



平成 29 年(2017 年)度決算報告書

自平成 29 年 4 月 1 日

至平成 30 年 3 月 31 日

公益財団法人櫻谷文庫

貸借対照表

平成30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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	3,048,353	2,071,090	977,263
未収金	209,855	2,463	207,392
前払金	4,925	1,728	3,197
流動資産合計	3,263,133	2,075,281	1,187,852
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	10,640,000	0
基本財産合計	1,190,112,700	1,190,112,700	0
(2) 特定資産			
洋館保全補修工事積立資金	2,500,000	0	2,500,000
特定資産合計	2,500,000	0	2,500,000
(2) その他固定資産			
設備造作	2,239,448	2,378,874	-139,426
什器備品	1,203,501	1,628,436	-424,935
その他固定資産合計	3,442,949	4,007,310	-564,361
固定資産合計	1,196,055,649	1,194,120,010	1,935,639
資産合計	1,199,318,782	1,196,195,291	3,123,491
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	800,000	0	800,000
未払金	409,912	23,825	386,087
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	1,279,912	93,825	1,186,087
負債合計	1,279,912	93,825	1,186,087
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			
(うち基本財産への充当額)	1,197,688,870	1,195,751,466	1,937,404
(うち特定資産への充当額)	1,189,762,700	1,189,762,700	0
(うち特定資産への充当額)	2,500,000	0	2,500,000
正味財産合計	1,198,038,870	1,196,101,466	1,937,404
負債及び正味財産合計	1,199,318,782	1,196,195,291	3,123,491

貸借対照表内訳表

平成30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
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,038,261	10,077	15	3,048,353
未収金	209,855	0	0	209,855
前払金	4,925	0	0	4,925
流動資産合計	3,253,041	10,077	15	3,263,133
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) 特定資産				
洋館保全補修工事積立資金	2,500,000	0	0	2,500,000
特定資産合計	2,500,000	0	0	2,500,000
(2) その他固定資産				
設備造作	2	2,239,446	0	2,239,448
什器備品	1,060,244	143,257	0	1,203,501
その他固定資産合計	1,060,246	2,382,703	0	3,442,949
固定資産合計	927,429,904	268,625,745	0	1,196,055,649
資産合計	930,682,945	268,635,822	15	1,199,318,782
II 負債の部				
1. 流動負債				
短期借入金	800,000	0	0	800,000
未払金	409,597	315	0	409,912
部門勘定	-7,511,202	4,735,295	2,775,907	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	-6,301,605	4,805,610	2,775,907	1,279,912
負債合計	-6,301,605	4,805,610	2,775,907	1,279,912
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	936,634,550	263,830,212	-2,775,892	1,197,688,870
(うち基本財産への充当額)	923,519,658	266,243,042	0	1,189,762,700
(うち特定資産への充当額)	2,500,000	0	0	2,500,000
正味財産合計	936,984,550	263,830,212	-2,775,892	1,198,038,870
負債及び正味財産合計	930,682,945	268,635,822	15	1,199,318,782

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30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
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	420,761	416,248	4,513
基本財産受取利息	761	2,248	-1,487
基本財産受取賃貸料	420,000	414,000	6,000
事業収益	3,547,684	620,020	2,927,664
公開事業収益	3,547,684	620,020	2,927,664
受取補助金等	2,317,000	11,110,000	-8,793,000
受取補助金	2,317,000	11,110,000	-8,793,000
受取寄付金	2,250,000	3,930,000	-1,680,000
受取寄付金	2,250,000	3,930,000	-1,680,000
雑収益	18,013	8	18,005
受取利息	13	8	5
雑収益	18,000	0	18,000
経常収益計	8,553,458	16,076,276	-7,522,818
(2) 経常費用			
事業費	6,069,921	23,110,492	-17,040,571
給料手当	871,370	871,370	0
消耗品費	116,515	150,182	-33,667
修繕費	2,890,208	20,910,507	-18,020,299
旅費交通費	56,670	69,068	-12,398
通信運搬費	130,359	133,680	-3,321
印刷製本費	75,268	40,998	34,270
租税公課	200	0	200
支払負担金	45,000	33,000	12,000
委託費	283,738	283,738	0
外注費	935,000	456,500	478,500
減価償却費	564,361	97,351	467,010
雑費	101,232	64,098	37,134
管理費	476,133	463,711	12,422
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	22,315	835	21,480
会議費	35,200	38,880	-3,680
旅費交通費	108,000	111,000	-3,000
通信運搬費	24,386	26,064	-1,678
委託費	61,862	61,862	0
雑費	135,740	136,440	-700
経常費用計	6,546,054	23,574,203	-17,028,149
評価損益等調整前当期経常増減額	2,007,404	-7,497,927	9,505,331
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	2,007,404	-7,497,927	9,505,331
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	2,007,404	-7,497,927	9,505,331
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	1,937,404	-7,567,927	9,505,331
一般正味財産期首残高	1,195,751,466	1,203,319,393	-7,567,927
一般正味財産期末残高	1,197,688,870	1,195,751,466	1,937,404
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	1,198,038,870	1,196,101,466	1,937,404

