

# 決 算 報 告 書

( 第 12 期 )

自 令和 3 年 4 月 21 日

至 令和 4 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4年4月20日現在

(単位:円)

| 科 目               | 当 年 度             | 前 年 度             | 増 減            |
|-------------------|-------------------|-------------------|----------------|
| <b>I 資産の部</b>     |                   |                   |                |
| 1. 流動資産           |                   |                   |                |
| 現金預金              | 5,555,876         | 12,866,350        | △ 7,310,474    |
| 流動資産合計            | 5,555,876         | 12,866,350        | △ 7,310,474    |
| 2. 固定資産           |                   |                   |                |
| (1) 基本財産          |                   |                   |                |
| 建物                | 100,000,000       | 52,308,334        | 47,691,666     |
| 基本財産合計            | 100,000,000       | 52,308,334        | 47,691,666     |
| (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                | 1,650,638,961     | 1,612,038,961     | 38,600,000     |
| 特定資産合計            | 1,838,217,866     | 1,799,617,866     | 38,600,000     |
| (3) その他固定資産       |                   |                   |                |
| 什器備品              | 165,571           | 248,603           | △ 83,032       |
| ソフトウェア            | 92,736            | 172,224           | △ 79,488       |
| その他の固定資産合計        | 258,307           | 420,827           | △ 162,520      |
| 固定資産合計            | 1,938,476,173     | 1,852,347,027     | 86,129,146     |
| 資産合計              | 1,944,032,049     | 1,865,213,377     | 78,818,672     |
| <b>II 負債の部</b>    |                   |                   |                |
| 1. 流動負債           |                   |                   |                |
| 未払金               | 2,567,319         | 3,243,442         | △ 676,123      |
| 預り金               | 61,668            | 66,130            | △ 4,462        |
| 流動負債合計            | 2,628,987         | 3,309,572         | △ 680,585      |
| 2. 固定負債           |                   |                   |                |
| 固定負債合計            | 0                 | 0                 | 0              |
| 負債合計              | 2,628,987         | 3,309,572         | △ 680,585      |
| <b>III 正味財産の部</b> |                   |                   |                |
| 1. 指定正味財産         |                   |                   |                |
| 受贈建物              | 100,000,000       | 52,308,334        | 47,691,666     |
| 受贈投資有価証券          | 11,500,000        | 11,500,000        | 0              |
| 受贈根付              | 1,497,748,961     | 1,459,148,961     | 38,600,000     |
| 指定正味財産合計          | 1,609,248,961     | 1,522,957,295     | 86,291,666     |
| (うち基本財産への充当額)     | ( 100,000,000 )   | ( 52,308,334 )    | ( 47,691,666 ) |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 1,509,248,961 ) | ( 1,470,648,961 ) | ( 38,600,000 ) |
| 2. 一般正味財産         |                   |                   |                |
| (2) その他一般正味財産     | 323,062,435       | 338,946,510       | △ 15,884,075   |
| 一般正味財産            | 323,062,435       | 338,946,510       | △ 15,884,075   |
| (うち特定資産への充当額)     | ( 328,968,905 )   | ( 328,968,905 )   | ( 0 )          |
| 正味財産合計            | 1,941,403,062     | 1,861,903,805     | 79,499,257     |
| 負債及び正味財産合計        | 1,944,032,049     | 1,865,213,377     | 78,818,672     |

