

## 貸借対照表

2010年3月31日現在

(単位:円)

科 目	2009年度	2008年度(前年度)	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高 受付現金	588,471	268,884	319,587
小口現金	453,014	252,496	200,518
郵便預金	2,765,962	36,905,212	▲ 34,139,250
当座預金 京都中央信用金庫紫野支店	10,900,581	12,769,094	▲ 1,868,513
三菱東京UFJ銀行京都支店	4,542,622	4,555,242	▲ 12,620
定期預金 京都中央信用金庫紫野支店			
1	5,032,906	5,018,853	14,053
2	8,064,885	8,042,366	22,519
3	5,029,306	5,020,470	8,836
貯蔵品	7,645,550		7,645,550
立替金	52,601	55,360	▲ 2,759
流動資産合計	45,075,898	72,887,977	▲ 27,812,079
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建物基本財産	96,200,000	96,200,000	0
減価償却累計額	▲ 37,229,400	▲ 35,497,800	▲ 1,731,600
美術基本財産	183,577,500	183,577,500	0
土地基本財産	175,000,000	175,000,000	0
基本財産合計	417,548,100	419,279,700	▲ 1,731,600
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	37,229,400		37,229,400
退職給付引当資産	636,000		636,000
その他固定資産合計	37,865,400	0	37,865,400
(3) その他固定資産			
器具備品	2,190,000	2,190,000	0
減価償却累計額	▲ 2,049,390	▲ 1,970,942	▲ 78,448
蔵書	27,480		27,480
出資金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	218,090	269,058	▲ 50,968
固定資産合計	455,631,590	419,548,758	36,082,832
資産の部合計	500,707,488	492,436,735	8,270,753
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	200,000		200,000
預り金	40,090	5,420	34,670
流動負債合計	240,090	5,420	234,670
2. 固定負債			
退職給付引当金	636,000		636,000
固定負債合計	636,000	0	636,000
負債の部合計	876,090	5,420	870,670

Ⅲ. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈資産	397,658,832		
指定正味財産合計	414,170,600	—	—
(うち基本財産への充当額)	(414,170,600)	—	—
2. 一般正味財産			
一般正味財産	85,156,626		
一般正味財産合計	85,660,798	—	—
(うち基本財産への充当額)	(3,377,500)	—	—
正味財産合計	499,831,398	—	—
負債及び正味財産の部合計	500,707,488	—	—

## 正味財産増減計算書

2009年4月1日から2010年3月31日まで

(単位:円)

科 目	2009年度	2008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 基本財産運用収入	47,408	49,426	▲ 2,018
② 会費収入			
維持会費収入	4,450,000	12,446,000	▲ 7,996,000
③ 事業収入			
入館料収入	4,510,780	4,940,240	▲ 429,460
館報販売収入	357,200	248,400	108,800
図録販売収入	1,225,700	759,500	466,200
研究紀要販売収入	16,000	28,500	▲ 12,500
ハガキ販売収入	360,650		360,650
その他物品販売収入	1,968,790	3,378,581	▲ 1,409,791
家賃収入	2,400,000	0	2,400,000
20周年記念事業収入		858,400	
④ 受取寄付金			
寄付金収入	10,613,000	14,742,164	▲ 4,129,164
受取建物振替額	1,731,600		1,731,600
⑤ 雑収入	1,185,855	3,324,507	▲ 2,138,652
経常収益計	28,866,983	40,775,718	▲ 11,908,735
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	6,122,062	5,450,344	671,718
賞与手当	779,000		779,000
退職給付引当金繰入額	604,200		604,200
福利厚生費	766,468	491,002	275,466
運送費	488,250	622,969	▲ 134,719
賃借費	236,400	585,050	▲ 348,650
保険料	60,402	45,340	15,062
装飾費	524,100	635,122	▲ 111,022
修復費	400,000	2,656,500	▲ 2,256,500
広告宣伝費	1,283,700	1,960,230	▲ 676,530
調査研究費	22,118	128,460	▲ 106,342
印刷費	1,417,238	5,051,854	▲ 3,634,616
諸謝費	336,341	540,000	▲ 203,659
会場費	0	151,775	▲ 151,775
水道光熱費	860,163	215,406	644,757
修繕費	31,500		31,500
研修費	67,900		67,900
旅費交通費	1,071,933	85,111	986,822
通信・情報費	2,012,172	777,677	1,234,495
新聞図書費	304,161	59,141	245,020
物品仕入費	932,885	929,828	3,057
事務用品費	54,070		54,070
消耗品費	740,887		740,887
交際費	197,747		197,747
諸会費	51,900		51,900
手数料	40,105		40,105
租税公課	1,694,400		1,694,400
雑費	210,593		210,593
減価償却費	1,802,203		1,802,203

