

決算報告書

(第 4 期)

自 平成 25 年 4 月 21 日
至 平成 26 年 4 月 20 日

公益財団法人 京都清宗根付館

京都市中京区壬生賀陽御所町46番地1

貸借対照表

平成26年4月20日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	109,288,844	2,783,906	106,504,938
流動資産合計	109,288,844	2,783,906	106,504,938
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	93,608,334	99,508,334	△ 5,900,000
基本財産合計	93,608,334	99,508,334	△ 5,900,000
(2) 特定資産			
投資有価証券	11,500,000	11,500,000	0
特定資産合計	11,500,000	11,500,000	0
(3) その他固定資産			
土地	176,078,905	0	176,078,905
什器備品	114,100	0	114,100
根付	1,221,744,458	0	1,221,744,458
ソフトウェア	385,000	0	385,000
出資金	10,000	0	10,000
その他の固定資産合計	1,398,332,463	0	1,398,332,463
固定資産合計	1,503,440,797	111,008,334	1,392,432,463
資産合計	1,612,729,641	113,792,240	1,498,937,401
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,877,803	94,836	1,782,967
短期借入金	1,500,000,000	0	1,500,000,000
流動負債合計	1,501,877,803	94,836	1,501,782,967
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,501,877,803	94,836	1,501,782,967
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈建物	93,608,334	99,508,334	△ 5,900,000
受贈投資有価証券	11,500,000	11,500,000	0
指定正味財産合計	105,108,334	111,008,334	△ 5,900,000
(うち基本財産への充当額)	(93,608,334)	(99,508,334)	(△ 5,900,000)
(うち特定資産への充当額)	(11,500,000)	(11,500,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	5,743,504	2,689,070	3,054,434
一般正味財産	5,743,504	2,689,070	3,054,434
正味財産合計	110,851,838	113,697,404	△ 2,845,566
負債及び正味財産合計	1,612,729,641	113,792,240	1,498,937,401

正味財産増減計算書

平成25年4月21日から平成26年4月20日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	0	0	0
特定資産運用益	1,150,000	0	1,150,000
特定資産受取配当金	1,150,000	0	1,150,000
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	2,673,200	362,600	2,310,600
入館料収入	2,673,200	362,600	2,310,600
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	36,792,500	491,666	36,300,834
受取寄付金	30,892,500	0	30,892,500
受取寄付金振替額	5,900,000	491,666	5,408,334
雑収益	2,981	0	2,981
受取利息	2,981	0	2,981
経常収益計	40,618,681	854,266	39,764,415
(2) 経常費用			
事業費	36,056,538	877,396	35,179,142
給料手当	985,560	0	985,560
法定福利費	3,000	0	3,000
広告宣伝費	2,155,500	0	2,155,500
通信費	735,606	0	735,606
消耗品費	198,920	0	198,920
修繕費	1,280,265	39,711	1,240,554
水道光熱費	1,614,722	0	1,614,722
賃借料	9,000,000	0	9,000,000
保険料	114,660	115,500	△ 840
支払手数料	95,838	175,394	△ 79,556
租税公課	269,967	0	269,967
保全諸費	13,702,500	55,125	13,647,375
減価償却費	5,900,000	491,666	5,408,334
管理費	1,507,709	0	1,507,709
旅費交通費	16,228	0	16,228
通信費	129,019	0	129,019
水道光熱費	692,029	0	692,029
支払利息	494,383	0	494,383
諸会費	42,000	0	42,000
減価償却費	134,050	0	134,050
経常費用計	37,564,247	877,396	36,686,851
評価損益調整前経常増減額	3,054,434	△ 23,130	3,077,564
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,054,434	△ 23,130	3,077,564
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
固定資産売却損	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0
災害損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	3,054,434	△ 23,130	3,077,564
一般正味財産増減額	3,054,434	△ 23,130	3,077,564
一般正味財産期首残高	2,689,070	2,712,200	△ 23,130
一般正味財産期末残高	5,743,504	2,689,070	3,054,434
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
固定資産受贈益	0	111,500,000	△ 111,500,000
建物受贈益	0	100,000,000	△ 100,000,000
投資有価証券受贈益	0	11,500,000	△ 11,500,000
基本財産評価益	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
一般正味財産への振替額	5,900,000	491,666	5,408,334
当期指定正味財産増減額	△ 5,900,000	111,008,334	△ 116,908,334
指定正味財産期首残高	111,008,334	0	111,008,334
指定正味財産期末残高	105,108,334	111,008,334	△ 5,900,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	110,851,838	113,697,404	△ 2,845,566