正味財産増減計算書

令和3年4月21日から令和4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         | 2,094,300    | 1,755,650  | 338,650      |
| 入館料収入        | 1,527,000    | 1,227,700  | 299,300      |
| 物品販売高        | 567,300      | 527,950    | 39,350       |
| 受取補助金等       | 0            | 0          | 0            |
| 受取負担金        | 0            | 0          | 0            |
| 受取寄付金        | △ 16,291,666 | 52,120,000 | △ 68,411,666 |
| 受取寄付金        | 31,400,000   | 46,220,000 | △ 14,820,000 |
| 受取寄付金振替額     | △ 47,691,666 | 5,900,000  | △ 53,591,666 |
| 雑収益          | 185          | 500,296    | △ 500,111    |
| 受取利息         | 185          | 296        | △ 111        |
| 雑収入          | 0            | 500,000    | △ 500,000    |
| 経常収益計        | △ 13,507,181 | 55,065,946 | △ 68,573,127 |
| (2) 経常費用     |              |            |              |
| 事業費          | 39,098,885   | 44,302,484 | △ 5,203,599  |
| 給料手当         | 7,067,171    | 8,106,224  | △ 1,039,053  |
| 福利厚生費        | 44,858       | 44,858     | 0            |
| 法定福利費        | 21,951       | 14,119     | 7,832        |
| 物品仕入         | 397,110      | 369,565    | 27,545       |
| 広告宣伝費        | 6,430,135    | 5,364,678  | 1,065,457    |
| 通信費          | 727,121      | 506,396    | 220,725      |
| 消耗品費         | 1,148,353    | 416,757    | 731,596      |
| 修繕費          | 145,200      | 1,631,850  | △ 1,486,650  |
| 水道光熱費        | 1,730,050    | 1,402,368  | 327,682      |
| 保険料          | 109,630      | 109,630    | 0            |
| 支払手数料        | 5,873,152    | 3,785,394  | 2,087,758    |
| 租税公課         | 1,061,670    | 104,150    | 957,520      |
| 保全諸費         | 10,814,100   | 12,296,020 | △ 1,481,920  |
| 諸会費          | 0            | 30,000     | △ 30,000     |
| 式典費          | 3,358,024    | 4,105,108  | △ 747,084    |
| 減価償却費        | 83,032       | 5,982,867  | △ 5,899,835  |
| 雑費           | 87,328       | 32,500     | 54,828       |
| 管理費          | 1,878,009    | 1,744,130  | 133,879      |
| 旅費交通費        | 997,049      | 881,854    | 115,195      |
| 通信費          | 0            | 157,859    | △ 157,859    |
| 消耗品費         | 0            | 8,966      | △ 8,966      |
| 水道光熱費        | 741,472      | 601,033    | 140,439      |
| 諸会費          | 60,000       | 12,000     | 48,000       |
| 減価償却費        | 79,488       | 79,488     | 0            |
| 雑費           | 0            | 2,930      | △ 2,930      |
| 経常費用計        | 40,976,894   | 46,046,614 | △ 5,069,720  |
| 評価損益調整前経常増減額 | △ 54,484,075 | 9,019,332  | △ 63,503,407 |
| 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      | △ 54,484,075 | 9,019,332  | △ 63,503,407 |

(単位：円)

| 科 目           | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| 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   | △ 54,484,075  | 9,019,332     | △ 63,503,407 |
| 一般正味財産増減額     | △ 54,484,075  | 9,019,332     | △ 63,503,407 |
| 一般正味財産期首残高    | 338,946,510   | 329,927,178   | 9,019,332    |
| 一般正味財産期末残高    | 284,462,435   | 338,946,510   | △ 54,484,075 |
| 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         | 38,600,000    | 63,780,000    | △ 25,180,000 |
| 受取寄付金         | 38,600,000    | 63,780,000    | △ 25,180,000 |
| 固定資産受贈益       | 0             | 0             | 0            |
| 基本財産評価益       | 47,691,666    | 0             | 47,691,666   |
| 建物過年度修正益      | 47,691,666    | 0             | 47,691,666   |
| 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   | 47,691,666    | △ 5,900,000   | 53,591,666   |
| 当期指定正味財産増減額   | 133,983,332   | 57,880,000    | 76,103,332   |
| 指定正味財産期首残高    | 1,522,957,295 | 1,465,077,295 | 57,880,000   |
| 指定正味財産期末残高    | 1,656,940,627 | 1,522,957,295 | 133,983,332  |
| III 正味財産期末残高  |               |               |              |
| 正味財産期末残高      | 1,941,403,062 | 1,861,903,805 | 79,499,257   |