管理費				0
給与手当	322,214	1,362,586	▲ 1,040,372	
賞与手当	41,000			41,000
福利厚生費	40,340	163,668	▲ 123,328	
退職給付引当金繰入額	31,800			31,800
装飾費	2,500	211,708	▲ 209,208	
広告宣伝費	60,000	103,170	▲ 43,170	
印刷費	99,750	688,889	▲ 589,139	
水道光熱費	45,271	285,538	▲ 240,267	
修繕費	0	55,925	▲ 55,925	
研修費	107,575	7,000		100,575
旅費交通費	56,417	765,999	▲ 709,582	
通信・情報費	105,904	1,166,515	▲ 1,060,611	
新聞図書費	207,380	288,747	▲ 81,367	
事務用品費	2,100	31,973	▲ 29,873	
消耗備品費		100,320		
消耗品費	24,549	295,656	▲ 271,107	
交際費	0	514,878	▲ 514,878	
会議費	72,982	50,615		22,367
諸会費	76,335	136,050	▲ 59,715	
手数料	575,220	116,975		458,245
法人税等		457,600		
租税公課	0	2,000	▲ 2,000	
雑費	94,000	516,741	▲ 422,741	
リース		98,317		
減価償却費	7,845			7,845
経常費用計	25,086,080	27,806,679	▲ 2,720,599	
当期経常増減額	3,780,903	12,969,039	▲ 9,188,136	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
① 雑収入				
過年度貯蔵品計上漏れ	7,645,550			7,645,550
過年度蔵品計上漏れ	27,480			27,480
経常外収益計	7,673,030	0		7,673,030
(2) 経常外費用				
① 基本美術財産取得費用				0
② 雑損失		5,052,145	▲ 5,052,145	
③ 租税公課	2,322,250			2,322,250
④ 減価償却費		1,859,713	▲ 1,859,713	
経常外費用計	2,322,250	6,911,858	▲ 4,589,608	
当期経常外増減額	5,350,780	▲ 6,911,858		12,262,638
当期一般正味財産増減額	9,131,683	—		—
一般正味財産期首残高	76,529,115	—		—
一般正味財産期末残高	85,660,798	—		—
II. 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	▲ 1,731,600	—		—
当期指定正味財産増減額	▲ 1,246,752	—		—
指定正味財産期首残高	415,417,352	—		—
指定正味財産期末残高	414,170,600	—		—
III. 正味財産期末残高	499,831,398	—		—

## 財産目録

2010年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
<b>(流動資産)</b>				
現金	手許保管	運転資金として		
		受付現金	588,471	
		小口現金	453,014	
	預金	郵便預金	運転資金として	2,765,962
		当座預金	運転資金として	
		京都中央信用金庫 紫野支店		10,900,581
		三菱東京UFJ銀行 京都支店		4,542,622
	定期預金	京都中央信用金庫 紫野支店		
		1		5,032,906
		2		8,064,885
	3		5,029,306	
	貯蔵品		7,645,550	
	立替金		52,601	
<b>流動資産合計</b>			<b>45,075,898</b>	
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	建物	1階 198.09㎡ 2階 126.10㎡ 3階 126.10㎡ 京都市北区紫竹上ノ岸町15番地 3階建	1～2階部分:公益目的保有財産であり、美術館運営事業の施設に使用している。 3階部分:不動産賃貸事業に使用している。	96,200,000
	減価償却累計額			▲ 37,229,400
	美術品	陶磁器 287点 木工品 666点 金工品 166点 石工品 78点 紙工品 12点 絵画 231点 瓦 80点 鏡 42点 硯 63点 典籍類 113点 その他資料 4点 計 1,742点	公益目的保有財産であり、美術館運営事業に供している不可欠特定財産である。	183,577,500
	土地	406.61㎡ 京都市北区紫竹上ノ岸町15番地	公益目的保有財産であり、美術館運営事業の施設に使用している。	175,000,000
<b>基本財産合計</b>			<b>417,548,100</b>	

