



公益財団法人櫻谷文庫

公益財団法人櫻谷文庫
令和2(2020)年度決算報告

貸借対照表

2021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	857,518	902,942	△ 45,424
未収金	370,685	2,551	368,134
前払金	1,760	1,760	0
流動資産合計	1,229,963	907,253	322,710
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	5,814,729	10,640,000	△ 4,825,271
基本財産合計	1,185,287,429	1,190,112,700	△ 4,825,271
(2) 特定資産			
洋館保全補修工事積立資金	91	5,000,071	△ 4,999,980
特定資産合計	91	5,000,071	△ 4,999,980
(3) その他固定資産			
設備造作	8,591,073	1,960,596	6,630,477
什器備品	489,738	660,122	△ 170,384
その他固定資産合計	9,080,811	2,620,718	6,460,093
固定資産合計	1,194,368,331	1,197,733,489	△ 3,365,158
資産合計	1,195,598,294	1,198,640,742	△ 3,042,448
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	24,773	24,544	229
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	94,773	94,544	229
負債合計	94,773	94,544	229
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	5,399,125	0	5,399,125
寄付金	350,000	350,000	0
指定正味財産合計	5,749,125	350,000	5,399,125
(うち基本財産への充当額)	350,000	350,000	0
2. 一般正味財産	1,189,754,396	1,198,196,198	△ 8,441,802
(うち基本財産への充当額)	1,184,937,429	1,189,762,700	△ 4,825,271
(うち特定資産への充当額)	91	5,000,071	△ 4,999,980
正味財産合計	1,195,503,521	1,198,546,198	△ 3,042,677
負債及び正味財産合計	1,195,598,294	1,198,640,742	△ 3,042,448

貸借対照表内訳表

2021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	743,126	71,179	43,213	857,518
未収金	370,685	0	0	370,685
前払金	1,760	0	0	1,760
流動資産合計	1,115,571	71,179	43,213	1,229,963
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	5,814,729	0	0	5,814,729
基本財産合計	919,044,387	266,243,042	0	1,185,287,429
(2) 特定資産				
洋館保全補修工事積立資金	91	0	0	91
特定資産合計	91	0	0	91
(3) その他固定資産				
設備造作	6,761,932	1,829,141	0	8,591,073
什器備品	447,291	42,447	0	489,738
その他固定資産合計	7,209,223	1,871,588	0	9,080,811
固定資産合計	926,253,701	268,114,630	0	1,194,368,331
資産合計	927,369,272	268,185,809	43,213	1,195,598,294
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	24,466	307	0	24,773
部門勘定	△ 8,692,635	4,534,694	4,157,941	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	△ 8,668,169	4,605,001	4,157,941	94,773
負債合計	△ 8,668,169	4,605,001	4,157,941	94,773
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	5,399,125	0	0	5,399,125
寄付金	350,000	0	0	350,000
指定正味財産合計	5,749,125	0	0	5,749,125
(うち基本財産への充当額)	350,000	0	0	350,000
2. 一般正味財産	930,288,316	263,580,808	△ 4,114,728	1,189,754,396
(うち基本財産への充当額)	918,694,387	266,243,042	0	1,184,937,429
(うち特定資産への充当額)	91	0	0	91
正味財産合計	936,037,441	263,580,808	△ 4,114,728	1,195,503,521
負債及び正味財産合計	927,369,272	268,185,809	43,213	1,195,598,294

正味財産増減計算書

2020年 4月 1日から2021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	294,734	408,763	△ 114,029
基本財産受取利息	734	763	△ 29
基本財産受取賃貸料	294,000	408,000	△ 114,000
特定資産運用益	20	47	△ 27
特定資産受取利息	20	47	△ 27
事業収益	13,600	551,080	△ 537,480
公開事業収益	13,600	551,080	△ 537,480
受取補助金等	8,668,875	840,000	7,828,875
受取補助金	8,554,000	840,000	7,714,000
受取補助金等振替額	114,875	0	114,875
受取寄付金	2,370,000	1,670,000	700,000
受取寄付金	2,370,000	1,670,000	700,000
経常収益計	11,347,229	3,469,890	7,877,339
(2) 経常費用			
事業費	19,398,764	4,274,741	15,124,023
給料手当	871,370	871,370	0
消耗品費	92,423	179,079	△ 86,656
修繕費	17,489,017	1,894,240	15,594,777
旅費交通費	7,160	42,533	△ 35,373
通信運搬費	107,943	119,732	△ 11,789
印刷製本費	0	35,870	△ 35,870
租税公課	20,000	0	20,000
支払負担金	45,000	47,000	△ 2,000
委託費	288,992	284,723	4,269
外注費	9,000	370,500	△ 361,500
減価償却費	445,707	370,040	75,667
雑費	22,152	59,654	△ 37,502
管理費	320,267	432,424	△ 112,157
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	426	0	426
会議費	0	32,000	△ 32,000
旅費交通費	0	78,000	△ 78,000
通信運搬費	28,388	25,297	3,091
委託費	63,008	62,077	931
雑費	139,815	146,420	△ 6,605
経常費用計	19,719,031	4,707,165	15,011,866
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,371,802	△ 1,237,275	△ 7,134,527
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,371,802	△ 1,237,275	△ 7,134,527
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	△ 8,371,802	△ 1,237,275	△ 7,134,527
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	△ 8,441,802	△ 1,307,275	△ 7,134,527
一般正味財産期首残高	1,198,196,198	1,199,503,473	△ 1,307,275
一般正味財産期末残高	1,189,754,396	1,198,196,198	△ 8,441,802
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	5,514,000	0	5,514,000
一般正味財産への振替額	△ 114,875	0	△ 114,875
当期指定正味財産増減額	5,399,125	0	5,399,125
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	5,749,125	350,000	5,399,125
III 正味財産期末残高	1,195,503,521	1,198,546,198	△ 3,042,677