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月21日から令和4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            |
| 特定資産運用益      | 345,000      | 0      | 345,000 | 690,000      |
| 特定資産受取配当金    | 345,000      | 0      | 345,000 | 690,000      |
| 受取入会金        | 0            | 0      | 0       | 0            |
| 受取会費         | 0            | 0      | 0       | 0            |
| 事業収益         | 2,094,300    | 0      | 0       | 2,094,300    |
| 入館料収入        | 1,527,000    | 0      | 0       | 1,527,000    |
| 物品販売高        | 567,300      | 0      | 0       | 567,300      |
| 受取補助金等       | 0            | 0      | 0       | 0            |
| 受取負担金        | 0            | 0      | 0       | 0            |
| 受取寄付金        | △ 16,291,666 | 0      | 0       | △ 16,291,666 |
| 受取寄付金        | 31,400,000   | 0      | 0       | 31,400,000   |
| 受取寄付金振替額     | △ 47,691,666 | 0      | 0       | △ 47,691,666 |
| 雑収益          | 185          | 0      | 0       | 185          |
| 受取利息         | 185          | 0      | 0       | 185          |
| 経常収益計        | △ 13,852,181 | 0      | 345,000 | △ 13,507,181 |
| (2) 経常費用     |              |        |         |              |
| 事業費          | 39,098,885   | 0      | 0       | 39,098,885   |
| 給料手当         | 7,067,171    | 0      | 0       | 7,067,171    |
| 福利厚生費        | 44,858       | 0      | 0       | 44,858       |
| 法定福利費        | 21,951       | 0      | 0       | 21,951       |
| 物品仕入         | 397,110      | 0      | 0       | 397,110      |
| 広告宣伝費        | 6,430,135    | 0      | 0       | 6,430,135    |
| 通信費          | 727,121      | 0      | 0       | 727,121      |
| 消耗品費         | 1,148,353    | 0      | 0       | 1,148,353    |
| 修繕費          | 145,200      | 0      | 0       | 145,200      |
| 水道光熱費        | 1,730,050    | 0      | 0       | 1,730,050    |
| 保険料          | 109,630      | 0      | 0       | 109,630      |
| 支払手数料        | 5,873,152    | 0      | 0       | 5,873,152    |
| 租税公課         | 1,061,670    | 0      | 0       | 1,061,670    |
| 保全諸費         | 10,814,100   | 0      | 0       | 10,814,100   |
| 式典費          | 3,358,024    | 0      | 0       | 3,358,024    |
| 減価償却費        | 83,032       | 0      | 0       | 83,032       |
| 雑費           | 87,328       | 0      | 0       | 87,328       |

(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        |        |           |              |
| 管理費           | 1,708,596    | 0      | 169,413   | 1,878,009    |
| 旅費交通費         | 947,197      | 0      | 49,852    | 997,049      |
| 水道光熱費         | 704,399      | 0      | 37,073    | 741,472      |
| 諸会費           | 57,000       | 0      | 3,000     | 60,000       |
| 減価償却費         | 0            | 0      | 79,488    | 79,488       |
| 経常費用計         | 40,807,481   | 0      | 169,413   | 40,976,894   |
| 評価損益調整前経常増減額  | △ 54,659,662 | 0      | 175,587   | △ 54,484,075 |
| 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       | △ 54,659,662 | 0      | 175,587   | △ 54,484,075 |
| 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   | △ 54,659,662 | 0      | 175,587   | △ 54,484,075 |
| 一般正味財産増減額     | △ 54,659,662 | 0      | 175,587   | △ 54,484,075 |
| 一般正味財産期首残高    | 337,974,165  | 0      | 972,345   | 338,946,510  |
| 一般正味財産期末残高    | 283,314,503  | 0      | 1,147,932 | 284,462,435  |
| 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         | 38,600,000   | 0      | 0         | 38,600,000   |
| 受取寄付金         | 38,600,000   | 0      | 0         | 38,600,000   |
| 固定資産受贈益       | 0            | 0      | 0         | 0            |
| 基本財産評価益       | 47,691,666   | 0      | 0         | 47,691,666   |
| 建物過年度修正益      | 47,691,666   | 0      | 0         | 47,691,666   |
| 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   | 47,691,666   | 0      | 0         | 47,691,666   |

(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         |        |           |               |
| 当期指定正味財産増減額 | 133,983,332   | 0      | 0         | 133,983,332   |
| 指定正味財産期首残高  | 1,522,957,295 | 0      | 0         | 1,522,957,295 |
| 指定正味財産期末残高  | 1,656,940,627 | 0      | 0         | 1,656,940,627 |
| Ⅲ 正味財産期末残高  |               |        |           |               |
| 正味財産期末残高    | 1,940,255,130 | 0      | 1,147,932 | 1,941,403,062 |

## 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     | 52,308,334    | 47,691,666 |       | 100,000,000   |
| 小 計    | 52,308,334    | 47,691,666 |       | 100,000,000   |
| 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 | 38,600,000 |       | 1,650,638,961 |
| 小 計    | 1,799,617,866 | 38,600,000 |       | 1,838,217,866 |
| 合 計    | 1,851,926,200 | 86,291,666 |       | 1,938,217,866 |

