

平成 25 年度

決 算 報 告 書

平成 25 年 4 月 1 日から

平成 26 年 3 月 31 日まで



公益財団法人櫻谷文庫

目 次

1. 貸借対照表
2. 貸借対照表内訳表
3. 正味財産増減計算書
4. 正味財産増減計算書内訳表
5. 財務諸表に対する注記
6. 付属明細書
7. 財産目録

貸借対照表

平成26年 3月31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	2,540,882	4,027,718	-1,486,836
未収金	2,663	0	2,663
流動資産合計	2,543,545	4,027,718	-1,484,173
2. 固定資産			
(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	30,140,000	30,140,000	0
基本財産合計	1,209,612,700	1,209,612,700	0
(2) その他固定資産			
設備造作	85,132	116,602	-31,470
什器備品	4	2,140	-2,136
その他固定資産合計	85,136	118,742	-33,606
固定資産合計	1,209,697,836	1,209,731,442	-33,606
資産合計	1,212,241,381	1,213,759,160	-1,517,779
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,570	0	18,570
未払法人税等	70,000	0	70,000
流動負債合計	88,570	0	88,570
負債合計	88,570	0	88,570
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	350,000	350,000	0
指定正味財産合計	350,000	350,000	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	1,211,802,811	1,213,409,160	-1,606,349
負債及び正味財産合計	1,212,241,381	1,213,759,160	-1,517,779

貸借対照表内訳表

平成26年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的会計	収益事業等会計	法人会計	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	2,540,882	0	0	2,540,882
未収金	2,663	0	0	2,663
流動資産合計	2,543,545	0	0	2,543,545
2. 固定資産				
(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	30,140,000	0	0	30,140,000
基本財産合計	943,369,658	266,243,042	0	1,209,612,700
(2) その他固定資産				
設備造作	14,960	70,172	0	85,132
什器備品	4	0	0	4
その他固定資産合計	14,964	70,172	0	85,136
固定資産合計	943,384,622	266,313,214	0	1,209,697,836
資産合計	945,928,167	266,313,214	0	1,212,241,381
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	18,570	0	0	18,570
部門勘定	-2,010,161	1,043,612	966,549	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	-1,991,591	1,113,612	966,549	88,570
負債合計	-1,991,591	1,113,612	966,549	88,570
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	350,000	0	0	350,000
指定正味財産合計	350,000	0	0	350,000
2. 一般正味財産	947,569,758	265,199,602	-966,549	1,211,802,811
正味財産合計	947,919,758	265,199,602	-966,549	1,212,152,811
負債及び正味財産合計	945,928,167	266,313,214	0	1,212,241,381

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31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	757,089	692,434	64,655
基本財産受取利息	78,289	35,434	42,855
基本財産受取賃貸料	678,800	657,000	21,800
事業収益	1,632,590	2,325,990	-693,400
公開事業収益	1,632,590	2,325,990	-693,400
受取寄付金	145,000	220,000	-75,000
受取寄附金	145,000	220,000	-75,000
雑収益	422	5,212	-4,790
受取利息	422	5,212	-4,790
経常収益計	2,535,101	3,243,636	-708,535
(2) 経常費用			
事業費	3,567,703	6,695,325	-3,127,622
給料手当	871,370	871,370	0
臨時雇賃金	91,000	205,000	-114,000
消耗品費	166,452	73,693	92,759
修繕費	798,363	3,671,675	-2,873,312
旅費交通費	23,880	1,670	22,210
通信運搬費	81,450	52,555	28,895
印刷製本費	301,875	149,980	151,895
租税公課	70,000	70,000	0
支払負担金	42,000	9,000	33,000
委託費	374,440	1,328,595	-954,155
外注費	660,000	0	660,000
減価償却費	33,606	34,783	-1,177
雑費	53,267	227,004	-173,737
管理費	503,747	576,525	-72,778
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	10,016	47,268	-37,252
会議費	37,051	34,986	2,065
旅費交通費	111,000	250,460	-139,460
通信運搬費	11,738	15,684	-3,946
委託費	77,060	42,000	35,060
雑費	168,252	97,497	70,755
経常費用計	4,071,450	7,271,850	-3,200,400
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,536,349	-4,028,214	2,491,865
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-1,536,349	-4,028,214	2,491,865
2. 経常外増減の部			
(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	-1,536,349	-4,028,214	2,491,865
法人税、住民税及び事業税	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	-1,606,349	-4,028,214	2,421,865
一般正味財産期首残高	1,213,409,160	1,217,437,374	-4,028,214
一般正味財産期末残高	1,211,802,811	1,213,409,160	-1,606,349
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	350,000	350,000	0
指定正味財産期末残高	350,000	350,000	0
III 正味財産期末残高	1,212,152,811	1,213,759,160	-1,606,349

