

貸借対照表

2011年3月31日現在

(単位:円)

科 目	2010年度	2009年度(前年度)	増 減
I. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,356,266	37,377,747	▲ 15,021,481
貯蔵品	7,749,421	7,645,550	103,871
立替金	327,091	52,601	274,490
流動資産合計	30,432,778	45,075,898	▲ 14,643,120
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	▲ 38,961,000	▲ 37,229,400	▲ 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	415,816,500	417,548,100	▲ 1,731,600
(2)特定資産			
減価償却引当資産	0	37,229,400	▲ 37,229,400
退職給付引当資産	998,000	636,000	362,000
美術館運営事業資産	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	50,998,000	37,865,400	13,132,600
(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	▲ 2,079,247	▲ 2,049,390	▲ 29,857
蔵書	32,675	27,480	5,195
出資金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	193,428	218,090	▲ 24,662
固定資産合計	467,007,928	455,631,590	11,376,338
資産の部合計	497,440,706	500,707,488	▲ 3,266,782
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	200,000	200,000	0
預り金	16,810	40,090	▲ 23,280
未払金	302,860	0	302,860
未払法人税等	70,000	0	70,000
流動負債合計	589,670	240,090	349,580
2. 固定負債			
退職給付引当金	998,000	636,000	362,000
固定負債合計	998,000	636,000	362,000
負債の部合計	1,587,670	876,090	711,580
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈資産	412,439,000	414,170,600	▲ 1,731,600
指定正味財産合計	412,439,000	414,170,600	▲ 1,731,600
(うち基本財産への充当額)	(412,439,000)	(414,170,600)	(▲1,731,600)
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	83,414,036	85,660,798	▲ 2,246,762
一般正味財産合計	83,414,036	85,660,798	▲ 2,246,762
(うち基本財産への充当額)	(3,377,500)	(3,377,500)	()
(うち特定資産への充当額)	(50,000,000)	(37,865,400)	(12,134,600)
正味財産合計	495,853,036	499,831,398	▲ 3,978,362
負債及び正味財産の部合計	497,440,706	500,707,488	▲ 3,266,782

正味財産増減計算書

2010年4月1日から2011年3月31日まで

(単位:円)

科 目	2010年度	2009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 会費収入			
維持会費収入	3,790,000	4,450,000	▲ 660,000
② 事業収入			
入館料収入	4,342,300	4,510,780	▲ 168,480
館報販売収入	335,800	357,200	▲ 21,400
図録販売収入	1,412,800	1,225,700	187,100
研究紀要販売収入	41,650	16,000	25,650
ハガキ販売収入	583,140	360,650	222,490
講座等イベント収入	748,600		748,600
その他物品販売収入	2,240,860	1,968,790	272,070
家賃収入	2,400,000	2400000	0
③ 受取寄付金			
寄付金収入	22,026,000	10,613,000	11,413,000
受取建物振替額	1,731,600	1,731,600	0
④ 受取補助金等			
海外助成金	915,500		915,500
民間助成金	1,200,000		1,200,000
⑤ 雑収益			
受取利益	29,818	47,408	▲ 14,790
有価証券運用益	2,800		
雑収益	322,900	1,185,855	▲ 862,955
経常収益計	42,123,768	28,866,983	13,256,785
(2) 経常費用			
事業費			
給与手当	13,229,081	6,122,062	7,107,019
賞与手当	2,466,000	779,000	1,687,000
福利厚生費	2,106,627	766,468	1,340,159
退職給付引当金繰入額	325,800	604,200	▲ 278,400
運送費	909,195	488,250	420,945
賃借費	774,690	236,400	538,290
保険料	6,549	60,402	▲ 53,853
装飾費	2,037,500	524,100	1,513,400
修復費	1,000,000	400,000	600,000
広告宣伝費	3,873,792	1,283,700	2,590,092
調査研究費	55,380	22,118	33,262
印刷費	659,500	1,417,238	▲ 757,738
諸謝費	366,661	336,341	30,320
水道光熱費	888,599	860,163	28,436
修繕費	129,550	31,500	98,050
研修費	0	67,900	▲ 67,900
旅費交通費	2,255,091	1,071,933	1,183,158
通信・情報費	1,915,887	2,012,172	▲ 96,285
新聞図書費	62,155	304,161	▲ 242,006
物品仕入費	4,092,290	932,885	3,159,405
事務用品費	440,086	54,070	386,016
消耗品費	656,226	740,887	▲ 84,661
交際費	122,444	197,747	▲ 75,303
諸会費	24,400	51,900	▲ 27,500
手数料	44,080	40,105	3,975
租税公課	142,000	1,694,400	▲ 1,552,400
雑費	155,159	210,593	▲ 55,434
減価償却費	1,759,965	1,802,203	▲ 42,238
事業費支出計	40,498,707	23,112,898	17,385,809