正味財産増減計算書内訳表

平成29年 4月 1日から平成30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	0	420,000	0	420,000	761	420,761
基本財産受取利息	0	0	0	0	761	761
基本財産受取賃貸料	0	420,000	0	420,000	0	420,000
事業収益	3,547,684	0	0	0	0	3,547,684
公開事業収益	3,547,684	0	0	0	0	3,547,684
受取補助金等	2,317,000	0	0	0	0	2,317,000
受取補助金	2,317,000	0	0	0	0	2,317,000
受取寄付金	2,250,000	0	0	0	0	2,250,000
受取寄付金	2,250,000	0	0	0	0	2,250,000
雑収益	18,013	0	0	0	0	18,013
受取利息	13	0	0	0	0	13
雑収益	18,000	0	0	0	0	18,000
経常収益計	8,132,697	420,000	0	420,000	761	8,553,458
(2) 経常費用						
事業費	5,646,776	414,504	8,641	423,145	0	6,069,921
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
消耗品費	116,515	0	0	0	0	116,515
修繕費	2,890,208	0	0	0	0	2,890,208
旅費交通費	56,670	0	0	0	0	56,670
通信運搬費	103,678	25,410	1,271	26,681	0	130,359
印刷製本費	75,268	0	0	0	0	75,268
租税公課	200	0	0	0	0	200
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	935,000	0	0	0	0	935,000
減価償却費	353,414	210,947	0	210,947	0	564,361
雑費	88,896	12,336	0	12,336	0	101,232
管理費	0	0	0	0	476,133	476,133
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	22,315	22,315
会議費	0	0	0	0	35,200	35,200
旅費交通費	0	0	0	0	108,000	108,000
通信運搬費	0	0	0	0	24,386	24,386
委託費	0	0	0	0	61,862	61,862
雑費	0	0	0	0	135,740	135,740
経常費用計	5,646,776	414,504	8,641	423,145	476,133	6,546,054
評価損益等調整前当期経常増減額	2,485,921	5,496	-8,641	-3,145	-475,372	2,007,404
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,485,921	5,496	-8,641	-3,145	-475,372	2,007,404
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	2,485,921	5,496	-8,641	-3,145	-475,372	2,007,404
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	2,485,921	-64,504	-8,641	-73,145	-475,372	1,937,404
一般正味財産期首残高	934,148,629	25,705,395	238,197,962	263,903,357	-2,300,520	1,195,751,466
一般正味財産期末残高	936,634,550	25,640,891	238,189,321	263,830,212	-2,775,892	1,197,688,870
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	936,984,550	25,640,891	238,189,321	263,830,212	-2,775,892	1,198,038,870

財産目録

平成30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)				
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	319,028
	預金	京都銀行 白梅町支店 普通	運転資金として	1,440,838
		京都信用金庫 北野支店 普通	運転資金として	1,288,487
	未収金	京都府 (株)テクノセルソリューションズ	社寺等文化資料保全補助金 3月分インターネット使用料負担金	207,000 2,855
	前払金	GMOインターネット	4月分ドメイン使用料等	209,855 4,925
流動資産合計				3,263,133
(固定資産)				
基本財産				
	土地			【1,190,112,700】
	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			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
特定資産				
	洋館保全補修工事積立資金	京都中央信用金庫 大將軍支店 普通	洋館の保全補修工事の準備資金として	【2,500,000】 2,500,000
その他固定資産				
	設備造作	和館電気設備他		【3,442,949】 2,239,448
	什器備品	和館エアコン他		1,203,501
固定資産合計				1,196,055,649
資産合計				1,199,318,782
(流動負債)				
	短期借入金	門田理		800,000
	未払金	京都SKY観光ガイド協会	3月分	385,000
		(株)ケイブ ティコム他	3月分	24,912
				409,912
	未払法人税等		確定分	70,000
流動負債合計				1,279,912
負債合計				1,279,912
正味財産				1,198,038,870

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	10,640,000	0	0	10,640,000
小 計	1,190,112,700	0	0	1,190,112,700
特定資産				
洋館保全補修工事 積立資金	0	2,500,000	0	2,500,000
小 計	0	2,500,000	0	2,500,000
合 計	1,190,112,700	2,500,000	0	1,192,612,700

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。

(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 洋館保全補修工事 積立資金	2,500,000	(0)	(2,500,000)	
小計	2,500,000	—	(2,500,000)	—
合計	1,192,612,700	(350,000)	(1,192,262,700)	(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。

(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	3,404,448	2,239,448
什器備品	1,663,037	459,536	1,203,501
合計	7,306,933	3,863,984	3,442,949

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 京都府社寺等文化 資料保全補助金	京都府	0	207,000	207,000	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	2,317,000	2,317,000	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

1 収支相償
第一段階

	①経常収益計	②経常費用計	
公益目的会計	8,132,697	5,646,776	
	③当期取崩	④当期積立	①-②+③-④
特定費用準備資金	0	2,500,000	-14,079 <0 適合

第二段階

第一段階の収入-費用	-14,079		
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	-14,079		<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)			5,646,776
収益等実施費用額			
収益事業等に係る事業費(B)			423,145
管理運営費用額			
管理費の額(C)			476,133
(A)+(B)+(C)	=(D)		6,546,054
公益目的事業比率 (A)÷(D)			86.26% >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	3,263,133	負債計	1,279,912
控除対象財産	1,192,612,700	正味財産の部	
その他の固定資産	3,442,949	指定正味財産	350,000
固定資産計	1,196,055,649	一般正味財産	1,197,688,870
		正味財産計	1,198,038,870
資産の部	1,199,318,782	負債等	1,199,318,782

遊休財産の保有上限

公益目的事業に係る事業費(A)		5,646,776
資産の額	ア	1,199,318,782
負債の額	イ	1,279,912
控除対象財産	ウ	1,192,612,700
遊休財産	エ(=ア-イ-ウ)	5,426,170 <(A) 適合