正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的会計	収益事業等会計			法人会計	合 計
		賃貸	教育支援	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	678,800	0	678,800	78,289	757,089
基本財産受取利息	0	0	0	0	78,289	78,289
基本財産受取賃貸料	0	678,800	0	678,800	0	678,800
事業収益	1,632,590	0	0	0	0	1,632,590
公開事業収益	1,632,590	0	0	0	0	1,632,590
受取寄付金	145,000	0	0	0	0	145,000
受取寄附金	145,000	0	0	0	0	145,000
雑収益	422	0	0	0	0	422
受取利息	422	0	0	0	0	422
経常収益計	1,778,012	678,800	0	678,800	78,289	2,535,101
(2) 経常費用						
事業費	3,136,236	423,411	8,056	431,467	0	3,567,703
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
臨時雇賃金	91,000	0	0	0	0	91,000
消耗品費	166,452	0	0	0	0	166,452
修繕費	672,363	126,000	0	126,000	0	798,363
旅費交通費	23,880	0	0	0	0	23,880
通信運搬費	67,035	13,729	686	14,415	0	81,450
印刷製本費	301,875	0	0	0	0	301,875
租税公課	0	70,000	0	70,000	0	70,000
支払負担金	42,000	0	0	0	0	42,000
委託費	287,479	86,961	0	86,961	0	374,440
外注費	660,000	0	0	0	0	660,000
減価償却費	12,886	20,720	0	20,720	0	33,606
雑費	43,266	10,001	0	10,001	0	53,267
管理費	0	0	0	0	503,747	503,747
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	10,016	10,016
会議費	0	0	0	0	37,051	37,051
旅費交通費	0	0	0	0	111,000	111,000
通信運搬費	0	0	0	0	11,738	11,738
委託費	0	0	0	0	77,060	77,060
雑費	0	0	0	0	168,252	168,252
経常費用計	3,136,236	423,411	8,056	431,467	503,747	4,071,450
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,358,224	255,389	-8,056	247,333	-425,458	-1,536,349
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-1,358,224	255,389	-8,056	247,333	-425,458	-1,536,349
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
他会計振替額	-97,803	97,803	0	97,803	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-1,260,421	157,586	-8,056	149,530	-425,458	-1,536,349
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	-1,260,421	87,586	-8,056	79,530	-425,458	-1,606,349
一般正味財産期首残高	948,830,179	26,889,339	238,230,733	265,120,072	-541,091	1,213,409,160
一般正味財産期末残高	947,569,758	26,976,925	238,222,677	265,199,602	-966,549	1,211,802,811
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	350,000	0	0	0	0	350,000
指定正味財産期末残高	350,000	0	0	0	0	350,000
III 正味財産期末残高	947,919,758	26,976,925	238,222,677	265,199,602	-966,549	1,212,152,811

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

固定資産は定率法により、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。

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	30,140,000	0	0	30,140,000
小 計	1,209,612,700	0	0	1,209,612,700
特定資産				
	0			0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,209,612,700	0	0	1,209,612,700

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。

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)	—
建物	2,525,400	(0)	(2,525,400)	—
所蔵美術品	50,000,000	(0)	(50,000,000)	—
定期預金	30,140,000	(0)	(30,140,000)	—
小 計	1,209,612,700	(350,000)	(1,209,262,700)	—
特定資産				
		(0)	(0)	
小 計	—	—	—	—
合 計	1,209,612,700	(350,000)	(1,209,262,700)	(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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
設備造作	3,234,183	3,149,051	85,132
什器備品	213,675	213,671	4
合 計	3,447,858	3,362,722	85,136