管理費			
給与手当	1,469,898	322,214	1,147,684
賞与手当	274,000	41,000	233,000
福利厚生費	241,744	40,340	201,404
退職給付引当金繰入額	36,200	31,800	4,400
装飾費	0	2,500	▲ 2,500
広告宣伝費	0	60,000	▲ 60,000
印刷費	3,000	99,750	▲ 96,750
水道光熱費	33,852	45,271	▲ 11,419
研修費	35,880	107,575	▲ 71,695
旅費交通費	473,192	56,417	416,775
通信・情報費	9,517	105,904	▲ 96,387
新聞図書費	169,300	207,380	▲ 38,080
事務用品費	0	2,100	▲ 2,100
消耗品費	11,026	24,549	▲ 13,523
交際費	46,000	0	46,000
会議費	104,190	72,982	31,208
諸会費	76,500	76,335	165
手数料	801,230	575,220	226,010
租税公課	0	0	0
雑費	84,802	94,000	▲ 9,198
減価償却費	1,492	7,845	▲ 6,353
管理費支出計	3,871,823	1,973,182	1,898,641
経常費用計	44,370,530	25,086,080	19,284,450
当期経常増減額	▲ 2,246,762	3,780,903	▲ 6,027,665
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収入			
過年度貯蔵品計上もれ		7,645,550	▲ 7,645,550
過年度蔵品計上もれ		27,480	▲ 27,480
経常外収益計	0	7,673,030	(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		0	0
③ 租税公課		2,322,250	▲ 2,322,250
経常外費用計	0	2,322,250	▲ 2,322,250
当期経常外増減額	0	5,350,780	▲ 5,350,780
当期一般正味財産増減額	▲ 2,246,762	9,131,683	▲ 11,378,445
一般正味財産期首残高	85,660,798	76,529,115	9,131,683
一般正味財産期末残高	83,414,036	85,660,798	▲ 2,246,762
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	▲ 1,731,600	0
当期指定正味財産増減額	▲ 1,731,600	▲ 1,731,600	0
指定正味財産期首残高	414,170,600	415,902,200	▲ 1,731,600
指定正味財産期末残高	412,439,000	414,170,600	▲ 1,731,600
III. 正味財産期末残高	495,853,036	499,831,398	▲ 3,978,362

財産目録

2011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
(流動資産)			
現金	手許保管		
	受付現金	公益目的事業の運転資金として	336,649
	小口現金		673,926
預金	郵便預金(一部)	公益事業の運転資金として	1,731,412
	当座預金		
	京都中央信用金庫 紫野支店	公益目的事業の運転資金として	15,071,657
	三菱東京UFJ銀行 京都支店	法人会計の運転資金として	4,542,622
貯蔵品	館報・図録・紀要・はがき	公益目的事業に係る販売書籍	6,920,861
	一般書籍	収益目的事業に係る販売書籍	634,060
	物品	収益目的事業に係る販売品	194,500
立替金	京都労働局	労働保険の立替相当分	327,091
流動資産合計			30,432,778
(固定資産)			
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		▲ 38,961,000
美術品	陶磁器 293点 絵画 149点 刺繍品 21点 書芸 17点 拓本 15点 典籍 115点 扁額・粉板 10点 銅鏡 47点 瓦 80点 硯 53点 仏教美術 28点 木工品 644点 金工品 234点 石工品 82点 計 1,788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
基本財産合計			415,816,500

特定資産	退職給付引当資産	京都中央信用金庫 紫野支店 当座預金の一部	従業員に対する退職金の積立資産である。	998,000
	美術館運営事業資産	定期預金		
		京都中央信用金庫 紫野支店1	美術館の運営のために用途が制限された資産である。	5,042,972
		京都中央信用金庫 紫野支店2		8,081,015
		京都中央信用金庫 紫野支店3		5,032,928
郵便預金(一部)			31,843,085	
特定資産合計				50,998,000
その他固定資産				
器具備品	事務室 机 5			2,190,000
	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				
減価償却累計額				▲ 2,079,247
蔵書	32,675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	32,675
出資金	京都中央信用金庫 紫野支店			50,000
その他固定資産合計				193,428
固定資産合計				467,007,928
資産合計				497,440,706
(流動負債)				
前受金	家賃4月分			200,000
預り金	源泉所得税			16,810
未払金	(株)草風館 書籍代(5種類)			302,860
未払法人税等				70,000
流動負債合計				589,670
(固定負債)				
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		998,000
固定負債合計				998,000
負債合計				1,587,670
正味財産				495,853,036

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券以外の有価証券(時価のないもの)
…移動平均法に基づく原価法によっている。
- (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、税込み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	58,970,600	0	1,731,600	57,239,000
美術	183,577,500	0	0	183,577,500
土地	175,000,000	0	0	175,000,000
小計	417,548,100	0	1,731,600	415,816,500
特定資産				
減価償却引当資産	37,229,400	0	37,229,400	0
退職給付引当資産	636,000	362,000	0	998,000
美術館運営事業資産	0	50,000,000	0	50,000,000
小計	37,865,400	50,362,000	37,229,400	50,998,000
合計	455,413,500	50,362,000	38,961,000	466,814,500

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	57,239,000	57,239,000		0
美術	183,577,500	180,200,000	3,377,500	0
土地	175,000,000	175,000,000	0	0
小計	415,816,500	412,439,000	3,377,500	0
特定資産				
退職給付引当資産	998,000	0	0	998,000
美術館運営事業資産	50,000,000	0	50,000,000	0
小計	50,998,000	0	50,000,000	998,000
合計	466,814,500	412,439,000	53,377,500	998,000

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	38,961,000	57,239,000
器具備品	2,190,000	2,079,247	110,753
合 計	98,390,000	41,040,247	57,349,753

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
助成金					
芸術文化振興基金 地域文化施設公 演・展示活動助成)	独立行政法人 日本芸術文化 振興会	—	1,200,000	1,200,000	0
海外美術館展覧会 助成 (Support For Overseas Museums Exhibition/Program)	韓国国際交流 財団 (Korea Foundation)	—	915,500	915,500	0
合 計			2,115,500	2,115,500	0

6. 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

7. 関連当事者との取引の内容

当財団理事長より月額200,000円の家賃収入を得ています。

8. 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	
退職給付引当金	636,000	362,000	0	0	998,000

(単位:円)

貸借対照表上の 記載区分
—
—