

第 5 期

決 算 報 告 書

自 26 年 4 月 21 日

至 27 年 4 月 20 日

京都市中京区壬生賀陽御所町 4 6 番地 1

公益財団法人京都清宗根付館

代表理事 木下 宗昭

貸借対照表

平成27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	52,425,797	109,288,844	△ 56,863,047
流動資産合計	52,425,797	109,288,844	△ 56,863,047
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	87,708,334	93,608,334	△ 5,900,000
基本財産合計	87,708,334	93,608,334	△ 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	176,078,905	0
什器備品	159,650	114,100	45,550
根付	0	1,221,744,458	△ 1,221,744,458
ソフトウェア	292,600	385,000	△ 92,400
出資金	10,000	10,000	0
その他の固定資産合計	176,541,155	1,398,332,463	△ 1,221,791,308
固定資産合計	275,749,489	1,503,440,797	△ 1,227,691,308
資産合計	328,175,286	1,612,729,641	△ 1,284,554,355
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,242,723	1,877,803	364,920
預り金	3,120	0	3,120
短期借入金	250,000,000	1,500,000,000	△ 1,250,000,000
流動負債合計	252,245,843	1,501,877,803	△ 1,249,631,960
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	252,245,843	1,501,877,803	△ 1,249,631,960
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈建物	87,708,334	93,608,334	△ 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	99,208,334	105,108,334	△ 5,900,000
(うち基本財産への充当額)	(87,708,334)	(93,608,334)	(△ 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	△ 23,278,891	5,743,504	△ 29,022,395
一般正味財産	△ 23,278,891	5,743,504	△ 29,022,395
正味財産合計	75,929,443	110,851,838	△ 34,922,395
負債及び正味財産合計	328,175,286	1,612,729,641	△ 1,284,554,355

正味財産増減計算書

平成26年4月21日から平成27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	690,000	1,150,000	△ 460,000
特定資産受取配当金	690,000	1,150,000	△ 460,000
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	2,795,700	2,673,200	122,500
入館料収入	2,795,700	2,673,200	122,500
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	5,900,000	36,792,500	△ 30,892,500
受取寄付金	0	30,892,500	△ 30,892,500
受取寄付金振替額	5,900,000	5,900,000	0
雑収益	12,381	2,981	9,400
受取利息	11,881	2,981	8,900
受取配当金	500	0	500
経常収益計	9,398,081	40,618,681	△ 31,220,600
(2) 経常費用			
事業費	30,452,145	36,056,538	△ 5,604,393
給料手当	1,597,193	985,560	611,633
法定福利費	2,050	3,000	△ 950
広告宣伝費	750,958	2,155,500	△ 1,404,542
通信費	426,485	735,606	△ 309,121
消耗品費	142,557	198,920	△ 56,363
修繕費	437,564	1,280,265	△ 842,701
水道光熱費	1,870,086	1,614,722	255,364
賃借料	0	9,000,000	△ 9,000,000
保険料	114,660	114,660	0
支払手数料	193,696	95,838	97,858
租税公課	3,677,494	269,967	3,407,527
保全諸費	12,925,470	13,702,500	△ 777,030
式典費	2,413,932	0	2,413,932
減価償却費	5,900,000	5,900,000	0
管理費	7,968,331	1,507,709	6,460,622
旅費交通費	19,122	16,228	2,894
通信費	161,465	129,019	32,446
水道光熱費	801,478	692,029	109,449
租税公課	450	0	450
支払利息	6,767,366	494,383	6,272,983
諸会費	42,000	42,000	0
減価償却費	176,450	134,050	42,400
経常費用計	38,420,476	37,564,247	856,229
評価損益調整前経常増減額	△ 29,022,395	3,054,434	△ 32,076,829
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	△ 29,022,395	3,054,434	△ 32,076,829
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
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	△ 29,022,395	3,054,434	△ 32,076,829
一般正味財産増減額	△ 29,022,395	3,054,434	△ 32,076,829
一般正味財産期首残高	5,743,504	2,689,070	3,054,434
一般正味財産期末残高	△ 23,278,891	5,743,504	△ 29,022,395
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	0	0
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	5,900,000	0
当期指定正味財産増減額	△ 5,900,000	△ 5,900,000	0
指定正味財産期首残高	105,108,334	111,008,334	△ 5,900,000
指定正味財産期末残高	99,208,334	105,108,334	△ 5,900,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	75,929,443	110,851,838	△ 34,922,395

