

正味財産増減計算書

(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(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			
①事業収益	3,368,500	4,849,316	△ 1,480,816
展示事業収益	1,826,000	1,632,500	193,500
出陳事業収益	590,000	1,100,000	△ 510,000
撮影複写事業収益	550,000	1,480,216	△ 930,216
図録等刊行物頒布収益	402,500	636,600	△ 234,100
②特定資産運用益			
特定資産受取配当金	12,520,266	10,888,109	1,632,157
③受取寄付金			
受取寄付金	0	1,000,000	△ 1,000,000
③雑収益			
受取利息	111,503	112,091	△ 588
雑収益	40,500	0	40,500
経常収益計	16,040,769	16,849,516	△ 808,747
(2)経常費用			
①事業費			
給料手当	11,008,600	10,630,500	378,100
職員退職給付引当金繰入	384,750	488,300	△ 103,550
光熱水道費	795,741	766,032	29,709
消耗品費	262,962	92,213	170,749
営繕費	2,315,152	3,816,786	△ 1,501,634
保全費	30,000	30,000	0
慶弔費	80,000	90,000	△ 10,000
図録販売原価	198,488	380,839	△ 182,351
賃借料	169,906	162,952	6,954
法定福利費	1,078,239	1,028,991	49,248
調査研究費	95,749	105,280	△ 9,531
広告宣伝費	244,970	0	244,970
交際費	0	19,537	△ 19,537
事業費計	16,664,557	17,611,430	△ 946,873
②管理費			
役員報酬	411,883	533,893	△ 122,010
給料手当	579,400	559,500	19,900
職員退職給付引当金繰入	20,250	25,700	△ 5,450
会議費	206,895	199,820	7,075
交通費	454,000	641,000	△ 187,000
通信費	245,249	223,416	21,833

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水道費	41,881	40,317	1,564
消耗品費	13,840	4,853	8,987
営繕費	47,248	77,894	△ 30,646
諸会費	40,000	40,000	0
諸謝金	545,600	298,341	247,259
手数料	40,944	38,100	2,844
図書費	48,444	48,444	0
賃借料	8,942	15,896	△ 6,954
法定福利費	56,749	54,157	2,592
雑 費	80,000	80,000	0
管理費計	2,841,325	2,881,331	△ 40,006
經常費用計	19,505,882	20,492,761	△ 986,879
当期經常増減額	△ 3,465,113	△ 3,643,245	178,132
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
有価証券売却益	1,328,971	0	1,328,971
有価証券評価益	0	13,969,682	△ 13,969,682
經常外収益計	1,328,971	0	1,328,971
(2) 經常外費用			
有価証券評価損	97,970,447	0	97,970,447
經常外費用計	97,970,447	0	97,970,447
当期經常外増減額	△ 96,641,476	0	△ 96,641,476
当期一般正味財産増減額	△ 100,106,589	10,326,437	△ 110,433,026
一般正味財産期首残高	722,887,265	712,560,828	10,326,437
一般正味財産期末残高	622,780,676	722,887,265	△ 100,106,589
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増加額	0	0	0
当期指定正味財産減少額	1,000	0	1,000
指定正味財産期首残高	1,151,244,150	1,151,244,150	0
指定正味財産期末残高	1,151,243,150	1,151,244,150	-1,000
III 正味財産期末残高	1,774,023,826	1,874,131,415	△ 100,107,589

正味財産増減計算書内訳表
(平成31年4月1日から令和2年3月31日まで)

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	近衛家伝来文化財の保存公開事業	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					
①事業収益	3,368,500	3,368,500			3,368,500
展示事業収益	1,826,000	1,826,000			1,826,000
出陳事業収益	590,000	590,000			590,000
撮影複写事業収益	550,000	550,000			550,000
図録等刊行物頒布収益	402,500	402,500			402,500
②特定資産運用益					
特定資産受取配当金	12,520,266	12,520,266			12,520,266
③雑収益					
受取利息	111,503	111,503			111,503
雑収益	40,500	40,500			40,500
経常収益計	16,040,769	16,040,769			16,040,769
(2) 経常費用					
①事業費					
給料手当	11,008,600	11,008,600			11,008,600
職員退職給付引当金繰入	384,750	384,750			384,750
光熱水道費	795,741	795,741			795,741
消耗品費	262,962	262,962			262,962
営繕費	2,315,152	2,315,152			2,315,152
保全費	30,000	30,000			30,000
慶弔費	80,000	80,000			80,000
図録販売原価	198,488	198,488			198,488
賃借料	169,906	169,906			169,906
法定福利費	1,078,239	1,078,239			1,078,239
調査研究費	95,749	95,749			95,749
広告宣伝費	244,970	244,970			244,970
事業費計	16,664,557	16,664,557			16,664,557
②管理費					
役員報酬	411,883	411,883			411,883
給料手当	579,400	579,400			579,400
職員退職給付引当金繰入	20,250	20,250			20,250
会議費	206,895	206,895			206,895
交通費	454,000	454,000			454,000
通信費	245,249	245,249			245,249

光熱水道費	41,881	41,881		41,881
消耗品費	13,840	13,840		13,840
営繕費	47,248	47,248		47,248
諸会費	40,000	40,000		40,000
諸謝金	545,600	545,600		545,600
手数料	40,944	40,944		40,944
図書費	48,444	48,444		48,444
賃借料	8,942	8,942		8,942
法定福利費	56,749	56,749		56,749
雑費	80,000	80,000		80,000
管理費計	2,841,325	2,841,325		2,841,325
経常費用計	19,505,882	19,505,882		19,505,882
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 3,465,113	△ 3,465,113		△ 3,465,113
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
有価証券売却益	1,328,971	1,328,971		1,328,971
経常外収益計	1,328,971	1,328,971		1,328,971
(2) 経常外費用				
有価証券評価損	97,970,447	97,970,447		97,970,447
経常外費用計	97,970,447	97,970,447		97,970,447
当期経常外増減額	△ 96,641,476	△ 96,641,476		△ 96,641,476
当期一般正味財産増減額	△ 100,106,589	△ 100,106,589		△ 100,106,589
一般正味財産期首残高	722,887,265	722,887,265		722,887,265
一般正味財産期末残高	622,780,676	622,780,676		622,780,676
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増加額				
当期指定正味財産減少額	1,000	1,000		1,000
指定正味財産期首残高	1,151,244,150	1,151,244,150		1,151,244,150
指定正味財産期末残高	1,151,243,150	1,151,243,150		1,151,243,150
III 正味財産期末残高	1,774,023,826	1,774,023,826		1,774,023,826

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	527,642,105	0	101,126,192	426,515,913
定期預金 (1)	3,334,233	6,002,738	0	9,336,971
定期預金 (2)	1,151,244,150	0	0	1,151,244,150
小 計	1,682,220,488	6,002,738	101,126,192	1,587,097,034
合 計	1,872,025,973	6,002,738	101,126,192	1,776,902,519

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	0	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	0	6,232,125	0
土 地	183,465,164	0	183,465,164	0
建 物	4,000	0	4,000	0
小 計	189,805,485	0	189,805,485	0
特定資産				
公益事業運営用基金				
有価証券	426,515,913	0	426,515,913	0
定期預金 (1)	9,336,971	0	9,336,971	0
定期預金 (2)	1,151,244,150	1,151,244,150	0	0
小 計	1,587,097,034	1,151,244,150	435,852,884	0
合 計	1,776,902,519	1,151,244,150	625,658,369	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	除却額	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	0
合 計	6,904,489	6,899,489	1,000	4,000