



公益財団法人櫻谷文庫

公益財団法人櫻谷文庫  
令和3(2021)年度決算報告

## 貸借対照表

2022年 3月31日現在

公益財団法人 櫻谷文庫

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	1,217,360	857,518	359,842
未収金	2,301	370,685	△ 368,384
前払金	70,400	1,760	68,640
棚卸資産	245,164	0	245,164
流動資産合計	1,535,225	1,229,963	305,262
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
土地	1,126,947,300	1,126,947,300	0
建物	2,525,400	2,525,400	0
所蔵美術品	50,000,000	50,000,000	0
定期預金	5,814,729	5,814,729	0
基本財産合計	1,185,287,429	1,185,287,429	0
(2) 特定資産			
洋館保全補修工事積立資金	1,615,707	91	1,615,616
設備造作	5,898,705	0	5,898,705
特定資産合計	7,514,412	91	7,514,321
(3) その他固定資産			
設備造作	1,697,692	8,591,073	△ 6,893,381
什器備品	356,629	489,738	△ 133,109
その他固定資産合計	2,054,321	9,080,811	△ 7,026,490
固定資産合計	1,194,856,162	1,194,368,331	487,831
<b>資産合計</b>	1,196,391,387	1,195,598,294	793,093
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	16,143	24,773	△ 8,630
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	86,143	94,773	△ 8,630
<b>負債合計</b>	86,143	94,773	△ 8,630
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
地方公共団体補助金	4,709,875	5,399,125	△ 689,250
寄付金	1,965,707	350,000	1,615,707
指定正味財産合計	6,675,582	5,749,125	926,457
(うち基本財産への充当額)	350,000	350,000	0
(うち特定資産への充当額)	6,325,582	0	6,325,582
<b>2. 一般正味財産</b>	1,189,629,662	1,189,754,396	△ 124,734
(うち基本財産への充当額)	1,184,937,429	1,184,937,429	0
(うち特定資産への充当額)	1,188,830	91	1,188,739
正味財産合計	1,196,305,244	1,195,503,521	801,723
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,196,391,387	1,195,598,294	793,093

## 貸借対照表内訳表

2022年 3月31日現在

公益財団法人 櫻谷文庫

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>				
<b>1. 流動資産</b>				
現金預金	1,154,114	35,179	28,067	1,217,360
未収金	2,301	0	0	2,301
前払金	70,400	0	0	70,400
棚卸資産	0	245,164	0	245,164
流動資産合計	1,226,815	280,343	28,067	1,535,225
<b>2. 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
土地	861,003,770	265,943,530	0	1,126,947,300
建物	2,225,888	299,512	0	2,525,400
所蔵美術品	50,000,000	0	0	50,000,000
定期預金	5,814,729	0	0	5,814,729
基本財産合計	919,044,387	266,243,042	0	1,185,287,429
(2) 特定資産				
洋館保全補修工事積立資金	1,615,707	0	0	1,615,707
設備造作	5,898,705	0	0	5,898,705
特定資産合計	7,514,412	0	0	7,514,412
(3) その他固定資産				
設備造作	2	1,697,690	0	1,697,692
什器備品	335,469	21,160	0	356,629
その他固定資産合計	335,471	1,718,850	0	2,054,321
固定資産合計	926,894,270	267,961,892	0	1,194,856,162
<b>資産合計</b>	928,121,085	268,242,235	28,067	1,196,391,387
<b>II 負債の部</b>				
<b>1. 流動負債</b>				
未払金	15,774	369	0	16,143
部門勘定	△ 8,822,599	4,394,250	4,428,349	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	△ 8,806,825	4,464,619	4,428,349	86,143
<b>負債合計</b>	△ 8,806,825	4,464,619	4,428,349	86,143
<b>III 正味財産の部</b>				
<b>1. 指定正味財産</b>				
地方公共団体補助金	4,709,875	0	0	4,709,875
寄付金	1,965,707	0	0	1,965,707
指定正味財産合計	6,675,582	0	0	6,675,582
(うち基本財産への充当額)	350,000	0	0	350,000
(うち特定資産への充当額)	6,325,582	0	0	6,325,582
<b>2. 一般正味財産</b>	930,252,328	263,777,616	△ 4,400,282	1,189,629,662
(うち基本財産への充当額)	918,694,387	266,243,042	0	1,184,937,429
(うち特定資産への充当額)	1,188,830	0	0	1,188,830
<b>正味財産合計</b>	936,927,910	263,777,616	△ 4,400,282	1,196,305,244
<b>負債及び正味財産合計</b>	928,121,085	268,242,235	28,067	1,196,391,387

