

財務諸表及び収支計算書

自 2017 年 10 月 1 日
至 2018 年 9 月 30 日

(58 期)

貸 借 対 照 表

正味財産増減計算書

財務諸表注記

付 属 明 細 書

財 産 目 録

収 支 計 算 書

収支計算書注記

貸借対照表

2018年 9月30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			
(1) 現 金	924,579	802,163	122,416
(2) 預 金	3,114,003	3,351,922	△ 237,919
(3) 前払金	440,319	551,602	△ 111,283
流動資産合計	4,478,901	4,705,687	△ 226,786
2 固 定 資 産			
1 特定財産			
(1) 百年誌発行積立資金	4,001,730	3,500,236	501,494
特定財産合計	4,001,730	3,500,236	501,494
2 その他の固定資産			
(1) 保証金	400,000	400,000	0
(2) 収蔵庫建物	19,373,559	20,800,903	△ 1,427,344
(3) 建物付属設備	1,876,788	1,988,676	△ 111,888
(4) 書画骨董	580,000	580,000	0
(5) 土地	16,846,990	16,846,990	0
その他の固定資産合計	39,077,337	40,616,569	△ 1,539,232
固定資産合計	43,079,067	44,116,805	△ 1,037,738
資産合計	47,557,968	48,822,492	△ 1,264,524
II. 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
(1) 預り金	6,310	9,533	△ 3,223
(2) 未払費用	44,528	131,336	△ 86,808
(3) 前受金	1,500,000	0	1,500,000
流動負債合計	1,550,838	140,869	1,409,969
負債合計	1,550,838	140,869	1,409,969
III. 正 味 財 産 の 部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	46,007,130	48,681,623	△ 2,674,493
負債及び正味財産の部	47,557,968	48,822,492	△ 1,264,524

正味財産増減計算書

2017年10月 1日から 2018年 9月30日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I. 正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 財産運用収益	0	0	0
② 受取入会金	330,000	365,000	△ 35,000
③ 受取会費	11,815,000	12,170,000	△ 355,000
④ 出品料収入	10,665,000	11,585,000	△ 920,000
⑤ 入場料収入	410,900	434,000	△ 23,100
⑥ 図録等売上収入	2,780,600	2,208,700	571,900
⑦ 保管料収入	1,550,000	1,555,000	△ 5,000
⑧ 受取寄付金	2,224,480	0	2,224,480
⑨ 受取利息収入	601	365	236
⑩ その他雑収入	423,338	162,100	261,238
経常収益 計	30,199,919	28,480,165	1,719,754
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
給与手当	828,358	857,063	△ 28,705
臨時雇賃金	648,864	634,925	13,939
福利厚生費	538,928	418,971	119,957
会議費	725,966	767,958	△ 41,992
旅費交通費	571,020	560,089	10,931
運搬費	5,512,768	6,019,157	△ 506,389
通信費	326,551	187,553	138,998
消耗品費	323,598	257,061	66,537
印刷費	1,176,526	1,510,628	△ 334,102
製本費	3,697,424	5,970,027	△ 2,272,603
貼込料	190,000	30,132	159,868
保険料	10,830	15,030	△ 4,200
会場費	7,317,350	6,813,883	503,467
賃借料	597,000	597,000	0
諸謝金	200,000	270,000	△ 70,000
宣伝費	721,156	347,732	373,424
褒賞金	591,989	682,380	△ 90,391
写真費	1,355,355	1,509,640	△ 154,285
減価償却費	1,539,232	1,436,668	102,564
雑費	348,546	232,163	116,383

正味財産増減計算書

2017年10月1日から2018年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費支出			
給与手当	828,358	857,062	△ 28,704
福利厚生費	351,444	354,547	△ 3,103
会議費	332,446	273,813	58,633
旅費交通費	134,510	132,440	2,070
通信費	326,551	187,553	138,998
消耗品費	200,025	148,237	51,788
印刷費	387,072	312,179	74,893
光熱水料費	236,796	223,253	13,543
賃借料	597,000	597,000	0
租税公課	439,200	685,160	△ 245,960
顧問料	1,140,480	1,140,480	0
宣伝費	154,620	134,648	19,972
慶弔費	0	46,200	△ 46,200
寄付金	0	0	0
雑費	524,449	531,604	△ 7,155
經常費用計	32,874,412	34,742,236	△ 1,867,824
当期經常増減額	△ 2,674,493	△ 6,262,071	3,587,578
Ⅰ 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(1) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,674,493	△ 6,262,071	3,587,578
一般正味財産期首残高	48,681,623	54,943,694	△ 6,262,071
一般正味財産期末残高	46,007,130	48,681,623	△ 2,674,493
Ⅱ. 指定正味財産増減額			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
Ⅲ. 正味財産期末残高	46,007,130	48,681,623	△ 2,674,493

