



公益財団法人櫻谷文庫
平成 30(2018)年度決算報告

貸借対照表

2019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	2,195,882	3,048,353	-852,471
未収金	2,680	209,855	-207,175
前払金	3,326	4,925	-1,599
流動資産合計	2,201,888	3,263,133	-1,061,245
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	5,000,024	2,500,000	2,500,024
特定資産合計	5,000,024	2,500,000	2,500,024
(2) その他固定資産			
設備造作	2,100,022	2,239,448	-139,426
什器備品	890,736	1,203,501	-312,765
その他固定資産合計	2,990,758	3,442,949	-452,191
固定資産合計	1,198,103,482	1,196,055,649	2,047,833
資産合計	1,200,305,370	1,199,318,782	986,588
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	800,000	-800,000
未払金	381,897	409,912	-28,015
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	451,897	1,279,912	-828,015
負債合計	451,897	1,279,912	-828,015
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)	1,199,503,473	1,197,688,870	1,814,603
(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)	5,000,024	2,500,000	2,500,024
正味財産合計	1,199,853,473	1,198,038,870	1,814,603
負債及び正味財産合計	1,200,305,370	1,199,318,782	986,588

貸借対照表内訳表

2019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	2,012,214	4,795	178,873	2,195,882
未収金	2,680	0	0	2,680
前払金	3,326	0	0	3,326
流動資産合計	2,018,220	4,795	178,873	2,201,888
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	5,000,024	0	0	5,000,024
特定資産合計	5,000,024	0	0	5,000,024
(2) その他固定資産				
設備造作	2	2,100,020	0	2,100,022
什器備品	795,183	95,553	0	890,736
その他固定資産合計	795,185	2,195,573	0	2,990,758
固定資産合計	929,664,867	268,438,615	0	1,198,103,482
資産合計	931,683,087	268,443,410	178,873	1,200,305,370
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	381,558	339	0	381,897
部門勘定	-8,153,655	4,611,201	3,542,454	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	-7,772,097	4,681,540	3,542,454	451,897
負債合計	-7,772,097	4,681,540	3,542,454	451,897
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	939,105,184	263,761,870	-3,363,581	1,199,503,473
(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)	5,000,024	0	0	5,000,024
正味財産合計	939,455,184	263,761,870	-3,363,581	1,199,853,473
負債及び正味財産合計	931,683,087	268,443,410	178,873	1,200,305,370

正味財産増減計算書

2018年 4月 1日から2019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	400,365	420,761	-20,396
基本財産受取利息	1,365	761	604
基本財産受取賃貸料	399,000	420,000	-21,000
特定資産運用益	24	0	24
特定資産受取利息	24	0	24
事業収益	1,874,671	3,547,684	-1,673,013
公開事業収益	1,874,671	3,547,684	-1,673,013
受取補助金等	0	2,317,000	-2,317,000
受取補助金	0	2,317,000	-2,317,000
受取寄付金	2,610,000	2,250,000	360,000
受取寄付金	2,610,000	2,250,000	360,000
雑収益	100,003	18,013	81,990
受取利息	3	13	-10
雑収益	100,000	18,000	82,000
経常収益計	4,985,063	8,553,458	-3,568,395
(2) 経常費用			
事業費	2,511,382	6,069,921	-3,558,539
給料手当	871,370	871,370	0
消耗品費	91,101	116,515	-25,414
修繕費	113,400	2,890,208	-2,776,808
旅費交通費	40,292	56,670	-16,378
通信運搬費	127,341	130,359	-3,018
印刷製本費	40,593	75,268	-34,675
租税公課	200	200	0
支払負担金	49,000	45,000	4,000
委託費	283,738	283,738	0
外注費	395,000	935,000	-540,000
減価償却費	452,191	564,361	-112,170
雑費	47,156	101,232	-54,076
管理費	589,078	476,133	112,945
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	184,380	22,315	162,065
会議費	27,500	35,200	-7,700
旅費交通費	81,000	108,000	-27,000
通信運搬費	21,653	24,386	-2,733
委託費	61,862	61,862	0
雑費	124,053	135,740	-11,687
経常費用計	3,100,460	6,546,054	-3,445,594
評価損益等調整前当期経常増減額	1,884,603	2,007,404	-122,801
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	1,884,603	2,007,404	-122,801
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	1,884,603	2,007,404	-122,801
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	1,814,603	1,937,404	-122,801
一般正味財産期首残高	1,197,688,870	1,195,751,466	1,937,404
一般正味財産期末残高	1,199,503,473	1,197,688,870	1,814,603
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	1,199,853,473	1,198,038,870	1,814,603

