

決算報告書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29年 3月31日

公益財団法人 櫻谷文庫
京都市北区等持院東町56番地

貸借対照表

平成29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	2,071,090	1,108,951	962,139
未収金	2,463	2,274	189
前払金	1,728	1,728	0
流動資産合計	2,075,281	1,112,953	962,328
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	10,640,000	23,640,000	-13,000,000
基本財産合計	1,190,112,700	1,203,112,700	-13,000,000
(2) その他固定資産			
設備造作	2,378,874	31,911	2,346,963
什器備品	1,628,436	1	1,628,435
その他固定資産合計	4,007,310	31,912	3,975,398
固定資産合計	1,194,120,010	1,203,144,612	-9,024,602
資産合計	1,196,195,291	1,204,257,565	-8,062,274
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	500,000	-500,000
未払金	23,825	18,172	5,653
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	93,825	588,172	-494,347
負債合計	93,825	588,172	-494,347
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	1,195,751,466	1,203,319,393	-7,567,927
(うち基本財産への充当額)	1,189,762,700	1,202,762,700	-13,000,000
正味財産合計	1,196,101,466	1,203,669,393	-7,567,927
負債及び正味財産合計	1,196,195,291	1,204,257,565	-8,062,274

貸借対照表内訳表

平成29年 3月31日現在

(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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	2,059,647	5,963	5,480	2,071,090
未収金	2,463	0	0	2,463
前払金	1,728	0	0	1,728
流動資産合計	2,063,838	5,963	5,480	2,075,281
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	10,640,000	0	0	10,640,000
基本財産合計	923,869,658	266,243,042	0	1,190,112,700
(2) その他固定資産				
設備造作	2	2,378,872	0	2,378,874
什器備品	1,413,658	214,778	0	1,628,436
その他固定資産合計	1,413,660	2,593,650	0	4,007,310
固定資産合計	925,283,318	268,836,692	0	1,194,120,010
資産合計	927,347,156	268,842,655	5,480	1,196,195,291
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	23,825	0	0	23,825
部門勘定	-7,175,298	4,869,298	2,306,000	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	-7,151,473	4,939,298	2,306,000	93,825
負債合計	-7,151,473	4,939,298	2,306,000	93,825
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
(うち基本財産への充当額)	350,000	0	0	350,000
2. 一般正味財産	934,148,629	263,903,357	-2,300,520	1,195,751,466
(うち基本財産への充当額)	923,519,658	266,243,042	0	1,189,762,700
正味財産合計	934,498,629	263,903,357	-2,300,520	1,196,101,466
負債及び正味財産合計	927,347,156	268,842,655	5,480	1,196,195,291

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29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	416,248	541,736	-125,488
基本財産受取利息	2,248	4,736	-2,488
基本財産受取賃貸料	414,000	537,000	-123,000
事業収益	620,020	758,640	-138,620
公開事業収益	620,020	758,640	-138,620
受取補助金等	11,110,000	0	11,110,000
受取補助金	11,110,000	0	11,110,000
受取寄付金	3,930,000	660,000	3,270,000
受取寄附金	3,930,000	660,000	3,270,000
雑収益	8	93	-85
受取利息	8	93	-85
経常収益計	16,076,276	1,960,469	14,115,807
(2) 経常費用			
事業費	23,110,492	1,851,556	21,258,936
給料手当	871,370	871,370	0
消耗品費	150,182	28,026	122,156
修繕費	20,910,507	10,000	20,900,507
旅費交通費	69,068	33,834	35,234
通信運搬費	133,680	60,535	73,145
印刷製本費	40,998	39,027	1,971
支払負担金	33,000	42,000	-9,000
委託費	283,738	283,738	0
外注費	456,500	297,000	159,500
減価償却費	97,351	29,064	68,287
雑費	64,098	156,962	-92,864
管理費	463,711	459,889	3,822
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	835	13,924	-13,089
会議費	38,880	38,880	0
旅費交通費	111,000	111,000	0
通信運搬費	26,064	10,613	15,451
委託費	61,862	61,862	0
雑費	136,440	134,980	1,460
経常費用計	23,574,203	2,311,445	21,262,758
評価損益等調整前当期経常増減額	-7,497,927	-350,976	-7,146,951
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-7,497,927	-350,976	-7,146,951
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	-7,497,927	-350,976	-7,146,951
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	-7,567,927	-420,976	-7,146,951
一般正味財産期首残高	1,203,319,393	1,203,740,369	-420,976
一般正味財産期末残高	1,195,751,466	1,203,319,393	-7,567,927
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	1,196,101,466	1,203,669,393	-7,567,927

