

正味財産増減計算書

2023年4月1日から2024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	255,217	279,065	△ 23,848
基本財産受取利息	217	65	152
基本財産受取賃料	255,000	279,000	△ 24,000
特定資産運用益	0	5	△ 5
特定資産受取利息	0	5	△ 5
事業収益	1,105,100	1,733,062	△ 627,962
公開事業収益	831,820	1,521,702	△ 689,882
物販売上	273,280	211,360	61,920
受取補助金等	1,564,250	4,848,250	△ 3,284,000
受取補助金等振替額	1,564,250	4,848,250	△ 3,284,000
受取寄付金	2,081,670	3,715,707	△ 1,634,037
受取寄付金	2,081,670	1,100,000	981,670
受取寄付金振替額	0	2,615,707	△ 2,615,707
雑収益	4	43,247	△ 43,243
受取利息	4	7	△ 3
雑収益	0	43,240	△ 43,240
経常収益計	5,006,241	10,619,336	△ 5,613,095
(2) 経常費用			
事業費	5,312,217	10,494,578	△ 5,182,361
給料手当	871,370	871,370	0
商品仕入	112,374	112,414	△ 40
消耗品費	27,391	98,806	△ 71,415
修繕費	2,072,670	6,647,180	△ 4,574,510
旅費交通費	61,453	66,410	△ 4,957
通信運搬費	148,309	171,180	△ 22,871
印刷製本費	20,280	46,450	△ 26,170
租税公課	400	2,900	△ 2,500
支払負担金	44,000	50,000	△ 6,000
委託費	455,180	455,180	0
外注費	300,900	682,500	△ 381,600
減価償却費	1,106,722	1,127,881	△ 21,159
寄付金	0	10,000	△ 10,000
雑費	91,168	152,307	△ 61,139
管理費	297,464	324,532	△ 27,068
給料手当	88,630	88,630	0
消耗品費	0	1,314	△ 1,314
通信運搬費	21,946	27,063	△ 5,117
委託費	39,380	39,380	0
雑費	147,508	168,145	△ 20,637
経常費用計	5,609,681	10,819,110	△ 5,209,429
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 603,440	△ 199,774	△ 403,666
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 603,440	△ 199,774	△ 403,666
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	△ 603,440	△ 199,774	△ 403,666
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	△ 673,440	△ 269,774	△ 403,666
一般正味財産期首残高	1,189,359,888	1,189,629,662	△ 269,774
一般正味財産期末残高	1,188,686,448	1,189,359,888	△ 673,440
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	875,000	4,159,000	△ 3,284,000
受取寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
一般正味財産への振替額	△ 1,564,250	△ 7,463,957	5,899,707
一般正味財産への振替額(補助金等)	△ 1,564,250	△ 4,848,250	3,284,000
一般正味財産への振替額(寄付金)	0	△ 2,615,707	2,615,707
当期指定正味財産増減額	△ 689,250	△ 2,304,957	1,615,707
指定正味財産期首残高	4,370,625	6,675,582	△ 2,304,957
指定正味財産期末残高	3,681,375	4,370,625	△ 689,250
III 正味財産期末残高	1,192,367,823	1,193,730,513	△ 1,362,690

貸借対照表

2024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	1,639,771	1,090,495	549,276
未収金	41,683	84,714	△ 43,031
前払金	1,925	80,565	△ 78,640
棚卸資産	0	146,817	△ 146,817
流動資産合計	1,683,379	1,402,591	280,788
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	5,814,729	0
基本財産合計	1,185,287,429	1,185,287,429	0
(2) 特定資産			
洋館保全補修工事積立資金	0	800,000	△ 800,000
設備造作	4,172,255	5,035,480	△ 863,225
特定資産合計	4,172,255	5,835,480	△ 1,663,225
(3) その他固定資産			
設備造作	1,434,790	1,566,241	△ 131,451
什器備品	111,378	223,424	△ 112,046
その他固定資産合計	1,546,168	1,789,665	△ 243,497
固定資産合計	1,191,005,852	1,192,912,574	△ 1,906,722
資産合計	1,192,689,231	1,194,315,165	△ 1,625,934
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	0	500,000	△ 500,000
未払金	251,408	14,652	236,756
未払法人税等	70,000	70,000	0
流動負債合計	321,408	584,652	△ 263,244
負債合計	321,408	584,652	△ 263,244
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	3,331,375	4,020,625	△ 689,250
寄付金	350,000	350,000	0
指定正味財産合計	3,681,375	4,370,625	△ 689,250
(うち基本財産への充当額)	350,000	350,000	0
(うち特定資産への充当額)	3,331,375	4,020,625	△ 689,250
2. 一般正味財産	1,188,686,448	1,189,359,888	△ 673,440
(うち基本財産への充当額)	1,184,937,429	1,184,937,429	0
(うち特定資産への充当額)	840,880	1,814,855	△ 973,975
正味財産合計	1,192,367,823	1,193,730,513	△ 1,362,690
負債及び正味財産合計	1,192,689,231	1,194,315,165	△ 1,625,934