<b>特定資産</b>				
	減価償却引当資産		建物に対する減価償却の積立資産である。	37,229,400
	退職給付引当資産		従業員に対する退職金の積立資産である。	636,000
<b>特定資産合計</b>				<b>37,865,400</b>
<b>その他固定資産</b>				
	器具備品	事務室 机 5 事務室 椅子 5 事務室 パソコン 5 所長室 机 1 所長室 椅子 10 図書室 机 2 図書室 長机 7 図書室 椅子 2 図書室 パソコン 2 会議室 机 1 会議室 椅子 5 会議室 パイプ椅子 6		2,190,000
	減価償却累計額			▲ 2,049,390
	蔵書	27480冊	公益目的事業の文化財関連資料の収集研究に使用して	27,480
	出資金	京都中央信用金庫 紫野支店		50,000
<b>その他固定資産合計</b>				<b>218,090</b>
<b>固定資産合計</b>				<b>455,631,590</b>
<b>資産合計</b>				<b>500,707,488</b>
<b>(流動負債)</b>				
	前受金			200,000
	預り金			40,090
<b>流動負債合計</b>				<b>240,090</b>
<b>(固定負債)</b>				
	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの	636,000
<b>固定負債合計</b>				<b>636,000</b>
<b>負債合計</b>				<b>876,090</b>
<b>正味財産</b>				<b>499,831,398</b>

(1) 重要な会計方針

1. 新々公益会計基準の適用初年度です。
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
最終仕入原価法による原価法を採用しています。
3. 固定資産の減価償却の方法  
[有形固定資産]  
定率法を採用しています。  
但し、建物については定額法を採用しています。  
なお、主な耐用年数は次のとおりです。  
建物・・・50年  
什器備品・・・5年
4. 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ます。

(2) 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(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				
建 物	60,702,200	—	1,731,600	58,970,600
美 術	183,577,500	—	—	183,577,500
土 地	175,000,000	—	—	175,000,000
小 計	419,279,700	—	1,731,600	417,548,100
特定資産				
減価償却引当資産	—	37,229,400	—	37,229,400
退職給付引当資産	—	636,000	—	636,000
小 計	—	37,865,400	—	37,865,400
合 計	419,279,700	37,865,400	1,731,600	455,413,500

(3) 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位：円)

科 目	当期末残高	うち指定正味財産	うち一般正味財産	うち負債に対応する額
基本財産				
建 物	58,970,600	58,970,600	—	—
美 術	183,577,500	180,200,000	3,377,500	—
土 地	175,000,000	175,000,000	—	—
小 計	417,548,100	414,170,600	3,377,500	—
特定資産				
減価償却引当資産	37,229,400	—	37,229,400	—
退職給付引当資産	636,000	—	—	636,000
小 計	37,865,400	—	37,229,400	636,000
合 計	455,413,500	414,170,600	40,606,900	636,000

(4) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	96,200,000	37,229,400	58,970,600
器具備品	2,190,000	2,049,390	140,610
合 計	98,390,000	39,278,790	59,111,210

合 計	98,390,000	39,278,790	59,111,210
-----	------------	------------	------------

(5) 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(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	1,731,600
合 計	1,731,600

(6) 引当金の明細

(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	
減価償却引当金	—	37,229,400	—	—	37,229,400
退職給付引当金	—	636,000	—	—	636,000