



公益財団法人櫻谷文庫

## 2014 年度（平成 26 年度）決算報告書

# 貸借対照表

平成27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	1,000,875	2,540,882	-1,540,007
未収金	2,286	2,663	-377
前払金	1,728	0	1,728
流動資産合計	1,004,889	2,543,545	-1,538,656
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	18,132,000	30,140,000	-12,008,000
未収金(京都市補助金)	5,508,000	0	5,508,000
基本財産合計	1,203,112,700	1,209,612,700	-6,500,000
(2) その他固定資産			
設備造作	60,975	85,132	-24,157
什器備品	1	4	-3
その他固定資産合計	60,976	85,136	-24,160
固定資産合計	1,203,173,676	1,209,697,836	-6,524,160
資産合計	1,204,178,565	1,212,241,381	-8,062,816
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,196	18,570	-374
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	88,196	88,570	-374
負債合計	88,196	88,570	-374
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
(うち基本財産への充当額)	350,000	350,000	0
2. 一般正味財産	1,203,740,369	1,211,802,811	-8,062,442
(うち基本財産への充当額)	1,202,762,700	1,209,262,700	-6,500,000
正味財産合計	1,204,090,369	1,212,152,811	-8,062,442
負債及び正味財産合計	1,204,178,565	1,212,241,381	-8,062,816

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	672,535	757,089	-84,554
基本財産受取利息	12,535	78,289	-65,754
基本財産受取賃貸料	660,000	678,800	-18,800
事業収益	898,640	1,632,590	-733,950
公開事業収益	898,640	1,632,590	-733,950
受取補助金等	5,508,000	0	5,508,000
受取地方補助金	5,508,000	0	5,508,000
受取寄付金	1,320,000	145,000	1,175,000
受取寄附金	1,320,000	145,000	1,175,000
雑収益	974	422	552
受取利息	974	422	552
経常収益計	8,400,149	2,535,101	5,865,048
(2) 経常費用			
事業費	15,962,701	3,567,703	12,394,998
給料手当	871,370	871,370	0
臨時雇賃金	2,000	91,000	-89,000
消耗品費	59,992	166,452	-106,460
修繕費	13,957,140	798,363	13,158,777
旅費交通費	14,666	23,880	-9,214
通信運搬費	71,979	81,450	-9,471
印刷製本費	76,340	301,875	-225,535
租税公課	10,000	70,000	-60,000
支払負担金	45,000	42,000	3,000
委託費	283,738	374,440	-90,702
外注費	440,000	660,000	-220,000
減価償却費	24,160	33,606	-9,446
雑費	106,316	53,267	53,049
管理費	429,890	503,747	-73,857
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	1,404	10,016	-8,612
会議費	35,370	37,051	-1,681
旅費交通費	108,000	111,000	-3,000
通信運搬費	10,823	11,738	-915
委託費	61,862	77,060	-15,198
雑費	123,801	168,252	-44,451
経常費用計	16,392,591	4,071,450	12,321,141
評価損益等調整前当期経常増減額	-7,992,442	-1,536,349	-6,456,093
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-7,992,442	-1,536,349	-6,456,093
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	-7,992,442	-1,536,349	-6,456,093
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	-8,062,442	-1,606,349	-6,456,093
一般正味財産期首残高	1,211,802,811	1,213,409,160	-1,606,349
一般正味財産期末残高	1,203,740,369	1,211,802,811	-8,062,442
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	1,204,090,369	1,212,152,811	-8,062,442

# 貸借対照表内訳表

平成27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
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	917,771	9,040	74,064	1,000,875
未収金	2,286	0	0	2,286
前払金	1,728	0	0	1,728
流動資産合計	921,785	9,040	74,064	1,004,889
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	18,132,000	0	0	18,132,000
未収金(京都市補助金)	5,508,000	0	0	5,508,000
基本財産合計	936,869,658	266,243,042	0	1,203,112,700
(2) その他固定資産				
設備造作	7,481	53,494	0	60,975
什器備品	1	0	0	1
その他固定資産合計	7,482	53,494	0	60,976
固定資産合計	936,877,140	266,296,536	0	1,203,173,676
資産合計	937,798,925	266,305,576	74,064	1,204,178,565
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	18,196	0	0	18,196
部門勘定	-3,788,994	2,331,026	1,457,968	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	-3,770,798	2,401,026	1,457,968	88,196
負債合計	-3,770,798	2,401,026	1,457,968	88,196
<b>III 正味財産の部</b>				
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
(うち基本財産への充当額)	350,000	0	0	350,000
2. 一般正味財産	941,219,723	263,904,550	-1,383,904	1,203,740,369
(うち基本財産への充当額)	936,519,658	266,243,042	0	1,202,762,700
正味財産合計	941,569,723	263,904,550	-1,383,904	1,204,090,369
負債及び正味財産合計	937,798,925	266,305,576	74,064	1,204,178,565