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

財産目録

平成26年 3月31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	手元保管	運転資金として	40,288
預金	京都銀行 白梅町支店 普通預金	運転資金として	342,610
	中央三井信託 京都支店 普通預金	運転資金として	132,555
	京都信用金庫 北野支店 普通預金	運転資金として	18,164
	京都中央信用金庫 大將軍支店 普通預金	運転資金として	7,265
	中央三井信託 京都支店 定期預金	運転資金として	2,000,000
未収金	(株)テクノ・コンサルソリューションズ	3月分ネット使用料負担金	2,663
流動資産合計			2,543,545
(固定資産)			
基本財産			【1,209,612,700】
土地			1,126,947,300
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			2,525,400
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
所蔵美術品	絵画等	公益目的保有財産	50,000,000
定期預金			30,140,000
定期預金	京都銀行 白梅町支店	公益目的保有財産	10,000,000
定期預金	中央三井信託 京都支店	公益目的保有財産	5,000,000
定期預金	京都信用金庫 北野支店	公益目的保有財産	10,100,000
定期預金	京都中央信用金庫 大將軍支店	公益目的保有財産	5,040,000
その他固定資産			【85,136】
設備造作	防犯システム等		85,132
什器備品	パソコン 1台		4
固定資産合計			1,209,697,836
資産合計			1,212,241,381
(流動負債)			
未払金	(株)ケイブ・テレコム他	3月分	18,570
未払法人税等		確定分	70,000
流動負債合計			88,570
負債合計			88,570
正味財産			1,212,152,811

平成 25 年度

(参考) 収支計算書

平成 25 年 4 月 1 日から

平成 26 年 3 月 31 日まで



公益財団法人櫻谷文庫

目 次

1. 収支計算書
2. 収支計算書内訳表

収支計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	813,000	757,089	55,911
基本財産利息収入	35,000	78,289	-43,289
基本財産賃貸料収入	778,000	678,800	99,200
事業収入	1,920,000	1,632,590	287,410
公開事業収入	1,920,000	1,632,590	287,410
寄付金収入	250,000	145,000	105,000
寄付金収入	250,000	145,000	105,000
雑収入	0	422	-422
利息収入	0	422	-422
事業活動収入計	2,983,000	2,535,101	447,899
2. 事業活動支出			
事業費支出	3,916,370	3,534,097	382,273
給与手当支出	871,370	871,370	0
臨時雇賃金支出	1,440,000	91,000	1,349,000
消耗品費支出	30,000	166,452	-136,452
修繕費支出	860,000	798,363	61,637
旅費交通費支出	50,000	23,880	26,120
通信運搬費支出	87,000	81,450	5,550
印刷製本費支出	50,000	301,875	-251,875
租税公課支出	70,000	70,000	0
支払負担金支出	39,000	42,000	-3,000
委託費支出	366,000	374,440	-8,440
外注費支出	0	660,000	-660,000
雑支出	53,000	53,267	-267
管理費支出	508,430	503,747	4,683
給与手当支出	88,630	88,630	0
消耗品費支出	20,000	10,016	9,984
会議費支出	40,000	37,051	2,949
旅費交通費支出	150,000	111,000	39,000
通信運搬費支出	1,800	11,738	-9,938
委託費支出	80,000	77,060	2,940
雑支出	128,000	168,252	-40,252
事業活動支出計	4,424,800	4,037,844	386,956
小計	-1,441,800	-1,502,743	60,943
法人税等の支払額	0	-70,000	70,000
事業活動収支差額	-1,441,800	-1,572,743	130,943
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入	0	950,000	-950,000
財務活動収入計	0	950,000	-950,000
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	0	950,000	-950,000
財務活動支出計	0	950,000	-950,000
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	-1,441,800	-1,572,743	130,943
前期繰越収支差額	4,749,149	4,027,718	721,431
次期繰越収支差額	3,307,349	2,454,975	852,374

