

# 財務諸表及び収支計算書

自 2018 年 10 月 1 日

至 2019 年 9 月 30 日

( 59 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

公益社団法人 日本南画院

## 貸借対照表

2019年9月30日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I. 資 産 の 部</b>			
<b>1 流 動 資 産</b>			
(1) 現 金	352,123	517,788	△ 165,665
(2) 預 金	10,197,190	3,520,794	6,676,396
(3) 前払金	259,128	440,319	△ 181,191
流動資産合計	10,808,441	4,478,901	6,329,540
<b>2 固 定 資 産</b>			
<b>1 特定財産</b>			
(1) 百年誌発行積立資金	4,001,730	4,001,730	0
特定財産合計	4,001,730	4,001,730	0
<b>2 その他の固定資産</b>			
(1) 保証金	400,000	400,000	0
(2) 収蔵庫建物	17,946,215	19,373,559	△ 1,427,344
(3) 建物附属設備	1,764,900	1,876,788	△ 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	37,538,105	39,077,337	△ 1,539,232
固定資産合計	41,539,835	43,079,067	△ 1,539,232
資産合計	52,348,276	47,557,968	4,790,308
<b>II. 負 債 の 部</b>			
<b>1 流 動 負 債</b>			
(1) 預り金	11,625	6,310	5,315
(2) 未払費用	1,000,000	44,528	955,472
(3) 前受金	0	1,500,000	△ 1,500,000
流動負債合計	1,011,625	1,550,838	△ 539,213
負債合計	1,011,625	1,550,838	△ 539,213
<b>III. 正 味 財 産 の 部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>	0	0	0
<b>2 一般正味財産</b>	51,336,651	46,007,130	5,329,521
<b>負債及び正味財産の部</b>	52,348,276	47,557,968	4,790,308

## 正味財産増減計算書

2018年10月1日から2019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	275,000	330,000	△ 55,000
③ 受取会費	11,290,000	11,815,000	△ 525,000
④ 出品料収入	12,700,000	10,665,000	2,035,000
⑤ 入場料収入	414,400	410,900	3,500
⑥ 図録等売上収入	2,832,500	2,780,600	51,900
⑦ 保管料収入	1,510,000	1,550,000	△ 40,000
⑧ 受取寄付金	6,380,000	2,224,480	4,155,520
⑨ 受取利息収入	167	601	△ 434
⑩ その他雑収入	2,985,068	423,338	2,561,730
経常収益計	38,387,135	30,199,919	8,187,216
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
給与手当	899,344	828,358	70,986
臨時雇賃金	689,664	648,864	40,800
福利厚生費	511,229	538,928	△ 27,699
会議費	219,559	725,966	△ 506,407
旅費交通費	577,324	571,020	6,304
運搬費	7,699,150	5,512,768	2,186,382
通信費	304,822	326,551	△ 21,729
消耗品費	120,059	323,598	△ 203,539
印刷費	1,056,784	1,176,526	△ 119,742
製本費	4,395,901	3,697,424	698,477
貼込料	0	190,000	△ 190,000
保険料	11,560	10,830	730
会場費	7,316,324	7,317,350	△ 1,026
賃借料	597,942	597,000	942
諸謝金	120,000	200,000	△ 80,000
宣伝費	347,112	721,156	△ 374,044
褒賞金	298,392	591,989	△ 293,597
写真費	1,210,198	1,355,355	△ 145,157
減価償却費	1,539,232	1,539,232	0
雑費	313,503	348,546	△ 35,043

## 正味財産増減計算書

2018年10月1日から2019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	899,344	828,358	70,986
福利厚生費	169,021	351,444	△ 182,423
会議費	63,850	332,446	△ 268,596
旅費交通費	109,160	134,510	△ 25,350
通信費	304,822	326,551	△ 21,729
消耗品費	130,956	200,025	△ 69,069
印刷費	188,968	387,072	△ 198,104
光熱水料費	205,452	236,796	△ 31,344
賃借料	597,942	597,000	942
租税公課	553,560	439,200	114,360
顧問料	1,028,160	1,140,480	△ 112,320
宣伝費	66,924	154,620	△ 87,696
慶弔費	0	0	0
寄付金	0	0	0
雑費	511,356	524,449	△ 13,093
経常費用計	33,057,614	32,874,412	183,202
当期経常増減額	5,329,521	△ 2,674,493	8,004,014
Ⅰ 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(1) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	5,329,521	△ 2,674,493	8,004,014
一般正味財産期首残高	46,007,130	48,681,623	△ 2,674,493
一般正味財産期末残高	51,336,651	46,007,130	5,329,521
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	51,336,651	46,007,130	5,329,521

## 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

建物及び建物附属設備 … 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
特定資産				
日本南画院百年誌 発行積立資金	4,001,730	0	0	4,001,730
合 計	4,001,730	0	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	18,967,832	17,089,268
収蔵庫建物(外構工事)	1,533,000	676,053	856,947
日本南画院美術館看板	1,998,000	233,100	1,764,900
書画骨董	580,000	0	580,000
土 地	16,846,990	0	16,846,990
合 計	57,015,090	19,876,985	37,138,105