正味財産増減計算書内訳表

2020年4月1日から2021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	294,000	0	294,000	734	294,734
基本財産受取利息	0	0	0	0	734	734
基本財産受取賃貸料	0	294,000	0	294,000	0	294,000
特定資産運用益	20	0	0	0	0	20
特定資産受取利息	20	0	0	0	0	20
事業収益	13,600	0	0	0	0	13,600
公開事業収益	13,600	0	0	0	0	13,600
受取補助金等	8,668,875	0	0	0	0	8,668,875
受取補助金	8,554,000	0	0	0	0	8,554,000
受取補助金等振替額	114,875	0	0	0	0	114,875
受取寄付金	2,370,000	0	0	0	0	2,370,000
受取寄付金	2,370,000	0	0	0	0	2,370,000
経常収益計	11,052,495	294,000	0	294,000	734	11,347,229
(2) 経常費用						
事業費	19,039,011	351,122	8,631	359,753	0	19,398,764
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
消耗品費	92,423	0	0	0	0	92,423
修繕費	17,489,017	0	0	0	0	17,489,017
旅費交通費	7,160	0	0	0	0	7,160
通信運搬費	81,453	25,229	1,261	26,490	0	107,943
租税公課	20,000	0	0	0	0	20,000
支払負担金	45,000	0	0	0	0	45,000
委託費	217,888	71,104	0	71,104	0	288,992
外注費	9,000	0	0	0	0	9,000
減価償却費	292,967	152,740	0	152,740	0	445,707
雑費	16,103	6,049	0	6,049	0	22,152
管理費	0	0	0	0	320,267	320,267
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
消耗品費	0	0	0	0	426	426
通信運搬費	0	0	0	0	28,388	28,388
委託費	0	0	0	0	63,008	63,008
雑費	0	0	0	0	139,815	139,815
経常費用計	19,039,011	351,122	8,631	359,753	320,267	19,719,031
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,986,516	△ 57,122	△ 8,631	△ 65,753	△ 319,533	△ 8,371,802
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,986,516	△ 57,122	△ 8,631	△ 65,753	△ 319,533	△ 8,371,802
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,986,516	△ 57,122	△ 8,631	△ 65,753	△ 319,533	△ 8,371,802
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,986,516	△ 57,122	△ 8,631	△ 65,753	△ 319,533	△ 8,371,802
法人税・住民税及び事業税	0	70,000	0	0	0	70,000
当期一般正味財産増減額	△ 7,986,516	△ 127,122	△ 8,631	△ 135,753	△ 319,533	△ 8,441,802
一般正味財産期首残高	938,274,832	25,544,517	238,172,044	263,716,561	△ 3,795,195	1,198,196,195
一般正味財産期末残高	930,288,316	25,417,395	238,163,413	263,580,808	△ 4,114,728	1,189,754,396
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	5,514,000	0	0	0	0	5,514,000
一般正味財産への振替額	△ 114,875	0	0	0	0	△ 114,875
当期指定正味財産増減額	5,399,125	0	0	0	0	5,399,125
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	5,749,125	0	0	0	0	5,749,125
III 正味財産期末残高	936,037,441	25,417,395	238,163,413	263,580,808	△ 4,114,728	1,195,503,521

財産目録

2021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	119,816
	預金	京都銀行 白梅町支店 普通	運転資金として	720,990
		京都信用金庫 北野支店 普通	運転資金として	16,712
	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	370,685
	前払金	GMOインターネット	4月分ドメイン使用料等	1,760
流動資産合計				1,229,963
(固定資産)				
基本財産				【1,185,287,429】
	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			5,814,729
	定期預金	京都信用金庫 北野支店	公益目的保有財産	5,814,729
特定資産				【91】
	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	91
その他固定資産				【9,080,811】
	設備造作	自動火災報知設備他		8,591,073
	什器備品	和館エアコン他		489,738
固定資産合計				1,194,368,331
資産合計				1,195,598,294
(流動負債)				
	未払金	アサヒセキュリティ他	3月分	24,773
	未払法人税等		確定分	70,000
流動負債合計				94,773
負債合計				94,773
正味財産				1,195,503,521

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	4,825,271	5,814,729
小 計	1,190,112,700	0	4,825,271	1,185,287,429
特定資産				
洋館保全補修工事 積立資金	5,000,071	20	5,000,000	91
小 計	5,000,071	20	5,000,000	91
合 計	1,195,112,771	20	9,825,271	1,185,287,520

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	5,814,729	(0)	(5,814,729)	—
小 計	1,185,287,429	(350,000)	(1,184,937,429)	—
特定資産				
洋館保全補修工事				

積立資金	91	(0)	(91)	(0)
小 計	91	(0)	(91)	(0)
合 計	1, 185, 287, 520	(350, 000)	(1, 184, 937, 520)	(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	12, 549, 696	3, 958, 623	8, 591, 073
什器備品	1, 663, 037	1, 173, 299	489, 738
合 計	14, 212, 733	5, 131, 922	9, 080, 811

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	—	368, 000	368, 000	—	—
文化財保護事業(洋館の修理)補助金	京都市	—	7, 656, 000	7, 656, 000	—	—
文化財保護事業(洋館西棟軒の修理)補助金	京都市	—	530, 000	530, 000	—	—
京都市指定文化財等防災対策重点強化事業(自動火災報知機及び消火器設置)に対する補助金	京都市	—	5, 514, 000	114, 875	5, 399, 125	指定正味財産
合 計		—	14, 068, 000	8, 668, 875	5, 399, 125	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	114, 875
合 計	114, 875

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