

決算報告書

令和3年度(第11期)

自 令和 3年 4月 1日

至 令和 4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4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	15,935,330	18,967,422	△ 3,032,092	
棚卸資産	339,350	391,300	△ 51,950	
前払費用	13,090	13,090	0	
未収入金	42,838,000	440,000	42,398,000	工事補助金4,250万
流動資産合計	59,125,770	19,811,812	39,313,958	
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
現金預金	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	2,527,607	2,712,701	△ 185,094	
備品	6	6	-	
ソフトウェア	0	109,080	△ 109,080	
電話加入権	46,000	46,000	-	
その他の固定資産合計	2,573,613	2,867,787	△ 294,174	
固定資産合計	686,229,979	686,524,153	△ 294,174	
資産合計	745,355,749	706,335,965	39,019,784	
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	42,500,000	8,271,408	34,228,592	工事負担金4,250万
未払法人税等	211,100	29,100	182,000	
未払費用	147,339	244,659	△ 97,320	
前受金	1,080,000	840,000	240,000	
仮受金	5,711,980	5,711,980	0	
預り金	387,127	362,959	24,168	
流動負債合計	50,037,546	15,460,106	34,577,440	
負債合計	50,037,546	15,460,106	34,577,440	
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産	683,656,366	683,656,366	-	
(うち基本財産への充当額)	683,656,366	683,656,366	-	
2. 一般正味財産	11,661,837	7,219,493	4,442,344	
(うち特定資産への充当額)	-	-	-	
正味財産合計	695,318,203	690,875,859	4,442,344	
負債及び正味財産合計	745,355,749	706,335,965	39,019,784	

正味財産増減計算書

自 令和3年4月1日 至 令和4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	643	13,137	△ 12,494	
基本財産利息	643	13,137	△ 12,494	
② 受取会費	1,969,594	2,754,500	△ 784,906	
友の会会費収入	1,969,594	2,754,500	△ 784,906	
③ 事業収益	3,967,840	3,454,330	513,510	
公開収入	1,661,840	1,824,220	△ 162,380	
出版掲載料	134,000	544,110	△ 410,110	
賃貸事業収入	2,172,000	1,086,000	1,086,000	
④ 受取補助金	42,657,000	7,870,000	34,787,000	
補助金収入	42,657,000	7,870,000	34,787,000	
⑤ 受取寄付金	15,504,000	4,891,166	10,612,834	
寄付金	15,504,000	4,891,166	10,612,834	クラウドファンディング 780万円
⑥ 雑収益	6,673	2,422,605	△ 2,415,932	
受取利息	71	31	40	
雑収入	6,602	2,422,574	△ 2,415,972	
経常収益計	64,105,750	21,405,738	42,700,012	
(2) 経常費用				
① 事業費	57,942,856	15,592,620	42,350,236	
給料手当	1,462,968	1,462,957	11	(注)
臨時雇賃金	1,097,696	1,307,415	△ 209,719	(注)
法定福利費	261,191	-	-	(注)
福利厚生費	2,060	-	2,060	
物品販売仕入	-	3,228	△ 3,228	
広告宣伝費	-	307,238	△ 307,238	
水道光熱費	364,669	403,130	△ 38,461	(注)
消耗品費	136,297	350,973	△ 214,676	(注)
保険料	94,703	-	94,703	
修理費	50,094,439	8,275,651	41,818,788	
減価償却費	257,156	235,339	21,817	(注)
交際費	12,023	-	12,023	
旅費交通費	-	12,440	△ 12,440	
通信費	453,946	918,045	△ 464,099	(注)
支払手数料	2,150,343	712,402	1,437,941	(注)
印刷費	92,668	87,870	4,798	
保全費	846,192	727,050	119,142	
諸費	532,904	714,204	△ 181,300	
雑費	83,601	74,678	8,923	