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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
		画質・和館スペース賃貸 他	教育支援活動	小計		
I 一般正味財産増減の部						
I. 経常増減の部						
(1) 経常収益						
基本財産運用益	0	255,000	0	255,000	217	255,217
基本財産受取利息	0	0	0	0	217	217
基本財産受取賃貸料	0	255,000	0	255,000	0	255,000
事業収益	831,820	273,280	0	273,280	0	1,105,100
公開事業収益	831,820	0	0	0	0	831,820
物販売上	0	273,280	0	273,280	0	273,280
受取補助金等	1,564,250	0	0	0	0	1,564,250
受取補助金等振替額	1,564,250	0	0	0	0	1,564,250
受取寄付金	2,081,670	0	0	0	0	2,081,670
受取寄付金	2,081,670	0	0	0	0	2,081,670
雑収益	4	0	0	0	0	4
受取利息	4	0	0	0	0	4
経常収益計	4,477,744	528,280	0	528,280	217	5,006,241
(2) 経常費用						
事業費	4,881,351	422,434	8,432	430,866	0	5,312,217
給料手当	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
商品仕入	0	112,374	0	112,374	0	112,374
消耗品費	27,391	0	0	0	0	27,391
修繕費	2,072,670	0	0	0	0	2,072,670
旅費交通費	61,453	0	0	0	0	61,453
通信運搬費	126,000	21,247	1,062	22,309	0	148,309
印刷製本費	20,280	0	0	0	0	20,280
租税公課	400	0	0	0	0	400
支払負担金	44,000	0	0	0	0	44,000
委託費	410,740	44,440	0	44,440	0	455,180
外注費	300,900	0	0	0	0	300,900
減価償却費	975,271	131,451	0	131,451	0	1,106,722
雑費	74,246	16,922	0	16,922	0	91,168

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計			法人会計	合計
		画質・和館スペース賃貸 他	教育支援活動	小計		
管理費	0	0	0	0	297,464	297,464
給料手当	0	0	0	0	88,630	88,630
通信運搬費	0	0	0	0	21,946	21,946
委託費	0	0	0	0	39,380	39,380
雑費	0	0	0	0	147,508	147,508
経常費用計	4,881,351	422,434	8,432	430,866	297,464	5,609,681
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 403,607	105,846	△ 8,432	97,414	△ 297,247	△ 603,440
評価損益等計	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 403,607	105,846	△ 8,432	97,414	△ 297,247	△ 603,440
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	△ 403,607	105,846	△ 8,432	97,414	△ 297,247	△ 603,440
他会計振替額	41,096	△ 41,096	0	△ 41,096	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 362,511	64,750	△ 8,432	56,318	△ 297,247	△ 603,440
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	△ 362,511	△ 5,250	△ 8,432	△ 13,682	△ 297,247	△ 673,440
一般正味財産期首残高	930,422,795	25,515,563	238,146,279	263,661,842	△ 4,724,749	1,189,359,888
一般正味財産期末残高	930,060,284	25,510,313	238,137,847	263,648,160	△ 5,021,996	1,188,686,448
II 指定正味財産増減の部						
受取補助金等	875,000	0	0	0	0	875,000
一般正味財産への振替額	△ 1,564,250	0	0	0	0	△ 1,564,250
一般正味財産への振替額(補助金等)	△ 1,564,250	0	0	0	0	△ 1,564,250
当期指定正味財産増減額	△ 689,250	0	0	0	0	△ 689,250
指定正味財産期首残高	4,370,625	0	0	0	0	4,370,625
指定正味財産期末残高	3,681,375	0	0	0	0	3,681,375
III 正味財産期末残高	933,741,659	25,510,313	238,137,847	263,648,160	△ 5,021,996	1,192,367,823

