支出する保険料の前払分。	41,625	
	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他	管理目的の財源として使用する財産。	1,302,750	
流動資産合計				8,121,676	
(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)	2,897,795	
		うち公益目的保有財産80%	2,318,235		
		うち管理目的の財源として使用する財産20%	579,560		

	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	218,160
	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>	3,161,961
固定資産計				686,818,327
		うち公益目的保有財産		686,234,162
				584,165
資産合計				694,940,003
(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
	未払費用	法定福利費	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	140,116
	前受金	友の会会費31年度分	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	1,120,000
	仮受金		公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	4,554,800
	預り金	源泉所得税		11,100
流動負債合計				6,826,016
(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。	960,000
固定負債合計				960,000
負債合計				7,786,016
正味財産				687,153,987

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	-	-	-	2,994,600	2,994,600
友の会会員収入		-	-	2,994,600	2,994,600
③ 事業収入	5,126,394	2,638,030	7,764,424	1,364,924	9,129,348
公開収入	4,997,394	2,638,030	7,635,424	1,364,924	9,000,348
出版掲載料	129,000	-	129,000	-	129,000
④ 受取補助金	1,302,750	-	1,302,750	-	1,302,750
補助金収入	1,302,750	-	1,302,750		1,302,750
⑤ 受取寄付金	527,810	4,665,000	5,192,810	-	5,192,810
寄付金	527,810	4,665,000	5,192,810		5,192,810
⑥ 雑収益	630,262	-	630,262	30	630,292
受取利息	-	-	-	30	30
雑収入	630,262	-	630,262	-	630,262
経常収益計	7,587,216	7,303,030	14,890,246	4,391,253	19,281,499

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	13,312,788	793,487	14,106,275	-	14,106,275
給料手当	4,225,077	-	4,225,077	-	4,225,077
臨時雇賃金	3,016,252	-	3,016,252	-	3,016,252
物品販売仕入	180,279	-	180,279	-	180,279
広告宣伝費	657,375	-	657,375	-	657,375
水道光熱費	490,885	-	490,885	-	490,885
消耗品費	83,098	-	83,098	-	83,098
修繕費	1,419,415	793,487	2,212,902	-	2,212,902
減価償却費	257,156	-	257,156	-	257,156
旅費交通費	42,410	-	42,410	-	42,410
通信費	520,887	-	520,887	-	520,887
支払手数料	311,477	-	311,477	-	311,477
印刷費	388,555	-	388,555	-	388,555
保全費	505,480	-	505,480	-	505,480
諸費	1,041,424	-	1,041,424	-	1,041,424
雑費	173,018	-	173,018	-	173,018
② 管理費	-	-		4,391,253	4,391,253
給与手当	-	-	-	469,453	469,453
臨時雇賃金	-	-	-	1,362,638	1,362,638
法定福利費	-	-	-	419,796	419,796
福利厚生費	-	-	-	235,128	235,128
水道光熱費	-	-	-	54,542	54,542
事務費	-	-	-	80,806	80,806
賃借料	-	-	-	409,826	409,826
保険料	-	-	-	152,750	152,750
租税公課	-	-	-	151,600	151,600
減価償却費	-	-	-	37,018	37,018
交際費	-	-	-	329,997	329,997
旅費交通費	-	-	-	150,000	150,000
通信費	-	-	-	57,582	57,582
支払手数料	-	-	-	332,325	332,325
会議費	-	-	-	82,592	82,592
雑費	-	-	-	65,200	65,200
経常費用計	13,312,788	793,487	14,106,275	4,391,253	18,497,528
当期経常増減額	△ 5,725,572	6,509,543	783,971	0	783,971

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	△ 5,725,572	6,509,543	783,971	0	783,971
一般正味財産期首残高	/				2,713,650
一般正味財産期末残高	/				3,497,621
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	/				687,153,987

※ 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31年4月1日 至 令和2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	2,994,600	△ 2,005,400	
友の会会費収入	5,000,000	2,994,600	△ 2,005,400	
③ 事業収益	9,380,000	9,129,348	△ 250,652	
公開収入	8,880,000	9,000,348	120,348	
出版掲載料	500,000	129,000	△ 371,000	
④ 受取補助金	-	1,302,750	1,302,750	
国・地方公共団体 補助金収入	-	1,302,750	1,302,750	
⑤ 受取寄付金	4,200,000	5,192,810	992,810	
⑥ 雑収入	5,762,000	630,292	△ 5,131,708	
受取利息	2,000	30	△ 1,970	
受取賃貸料	5,460,000	-	△ 5,460,000	
雑収入	300,000	630,262	330,262	
経常収益計	24,372,000	19,281,499	△ 5,090,501	

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	21,467,000	14,106,275	△ 7,360,725	
給料手当	5,130,000	4,225,077	△ 904,923	
臨時雇賃金	1,000,000	3,016,252	2,016,252	
物品販売仕入	150,000	180,279	30,279	
広告宣伝費	-	657,375	657,375	
厚生費	30,000	-	△ 30,000	
水道光熱費	648,000	490,885	△ 157,115	
消耗品費	2,000,000	83,098	△ 1,916,902	
修理費	8,804,000	2,212,902	△ 6,591,098	
減価償却費	60,000	257,156	197,156	
旅費交通費	200,000	42,410	△ 157,590	
通信費	495,000	520,887	25,887	
支払手数料	50,000	311,477	261,477	
調査研究費	250,000	-	△ 250,000	
印刷費	600,000	388,555	△ 211,445	
保全費	1,500,000	505,480	△ 994,520	
諸費	500,000	1,041,424	541,424	
雑費	50,000	173,018	123,018	
② 管理費	6,427,000	4,391,253	△ 2,035,747	
給与手当	570,000	469,453	△ 100,547	
臨時雇賃金	2,800,000	1,362,638	△ 1,437,362	
法定福利費	-	419,796	419,796	
福利厚生費	10,000	235,128	225,128	
水道光熱費	72,000	54,542	△ 17,458	
消耗品費	700,000	-	△ 700,000	
修繕費	20,000	-	△ 20,000	
交際費	300,000	329,997	29,997	
事務費	300,000	80,806	△ 219,194	
保険料	150,000	152,750	2,750	
租税公課	200,000	151,600	△ 48,400	
減価償却費	200,000	37,018	△ 162,982	
旅費交通費	150,000	150,000	0	
通信費	55,000	57,582	2,582	
支払手数料	600,000	332,325	△ 267,675	
会議費	20,000	82,592	62,592	
賃借料	250,000	409,826	159,826	
雑費	20,000	65,200	45,200	
支払利息	10,000	-	△ 10,000	
経常費用計	27,894,000	18,497,528	△ 9,396,472	
当期経常増減額	△ 3,522,000	783,971	4,305,971	

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	△ 3,522,000	783,971	4,305,971	
一般正味財産期首残高	11,588,644	2,713,650	△ 8,874,994	
一般正味財産期末残高	8,066,644	3,497,621	△ 4,569,023	
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	691,723,010	687,153,987	△ 4,569,023	

(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。