正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 21 日 から 平成 26 年 4 月 20 日 まで

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業		収益事業会計	法人会計	合計
	根付館事業	公益目的事業合計			
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	0	0	0	0	0
特定資産運用益	1,150,000	1,150,000	0	0	1,150,000
特定資産受取配当金	1,150,000	1,150,000	0	0	1,150,000
受取入会金	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0
事業収益	2,673,200	2,673,200	0	0	2,673,200
入館料収入	2,673,200	2,673,200	0	0	2,673,200
受取補助金等	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0
受取寄付金	36,792,500	36,792,500	0	0	36,792,500
受取寄付金	30,892,500	30,892,500	0	0	30,892,500
受取寄付金振替額	5,900,000	5,900,000	0	0	5,900,000
雑収益	2,981	2,981	0	0	2,981
受取利息	2,981	2,981	0	0	2,981
経常収益計	40,618,681	40,618,681	0	0	40,618,681
(2) 経常費用					
事業費	36,056,538	36,056,538	0	0	36,056,538
給料手当	985,560	985,560	0	0	985,560
法定福利費	3,000	3,000	0	0	3,000
広告宣伝費	2,155,500	2,155,500	0	0	2,155,500
通信費	735,606	735,606	0	0	735,606
消耗品費	198,920	198,920	0	0	198,920
修繕費	1,280,265	1,280,265	0	0	1,280,265
水道光熱費	1,614,722	1,614,722	0	0	1,614,722
賃借料	9,000,000	9,000,000	0	0	9,000,000
保険料	114,660	114,660	0	0	114,660
支払手数料	95,838	95,838	0	0	95,838
租税公課	269,967	269,967	0	0	269,967
保全諸費	13,702,500	13,702,500	0	0	13,702,500
減価償却費	5,900,000	5,900,000	0	0	5,900,000
管理費	0	1,507,709	0	1,507,709	1,507,709
旅費交通費	0	16,228	0	16,228	16,228
通信費	0	129,019	0	129,019	129,019
水道光熱費	0	692,029	0	692,029	692,029

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業		収益事業会計	法人会計	合計
	根付館事業	公益目的事業合計			
支払利息	0	494,383	0	494,383	494,383
諸会費	0	42,000	0	42,000	42,000
減価償却費	0	134,050	0	134,050	134,050
経常費用計	36,056,538	37,564,247	0	1,507,709	37,564,247
評価損益調整前経常増減額	4,562,143	3,054,434	0	△ 1,507,709	3,054,434
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	4,562,143	3,054,434	0	△ 1,507,709	3,054,434
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	0	0	0	0	0
固定資産減損損失	0	0	0	0	0
災害損失	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,562,143	3,054,434	0	△ 1,507,709	3,054,434
一般正味財産増減額	4,562,143	3,054,434	0	△ 1,507,709	3,054,434
一般正味財産期首残高	△ 23,130	△ 23,130	0	0	△ 23,130
一般正味財産期末残高	4,539,013	3,031,304	0	△ 1,507,709	3,031,304
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	0	0	0	0	0
受取負担金	0	0	0	0	0
受取寄付金	0	0	0	0	0
固定資産受贈益	0	0	0	0	0
基本財産評価益	0	0	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	5,900,000	5,900,000	0	0	5,900,000
当期指定正味財産増減額	△ 5,900,000	△ 5,900,000	0	0	△ 5,900,000
指定正味財産期首残高	111,008,334	111,008,334	0	0	111,008,334
指定正味財産期末残高	105,108,334	105,108,334	0	0	105,108,334