正味財産増減計算書内訳表

2023年4月1日から2024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	画質・和館スペース賃貸他	教育支援活動	小計		
I 一般正味財産増減の部										
I. 経常増減の部										
(1) 経常収益										
基本財産運用益	0	0	0	0	0	255,000	0	255,000	217	255,217
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	217	217
基本財産受取賃貸料	0	0	0	0	0	255,000	0	255,000	0	255,000
事業収益	831,820	0	0	0	831,820	273,280	0	273,280	0	1,105,100
公開事業収益	831,820	0	0	0	831,820	0	0	0	0	831,820
物販売上	0	0	0	0	0	273,280	0	273,280	0	273,280
受取補助金等	0	1,564,250	0	0	1,564,250	0	0	0	0	1,564,250
受取補助金等振替額	0	1,564,250	0	0	1,564,250	0	0	0	0	1,564,250
受取寄付金	0	0	0	2,081,670	2,081,670	0	0	0	0	2,081,670
受取寄付金	0	0	0	2,081,670	2,081,670	0	0	0	0	2,081,670
雑収益	0	0	0	4	4	0	0	0	0	4
受取利息	0	0	0	4	4	0	0	0	0	4
経常収益計	831,820	1,564,250	0	2,081,674	4,477,744	528,280	0	528,280	217	5,006,241
(2) 経常費用										
事業費	1,187,392	3,225,448	241,658	226,853	4,881,351	422,434	8,432	430,866	0	5,312,217
給料手当	576,000	96,000	96,000	0	768,000	96,000	7,370	103,370	0	871,370
商品仕入	0	0	0	0	0	112,374	0	112,374	0	112,374
消耗品費	15,061	1,630	1,400	9,300	27,391	0	0	0	0	27,391
修繕費	5,000	2,067,670	0	0	2,072,670	0	0	0	0	2,072,670
旅費交通費	61,453	0	0	0	61,453	0	0	0	0	61,453
通信運搬費	78,005	41,643	5,312	1,040	126,000	21,247	1,062	22,309	0	148,309
印刷製本費	20,280	0	0	0	20,280	0	0	0	0	20,280
租税公課	0	400	0	0	400	0	0	0	0	400
支払負担金	0	0	0	44,000	44,000	0	0	0	0	44,000
委託費	114,180	153,560	11,000	132,000	410,740	44,440	0	44,440	0	455,180
外注費	300,900	0	0	0	300,900	0	0	0	0	300,900
減価償却費	0	863,225	112,046	0	975,271	131,451	0	131,451	0	1,106,722
雑費	16,513	1,320	15,900	40,513	74,246	16,922	0	16,922	0	91,168
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	297,464	297,464
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	88,630	88,630
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	21,946	21,946
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	39,380	39,380
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	147,508	147,508
経常費用計	1,187,392	3,225,448	241,658	226,853	4,881,351	422,434	8,432	430,866	297,464	5,609,681
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 355,572	△ 1,661,198	△ 241,658	1,854,821	△ 403,607	105,846	△ 8,432	97,414	△ 297,247	△ 603,440
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 355,572	△ 1,661,198	△ 241,658	1,854,821	△ 403,607	105,846	△ 8,432	97,414	△ 297,247	△ 603,440
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 355,572	△ 1,661,198	△ 241,658	1,854,821	△ 403,607	105,846	△ 8,432	97,414	△ 297,247	△ 603,440
他会計振替額	0	0	0	41,096	41,096	△ 41,096	0	△ 41,096	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 355,572	△ 1,661,198	△ 241,658	1,895,917	△ 362,511	64,750	△ 8,432	56,318	△ 297,247	△ 603,440
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	△ 355,572	△ 1,661,198	△ 241,658	1,895,917	△ 362,511	△ 5,250	△ 8,432	△ 13,682	△ 297,247	△ 673,440
一般正味財産期首残高	0	0	0	930,422,795	930,422,795	25,515,563	238,146,279	263,661,842	△ 4,724,749	1,189,359,888
一般正味財産期末残高	△ 355,572	△ 1,661,198	△ 241,658	932,318,712	930,060,284	25,510,313	238,137,847	263,648,160	△ 5,021,996	1,188,686,448
II 指定正味財産増減の部										
受取補助金等	0	875,000	0	0	875,000	0	0	0	0	875,000
一般正味財産への振替額	0	△ 1,564,250	0	0	△ 1,564,250	0	0	0	0	△ 1,564,250
一般正味財産への振替額(補助金等)	0	△ 1,564,250	0	0	△ 1,564,250	0	0	0	0	△ 1,564,250
当期指定正味財産増減額	0	△ 689,250	0	0	△ 689,250	0	0	0	0	△ 689,250
指定正味財産期首残高	0	0	0	4,370,625	4,370,625	0	0	0	0	4,370,625
指定正味財産期末残高	0	△ 689,250	0	4,370,625	3,681,375	0	0	0	0	3,681,375
III 正味財産期末残高	△ 355,572	△ 2,350,448	△ 241,658	936,689,337	933,741,659	25,510,313	238,137,847	263,648,160	△ 5,021,996	1,192,367,823

