

# 決 算 報 告 書

( 第 8 期 )

自 平成 29 年 4 月 21 日  
至 平成 30 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 4 6 番地 1

貸借対照表

平成30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	3,637,407	65,151,647	; △ 61,514,240
立替金	17,440	0	17,440
流動資産合計	3,654,847	65,151,647	; △ 61,496,800
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	70,008,334	75,908,334	; △ 5,900,000
基本財産合計	70,008,334	75,908,334	; △ 5,900,000
(2) 特定資産			
土地	176,078,905	176,078,905	0
投資有価証券	11,500,000	11,500,000	0
根付	1,433,083,961	1,369,633,961	63,450,000
特定資産合計	1,620,662,866	1,557,212,866	63,450,000
(3) その他固定資産			
什器備品	589,277	811,351	; △ 222,074
ソフトウェア	15,400	107,800	; △ 92,400
その他の固定資産合計	604,677	919,151	; △ 314,474
固定資産合計	1,691,275,877	1,634,040,351	57,235,526
資産合計	1,694,930,724	1,699,191,998	; △ 4,261,274
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,472,797	3,001,282	471,515
預り金	190	0	190
流動負債合計	3,472,987	3,001,282	471,705
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,472,987	3,001,282	471,705
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈建物	70,008,334	75,908,334	; △ 5,900,000
受贈投資有価証券	11,500,000	11,500,000	0
受贈根付	1,280,193,961	1,280,193,961	0
指定正味財産合計	1,361,702,295	1,367,602,295	; △ 5,900,000
(うち基本財産への充当額)	( 70,008,334 )	( 75,908,334 )	(; △ 5,900,000)
(うち特定資産への充当額)	( 1,291,693,961 )	( 1,291,693,961 )	( 0 )
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	329,755,442	328,588,421	1,167,021
一般正味財産	329,755,442	328,588,421	1,167,021
(うち特定資産への充当額)	( 328,968,905 )	( 265,518,905 )	( 63,450,000 )
正味財産合計	1,691,457,737	1,696,190,716	; △ 4,732,979
負債及び正味財産合計	1,694,930,724	1,699,191,998	; △ 4,261,274

正味財産増減計算書

平成29年4月21日から平成30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	690,000	0
特定資産受取配当金	690,000	690,000	0
受取入会金	0	0	0
受取会費	0	0	0
事業収益	4,505,050	5,404,500	; △ 899,450
入館料収入	2,843,900	2,939,900	; △ 96,000
受取配当金	0	500	; △ 500
物品販売高	1,661,150	2,464,100	; △ 802,950
受取補助金等	0	830,000	; △ 830,000
受取補助金収入	0	830,000	; △ 830,000
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	31,100,000	150,900,000	; △ 119,800,000
受取寄付金	25,200,000	145,000,000	; △ 119,800,000
受取寄付金振替額	5,900,000	5,900,000	0
雑収益	658	759	; △ 101
受取利息	458	759	; △ 301
雑収入	200	0	200
経常収益計	36,295,708	157,825,259	; △ 121,529,551
(2) 経常費用			
事業費	33,760,250	34,022,399	; △ 262,149
給料手当	3,689,360	3,316,419	372,941
福利厚生費	33,395	35,251	; △ 1,856
法定福利費	0	14,796	; △ 14,796
物品仕入	1,162,805	1,724,870	; △ 562,065
広告宣伝費	4,985,014	3,091,381	1,893,633
通信費	397,119	396,981	138
消耗品費	445,696	548,358	; △ 102,662
修繕費	353,646	2,827,008	; △ 2,473,362
水道光熱費	2,339,609	1,988,766	350,843
保険料	84,050	84,050	0
支払手数料	139,666	122,619	17,047
租税公課	1,650	98,550	; △ 96,900
保全諸費	11,899,440	11,901,168	; △ 1,728
式典費	2,106,726	1,684,632	422,094
減価償却費	6,122,074	6,187,550	; △ 65,476
管理費	1,368,437	1,316,437	52,000
旅費交通費	67,742	138,088	; △ 70,346
通信費	164,646	163,076	1,570
水道光熱費	1,001,649	852,349	149,300
諸会費	42,000	42,000	0
減価償却費	92,400	120,924	; △ 28,524
経常費用計	35,128,687	35,338,836	; △ 210,149
評価損益調整前経常増減額	1,167,021	122,486,423	; △ 121,319,402
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	1,167,021	122,486,423	; △ 121,319,402
2. 経常外増減の部			

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
(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			
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	1,167,021	122,486,423	; △ 121,319,402
一般正味財産増減額	1,167,021	122,486,423	; △ 121,319,402
一般正味財産期首残高	328,588,421	206,101,998	122,486,423
一般正味財産期末残高	329,755,442	328,588,421	1,167,021
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	1,367,602,295	1,373,502,295	; △ 5,900,000
指定正味財産期末残高	1,361,702,295	1,367,602,295	; △ 5,900,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,691,457,737	1,696,190,716	; △ 4,732,979

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月21日から平成30年4月20日まで

(単位：円)