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	1,720,550	2,091,246	△ 370,696	
給料手当	162,552	162,550	2	(注)
臨時雇賃金	121,967	145,268	△ 23,301	(注)
法定福利費	29,023	347,020	△ 317,997	(注)
福利厚生費	232,728	234,408	△ 1,680	
水道光熱費	40,520	44,792	△ 4,272	(注)
事務費	14,927	25,210	△ 10,283	
消耗品費	15,145	38,997	△ 23,852	(注)
賃借料	39,156	160,675	△ 121,519	
保険料	192,277	273,845	△ 81,568	
修繕費	148,000	-	148,000	
租税公課	369,500	199,600	169,900	法人税等 211,100
減価償却費	37,018	58,835	△ 21,817	(注)
交際費	120,239	210,587	△ 90,348	
旅費交通費	33,040	-	33,040	
通信費	50,439	102,005	△ 51,566	(注)
支払手数料	64,730	79,156	△ 14,426	(注)
会議費	40,000	-	40,000	
雑費	9,289	8,298	991	
経常費用計	59,663,406	17,683,866	41,979,540	
当期経常増減額	4,442,344	3,721,872	720,472	
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	4,442,344	3,721,872	720,472	
一般正味財産期首残高	7,219,493	3,497,621	3,721,872	
一般正味財産期末残高	11,661,837	7,219,493	4,442,344	
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	-	
指定正味財産期末残高	683,656,366	683,656,366	-	
III 正味財産期末残高	695,318,203	690,875,859	4,442,344	

(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いません。

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】				
現金預金	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】				
現金預金	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	-	-

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	1,496,176	2,527,607	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	2,870,765	622,829,979	

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	155,000	157,000	155,000	157,000	未収入金
京都府文化財保存費補助金	京都府教育委員会	285,000	-	285,000	-	未収入金
国宝重要文化財等保存・活用事業費補助金	京都府教育委員会	-	42,500,000	-	42,500,000	未収入金
合計		440,000	42,657,000	440,000	42,657,000	

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	-	
経常外収益への振替額	-	
合計	-	

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4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。	489,722	
		郵便振替 ゆうちょ銀行 01090-2-74845	運転資金として。	157,515	
		郵便振替 ゆうちょ銀行 00930-0-270207	運転資金として。	9,797	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店 305898	運転資金として。	674,564	
		普通預金 滋賀銀行／京都支店 460122	運転資金として。	6,627,074	
		普通預金 三菱UFJ銀行／京都中央支店 2946221	運転資金として。	49,711	
		普通預金 三井住友信託銀行／京都支店 5775136	運転資金として。	1,161,313	
		普通預金 京都銀行／本店営業部 4229171	運転資金として。	27,193	
		普通預金 京都中央信用金庫／堀川支店 1153981	運転資金として。	4,842,592	
		普通預金 りそな銀行／京都支店 0416518	運転資金として。	490,710	
		普通預金 三井住友銀行／京都支店	運転資金として。	44,231	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	170,332	
		通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として。	680,576	
		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。	0	
	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。	510,000		
				< 現金預金計 >	15,935,330
	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。	339,350	
	前払費用	損保ジャパン 火災保険料 3年4月～3年6月分	管理目的として支出する保険料の前払分。	13,090	
	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。	42,838,000	
流動資産合計				59,125,770	
(固定資産)	基本財産	現金預金	普通預金 三井住友信託銀行／京都支店 5775136	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% うち管理目的の財源として使用する財産20%	2,527,607 2,022,085 505,522

	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>	2,573,613
固定資産計				686,229,979
		うち公益目的保有財産		685,719,852
				510,127
資産合計				745,355,749
(流動負債)	未払金	保存修理強化対策事業	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	42,500,000
	未払法人税等	法人税・京都府・京都市 確定申告額	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	211,100
	未払費用	経費	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	147,339
	前受金	友の会会費令和3年度分	公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	1,080,000
	仮受金		公益目的事業及び管理目的の業務に使用。	5,711,980
	預り金	敷金・社会保険料	公益目的事業・収益事業目的及び管理目的の業務に使用。	387,127
流動負債合計				50,037,546
負債合計				50,037,546
正味財産				695,318,203