正味財産増減計算書内訳表

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31日まで

(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
		図書・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	414,000	0	414,000	2,248	416,248
基本財産受取利息	0	0	0	0	2,248	2,248
基本財産受取賃貸料	0	414,000	0	414,000	0	414,000
事業収益	620,020	0	0	0	0	620,020
公開事業収益	620,020	0	0	0	0	620,020
受取補助金等	11,110,000	0	0	0	0	11,110,000
受取補助金	11,110,000	0	0	0	0	11,110,000
受取寄付金	3,930,000	0	0	0	0	3,930,000
受取寄附金	3,930,000	0	0	0	0	3,930,000
雑収益	8	0	0	0	0	8
受取利息	8	0	0	0	0	8
経常収益計	15,660,028	414,000	0	414,000	2,248	16,076,276
(2) 経常費用						
事業費	22,716,666	385,105	8,721	393,826	0	23,110,492
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
消耗品費	78,139	72,043	0	72,043	0	150,182
修繕費	20,910,507	0	0	0	0	20,910,507
旅費交通費	69,068	0	0	0	0	69,068
通信運搬費	105,313	27,016	1,351	28,367	0	133,680
印刷製本費	40,998	0	0	0	0	40,998
支払負担金	33,000	0	0	0	0	33,000
委託費	213,927	69,811	0	69,811	0	283,738
外注費	456,500	0	0	0	0	456,500
減価償却費	4	97,347	0	97,347	0	97,351
雑費	41,210	22,888	0	22,888	0	64,098
管理費	0	0	0	0	463,711	463,711
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	835	835
会議費	0	0	0	0	38,880	38,880
旅費交通費	0	0	0	0	111,000	111,000
通信運搬費	0	0	0	0	26,064	26,064
委託費	0	0	0	0	61,862	61,862
雑費	0	0	0	0	136,440	136,440
経常費用計	22,716,666	385,105	8,721	393,826	463,711	23,574,203
評価損益等調整前当期経常増減額	-7,056,638	28,895	-8,721	20,174	-461,463	-7,497,927
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	-7,056,638	28,895	-8,721	20,174	-461,463	-7,497,927
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	-10,584	10,584	0	10,584	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-7,046,054	18,311	-8,721	9,590	-461,463	-7,497,927
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	-7,046,054	-51,689	-8,721	-60,410	-461,463	-7,567,927
一般正味財産期首残高	941,194,683	25,757,084	238,206,683	263,963,767	-1,839,057	1,203,319,393
一般正味財産期末残高	934,148,629	25,705,395	238,197,962	263,903,357	-2,300,520	1,195,751,466
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	934,498,629	25,705,395	238,197,962	263,903,357	-2,300,520	1,196,101,466

財産目録

平成29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 預金	手元保管 京都銀行 白梅町支店 普通 京都信用金庫 北野支店 普通 京都中央信用金庫 大將軍支店 普通	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として	407,874 375,503 236,260 1,051,453
未収金 前払金	(株)テクノコンサルソリューションズ GMOインターネット	3月分インターネット使用料負担金 4月分ドメイン使用料	2,463 1,728
流動資産合計			2,075,281
(固定資産)			
基本財産			[1,190,112,700] 1,126,947,300
土地		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
土地	3410.61㎡ 京都市北区等持院東町56番1		
建物		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
建物	計704.95㎡ 京都市北区等持院東町56番地1		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			10,640,000
定期預金	京都信用金庫 北野支店	公益目的保有財産	10,640,000
その他固定資産			[4,007,310]
設備造作	和館電気設備他		2,378,874
什器備品	和館エアコン他		1,628,436
固定資産合計			1,194,120,010
資産合計			1,196,195,291
(流動負債)			
未払金	(株)ケイブ ティコム他	3月分	23,825
未払法人税等		確定分	70,000
流動負債合計			93,825
負債合計			93,825
正味財産			1,196,101,466

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。

(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	23,640,000	0	13,000,000	10,640,000
小 計	1,203,112,700	0	13,000,000	1,190,112,700
特定資産	0			0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,203,112,700	0	13,000,000	1,190,112,700

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。

(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)	—
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	10,640,000	(0)	(10,640,000)	—
小 計	1,190,112,700	(350,000)	(1,189,762,700)	—
特定資産		(0)	(0)	

小 計	—	—	—	—
合 計	1,190,112,700	(350,000)	(1,189,762,700)	(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。

(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	5,643,896	3,265,022	2,378,874
什器備品	1,663,037	34,601	1,628,436
合 計	7,306,933	3,299,623	4,007,310

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 市街地景観整備 補助金	京都市	0	9,000,000	9,000,000	0	一般正味財産
助成金 文化財維持・修 復事業助成金	公益財団法人 住友財団	0	2,110,000	2,110,000	0	一般正味財産
合 計		0	11,110,000	11,110,000	0	

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。

(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	23,640,000	0	13,000,000	10,640,000
小 計	1,203,112,700	0	13,000,000	1,190,112,700
特定資産	0			0
小 計	0	0	0	0
合 計	1,203,112,700	0	13,000,000	1,190,112,700

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。

(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)	—
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	10,640,000	(0)	(10,640,000)	—
小 計	1,190,112,700	(350,000)	(1,189,762,700)	—
特定資産		(0)	(0)	

小 計	—	—	—	—
合 計	1,190,112,700	(350,000)	(1,189,762,700)	(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。

(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	5,643,896	3,265,022	2,378,874
什器備品	1,663,037	34,601	1,628,436
合 計	7,306,933	3,299,623	4,007,310

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 市街地景観整備 補助金	京都市	0	9,000,000	9,000,000	0	一般正味財産
助成金 文化財維持・修 復事業助成金	公益財団法人 住友財団	0	2,110,000	2,110,000	0	一般正味財産
合 計		0	11,110,000	11,110,000	0	

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