

貸借対照表  
(平成31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	7,539,751	4,530,290	3,009,461
貯蔵品	446,828	578,393	△ 131,565
立替金	101,420	0	101,420
流動資産合計	8,087,999	5,108,683	2,979,316
2 固定資産			
(1)基本財産			
近衛家伝承の古文書・典籍及び美術品	104,196	104,196	0
近衛家伝承以外の史料・古文書・典籍及び美術品	6,232,125	6,232,125	0
土地	183,465,164	183,465,164	0
建物	4,000	4,000	0
基本財産合計	189,805,485	189,805,485	0
(2)特定資産			
公益事業運営用基金	1,682,220,488	1,674,250,800	7,969,688
特定資産合計	1,682,220,488	1,674,250,800	7,969,688
(3)その他の固定資産			
什器備品	1,000	1,000	0
その他の固定資産合計	1,000	1,000	0
固定資産合計	1,872,026,973	1,864,057,285	7,969,688
資産合計	1,880,114,972	1,869,165,968	10,949,004
II 負債の部			
流動負債			
預り金	123,557	14,990	108,567
賞与引当金	550,000	550,000	0
流動負債合計	673,557	564,990	108,567
固定負債			
退職給付引当金	5,310,000	4,796,000	514,000
固定負債合計	5,310,000	4,796,000	514,000
負債合計	5,983,557	5,360,990	622,567

Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産	1,151,244,150	1,151,244,150	0
(うち基本財産への充当額)	( 0)	( 0)	0
(うち特定資産への充当額)	(1,151,244,150)	(1,151,244,150)	0
2 一般正味財産	722,887,265	712,560,828	10,326,437
(うち基本財産への充当額)	(189,805,485)	(189,805,485)	0
(うち特定資産への充当額)	(533,081,780)	(522,755,343)	10,326,437
正味財産合計	1,874,131,415	1,863,804,978	10,326,437
負債及び正味財産合計	1,880,114,972	1,869,165,968	10,949,004

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

平成21年度より、公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正内閣府公益認定等委員会）を採用している。

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

時価のあるもの

事業年度末の市場価格に基づく時価法

満期保有目的債券

償却原価法

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品 先入先出法による原価法を採用している。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

建物及び什器備品

定額法によっている。但し事業年度末に現存する標記の資産は、既に耐用年数が経過し、備忘価額となっており、減価償却費の計上は行っていない。

#### (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、退職給付債務を簡便法（退職給付に係る期末自己都合要支給額の100%を退職給付債務とする方法）により計上している。

#### (5) 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。

#### (6) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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				
近衛家伝承の史料	104,196	0	0	104,196
近衛家伝承以外の史料・ 古文書・典籍及び美術品	6,232,125	0	0	6,232,125
土 地	183,465,164	0	0	183,465,164
建 物	4,000	0	0	4,000
小 計	189,805,485	0	0	189,805,485
特定資産				
公益事業運営用基金				
有価証券	513,672,423	13,969,682		527,642,105
定期預金 (1)	9,334,227	0	5,999,994	3,334,233
定期預金 (2)	1,151,244,150	0	0	1,151,244,150
小 計	1,674,250,800	13,969,682	5,999,994	1,682,220,488
合 計	1,864,056,285	13,969,682	5,999,994	1,872,025,973

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 債に対す る額)
基本財産				
近衛家伝承の史料	104,196	—	(104,196)	—
近衛家伝承以外の史料・ 古文書・典籍及び美術品	6,232,125	—	(6,232,125)	—
土 地	183,465,164	—	(183,465,164)	—
建 物	4,000	—	(4,000)	—
小 計	189,805,485	—	(189,805,485)	—
特定資産				
公益事業運営用基金				
有価証券	527,642,105	—	(527,642,105)	—
定期預金 (1)	3,334,233	—	(3,334,233)	—
定期預金 (2)	1,151,244,150	(1,151,244,150)	—	—
小 計	1,682,220,488	(1,151,244,150)	(530,976,338)	—
合 計	1,872,025,973	(1,151,244,150)	(720,781,823)	—

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、減価償却累計額及び当期末残高は、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
建 物	4,726,800	4,722,800	4,000
什器備品	2,177,689	2,176,689	1,000
合 計	6,904,489	6,899,489	5,000

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位 円)

区分	資産の種類	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	近衛家伝承の史料 (104,196 点)	104,196	0	0	104,196
	近衛家伝承以外の史料・古文書・典籍及び美術品 (12 点)	6,232,125	0	0	6,232,125
	土地	183,465,164	0	0	183,465,164
	建物	4,000	0	0	4,000
小計		189,805,485	0	0	189,805,485
特定資産	公益事業運営用基金				
	有価証券 (日興コーポリアル証券)	513,672,423	13,969,682	0	527,642,105
	定期預金 (三井住友銀行霞ヶ関支店)	1,160,578,377	0	5,999,994	1,154,578,383
小計		1,674,250,800	13,969,682	5,999,994	1,682,220,488
合計		1,864,056,285	13,969,682	5,999,994	1,872,025,973

2 引当金の明細  
職員退職給付引当金

(単位 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
職員退職給付引当金	4,796,000	514,000	0		5,310,000