正味財産増減計算書内訳表

2018年 4月 1日から2019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
		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	399,000	0	399,000	1,365	400,365
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,365	1,365
基本財産受取賃貸料	0	399,000	0	399,000	0	399,000
特定資産運用益	0	0	0	0	24	24
特定資産受取利息	0	0	0	0	24	24
事業収益	1,874,671	0	0	0	0	1,874,671
公開事業収益	1,874,671	0	0	0	0	1,874,671
受取寄付金	2,610,000	0	0	0	0	2,610,000
受取寄付金	2,610,000	0	0	0	0	2,610,000
雑収益	100,003	0	0	0	0	100,003
受取利息	3	0	0	0	0	3
雑収益	100,000	0	0	0	0	100,000
経常収益計	4,584,674	399,000	0	399,000	1,389	4,985,063
(2) 経常費用						
事業費	2,114,040	388,706	8,636	397,342	0	2,511,382
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
消耗品費	91,101	0	0	0	0	91,101
修繕費	113,400	0	0	0	0	113,400
旅費交通費	40,292	0	0	0	0	40,292
通信運搬費	100,750	25,325	1,266	26,591	0	127,341
印刷製本費	40,593	0	0	0	0	40,593
租税公課	0	200	0	200	0	200
支払負担金	49,000	0	0	0	0	49,000
委託費	213,927	69,811	0	69,811	0	283,738
外注費	395,000	0	0	0	0	395,000
減価償却費	265,061	187,130	0	187,130	0	452,191
雑費	36,916	10,240	0	10,240	0	47,156
管理費	0	0	0	0	589,078	589,078
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	184,380	184,380
会議費	0	0	0	0	27,500	27,500
旅費交通費	0	0	0	0	81,000	81,000
通信運搬費	0	0	0	0	21,653	21,653
委託費	0	0	0	0	61,862	61,862
雑費	0	0	0	0	124,053	124,053
経常費用計	2,114,040	388,706	8,636	397,342	589,078	3,100,460
評価損益等調整前当期経常増減額	2,470,634	10,294	-8,636	1,658	-587,689	1,884,603
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	2,470,634	10,294	-8,636	1,658	-587,689	1,884,603
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	2,470,634	10,294	-8,636	1,658	-587,689	1,884,603
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	2,470,634	-59,706	-8,636	-68,342	-587,689	1,814,603
一般正味財産期首残高	936,634,550	25,640,891	238,189,321	263,830,212	-2,775,892	1,197,688,870
一般正味財産期末残高	939,105,184	25,581,185	238,180,685	263,761,870	-3,363,581	1,199,503,473
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	939,455,184	25,581,185	238,180,685	263,761,870	-3,363,581	1,199,853,473

財産目録

2019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	462,694
預金		京都銀行 白梅町支店 普通	運転資金として	1,723,333
		京都信用金庫 北野支店 普通	運転資金として	9,855
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	2,680
前払金		GMOインターネット	4月分ドメイン使用料等	3,326
流動資産合計				2,201,888
(固定資産)				
基本財産				【1,190,112,700】
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			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				【5,000,024】
	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	5,000,024
その他固定資産				【2,990,758】
	設備造作	和館電気設備他		2,100,022
	什器備品	和館エアコン他		890,736
固定資産合計				1,198,103,482
資産合計				1,200,305,370
(流動負債)				
	未払金	京都SKY観光ガイド協会他	3月分	381,897
	未払法人税等		確定分	70,000
流動負債合計				451,897
負債合計				451,897
正味財産				1,199,853,473

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	2,500,000	2,500,024	0	5,000,024
小 計	2,500,000	2,500,024	0	5,000,024
合 計	1,192,612,700	2,500,024	0	1,195,112,724

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	5,000,024	(0)	(5,000,024)	
小計	5,000,024	—	(5,000,024)	—
合計	1,195,112,724	(350,000)	(1,194,762,724)	(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	3,543,874	2,100,022
什器備品	1,663,037	772,301	890,736
合計	7,306,933	4,316,175	2,990,758