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

2019 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	352,123	
		普通預金	運転資金として		
		滋賀銀行大津駅前支店	京都支部	514,019	
		京都銀行城陽支店	本部	1,155,834	
		三菱UFJ銀行聖護院支店	本部	648,880	
		池田泉州銀行大宮町支店	大阪支部	26,105	
		三菱UFJ銀行森小路支店	大阪支部	1,000	
		三菱UFJ銀行宝塚中山支店	大阪支部	321,579	
		武蔵野銀行秩父支店	東京支部	550,875	
		ゆうちょダイレクト	本部	5,978,898	
	定期預金	運転資金として			
	三菱UFJ銀行聖護院支店		1,000,000		
	前払金	京都教育文化センター	公益目的事業に使用する60回展会場費	31,700	
		山本印刷	公益目的事業に使用する60回展印刷費	140,724	
三井住友海上火災保険(株)		収蔵庫建物にかかる長期火災保険14ヶ月/60ヶ月	72,352		
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60回展会場費	14,352		
流動資産合計				10,808,441	
(固定資産)	特定財産	百年誌発行積立資金	京都銀行城陽支店	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。	17,946,215
		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
		建物附属設備	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。	1,764,900
		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			
資産合計				52,348,276	
(流動負債)	預り金 未払費用	従業員に対するもの 図録代	従業員給料等の源泉所得税及び住民税	11,625	
			公益目的事業の第10回中日展図録代	1,000,000	
流動負債合計				1,011,625	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				1,011,625	
正味財産				51,336,651	



## 収 支 計 算 書

2018年10月1日から2019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	100,000	△ 60,000	
京都受付受取入会金	100,000	120,000	△ 20,000	
大阪受付受取入会金	200,000	55,000	145,000	
受取会費				
東京受付受取会費	2,400,000	2,140,000	260,000	
京都受付受取会費	4,000,000	3,610,000	390,000	
大阪受付受取会費	5,600,000	5,540,000	60,000	
特別展受付受取会費	3,000,000	3,040,000	△ 40,000	
事業収入				
出品料収入	11,000,000	9,660,000	1,340,000	
入場料収入	450,000	414,400	35,600	
図録等売上収入	2,500,000	2,832,500	△ 332,500	
保管料収入	1,600,000	1,510,000	90,000	
受取寄付金		6,380,000	△ 6,380,000	
雑収益				
受取利息収入	1,000	167	833	
その他雑収入	150,000	2,985,068	△ 2,835,068	
事業活動収入 計	31,041,000	38,387,135	△ 7,346,135	
2 事業活動支出				
事業費支出				
給与手当	800,000	899,344	△ 99,344	
臨時雇賃金	700,000	689,664	10,336	
福利厚生費	550,000	511,229	38,771	
会議費	750,000	219,559	530,441	
旅費交通費	600,000	577,324	22,676	
運搬費	6,300,000	7,699,150	△ 1,399,150	
通信費	200,000	304,822	△ 104,822	
消耗品費	200,000	120,059	79,941	
印刷費	1,500,000	1,056,784	443,216	
製本費	6,000,000	4,395,901	1,604,099	
貼込料	50,000	0	50,000	
保険料	12,000	11,560	440	
会場費	5,500,000	7,316,324	△ 1,816,324	
賃借料	600,000	597,942	2,058	
諸謝金	300,000	120,000	180,000	
宣伝費	400,000	347,112	52,888	
褒賞金	600,000	298,392	301,608	
写真費	1,500,000	1,210,198	289,802	
雑費	300,000	313,503	△ 13,503	
事業費支出 計	26,862,000	26,688,867	173,133	

(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	800,000	899,344	△ 99,344	
福利厚生費	300,000	169,021	130,979	
会議費	300,000	63,850	236,150	
旅費交通費	150,000	109,160	40,840	
通信費	200,000	304,822	△ 104,822	
消耗品費	150,000	130,956	19,044	
印刷費	300,000	188,968	111,032	
光熱水料費	200,000	205,452	△ 5,452	
賃借料	600,000	597,942	2,058	
租税公課	500,000	553,560	△ 53,560	
顧問料	1,100,000	1,028,160	71,840	
宣伝費	150,000	66,924	83,076	
慶弔費	100,000	0	100,000	
寄付金	50,000	0	50,000	
雑費	500,000	511,356	△ 11,356	
管理費支出 計	5,400,000	4,829,515	570,485	
事業活動支出 計	32,262,000	31,518,382	743,618	
事業活動収支差額	△ 1,221,000	6,868,753	△ 8,089,753	
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	0	500,000	
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	0	500,000	
投資活動収支差額	△ 500,000	0	△ 500,000	
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	△ 1,721,000	6,868,753	△ 8,589,753	
前期繰越収支差額	2,928,063	2,928,063	0	
次期繰越収支差額	1,207,063	9,796,816	△ 8,589,753	

## 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	517,788	352,123
預金	3,520,794	10,197,190
前払金	440,319	259,128
合計	4,478,901	10,808,441
預り金	6,310	11,625
未払費用	44,528	1,000,000
前受金	1,500,000	0
合計	1,550,838	1,011,625
次期繰越収支差額	2,928,063	9,796,816