

財務諸表及び収支計算書

自 2019 年 10 月 1 日

至 2020 年 9 月 30 日

(60 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

2020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	714,040	352,123	361,917
(2) 預 金	17,048,466	10,197,190	6,851,276
(3) 前払金	51,371	259,128	△ 207,757
流 動 資 産 合 計	17,813,877	10,808,441	7,005,436
2 固 定 資 産			
1 特定財産			
(1) 百年誌発行積立資金	5,001,813	4,001,730	1,000,083
特 定 財 産 合 計	5,001,813	4,001,730	1,000,083
2 その他の固定資産			
(1) 保証金	400,000	400,000	0
(2) 収蔵庫建物	16,518,871	17,946,215	△ 1,427,344
(3) 建物附属設備	1,653,012	1,764,900	△ 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	35,998,873	37,538,105	△ 1,539,232
固 定 資 産 合 計	41,000,686	41,539,835	△ 539,149
資 産 合 計	58,814,563	52,348,276	6,466,287
II. 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
(1) 預り金	16,162	11,625	4,537
(2) 未払費用	1,000,000	1,000,000	0
流 動 負 債 合 計	1,016,162	1,011,625	4,537
負 債 合 計	1,016,162	1,011,625	4,537
III. 正 味 財 産 の 部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	57,798,401	51,336,651	6,461,750
負債及び正味財産の部	58,814,563	52,348,276	6,466,287

正味財産増減計算書

2019年10月1日から2020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	145,000	275,000	△ 130,000
③ 受取会費	13,725,000	11,290,000	2,435,000
④ 出品料収入	10,970,000	12,700,000	△ 1,730,000
⑤ 入場料収入	65,100	414,400	△ 349,300
⑥ 函録等売上収入	1,404,000	2,832,500	△ 1,428,500
⑦ 保管料収入	1,375,000	1,510,000	△ 135,000
⑧ 受取寄付金	490,000	6,380,000	△ 5,890,000
⑨ 受取利息収入	283	167	116
⑩ その他雑収入	2,428,830	2,985,068	△ 556,238
経常収益計	30,603,213	38,387,135	△ 7,783,922
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
給与手当	945,532	899,344	46,188
臨時雇賃金	175,267	689,664	△ 514,397
福利厚生費	369,714	511,229	△ 141,515
会議費	158,980	219,559	△ 60,579
旅費交通費	340,920	577,324	△ 236,404
運搬費	5,602,960	7,699,150	△ 2,096,190
通信費	438,681	304,822	133,859
消耗品費	187,701	120,059	67,642
印刷費	968,625	1,056,784	△ 88,159
製本費	3,240,578	4,395,901	△ 1,155,323
貼込料	0	0	0
保険料	14,270	11,560	2,710
会場費	1,789,193	7,316,324	△ 5,527,131
賃借料	608,190	597,942	10,248
諸謝金	210,000	120,000	90,000
宣伝費	320,440	347,112	△ 26,672
褒賞金	360,208	298,392	61,816
写真費	1,180,360	1,210,198	△ 29,838
減価償却費	1,539,232	1,539,232	0
雑費	332,010	313,503	18,507

正味財産増減計算書

2019年10月1日から2020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	945,532	899,344	46,188
福利厚生費	167,961	169,021	△ 1,060
会議費	205,465	63,850	141,615
旅費交通費	116,970	109,160	7,810
通信費	438,681	304,822	133,859
消耗品費	138,072	130,956	7,116
印刷費	76,340	188,968	△ 112,628
光熱水料費	185,129	205,452	△ 20,323
賃借料	608,190	597,942	10,248
租税公課	970,800	553,560	417,240
顧問料	1,112,140	1,028,160	83,980
宣伝費	88,845	66,924	21,921
慶弔費	0	0	0
寄付金	0	0	0
雑費	304,477	511,356	△ 206,879
經常費用計	24,141,463	33,057,614	△ 8,916,151
当期經常増減額	6,461,750	5,329,521	1,132,229
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	6,461,750	5,329,521	1,132,229
一般正味財産期首残高	51,336,651	46,007,130	5,329,521
一般正味財産期末残高	57,798,401	51,336,651	6,461,750
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	57,798,401	51,336,651	6,461,750

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	5,001,813	0	0	5,001,813
合 計	5,001,813	0	0	5,001,813

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	5,001,813		5,001,813	
小 計	5,001,813	0	5,001,813	0
合 計	5,001,813	0	5,001,813	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	20,330,790	15,726,310
収蔵庫建物(外構工事)	1,533,000	740,439	792,561
日本南画院美術館看板	1,998,000	344,988	1,653,012
書画骨董	580,000	0	580,000
土 地	16,846,990	0	16,846,990
合 計	57,015,090	21,416,217	35,598,873