# 正味財産増減計算書

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

公益財団法人 櫻谷文庫

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	264,062	294,734	△ 30,672
基本財産受取利息	62	734	△ 672
基本財産受取賃貸料	264,000	294,000	△ 30,000
特定資産運用益	0	20	△ 20
特定資産受取利息	0	20	△ 20
事業収益	1,255,424	13,600	1,241,824
公開事業収益	1,255,424	13,600	1,241,824
受取補助金等	1,289,250	8,668,875	△ 7,379,625
受取補助金	600,000	8,554,000	△ 7,954,000
受取補助金等振替額	689,250	114,875	574,375
受取寄付金	1,870,293	2,370,000	△ 499,707
受取寄付金	1,008,000	2,370,000	△ 1,362,000
受取寄付金振替額	862,293	0	862,293
経常収益計	4,679,029	11,347,229	△ 6,668,200
(2) 経常費用			
事業費	4,448,148	19,398,764	△ 14,950,616
給料手当	871,370	871,370	0
消耗品費	54,999	92,423	△ 37,424
修繕費	3,000	17,489,017	△ 17,486,017
旅費交通費	2,853	7,160	△ 4,307
通信運搬費	220,113	107,943	112,170
印刷製本費	185,990	0	185,990
租税公課	0	20,000	△ 20,000
支払負担金	47,000	45,000	2,000
委託費	874,260	288,992	585,268
外注費	682,500	9,000	673,500
減価償却費	1,127,785	445,707	682,078
寄付金	3,000	0	3,000
雑費	375,278	22,152	353,126
管理費	285,615	320,267	△ 34,652
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	858	426	432
通信運搬費	32,782	28,388	4,394
委託費	39,380	63,008	△ 23,628
雑費	123,965	139,815	△ 15,850
経常費用計	4,733,763	19,719,031	△ 14,985,268
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 54,734	△ 8,371,802	8,317,068
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 54,734	△ 8,371,802	8,317,068
<b>2. 経常外増減の部</b>			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 54,734	△ 8,371,802	8,317,068
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 124,734	△ 8,441,802	8,317,068
一般正味財産期首残高	1,189,754,396	1,198,196,198	△ 8,441,802
一般正味財産期末残高	1,189,629,662	1,189,754,396	△ 124,734
<b>II 指定正味財産増減の部</b>			
受取補助金等	0	5,514,000	△ 5,514,000
受取寄付金	2,478,000	0	2,478,000
一般正味財産への振替額	△ 1,551,543	△ 114,875	△ 1,436,668
一般正味財産への振替額(補助金等)	△ 689,250	0	△ 689,250
一般正味財産への振替額(寄付金)	△ 862,293	0	△ 862,293
当期指定正味財産増減額	926,457	5,399,125	△ 4,472,668
指定正味財産期首残高	5,749,125	350,000	5,399,125
指定正味財産期末残高	6,675,582	5,749,125	926,457
<b>III 正味財産期末残高</b>	1,196,305,244	1,195,503,521	801,723

