

決算報告書

(第 11 期)

自 令和 2 年 4 月 21 日
至 令和 3 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

令和 3 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	12,866,350	4,043,716	8,822,634
流動資産合計	12,866,350	4,043,716	8,822,634
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物	52,308,334	58,208,334	-5,900,000
基本財産合計	52,308,334	58,208,334	-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	1,612,038,961	1,548,258,961	63,780,000
特定資産合計	1,799,617,866	1,735,837,866	63,780,000
(3) その他固定資産			
什器備品	248,603	331,470	-82,867
ソフトウェア	172,224	251,712	-79,488
その他の固定資産合計	420,827	583,182	-162,355
固定資産合計	1,852,347,027	1,794,629,382	57,717,645
資産合計	1,865,213,377	1,798,673,098	66,540,279
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,243,442	3,666,285	-422,843
預り金	66,130	2,340	63,790
流動負債合計	3,309,572	3,668,625	-359,053
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,309,572	3,668,625	-359,053
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈建物	52,308,334	58,208,334	-5,900,000
受贈投資有価証券	11,500,000	11,500,000	0
受贈根付	1,459,148,961	1,395,368,961	63,780,000
指定正味財産合計	1,522,957,295	1,465,077,295	57,880,000
(うち基本財産への充当額)	52,308,334	58,208,334	-5,900,000
(うち特定資産への充当額)	1,470,648,961	1,406,868,961	63,780,000
2. 一般正味財産			
(2) その他一般正味財産	338,946,510	329,927,178	9,019,332
一般正味財産	338,946,510	329,927,178	9,019,332
(うち特定資産への充当額)	328,968,905	328,968,905	0
正味財産合計	1,861,903,805	1,795,004,473	66,899,332
負債及び正味財産合計	1,865,213,377	1,798,673,098	66,540,279

正味財産増減計算書

令和2年4月21日から令和3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	1,755,650	4,344,050	-2,588,400
入館料収入	1,227,700	2,929,500	-1,701,800
物品販売高	527,950	1,414,550	-886,600
受取補助金等	0	0	0
受取負担金	0	0	0
受取寄付金	52,120,000	27,790,000	24,330,000
受取寄付金	46,220,000	21,890,000	24,330,000
受取寄付金振替額	5,900,000	5,900,000	0
雑収益	500,296	76,403	423,893
受取利息	296	403	-107
雑収入	500,000	76,000	424,000
経常収益計	55,065,946	32,900,453	22,165,493
(2) 経常費用			
事業費	44,302,484	35,932,906	8,369,578
給料手当	8,106,224	4,875,029	3,231,195
福利厚生費	44,858	34,568	10,290
法定福利費	14,119	11,359	2,760
物品仕入	369,565	985,145	-615,580
広告宣伝費	5,364,678	3,570,168	1,794,510
通信費	506,396	458,961	47,435
消耗品費	416,757	819,182	-402,425
修繕費	1,631,850	1,279,660	352,190
水道光熱費	1,402,368	1,838,855	-436,487
保険料	109,630	88,990	20,640
支払手数料	3,785,394	76,524	3,708,870
租税公課	104,150	104,150	0
保全諸費	12,296,020	12,918,400	-622,380
諸会費	30,000	0	30,000
式典費	4,105,108	2,861,426	1,243,682
減価償却費	5,982,867	6,010,489	-27,622
雑費	32,500	0	32,500
管理費	1,744,130	1,204,357	539,773
福利厚生費	0	24,840	-24,840
旅費交通費	881,854	116,310	765,544
通信費	157,859	153,617	4,242
消耗品費	8,966	0	8,966
水道光熱費	601,033	788,102	-187,069
諸会費	12,000	42,000	-30,000
減価償却費	79,488	79,488	0
雑費	2,930	0	2,930
経常費用計	46,046,614	37,137,263	8,909,351
評価損益調整前経常増減額	9,019,332	-4,236,810	13,256,142
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

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
当期経常増減額	9,019,332	-4,236,810	13,256,142
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			
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	9,019,332	-4,236,810	13,256,142
一般正味財産増減額	9,019,332	-4,236,810	13,256,142
一般正味財産期首残高	329,927,178	334,163,988	-4,236,810
一般正味財産期末残高	338,946,510	329,927,178	9,019,332
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	63,780,000	43,110,000	20,670,000
受取寄付金	63,780,000	43,110,000	20,670,000
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	57,880,000	37,210,000	20,670,000
指定正味財産期首残高	1,465,077,295	1,427,867,295	37,210,000
指定正味財産期末残高	1,522,957,295	1,465,077,295	57,880,000
III 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,861,903,805	1,795,004,473	66,899,332