## 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<br>対応する額) |
|--------|---------------|------------------|------------------|------------------|
| 基本財産   |               |                  |                  |                  |
| 建物     | 100,000,000   | ( 100,000,000)   | ( )              | ( )              |
| 小 計    | 100,000,000   | ( 100,000,000)   | ( )              | ( )              |
| 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     | 1,650,638,961 | ( 1,497,748,961) | ( 152,890,000)   | ( )              |
| 小 計    | 1,838,217,866 | ( 1,509,248,961) | ( 328,968,905)   | ( )              |
| 合 計    | 1,938,217,866 | ( 1,609,248,961) | ( 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 |           | 100,000,000 |
| 什器備品   | 1,348,350   | 1,182,779 | 165,571     |
| ソフトウェア | 397,440     | 304,704   | 92,736      |
| 合 計    | 101,745,790 | 1,487,483 | 100,258,307 |



499 公益財団法人 京都清宗根付館

6. 附属明細書

＊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 4 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)                                | 326,751       |
|             | 小口現金   |                                      | 運転資金 (根付館事業)                                | 40,200        |
|             | 普通預金   | 三菱東京UFJ銀行<br>京都支店                    | 運転資金 (根付館事業)                                | 5,188,925     |
| 流動資産合計      |        |                                      |                                             | 5,555,876     |
| (固定資産)      |        |                                      |                                             |               |
| 基本財産        | 建物     | 京都市中京区壬生<br>賀陽御所町46番地1<br>二筆 274.03㎡ | 公益保有目的財産であり、根付館<br>事業に使用している                | 100,000,000   |
| 特定資産        | 土地     | 京都市中京区壬生<br>賀陽御所町46番地1<br>800.5㎡     | 公益保有目的財産であり、根付館<br>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<br>1,840株                  | 公益保有目的財産であり、運用益<br>を根付館事業及び管理目的の財源<br>としている | 11,500,000    |
|             | 根付     | 根付 5,585個                            | 公益保有目的財産であり、根付館<br>事業に使用している                | 1,650,638,961 |
| その他固<br>定資産 | 什器備品   | パソコン 1台<br>(平成25年9月取得)               | 公益保有目的財産であり、管理<br>目的に使用している                 | 1             |
|             | 什器備品   | ノートパソコン 1台<br>(平成26年12月取得)           | 公益保有目的財産であり、根付<br>館事業に使用している                | 1             |
|             | 什器備品   | 根付収納箱・棚<br>(平成28年5月取得)               | 公益保有目的財産であり、根付<br>館事業に使用している                | 165,569       |
|             | ソフトウェア | 会計ソフト<br>(平成30年6月取得)                 | 公益保有目的財産であり、管理<br>目的に使用している                 | 92,736        |
| 固定資産合計      |        |                                      |                                             | 1,938,476,173 |
| 資産合計        |        |                                      |                                             | 1,944,032,049 |
| (流動負債)      |        |                                      |                                             |               |
|             | 未払金    | 佐川印刷(株)<br>4件                        | 根付館事業に係る広告宣伝費 他                             | 2,567,319     |
|             | 預り金    | 給与源泉所得税                              | 根付館事業に係る給与源泉税                               | 61,668        |
| 流動負債合計      |        |                                      |                                             | 2,628,987     |
| (固定負債)      |        |                                      |                                             |               |
| 固定負債合計      |        |                                      |                                             |               |
| 負債合計        |        |                                      |                                             | 2,628,987     |
| 正味財産        |        |                                      |                                             | 1,941,403,062 |

## 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<br>不可欠特定財産 | 公益認定後取得<br>不可欠特定財産                                    | その他の<br>公益目的保有財産                               | 使用事業            |
|--------|--------------------|-------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------|
| 建物     |                    | 京都市中京区壬生<br>賀陽御所町46番地1<br>二筆 274.03㎡<br>100,000,000 円 |                                                | 根付館事業           |
| 土地     |                    |                                                       | 京都市中京区壬生賀陽御<br>所町46番地1 800.5㎡<br>176,078,905 円 | 根付館事業           |
| 投資有価証券 |                    |                                                       | 佐川印刷株式会社<br>1,840株<br>11,500,000 円             | 根付館事業<br>及び法人会計 |
| 根付     |                    |                                                       | 根付 5,585個<br>1,650,638,961 円                   | 根付館事業           |
| 什器備品   |                    |                                                       | パソコン 1台<br>1 円                                 | 法人会計            |
| 什器備品   |                    |                                                       | ノートパソコン 1台<br>1 円                              | 根付館事業           |
| 什器備品   |                    |                                                       | 根付収納箱・棚<br>165,569 円                           | 根付館事業           |
| ソフトウェア |                    |                                                       | 会計ソフト<br>92,736 円                              | 法人会計            |
| 合計     |                    | 100,000,000 円                                         | 1,838,476,173 円                                |                 |