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物及び建物付属設備 … 定額法
 その他の資産 … 定率法

(2) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

な し

4. 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減及びその残高は、次のとおりである。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
特定財産				
日本南画院百年誌 発行積立資金	3,500,236	501,494	0	4,001,730
合 計	3,500,236	501,494	0	4,001,730

5. 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

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)
特定資産				
日本南画院百年誌 発行積立金	4,001,730		4,001,730	
小 計	4,001,730	0	4,001,730	0
合 計	4,001,730	0	4,001,730	0

6. 担保に供している資産

な し

7. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
収蔵庫建物	36,057,100	17,604,874	18,452,226
収蔵庫建物(外構工事)	1,533,000	611,667	921,333
日本南画院美術館看板	1,998,000	121,212	1,876,788
書画骨董	580,000	0	580,000
土 地	16,846,990	0	16,846,990
合 計	57,015,090	18,337,753	38,677,337

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

な し

9. 保証債務等の偶発債務

な し

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

な し

11. 重要な後発事象

な し

12. 関連当事者との取引の内容

な し

13. その他

な し

付 属 明 細

1. 特定資産の明細
(1)特定資産については、財務諸表注記に記載につき省略。

2. 引当金の明細
な し

財 産 目 録

2018年 9月30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 預金	現金手許有高	運転資金として	924,579	
		普通預金	運転資金として		
		滋賀銀行大津駅前支店		414,018	
		京都銀行城陽市店		726,853	
		三菱UFJ銀行聖護院支店		267,400	
		池田泉州銀行大宮町支店		29,442	
		武蔵野銀行秩父支店		676,290	
	前払金	定期預金	三菱UFJ銀行聖護院支店	運転資金として	1,000,000
		(株)京都産業振興センター	山本印刷	公益目的事業に使用する59回展会場費	138,672
		三井住友海上火災保険(株)	大阪府立労働センター(エルおおさか)	公益目的事業に使用する59回印刷費	156,276
			収蔵庫建物にかかる長期火災保険26ヶ月/60ヶ月	134,371	
			公益目的事業に使用する59回展会場費	11,000	
流動資産合計				4,478,901	
(固定資産)	特定財産	百年誌発行積立資金	京都銀行城陽市店	日本南画院百年誌発行活動資金の財源として保有している。	4,001,730
	その他の固定資産	建物	328.50㎡ 1階建 滋賀県大津市関津4丁目	公益目的保有財産であり、収蔵庫建物として使用している。	19,373,559
		土地	1135.82㎡ 滋賀県大津市関津4丁目	公益目的保有財産であり、収蔵庫として使用している。	16,846,990
		建物付属設備	日本南画院美術館看板 滋賀県大津市関津4丁目	公益目的保有財産であり、日本南画院美術館の看板として使用している。	1,876,788
	書画骨董	松林桂月画伯 水墨画	公益目的保有財産であり、研修用として保有している。	580,000	
	保証金	本部事務局(野口計画管理(株))	公益目的保有財産と管理運営に用いる財産との共有財産であり、本部借室の保証金	400,000	
	固定資産合計				43,079,067
資産合計				47,557,968	
(流動負債)	預り金 未払費用	従業員に対するもの	従業員給料等の源泉所得税及び住民税	6,310	
		社会保険料	従業員に係る社会保険料	42,854	
	前受金	NTTコミュニケーションズ	公益目的事業に使用する通信費	1,674	
		受取出品料	公益目的事業の第10回中日展受取出品料	1,500,000	
流動負債合計				1,550,838	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				1,550,838	
正味財産				46,007,130	