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日

NO. 1

(単位：円)

科 目	公益目的事業			収益事業	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	-	-	-	-	643	643
基本財産運用益	-	-	-	-	643	643
② 受取会費	790,795	-	790,795	-	1,178,799	1,969,594
友の会会員収入	790,795	-	790,795	-	1,178,799	1,969,594
③ 事業収入	1,795,840	-	1,795,840	2,172,000	-	3,967,840
公開収入	1,661,840	-	1,661,840	-	-	1,661,840
出版掲載料	134,000	-	134,000	-	-	134,000
賃貸事業収益	-	-	-	2,172,000	-	2,172,000
④ 受取補助金	157,000	42,500,000	42,657,000	-	-	42,657,000
補助金収入	157,000	42,500,000	42,657,000	-	-	42,657,000
⑤ 受取寄付金	2,315,000	13,189,000	15,504,000	-	-	15,504,000
寄付金	2,315,000	13,189,000	15,504,000	-	-	15,504,000
⑥ 雑収益	5,200	-	5,200	-	1,473	6,673
受取利息	-	-	-	-	71	71
雑収入	5,200	-	5,200	-	1,402	6,602
経常収益計	5,063,835	55,689,000	60,752,835	2,172,000	1,180,915	64,105,750

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日

NO. 2

(単位：円)

科 目	公益目的事業			収益事業	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	5,281,034	51,567,780	56,848,814	1,094,042	-	57,942,856
給料手当	1,137,864	-	1,137,864	325,104	-	1,462,968
臨時雇賃金	853,764	-	853,764	243,932	-	1,097,696
法定福利費	203,149	-	203,149	58,042	-	261,191
福利厚生費	2,060	-	2,060	-	-	2,060
水道光熱費	283,632	-	283,632	81,037	-	364,669
消耗品費	106,009	-	106,009	30,288	-	136,297
支払保険料	-	-	-	94,703	-	94,703
修繕費	94,439	50,000,000	50,094,439	-	-	50,094,439
減価償却費	257,156	-	257,156	-	-	257,156
交際費	-	-	-	12,023	-	12,023
通信費	353,069	-	353,069	100,877	-	453,946
支払手数料	453,105	1,567,780	2,020,885	129,458	-	2,150,343
印刷費	92,668	-	92,668	-	-	92,668
保全費	846,192	-	846,192	-	-	846,192
諸費	532,904	-	532,904	-	-	532,904
雑費	65,023	-	65,023	18,578	-	83,601
② 管理費	-	-	-	539,635	1,180,915	1,720,550
給与手当	-	-	-	36,269	126,283	162,552
臨時雇賃金	-	-	-	27,214	94,753	121,967
法定福利費	-	-	-	6,476	22,547	29,023
福利厚生費	-	-	-	51,927	180,801	232,728
水道光熱費	-	-	-	9,041	31,479	40,520
事務費	-	-	-	3,331	11,596	14,927
消耗品費	-	-	-	3,379	11,766	15,145
賃借料	-	-	-	8,737	30,419	39,156
保険料	-	-	-	42,901	149,376	192,277
修繕費	-	-	-	33,022	114,978	148,000
租税公課	-	-	-	246,443	123,057	369,500
減価償却費	-	-	-	-	37,018	37,018
交際費	-	-	-	26,828	93,411	120,239
旅費交通費	-	-	-	7,372	25,668	33,040
通信費	-	-	-	11,254	39,185	50,439
支払手数料	-	-	-	14,443	50,287	64,730
会議費	-	-	-	8,925	31,075	40,000
雑費	-	-	-	2,073	7,216	9,289
経常費用計	5,281,034	51,567,780	56,848,814	1,633,677	1,180,915	59,663,406
当期経常増減額	△ 217,199	4,121,220	3,904,021	538,323	0	4,442,344