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年 4月 1日から平成27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	660,000	0	660,000	12,535	672,535
基本財産受取利息	0	0	0	0	12,535	12,535
基本財産受取賃貸料	0	660,000	0	660,000	0	660,000
事業収益	898,640	0	0	0	0	898,640
公開事業収益	898,640	0	0	0	0	898,640
受取補助金等	5,508,000	0	0	0	0	5,508,000
受取地方補助金	5,508,000	0	0	0	0	5,508,000
受取寄付金	1,320,000	0	0	0	0	1,320,000
受取寄附金	1,320,000	0	0	0	0	1,320,000
雑収益	974	0	0	0	0	974
受取利息	974	0	0	0	0	974
経常収益計	7,727,614	660,000	0	660,000	12,535	8,400,149
(2) 経常費用						
事業費	14,077,649	1,877,049	8,003	1,885,052	0	15,962,701
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
臨時雇賃金	2,000	0	0	0	0	2,000
消耗品費	59,992	0	0	0	0	59,992
修繕費	12,285,121	1,672,019	0	1,672,019	0	13,957,140
旅費交通費	14,666	0	0	0	0	14,666
通信運搬費	58,687	12,659	633	13,292	0	71,979
印刷製本費	76,340	0	0	0	0	76,340
租税公課	10,000	0	0	0	0	10,000
支払負担金	45,000	0	0	0	0	45,000
委託費	213,927	69,811	0	69,811	0	283,738
外注費	440,000	0	0	0	0	440,000
減価償却費	7,482	16,678	0	16,678	0	24,160
雑費	96,434	9,882	0	9,882	0	106,316
管理費	0	0	0	0	429,890	429,890
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	1,404	1,404
会議費	0	0	0	0	35,370	35,370
旅費交通費	0	0	0	0	108,000	108,000
通信運搬費	0	0	0	0	10,823	10,823
委託費	0	0	0	0	61,862	61,862
雑費	0	0	0	0	123,801	123,801
経常費用計	14,077,649	1,877,049	8,003	1,885,052	429,890	16,392,591
評価損益等調整前当期経常増減額	-6,350,035	-1,217,049	-8,003	-1,225,052	-417,355	-7,992,442
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-6,350,035	-1,217,049	-8,003	-1,225,052	-417,355	-7,992,442
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
税引前当期一般正味財産増減額	-6,350,035	-1,217,049	-8,003	-1,225,052	-417,355	-7,992,442
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	-6,350,035	-1,287,049	-8,003	-1,295,052	-417,355	-8,062,442
一般正味財産期首残高	947,569,758	26,976,925	238,222,677	265,199,602	-966,549	1,211,802,811
一般正味財産期末残高	941,219,723	25,689,876	238,214,674	263,904,550	-1,383,904	1,203,740,369
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	941,569,723	25,689,876	238,214,674	263,904,550	-1,383,904	1,204,090,369

# 財産目録

平成27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
<b>(流動資産)</b>				
現金 預金	現金	手元保管	運転資金として	151,987
	預金	京都銀行 白梅町支店 普通	運転資金として	561,364
		中央三井信託 京都四条支店 普通	運転資金として	2,260
		京都信用金庫 北野支店 普通	運転資金として	234,478
		京都中央信用金庫 大將軍支店 普通	運転資金として	50,786
未収金 前払金	(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	2,286	
流動資産合計				1,004,889
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
土地	土地			<b>【1,203,112,700】</b> <b>1,126,947,300</b>
	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	建物			<b>2,525,400</b>
	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	<b>50,000,000</b>
定期預金				<b>18,132,000</b>
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	132,000
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	3,000,000
未収金(京都市補助金)	京都市		市街地景観整備補助金	<b>5,508,000</b>
<b>その他固定資産</b>				<b>【60,976】</b>
設備造作	防犯システム等			<b>60,975</b>
什器備品	パソコン1台			<b>1</b>
固定資産合計				1,203,173,676
資産合計				1,204,178,565
<b>(流動負債)</b>				
未払金 未払法人税等		(株)ケイアブ ティコム他	3月分	<b>18,196</b>
			確定分	<b>70,000</b>
流動負債合計				88,196
負債合計				88,196
正味財産				1,204,090,369

## 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	12,008,000	18,132,000
未収金(京都市補助金)	0	5,508,000	0	5,508,000
小 計	1,209,612,700	5,508,000	12,008,000	1,203,112,700
特定資産	0			0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,209,612,700	5,508,000	12,008,000	1,203,112,700

### 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	18,132,000	(0)	(18,132,000)	—
未収金(京都市補助金)	5,508,000	(0)	(5,508,000)	—
小 計	1,203,112,700	(350,000)	(1,202,762,700)	—
特定資産		(0)	(0)	
小 計	—	—	—	—
合 計	1,203,112,700	(350,000)	(1,202,762,700)	(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	3,173,208	60,975
什器備品	213,675	213,674	1
合 計	3,447,858	3,386,882	60,976

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。

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 京都市市街地景 観整備補助金	京都市	0	5,508,000	5,508,000	0	一般正味財産
合 計		0	5,508,000	5,508,000	0	

6. 特記事項等

基本財産の未収金(京都市補助金) 5,508,000 円は、平成 27 年 4 月 9 日に受領し、その後、遅滞なく定期預金(京都中央信用金庫 北野支店)に預入した。

## 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