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月21日から平成27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	690,000	690,000	0	0	690,000
特定資産受取配当金	690,000	690,000	0	0	690,000
受取入会金	0	0	0	0	0
受取会費	0	0	0	0	0
事業収益	2,795,700	2,795,700	0	0	2,795,700
入館料収入	2,795,700	2,795,700	0	0	2,795,700
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	5,900,000	5,900,000	0	0	5,900,000
受取寄付金振替額	5,900,000	5,900,000	0	0	5,900,000
雑収益	12,381	12,381	0	0	12,381
受取利息	11,881	11,881	0	0	11,881
受取配当金	500	500	0	0	500
経常収益計	9,398,081	9,398,081	0	0	9,398,081
(2) 経常費用					
事業費	30,452,145	30,452,145	0	0	30,452,145
給料手当	1,597,193	1,597,193	0	0	1,597,193
法定福利費	2,050	2,050	0	0	2,050
広告宣伝費	750,958	750,958	0	0	750,958
通信費	426,485	426,485	0	0	426,485
消耗品費	142,557	142,557	0	0	142,557
修繕費	437,564	437,564	0	0	437,564
水道光熱費	1,870,086	1,870,086	0	0	1,870,086
保険料	114,660	114,660	0	0	114,660
支払手数料	193,696	193,696	0	0	193,696
租税公課	3,677,494	3,677,494	0	0	3,677,494
保全諸費	12,925,470	12,925,470	0	0	12,925,470
式典費	2,413,932	2,413,932	0	0	2,413,932
減価償却費	5,900,000	5,900,000	0	0	5,900,000
管理費	0	7,968,331	0	7,968,331	7,968,331
旅費交通費	0	19,122	0	19,122	19,122
通信費	0	161,465	0	161,465	161,465
水道光熱費	0	801,478	0	801,478	801,478

(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			
租税公課	0	450	0	450	450
支払利息	0	6,767,366	0	6,767,366	6,767,366
諸会費	0	42,000	0	42,000	42,000
減価償却費	0	176,450	0	176,450	176,450
経常費用計	30,452,145	38,420,476	0	7,968,331	38,420,476
評価損益調整前経常増減額	△ 21,054,064	△ 29,022,395	0	△ 7,968,331	△ 29,022,395
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	△ 21,054,064	△ 29,022,395	0	△ 7,968,331	△ 29,022,395
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	△ 21,054,064	△ 29,022,395	0	△ 7,968,331	△ 29,022,395
一般正味財産増減額	△ 21,054,064	△ 29,022,395	0	△ 7,968,331	△ 29,022,395
一般正味財産期首残高	7,251,213	5,743,504	0	△ 1,507,709	5,743,504
一般正味財産期末残高	△ 13,802,851	△ 23,278,891	0	△ 9,476,040	△ 23,278,891
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	105,108,334	105,108,334	0	0	105,108,334
指定正味財産期末残高	99,208,334	99,208,334	0	0	99,208,334

(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	85,405,483	75,929,443	0	△ 9,476,040	75,929,443

財 産 目 録

平成 27 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)	318,219
	普通預金	みずほ銀行京都支店	運転資金 (根付館事業)	4,135,221
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金 (根付館事業)	46,226,292
	普通預金	京都中央信用金庫本店	運転資金 (根付館事業)	838,644
	普通預金	北陸銀行京都支店	運転資金 (根付館事業)	907,421
流動資産合計				52,425,797
(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	87,708,342
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	57,050
	什器備品	ノートパソコン1台 (平成26年12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	102,600
	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	292,600
	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				275,749,497
資産合計				328,175,294
(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	2,242,723
	預り金		公益目的事業の人件費に対す る源泉所得税	3,120
	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	150,000,000
	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	100,000,000
流動負債合計				252,245,843
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				252,245,843
正味財産				75,929,451

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㎡ 87,708,342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
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		87,708,342円	187,588,905円	

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	93,608,334		5,900,000	87,708,334
小 計	93,608,334		5,900,000	87,708,334
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	105,108,334		5,900,000	99,208,334

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	12,291,666	87,708,334
什器備品	300,750	141,100	159,650
ソフトウェア	462,000	169,400	292,600
合 計	100,762,750	12,602,166	88,160,584

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

6. 根付の返品

前期に銀行借入により根付を購入したが、借入金返済が重荷となったため、根付 1,221,744,458円を購入先へ返品し、返品により得た資金等により借入金1,250,000,000円を返済。以降は根付を借りて展示している。

*附属明細書は財務諸表の注記の記載にて省略する。