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				
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	345,000	0	345,000	690,000	690,000
特定資産受取配当金	345,000	0	345,000	690,000	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	4,505,050	0	0	4,505,050	4,505,050
入館料収入	2,843,900	0	0	2,843,900	2,843,900
物品販売高	1,661,150	0	0	1,661,150	1,661,150
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	31,100,000	0	0	31,100,000	31,100,000
受取寄付金	25,200,000	0	0	25,200,000	25,200,000
受取寄付金振替額	5,900,000	0	0	5,900,000	5,900,000
雑収益	200	0	458	658	658
受取利息	0	0	458	458	458
雑収入	200	0	0	200	200
経常収益計	35,950,250	0	345,458	36,295,708	36,295,708
(2) 経常費用					
事業費	33,760,250	0	0	33,760,250	33,760,250
給料手当	3,689,360	0	0	3,689,360	3,689,360
福利厚生費	33,395	0	0	33,395	33,395
広告宣伝費	4,985,014	0	0	4,985,014	4,985,014
通信費	397,119	0	0	397,119	397,119
消耗品費	445,696	0	0	445,696	445,696
修繕費	353,646	0	0	353,646	353,646
水道光熱費	2,339,609	0	0	2,339,609	2,339,609
保険料	84,050	0	0	84,050	84,050
支払手数料	139,666	0	0	139,666	139,666
租税公課	1,650	0	0	1,650	1,650
保全諸費	11,899,440	0	0	11,899,440	11,899,440
式典費	2,106,726	0	0	2,106,726	2,106,726
減価償却費	6,122,074	0	0	6,122,074	6,122,074
管理費	1,212,236	0	156,201	1,368,437	1,368,437
旅費交通費	64,355	0	3,387	67,742	67,742

(単位：円)

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				
通信費	156,414	0	8,232	164,646	
水道光熱費	951,567	0	50,082	1,001,649	
諸会費	39,900	0	2,100	42,000	
減価償却費	0	0	92,400	92,400	
経常費用計	34,972,486	0	156,201	35,128,687	
評価損益調整前経常増減額	977,764	0	189,257	1,167,021	
基本財産評価損益等	0	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	0	
当期経常増減額	977,764	0	189,257	1,167,021	
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	
固定資産受贈益	0	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	0	
(2) 経常外費用					
固定資産売却損	0	0	0	0	
固定資産減損損失	0	0	0	0	
災害損失	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	977,764	0	189,257	1,167,021	
一般正味財産増減額	977,764	0	189,257	1,167,021	
一般正味財産期首残高	328,408,812	0	179,609	328,588,421	
一般正味財産期末残高	329,386,576	0	368,866	329,755,442	
II 指定正味財産増減の部					
受取補助金等	0	0	0	0	
受取負担金	0	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	0	
固定資産受贈益	0	0	0	0	
基本財産評価益	0	0	0	0	
特定資産評価益	0	0	0	0	
基本財産評価損	0	0	0	0	
特定資産評価損	0	0	0	0	
一般正味財産への振替額	; 5,900,000	0	0	; △ 5,900,000	
当期指定正味財産増減額	; 5,900,000	0	0	; △ 5,900,000	
指定正味財産期首残高	1,367,602,295	0	0	1,367,602,295	
指定正味財産期末残高	1,361,702,295	0	0	1,361,702,295	

(単位：円)

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			
Ⅲ 正味財産期末残高 正味財産期末残高	1,691,088,871	0	368,866	1,691,457,737

## 財 産 目 録

平成 30 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)	184,796
	小口現金		運転資金 (根付館事業)	99,800
	普通預金	三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金 (根付館事業)	3,352,811
	立替金	29年年末調整還付金	運転資金 (根付館事業)	17,440
流動資産合計				3,654,847
(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、根付館 事業に使用している	70,008,334
特定資産	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、根付館 事業に使用している	176,078,905
	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 を根付館事業及び管理目的の財源 としている	11,500,000
	根付	根付 5,056個	公益保有目的財産であり、根付館 事業に使用している	1,433,083,961
その他固 定資産	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、管理 目的に使用している	1
	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、根付 館事業に使用している	1
	什器備品	根付収納箱・棚 (平成28年5月取得)	公益保有目的財産であり、根付 館事業に使用している	589,275
	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、管理 目的に使用している	15,400
固定資産合計				1,691,275,877
資産合計				1,694,930,724
(流動負債)				
	未払金	セントラル警備保障(株) 他5件	根付館事業に係る警備料 他	3,472,797
	預り金	給与源泉所得税	根付館事業に係る給与源泉税	190
流動負債合計				3,472,987
(固定負債)				
固定負債合計				
負債合計				3,472,987
正味財産				1,691,457,737



## 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㎡ 70,008,334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
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 及び法人会計
根付			根付 5,056個 1,433,083,961円	根付館事業
什器備品			パソコン 1台 1円	法人会計
什器備品			ノートパソコン 1台 1円	根付館事業
什器備品			根付収納箱・棚 589,275円	根付館事業
ソフトウェア			会計ソフト 15,400円	法人会計
合計		70,008,334円	1,621,267,543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	75,908,334		5,900,000	70,008,334
小 計	75,908,334		5,900,000	70,008,334
特定資産				
土地	176,078,905			176,078,905
投資有価証券	11,500,000			11,500,000
根付	1,369,633,961	63,450,000		1,433,083,961
小 計	1,557,212,866	63,450,000		1,620,662,866
合 計	1,633,121,200	63,450,000	5,900,000	1,690,671,200

## 4. 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、次のとおりである。

(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				
建物	70,008,334	( 70,008,334)	( )	( )
小 計	70,008,334	( 70,008,334)	( )	( )
特定資産				
土地	176,078,908	( )	( 176,078,908)	( )
投資有価証券	11,500,000	( 11,500,000)	( )	( )
根付	1,433,083,961	( 1,280,193,961)	( 152,890,000)	( )
小 計	1,620,662,869	( 1,291,693,961)	( 328,968,908)	( )
合 計	1,690,671,203	( 1,361,702,295)	( 328,968,908)	( )

## 5. 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	29,991,666	70,008,334
什器備品	1,348,350	759,073	589,277
ソフトウェア	462,000	446,600	15,400
合 計	101,810,350	31,197,339	70,613,011

6. 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

7. \*附属明細書は財務諸表の注記の記載にて省略する。