収 支 計 算 書

2017年10月 1日から 2018年 9月30日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
財産運用収入				
財産利息収入	0	0	0	
受取入会金				
東京受付受取入会金	40,000	60,000	△ 20,000	
京都受付受取入会金	100,000	100,000	0	
大阪受付受取入会金	200,000	170,000	30,000	
受取会費				
東京受付受取会費	2,500,000	2,240,000	260,000	
京都受付受取会費	4,000,000	3,975,000	25,000	
大阪受付受取会費	5,500,000	5,600,000	△ 100,000	
特別展受付受取会費	0	0	0	
事業収入				
出品料収入	12,000,000	10,665,000	1,335,000	
入場料収入	500,000	410,900	89,100	
図録等売上収入	2,100,000	2,780,600	△ 680,600	
保管料収入	1,600,000	1,550,000	50,000	
受取寄付金		2,224,480	△ 2,224,480	
雑収益				
受取利息収入	2,000	601	1,399	
その他雑収入	120,000	423,338	△ 303,338	
事業活動収入 計	28,662,000	30,199,919	△ 1,537,919	
2 事業活動支出				
事業費支出				
給与手当	850,000	828,358	21,642	
臨時雇賃金	500,000	648,864	△ 148,864	
福利厚生費	550,000	538,928	11,072	
会議費	730,000	725,966	4,034	
旅費交通費	600,000	571,020	28,980	
運搬費	5,800,000	5,512,768	287,232	
通信費	200,000	326,551	△ 126,551	
消耗品費	250,000	323,598	△ 73,598	
印刷費	1,200,000	1,176,526	23,474	
製本費	4,000,000	3,697,424	302,576	
貼込料	50,000	190,000	△ 140,000	
保険料	15,000	10,830	4,170	
会場費	5,500,000	7,317,350	△ 1,817,350	
賃借料	600,000	597,000	3,000	
諸謝金	300,000	200,000	100,000	
宣伝費	600,000	721,156	△ 121,156	
褒賞金	650,000	591,989	58,011	
写真費	1,500,000	1,355,355	144,645	
雑費	250,000	348,546	△ 98,546	
事業費支出 計	24,145,000	25,682,229	△ 1,537,229	

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管理費支出				
給与手当	850,000	828,358	21,642	
福利厚生費	300,000	351,444	△ 51,444	
会議費	350,000	332,446	17,554	
旅費交通費	150,000	134,510	15,490	
通信費	200,000	326,551	△ 126,551	
消耗品費	200,000	200,025	△ 25	
印刷費	300,000	387,072	△ 87,072	
光熱水料費	250,000	236,796	13,204	
賃借料	600,000	597,000	3,000	
租税公課	600,000	439,200	160,800	
顧問料	1,100,000	1,140,480	△ 40,480	
宣伝費	150,000	154,620	△ 4,620	
慶弔費	100,000	0	100,000	
寄付金	50,000	0	50,000	
雑費	500,000	524,449	△ 24,449	
管理費支出 計	5,700,000	5,652,951	47,049	
事業活動支出 計	29,845,000	31,335,180	△ 1,490,180	
事業活動収支差額	△ 1,183,000	△ 1,135,261	△ 47,739	
Ⅱ 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
特定資産取崩収入	0	0	0	
固定資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入 計	0	0	0	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出				
百年誌発行積立資金支出	500,000	501,494	△ 1,494	
固定資産取得支出				
看板取得支出	0	0	0	
投資活動支出 計	500,000	501,494	△ 1,494	
投資活動収支差額	△ 500,000	△ 501,494	1,494	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1 財務活動収入				
借入金収入				
投資活動収入 計	0	0	0	
2 財務活動支出				
借入金返済支出				
投資活動支出 計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	△ 1,683,000	△ 1,636,755	△ 46,245	
前期繰越収支差額	4,564,818	4,564,818	0	
次期繰越収支差額	2,881,818	2,928,063	△ 46,245	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金・預金・前払金・預り金・前受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	802,163	924,579
預金	3,351,922	3,114,003
前払金	551,602	440,319
合計	4,705,687	4,478,901
預り金	9,533	6,310
未払費用	131,336	44,528
前受金	0	1,500,000
合計	140,869	1,550,838
次期繰越収支差額	4,564,818	2,928,063