収支計算書内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的会計	収益事業等会計			法人会計	合 計
		賃貸	教育支援	小 計		
I 事業活動収支の部						
1. 事業活動収入						
基本財産運用収入	0	678,800	0	678,800	78,289	757,089
基本財産利息収入	0	0	0	0	78,289	78,289
基本財産賃貸料収入	0	678,800	0	678,800	0	678,800
事業収入	1,632,590	0	0	0	0	1,632,590
公開事業収入	1,632,590	0	0	0	0	1,632,590
寄付金収入	145,000	0	0	0	0	145,000
寄付金収入	145,000	0	0	0	0	145,000
雑収入	422	0	0	0	0	422
利息収入	422	0	0	0	0	422
事業活動収入計	1,778,012	678,800	0	678,800	78,289	2,535,101
2. 事業活動支出						
事業費支出	3,123,350	402,691	8,056	410,747	0	3,534,097
給与手当支出	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
臨時雇賃金支出	91,000	0	0	0	0	91,000
消耗品費支出	166,452	0	0	0	0	166,452
修繕費支出	672,363	126,000	0	126,000	0	798,363
旅費交通費支出	23,880	0	0	0	0	23,880
通信運搬費支出	67,035	13,729	686	14,415	0	81,450
印刷製本費支出	301,875	0	0	0	0	301,875
租税公課支出	0	70,000	0	70,000	0	70,000
支払負担金支出	42,000	0	0	0	0	42,000
委託費支出	287,479	86,961	0	86,961	0	374,440
外注費支出	660,000	0	0	0	0	660,000
雑支出	43,266	10,001	0	10,001	0	53,267
管理費支出	0	0	0	0	503,747	503,747
給与手当支出	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費支出	0	0	0	0	10,016	10,016
会議費支出	0	0	0	0	37,051	37,051
旅費交通費支出	0	0	0	0	111,000	111,000
通信運搬費支出	0	0	0	0	11,738	11,738
委託費支出	0	0	0	0	77,060	77,060
雑支出	0	0	0	0	168,252	168,252
事業活動支出計	3,123,350	402,691	8,056	410,747	503,747	4,037,844
小計	-1,345,338	276,109	-8,056	268,053	-425,458	-1,502,743
法人税等の支払額	0	-70,000	0	-70,000	0	-70,000
事業活動収支差額	-1,345,338	206,109	-8,056	198,053	-425,458	-1,572,743
II 投資活動収支の部						
1. 投資活動収入						
投資活動収入計	0	0	0	0	0	0
2. 投資活動支出						
投資活動支出計	0	0	0	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0	0	0	0
III 財務活動収支の部						
1. 財務活動収入						
借入金収入	400,000	200,000	0	200,000	350,000	950,000
他会計振替収入	97,803	-97,803	0	-97,803	0	0
財務活動収入計	497,803	102,197	0	102,197	350,000	950,000
2. 財務活動支出						
借入金返済支出	400,000	200,000	0	200,000	350,000	950,000
財務活動支出計	400,000	200,000	0	200,000	350,000	950,000
財務活動収支差額	97,803	-97,803	0	-97,803	0	0
当期収支差額	-1,247,535	108,306	-8,056	100,250	-425,458	-1,572,743
前期繰越収支差額	5,782,671	-1,206,441	-7,421	-1,213,862	-541,091	4,027,718
次期繰越収支差額	4,535,136	-1,098,135	-15,477	-1,113,612	-966,549	2,454,975

公益法人の財務に関する認定基準 適否(平成25年度決算)

H25.4.1-26.3.31

1.収支相償

第一段階

基準 適合不適合の判定

	①経常収益計	②経常費用計	①-②	
公益目的会計	1,778,012	3,136,236	-1,358,224	<0 適合

第二段階

収益事業から生じた利益の繰入額	0		(収益<費用)	
共益事業から生じた利益の繰入額	0		(収益<費用)	
収入-費用	-1,358,224			<0 適合

2.公益目的事業比率

公益実施費用額 公益目的事業に係る事業費(A)	3,136,236	
収益等実施費用額 収益事業等に係る事業費(B)	431,467	
管理運営費用額 管理費の額(C)	503,747	
(A)+(B)+(C)	4,071,450	
公益の目的事業比率	77.03%	>50% 適合

3.遊休財産額保有制限

資産の部		負債の部	
流動資産計	2,543,545	負債計	88,570
控除対象財産	1,209,612,700	正味財産の部	
その他の固定資産	85,136	指定正味財産	350,000
固定資産計	1,209,697,836	一般正味財産	1,211,802,811
		正味財産計	1,212,152,811
資産の部	1,212,241,381	負債等	1,212,241,381


遊休財産の保有上限

公益目的事業に係る事業費(A)		3,136,236	
資産の額	ア	1,212,241,381	
控除対象財産	イ	1,209,612,700	
遊休財産	ウ(=ア-イ)	2,628,681	<(A) 適合

監査報告書

公益財団法人 櫻谷文庫
代表理事 門田 理 殿

平成 26 年 5 月 23 日

公益財団法人 櫻谷文庫
監事 秋山 哲 

公益財団法人 櫻谷文庫
監事 木俣茂子 

私たち監事は、平成 25 年 5 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次の通り報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境整備に努め、理事及び職員等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告書について検討いたしました。

さらに、会計帳簿及びこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。