貸借対照表内訳表

2024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	1,586,092	20,819	32,860	1,639,771
未収金	41,683	0	0	41,683
前払金	1,925	0	0	1,925
流動資産合計	1,629,700	20,819	32,860	1,683,379
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				
設備造作	4,172,255	0	0	4,172,255
特定資産合計	4,172,255	0	0	4,172,255
(3) その他固定資産				
設備造作	2	1,434,788	0	1,434,790
什器備品	111,377	1	0	111,378
その他固定資産合計	111,379	1,434,789	0	1,546,168
固定資産合計	923,328,021	267,677,831	0	1,191,005,852
資産合計	924,957,721	267,698,650	32,860	1,192,689,231
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	250,701	707	0	251,408
部門勘定	△ 9,034,639	3,979,783	5,054,856	0
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
流動負債合計	△ 8,783,938	4,050,490	5,054,856	321,408
負債合計	△ 8,783,938	4,050,490	5,054,856	321,408
III 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	3,331,375	0	0	3,331,375
寄付金	350,000	0	0	350,000
指定正味財産合計	3,681,375	0	0	3,681,375
(うち基本財産への充当額)	350,000	0	0	350,000
(うち特定資産への充当額)	3,331,375	0	0	3,331,375
2. 一般正味財産				
930,060,284	263,648,160	△ 5,021,996		1,188,686,448
(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)	840,880	0	0	840,880
正味財産合計	933,741,659	263,648,160	△ 5,021,996	1,192,367,823
負債及び正味財産合計	924,957,721	267,698,650	32,860	1,192,689,231

財産目録

2024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	507,433
預金	京都銀行 白梅町支店 普通	運転資金として	1,077,949
	京都信用金庫 北野支店 普通	運転資金として	15,736
	三井住友銀行 京都支店 普通	運転資金として	8
	普通預金 京都中央信用金庫 白梅町支店	運転資金として	38,645
未収金	(株)テクノコンサルソリューションズ 京都市	預金計	1,132,338
		3月分インターネット使用料負担金	2,683
		文化財保護事業補助金	39,000
前払金	GMOインターネットグループ (株)	未収金計	41,683
		4月分サーバ-利用料他	1,925
流動資産合計			1,683,379
(固定資産)			
基本財産			
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76.40%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
			[1,185,287,429]
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
特定資産	所蔵美術品	絵画等	50,000,000
	定期預金	京都信用金庫 北野支店	5,814,729
	設備造作	自動火災報知設備	4,172,255
その他固定資産	設備造作 什器備品	和館電気配線他 和館エアコン他	1,434,790 111,378
固定資産合計			1,191,005,852
資産合計			1,192,689,231
(流動負債)			
未払金	京都SKY観光ガイド	3月分	251,408
		未払法人税等	70,000
流動負債合計			321,408
負債合計			321,408
正味財産			1,192,367,823

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	5,814,729	0	0	5,814,729
小計	1,185,287,429	0	0	1,185,287,429
特定資産				
洋館保全補修工事				
積立資金	800,000	0	800,000	0
設備造作	5,035,480	0	863,225	4,172,255
小計	5,835,480	0	1,663,225	4,172,255
合計	1,191,122,909	0	1,663,225	1,189,459,684

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	1,126,947,30	(350,000)	(1,126,597,30	(0)
建物	0	(0)	0)	(0)
所蔵美術品	2,525,400	(0)	(2,525,400)	(0)
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小計	1,185,287,42	(350,000)	(1,184,937,42	(0)

	9		9)	
特定資産				
設備造作	4,172,255	(3,331,375)	(840,880)	(0)
小計	4,172,255	(3,331,375)	(840,880)	(0)
合計	1,189,459,68	(3,681,375)	(1,185,778,30	(0)
	4		9)	

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	6,942,651	5,607,045
什器備品	1,663,037	1,551,659	111,378
合計	14,212,733	8,494,310	5,718,423

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	4,020,625	-	689,250	3,331,375	指定正味財産
京都市文化財保護事業(防災設備保守点検等)に対する補助金	京都市		39,000	39,000		指定正味財産
市街地景観整備事業補助金	京都市		836,000	836,000		指定正味財産
合計		4,020,625	875,000	1,564,250	3,331,375	

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	
事業費計上による振替額	875,000
減価償却費計上による振替額	689,250
合計	1,564,250