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

公益目的会計	①経常収益計 4,584,674	②経常費用計 2,114,040		
特定費用準備資金	③当期取崩 0	④当期積立 2,500,024	①-②+③-④ -29,390	<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	-29,390			<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)	2,114,040	
収益等実施費用額 収益事業等に係る事業費(B)	397,342	
管理運営費用額 管理費の額(C)	589,078	
(A)+(B)+(C)	3,100,460	
公益目的事業比率	68.18%	>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	2,201,888	負債計	451,897
控除対象財産	1,198,103,482	正味財産の部	
その他の固定資産		指定正味財産	350,000
固定資産計	1,198,103,482	一般正味財産	1,199,503,473
		正味財産計	1,199,853,473
資産の部	1,200,305,370	負債等	1,200,305,370

遊休財産の保有上限

公益目的事業に係る事業費(A)		2,114,040	
資産の額	ア	1,200,305,370	
負債の額	イ	451,897	
控除対象財産	ウ	1,198,103,482	
遊休財産	エ(=ア-イ-ウ)	1,749,991	>(A) 適合

正味財産増減計算書内訳表

2018年 4月 1日から2019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	
	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	0	0	399,000	0	399,000	1,365	400,365
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	1,365	1,365
基本財産受取賃貸料	0	0	0	0	0	399,000	0	399,000	0	399,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	24	24
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	24	24
事業収益	1,874,671	0	0	0	1,874,671	0	0	0	0	1,874,671
公開事業収益	1,874,671	0	0	0	1,874,671	0	0	0	0	1,874,671
受取寄付金	0	0	0	2,610,000	2,610,000	0	0	0	0	2,610,000
受取寄付金	0	0	0	2,610,000	2,610,000	0	0	0	0	2,610,000
雑収益	0	0	0	100,003	100,003	0	0	0	0	100,003
受取利息	0	0	0	3	3	0	0	0	0	3
雑収益	0	0	0	100,000	100,000	0	0	0	0	100,000
経常収益計	1,874,671	0	0	2,710,003	4,584,674	399,000	0	399,000	1,389	4,985,063
(2) 経常費用										
事業費	1,388,006	431,218	234,180	60,636	2,114,040	388,706	8,636	397,342	0	2,511,382
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	49,103	34,006	0	7,992	91,101	0	0	0	0	91,101
修繕費	0	0	113,400	0	113,400	0	0	0	0	113,400
旅費交通費	11,532	0	0	28,760	40,292	0	0	0	0	40,292
通信運搬費	76,293	6,331	6,331	11,795	100,750	25,325	1,266	26,591	0	127,341
印刷製本費	37,694	0	1,169	1,730	40,593	0	0	0	0	40,593
租税公課	0	0	0	0	0	200	0	200	0	200
支払負担金	40,000	9,000	0	0	49,000	0	0	0	0	49,000
委託費	179,367	17,280	17,280	0	213,927	69,811	0	69,811	0	283,738
外注費	395,000	0	0	0	395,000	0	0	0	0	395,000
減価償却費	0	265,061	0	0	265,061	187,130	0	187,130	0	452,191
雑費	23,017	3,540	0	10,359	36,916	10,240	0	10,240	0	47,156
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	589,078	589,078
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	184,380	184,380
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	27,500	27,500
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	81,000	81,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	21,653	21,653
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	61,862	61,862
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	124,053	124,053
経常費用計	1,388,006	431,218	234,180	60,636	2,114,040	388,706	8,636	397,342	589,078	3,100,460
評価損益等調整前当期経常増減額	486,665	-431,218	-234,180	2,649,367	2,470,634	10,294	-8,636	1,658	-587,689	1,884,603
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	486,665	-431,218	-234,180	2,649,367	2,470,634	10,294	-8,636	1,658	-587,689	1,884,603
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
税引前当期一般正味財産増減額	486,665	-431,218	-234,180	2,649,367	2,470,634	10,294	-8,636	1,658	-587,689	1,884,603
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	486,665	-431,218	-234,180	2,649,367	2,470,634	-59,706	-8,636	-68,342	-587,689	1,814,603
一般正味財産期首残高	-989,896	-22,342,064	-230,653	960,197,163	936,634,550	25,640,891	238,189,321	263,830,212	-2,775,892	1,197,688,870
一般正味財産期末残高	-503,231	-22,773,282	-464,833	962,846,530	939,105,184	25,581,185	238,180,685	263,761,870	-3,363,581	1,199,503,473
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	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	350,000	350,000	0	0	0	0	350,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	350,000	350,000	0	0	0	0	350,000
III 正味財産期末残高	-503,231	-22,773,282	-464,833	963,196,530	939,455,184	25,581,185	238,180,685	263,761,870	-3,363,581	1,199,853,473