正味財産増減計算書内訳表

2021年 4月 1日から2022年 3月31日まで

公益財団法人 櫻谷文庫

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		画室・和館スペース賃貸	教育支援活動	小計		
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	1	264,000	0	264,000	61	264,062
基本財産受取利息	1	0	0	0	61	62
基本財産受取賃貸料	0	264,000	0	264,000	0	264,000
事業収益	1,255,424	0	0	0	0	1,255,424
公開事業収益	1,255,424	0	0	0	0	1,255,424
受取補助金等	689,250	600,000	0	600,000	0	1,289,250
受取補助金	0	600,000	0	600,000	0	600,000
受取補助金等振替額	689,250	0	0	0	0	689,250
受取寄付金	1,870,293	0	0	0	0	1,870,293
受取寄付金	1,008,000	0	0	0	0	1,008,000
受取寄付金振替額	862,293	0	0	0	0	862,293
経常収益計	3,814,968	864,000	0	864,000	61	4,679,029
(2) 経常費用						
事業費	4,104,905	334,617	8,626	343,243	0	4,448,148
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
消耗品費	54,999	0	0	0	0	54,999
修繕費	3,000	0	0	0	0	3,000
旅費交通費	2,853	0	0	0	0	2,853
通信運搬費	193,732	25,125	1,256	26,381	0	220,113
印刷製本費	185,990	0	0	0	0	185,990
支払負担金	47,000	0	0	0	0	47,000
委託費	829,820	44,440	0	44,440	0	874,260
外注費	682,500	0	0	0	0	682,500
減価償却費	975,047	152,738	0	152,738	0	1,127,785
寄付金	3,000	0	0	0	0	3,000
雑費	358,964	16,314	0	16,314	0	375,278
管理費	0	0	0	0	285,615	285,615
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	858	858
通信運搬費	0	0	0	0	32,782	32,782
委託費	0	0	0	0	39,380	39,380
雑費	0	0	0	0	123,965	123,965
経常費用計	4,104,905	334,617	8,626	343,243	285,615	4,733,763
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 289,937	529,383	△ 8,626	520,757	△ 285,554	△ 54,734
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 289,937	529,383	△ 8,626	520,757	△ 285,554	△ 54,734

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		画室・和館スペース賃貸	教育支援活動	小計		
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 289,937	529,383	△ 8,626	520,757	△ 285,554	△ 54,734
他会計振替額	253,949	△ 253,949	0	△ 253,949	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 35,988	275,434	△ 8,626	266,808	△ 285,554	△ 54,734
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 35,988	205,434	△ 8,626	196,808	△ 285,554	△ 124,734
一般正味財産期首残高	930,288,316	25,417,395	238,163,413	263,580,808	△ 4,114,728	1,189,754,396
一般正味財産期末残高	930,252,328	25,622,829	238,154,787	263,777,616	△ 4,400,282	1,189,629,662
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	2,478,000	0	0	0	0	2,478,000
一般正味財産への振替額	△ 1,551,543	0	0	0	0	△ 1,551,543
一般正味財産への振替額(補助金等)	△ 689,250	0	0	0	0	△ 689,250
一般正味財産への振替額(寄付金)	△ 862,293	0	0	0	0	△ 862,293
当期指定正味財産増減額	926,457	0	0	0	0	926,457
指定正味財産期首残高	5,749,125	0	0	0	0	5,749,125
指定正味財産期末残高	6,675,582	0	0	0	0	6,675,582
III 正味財産期末残高	936,927,910	25,622,829	238,154,787	263,777,616	△ 4,400,282	1,196,305,244