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月21日から令和3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	1,734,650	0	0	1,755,650	1,755,650
入館料収入	1,227,700	0	0	1,227,700	1,227,700
物品販売高	506,950	0	0	527,950	527,950
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	52,120,000	0	0	52,120,000	52,120,000
受取寄付金	46,220,000	0	0	46,220,000	46,220,000
受取寄付金振替額	5,900,000	0	0	5,900,000	5,900,000
雑収益	500,296	0	0	500,296	500,296
受取利息	296	0	0	296	296
雑収入	500,000	0	0	500,000	500,000
経常収益計	54,699,946	0	345,000	55,065,946	55,065,946
(2) 経常費用					
事業費	44,301,384	0	0	44,302,484	44,302,484
給料手当	8,106,224	0	0	8,106,224	8,106,224
福利厚生費	44,858	0	0	44,858	44,858
法定福利費	14,119	0	0	14,119	14,119
広告宣伝費	5,364,678	0	0	5,364,678	5,364,678
通信費	506,396	0	0	506,396	506,396
消耗品費	416,757	0	0	416,757	416,757
修繕費	1,631,850	0	0	1,631,850	1,631,850
水道光熱費	1,402,368	0	0	1,402,368	1,402,368
保険料	109,630	0	0	109,630	109,630
支払手数料	3,784,294	0	0	3,785,394	3,785,394
租税公課	104,150	0	0	104,150	104,150
保全諸費	12,296,020	0	0	12,296,020	12,296,020
諸会費	30,000	0	0	30,000	30,000
式典費	4,105,108	0	0	4,105,108	4,105,108
減価償却費	5,982,867	0	0	5,982,867	5,982,867

(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			
雑費	32,500	0	0	32,500
管理費	1,581,413	0	162,717	1,744,130
旅費交通費	837,762	0	44,092	881,854
通信費	149,967	0	7,892	157,859
消耗品費	8,518	0	448	8,966
水道光熱費	570,982	0	30,051	601,033
諸会費	11,400	0	600	12,000
減価償却費	0	0	79,488	79,488
雑費	2,784	0	146	2,930
経常費用計	45,882,797	0	162,717	46,046,614
評価損益調整前経常増減額	8,817,149	0	182,283	9,019,332
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	8,817,149	0	182,283	9,019,332
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	8,817,149	0	182,283	9,019,332
一般正味財産増減額	8,817,149	0	182,283	9,019,332
一般正味財産期首残高	329,137,116	0	790,062	329,927,178
一般正味財産期末残高	337,954,265	0	972,345	338,946,510
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	63,780,000	0	0	63,780,000
受取寄付金	63,780,000	0	0	63,780,000
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

(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			
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	57,880,000	0	0	57,880,000
指定正味財産期首残高	1,465,077,295	0	0	1,465,077,295
指定正味財産期末残高	1,522,957,295	0	0	1,522,957,295
III 正味財産期末残高				
正味財産期末残高	1,860,911,560	0	972,345	1,861,903,805

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	58,208,334		5,900,000	52,308,334
小 計	58,208,334		5,900,000	52,308,334
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	1,548,258,961	63,780,000		1,612,038,961
小 計	1,735,837,866	63,780,000		1,799,617,866
合 計	1,794,046,200	63,780,000	5,900,000	1,851,926,200

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	58,208,334	(58,208,334)	()	()
小 計	58,208,334	(58,208,334)	()	()
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	1,612,038,961	(1,459,148,961)	(152,890,000)	()
小 計	1,799,617,866	(1,470,648,961)	(328,968,905)	()
合 計	1,857,826,200	(1,528,857,295)	(328,968,905)	()

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	47,691,666	52,308,334
什器備品	1,348,350	1,099,747	248,603
ソフトウェア	397,440	225,216	172,224
合 計	101,745,790	49,016,629	52,729,161

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。

財 産 目 録

令和 3 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 小口現金 普通預金	三菱東京UFJ銀行 京都支店	運転資金 (根付館事業) 運転資金 (根付館事業) 運転資金 (根付館事業)	309,567 45,750 12,511,033	
流動資産合計				12,866,350	
(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	52,308,334
	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 5,449個	公益保有目的財産であり、根付館 事業に使用している	1,612,038,961
	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	248,601
		ソフトウェア	会計ソフト (平成30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	172,224
固定資産合計				1,852,347,027	
資産合計				1,865,213,377	
(流動負債)	未払金	佐川印刷(株) 4件	根付館事業に係る広告宣伝費 他	3,243,442	
	預り金	給与源泉所得税	根付館事業に係る給与源泉税	66,130	
流動負債合計				3,309,572	
(固定負債)					
固定負債合計					
負債合計				3,309,572	
正味財産				1,861,903,805	

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㎡ 52,308,334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 5,647個 1,612,038,961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 248,601円	根付館事業
ソフトウェア			会計ソフト 172,224円	法人会計
合計		52,308,334円	1,800,038,693円	