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日

NO. 3

(単位：円)

科 目	公益目的事業			収益事業	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	△ 217,199	4,121,220	3,904,021	538,323	0	4,442,344
一般正味財産期首残高	/					7,219,493
一般正味財産期末残高	/					11,661,837
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	/					695,318,203

※ 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 令和3年4月1日 至 令和4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	643	△ 29,357	
基本財産利息	30,000	643	△ 29,357	
② 受取会費	3,500,000	1,969,594	△ 1,530,406	
友の会会費収入	3,500,000	1,969,594	△ 1,530,406	
③ 事業収益	3,043,552	3,967,840	924,288	
公開収入	969,000	1,661,840	692,840	
出版掲載料	100,000	134,000	34,000	
賃貸事業収入	1,974,552	2,172,000	197,448	
④ 受取補助金	48,000,000	42,657,000	△ 5,343,000	
国・地方公共団体 補助金収入	48,000,000	42,657,000	△ 5,343,000	
⑤ 受取寄付金	10,200,000	15,504,000	5,304,000	クラウドファンディング 780万円
⑥ 雑収入	304,000	6,673	△ 297,327	
受取利息	2,000	71	△ 1,929	
雑収入	302,000	6,602	△ 295,398	
経常収益計	65,077,552	64,105,750	△ 971,802	

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	68,405,000	57,942,856	△ 10,462,144	
給料手当	2,160,000	1,462,968	△ 697,032	
臨時雇賃金	1,170,000	1,097,696	△ 72,304	
法定福利費	-	261,191	261,191	
物品販売仕入	50,000	-	△ 50,000	
厚生費	288,000	2,060	△ 285,940	
水道光熱費	648,000	364,669	△ 283,331	
事務費	-	-	0	
消耗品費	1,000,000	136,297	△ 863,703	
賃借料	-	-	0	
保険料	-	94,703	94,703	
修理費	60,600,000	50,094,439	△ 10,505,561	
交際費	-	12,023	12,023	
減価償却費	69,000	257,156	188,156	
旅費交通費	70,000	-	△ 70,000	
通信費	350,000	453,946	103,946	
支払手数料	50,000	2,150,343	2,100,343	クラウドファンディング 手数料156万
調査研究費	100,000	-	△ 100,000	
印刷費	300,000	92,668	△ 207,332	
保全費	1,000,000	846,192	△ 153,808	
諸費	500,000	532,904	32,904	
雑費	50,000	83,601	33,601	

② 管理費	3,020,000	1,720,550	△ 1,299,450
給与手当	240,000	162,552	△ 77,448
臨時雇賃金	130,000	121,967	△ 8,033
法定福利費	-	29,023	29,023
福利厚生費	42,000	232,728	190,728
水道光熱費	72,000	40,520	△ 31,480
事務費	300,000	14,927	△ 285,073
消耗品費	300,000	15,145	△ 284,855
賃借料	250,000	39,156	△ 210,844
保険料	150,000	192,277	42,277
修繕費	20,000	148,000	128,000
租税公課	200,000	369,500	169,500
減価償却費	231,000	37,018	△ 193,982
交際費	300,000	120,239	△ 179,761
旅費交通費	80,000	33,040	△ 46,960
通信費	55,000	50,439	△ 4,561
支払手数料	600,000	64,730	△ 535,270
会議費	20,000	40,000	20,000
雑費	20,000	9,289	△ 10,711
支払利息	10,000	-	△ 10,000
経常費用計	71,425,000	59,663,406	△ 11,761,594
当期経常増減額	△ 6,347,448	4,442,344	10,789,792

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	△ 6,347,448	4,442,344	10,789,792	
一般正味財産期首残高	1,986,650	7,219,493	5,232,843	
一般正味財産期末残高	△ 4,360,798	11,661,837	16,022,635	
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	679,295,568	695,318,203	16,022,635	

(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。