正味財産増減計算書内訳表

2021年4月1日から2022年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計			法人会計	合計
	公開事業	登録文化財建築物の修理 保全・復旧	収蔵物の調査整理	共通	小計	画室・和館スペース賃貸	教育支援活動	小計		
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	1	1	264,000	0	264,000	61	264,062
基本財産受取利息	0	0	0	1	1	0	0	0	61	62
基本財産受取賃貸料	0	0	0	0	0	264,000	0	264,000	0	264,000
事業収益	983,224	0	0	272,200	1,255,424	0	0	0	0	1,255,424
公開事業収益	983,224	0	0	272,200	1,255,424	0	0	0	0	1,255,424
受取補助金等	0	689,250	0	0	689,250	600,000	0	600,000	0	1,289,250
受取補助金	0	0	0	0	0	600,000	0	600,000	0	600,000
受取補助金等振替額	0	689,250	0	0	689,250	0	0	0	0	689,250
受取寄付金	0	862,293	0	1,008,000	1,870,293	0	0	0	0	1,870,293
受取寄付金	0	0	0	1,008,000	1,008,000	0	0	0	0	1,008,000
受取寄付金振替額	0	862,293	0	0	862,293	0	0	0	0	862,293
経常収益計	983,224	1,551,543	0	1,280,201	3,814,968	864,000	0	864,000	61	4,679,029
(2) 経常費用										
事業費	1,718,843	1,958,409	234,103	193,550	4,104,905	334,617	8,626	343,243	0	4,448,148
給料手当	576,000	96,000	96,000	0	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
消耗品費	46,789	7,605	0	605	54,999	0	0	0	0	54,999
修繕費	3,000	0	0	0	3,000	0	0	0	0	3,000
旅費交通費	0	2,853	0	0	2,853	0	0	0	0	2,853
通信運搬費	95,171	90,265	6,281	2,015	193,732	25,125	1,256	26,381	0	220,113
印刷製本費	185,990	0	0	0	185,990	0	0	0	0	185,990
支払負担金	0	0	0	47,000	47,000	0	0	0	0	47,000
委託費	114,180	572,640	11,000	132,000	829,820	44,440	0	44,440	0	874,260
外注費	682,500	0	0	0	682,500	0	0	0	0	682,500
減価償却費	0	863,225	111,822	0	975,047	152,738	0	152,738	0	1,127,785
寄付金	0	0	0	3,000	3,000	0	0	0	0	3,000
雑費	15,213	325,821	9,000	8,930	358,964	16,314	0	16,314	0	375,278
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	285,615	285,615
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	858	858
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	32,782	32,782
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,380	39,380
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	123,965	123,965
経常費用計	1,718,843	1,958,409	234,103	193,550	4,104,905	334,617	8,626	343,243	285,615	4,733,763
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 735,619	△ 406,866	△ 234,103	1,086,651	△ 289,937	529,383	△ 8,626	520,757	△ 285,554	△ 54,734
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 735,619	△ 406,866	△ 234,103	1,086,651	△ 289,937	529,383	△ 8,626	520,757	△ 285,554	△ 54,734
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 735,619	△ 406,866	△ 234,103	1,086,651	△ 289,937	529,383	△ 8,626	520,757	△ 285,554	△ 54,734
他会計振替額	0	0	0	253,949	253,949	△ 253,949	0	△ 253,949	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 735,619	△ 406,866	△ 234,103	1,340,600	△ 35,988	275,434	△ 8,626	266,808	△ 285,554	△ 54,734
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	0	0	70,000	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 735,619	△ 406,866	△ 234,103	1,340,600	△ 35,988	205,434	△ 8,626	196,808	△ 285,554	△ 124,734
一般正味財産期首残高	△ 2,127,211	△ 32,741,478	△ 1,424,433	966,581,438	930,288,316	25,417,395	238,163,413	263,580,808	△ 4,114,728	1,189,754,396
一般正味財産期末残高	△ 2,862,830	△ 33,148,344	△ 1,658,536	967,922,038	930,252,328	25,622,829	238,154,787	263,777,616	△ 4,400,282	1,189,629,662
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金	0	2,478,000	0	0	2,478,000	0	0	0	0	2,478,000
一般正味財産への振替額	0	△ 1,551,543	0	0	△ 1,551,543	0	0	0	0	△ 1,551,543
一般正味財産への振替額(補助金等)	0	△ 689,250	0	0	△ 689,250	0	0	0	0	△ 689,250
一般正味財産への振替額(寄付金)	0	△ 862,293	0	0	△ 862,293	0	0	0	0	△ 862,293
当期指定正味財産増減額	0	926,457	0	0	926,457	0	0	0	0	926,457
指定正味財産期首残高	0	5,399,125	0	350,000	5,749,125	0	0	0	0	5,749,125
指定正味財産期末残高	0	6,325,582	0	350,000	6,675,582	0	0	0	0	6,675,582
III 正味財産期末残高	△ 2,862,830	△ 26,822,762	△ 1,658,536	968,272,038	936,927,910	25,622,829	238,154,787	263,777,616	△ 4,400,282	1,196,305,244