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業		収益事業会計	法人会計	合計
	根付館事業	公益目的事業合計			
Ⅲ 正味財産期末残高 正味財産期末残高	109,647,347	108,139,638	0	△ 1,507,709	108,139,638

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券の評価は原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物は、平成10年4月1日以前に取得したものについては定率法により、それ以降に取得したものについては定額法によっている。

②什器備品については定率法によっている。

③無形固定資産については定額法によっている。

2. 会計方針の変更

変更はありません。

3. 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及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
建物	99,508,334		5,900,000	93,608,334
小 計	99,508,334		5,900,000	93,608,334
特定資産				
投資有価証券	11,500,000			11,500,000
小 計	11,500,000			11,500,000
合 計	111,008,334		5,900,000	105,108,334

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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ある。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	100,000,000	6,391,666	93,608,334
什器備品	171,150	57,050	114,100
根付	1,221,744,458		1,221,744,458
ソフトウェア	462,000	77,000	385,000
合 計	1,322,377,608	6,525,716	1,315,851,892

5. 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、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	5,900,000
合 計	5,900,000

財 産 目 録

平成 26 年 4 月 20 日 現在

(単位:円)

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		運転資金 (根付館事業)	137,996
	普通預金	みずほ銀行京都支店	運転資金 (根付館事業)	3,444,433
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金 (根付館事業)	105,195,209
	普通預金	京都中央信用金庫本店	運転資金 (根付館事業)	511,206
流動資産合計				109,288,844
(固定資産)				
基本財産	建物	京都市中京区壬生 賀陽御所町46番地1 二筆 274.03㎡	公益保有目的財産であり、公益 目的事業会計に使用している	93,608,334
特定資産	投資有価証券	佐川印刷 株式会社 1,840株	公益保有目的財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として いる	11,500,000
その他固 定資産	土地	京都市中京区壬生 賀陽御所町46番地1 800.5㎡	公益保有目的財産であり、公益 目的事業会計に使用している	176,078,905
	什器備品	パソコン1台 (平成25年9月取得)	公益保有目的財産であり、法人 会計に使用している	114,100
	根付	根付3,977点 (平成26年3月取得)	公益保有目的財産であり、公益 目的事業会計に使用している	1,221,744,458
	ソフトウェア	会計ソフト (平成25年6月取得)	公益保有目的財産であり、法人 会計に使用している	385,000
	出資金	京都中央信用金庫 本店 200口	公益保有目的財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として いる	10,000
固定資産合計				1,503,440,797
資産合計				1,612,729,641
(流動負債)				
	未払金	セントラル警備保障株 他7件	公益目的事業における事業 未払金	1,877,803
	短期借入金	京都中央信用金庫 本店	公益保有目的財産の購入資金 として借入	1,000,000,000
	短期借入金	北陸銀行 京都支店	公益保有目的財産の購入資金 として借入及び公益目的事業 の運転資金	500,000,000
流動負債合計				1,501,877,803
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				1,501,877,803
正味財産				110,851,838

499 公益財団法人 京都清宗根付館

公益目的保有財産の明細

財産種別	公益認定前取得 不可欠特定財産	公益認定後取得 不可欠特定財産	その他の 公益目的保有財産	使用事業
建物		京都市中京区壬生 賀陽御所町46番地1 二筆 274.03㎡ 93,608,334円		根付館事業
投資有価証券			佐川印刷株式会社 1,840株 11,500,000円	根付館事業
土地			京都市中京区壬生賀陽御 所町46番地1 800.5㎡ 176,078,905円	根付館事業
根付			根付3,977点 1,221,744,458円	根付館事業
出資金			京都中央信用金庫 本店 200口 10,000円	根付館事業
合計		93,608,334円	1,409,333,363円	