(単位:円)

# 財産目録

2022年 3月31日現在

公益財団法人 櫻谷文庫

(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	手元保管	運転資金として	153,774
	預金	京都銀行 白梅町支店 普通	運転資金として	1,047,252
		京都信用金庫 北野支店 普通	運転資金として	16,334
	未収金	(株)テクノコンサルソリューションズ*	3月分インターネット使用料負担金	2,301
	前払金	セコム(株)他	4-5月分警備、保守点検他	70,400
	棚卸資産	巾着、ハガキ	販売用	245,164
流動資産合計				1,535,225
(固定資産)				
基本財産				【1,185,287,429】
	土地	3410.61㎡ 京都市北区等持院東町56番1	共用財産であり、内76.4%は公益目的財産として公益目的事業の用に供し、23.60%は公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している	1,126,947,300
	建物	計704.95㎡ 京都市北区等持院東町56番地1	共用財産であり、内88.14%は公益目的財産として公益目的事業の用に供し、11.86%は公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している	2,525,400
特定資産				【7,514,412】
	所蔵美術品	絵画等	公益目的保有財産	50,000,000
	定期預金	京都信用金庫 北野支店	公益目的保有財産	5,814,729
	洋館保全補修工事積立資金	普通預金 京都中央信用金庫 大將軍支店	洋館の保全補修工事の準備資金として	1,615,707
その他固定資産				【2,054,321】
	設備造作	自動火災報知設備	公益目的保有財産	5,898,705
	設備造作	和館電気配線他		1,697,692
	什器備品	和館エアコン他		356,629
固定資産合計				1,194,856,162
資産合計				1,196,391,387
(流動負債)				
	未払金	(株)オプテージ他	3月分	16,143
	未払法人税等		確定分	70,000
流動負債合計				86,143
負債合計				86,143
正味財産				1,196,305,244



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産は定率法により、また、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した設備造作については定額法により償却している。但し、文化財としての建物及び所蔵美術品は時の経過とともに減価しないため、減価償却していない。

#### (2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 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				
土地	1,126,947,300	0	0	1,126,947,300
建物	2,525,400	0	0	2,525,400
所蔵美術品	50,000,000	0	0	50,000,000
定期預金	5,814,729	0	0	5,814,729
小 計	1,185,287,429	0	0	1,185,287,429
特定資産				
洋館保全補修工事				
積立資金	91	1,615,707	91	1,615,707
設備造作	0	6,761,930	863,225	5,898,705
小 計	91	8,377,637	863,316	7,514,412
合 計	1,185,287,520	8,377,637	863,316	1,192,801,841

### 3. 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				
土地	1,126,947,300	(350,000)	(1,126,597,300)	(0)
建物	2,525,400	(0)	(2,525,400)	(0)
所蔵美術品	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
定期預金	5,814,729	(0)	(5,814,729)	(0)
小 計	1,185,287,429	(350,000)	(1,184,937,429)	(0)

特定資産				
洋館保全補修工事				
積立資金	1,615,707	(1,615,707)	(0)	(0)
設備造作	5,898,705	(4,709,875)	(1,188,830)	(0)
小 計	7,514,412	(6,325,582)	(1,188,830)	(0)
合 計	1,192,801,841	(6,675,582)	(1,186,126,259)	(0)

#### 4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額は、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
設備造作	12,549,696	4,953,299	7,596,397
什器備品	1,663,037	1,306,408	356,629
合 計	14,212,733	6,259,707	7,953,026

#### 5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金						
一時支援金	中小企業 庁	—	600,000	600,000	—	—
京都市指定文化財等 防災対策重点強化事 業(自動火災報知機及 び消火器設置)に対す る補助金	京都市	5,399,125	—	689,250	4,709,875	指定正味 財産
合 計		5,399,125	600,000	1,289,250	4,709,875	

#### 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	
事業費計上による振替額	862,293
減価償却費計上による振替額	689,250
合 計	1,551,543

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している