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

2020 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	714,040	
		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	488,026	
		京都銀行城陽支店	本部	523,196	
		三菱UFJ銀行聖護院支店	本部	9,308,286	
		三菱UFJ銀行森小路支店	大阪支部	25,033	
		三菱UFJ銀行宝塚中山支店	大阪支部	484,587	
		武蔵野銀行秩父支店	東京支部	750,880	
		ゆうちょ銀行	本部	4,468,458	
		定期預金	運転資金として		
	前払金	三菱UFJ銀行聖護院支店		1,000,000	
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2ヶ月/60ヶ月	10,336		
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61回展会場費	41,035		
流動資産合計				17,813,877	
(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。	5,001,813
		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。
	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。	1,653,012
	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				41,000,686
資産合計				58,814,563	
(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	16,162	
			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				1,016,162	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				1,016,162	
正味財産				57,798,401	

収 支 計 算 書

2019年10月1日から2020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	
受取入金				
東京受付受取入金	40,000	30,000	10,000	
京都受付受取入金	60,000	40,000	20,000	
大阪受付受取入金	85,000	75,000	10,000	
受取会費				
東京受付受取会費	2,820,000	2,595,000	225,000	
京都受付受取会費	4,920,000	4,785,000	135,000	
大阪受付受取会費	7,000,000	6,345,000	655,000	
特別展受付受取会費	1,600,000	1,920,000	△ 320,000	
事業収入				
出品料収入	10,000,000	9,050,000	950,000	
入場料収入	450,000	65,100	384,900	
図録等売上収入	2,100,000	1,404,000	696,000	
保管料収入	1,500,000	1,375,000	125,000	
受取寄付金		490,000	△ 490,000	
雑収益				
受取利息収入	1,000	283	717	
その他雑収入	150,000	2,428,830	△ 2,278,830	
事業活動収入 計	30,726,000	30,603,213	122,787	
2 事業活動支出				
事業費支出				
給与手当	840,000	945,532	△ 105,532	
臨時雇賃金	650,000	175,267	474,733	
福利厚生費	600,000	369,714	230,286	
会議費	650,000	158,980	491,020	
旅費交通費	800,000	340,920	459,080	
運搬費	6,000,000	5,602,960	397,040	
通信費	330,000	438,681	△ 108,681	
消耗品費	200,000	187,701	12,299	
印刷費	1,300,000	968,625	331,375	
製本費	3,500,000	3,240,578	259,422	
貼込料	50,000	0	50,000	
保険料	12,000	14,270	△ 2,270	
会場費	6,500,000	1,789,193	4,710,807	
賃借料	600,000	608,190	△ 8,190	
諸謝金	200,000	210,000	△ 10,000	
宣伝費	350,000	320,440	29,560	
褒賞金	600,000	360,208	239,792	
写真費	1,400,000	1,180,360	219,640	
雑費	304,000	332,010	△ 28,010	
事業費支出 計	24,886,000	17,243,629	7,642,371	

公益社団法人 日本南画院

(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	840,000	945,532	△ 105,532	
福利厚生費	300,000	167,961	132,039	
会議費	300,000	205,465	94,535	
旅費交通費	150,000	116,970	33,030	
通信費	330,000	438,681	△ 108,681	
消耗品費	150,000	138,072	11,928	
印刷費	350,000	76,340	273,660	
光熱水料費	250,000	185,129	64,871	
賃借料	600,000	608,190	△ 8,190	
租税公課	500,000	970,800	△ 470,800	
顧問料	1,000,000	1,112,140	△ 112,140	
宣伝費	100,000	88,845	11,155	
慶弔費	50,000	0	50,000	
寄付金	50,000	0	50,000	
雑費	370,000	304,477	65,523	
管理費支出 計	5,340,000	5,358,602	△ 18,602	
事業活動支出 計	30,226,000	22,602,231	7,623,769	
事業活動収支差額	500,000	8,000,982	△ 7,500,982	
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	1,000,083	△ 500,083	
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	1,000,083	△ 500,083	
投資活動収支差額	△ 500,000	△ 1,000,083	500,083	
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	0	7,000,899	△ 7,000,899	
前期繰越収支差額	9,796,816	9,796,816	0	
次期繰越収支差額	9,796,816	16,797,715	△ 7,000,899	

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	352,123	714,040
預金	10,197,190	17,048,466
前払金	259,128	51,371
合計	10,808,441	17,813,877
預り金	11,625	16,162
未払費用	1,000,000	1,000,000
前受金	0	0
合計	1,011,625	1,016,162
次期繰越収支差額	9,796,816	16,797,715

法人コード	A001348
法人名	公益社団法人日本南画院

2019年度正味財産増減計算書 内訳表

2019年10月1日から2020年9月30日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計			収益事業等会計		法人会計	内部取引控除	合計
	南画普及振興	共通	小計	収1	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								
特定資産運用益	0		0					0
受取入会金	72,500		72,500			72,500		145,000
東京受付受取入会金	15,000		15,000			15,000		30,000
京都受付受取入会金	20,000		20,000			20,000		40,000
大阪受付受取入会金	37,500		37,500			37,500		75,000
受取会費	6,862,500		6,862,500			6,862,500		13,725,000
東京受付受取会費	1,297,500		1,297,500			1,297,500		2,595,000
京都受付受取会費	2,392,500		2,392,500			2,392,500		4,785,000
大阪受付受取会費	3,172,500		3,172,500			3,172,500		6,345,000
事業収益	13,814,100		13,814,100					13,814,100
特別展受付受取会費	1,920,000		1,920,000					1,920,000
出品料収入	9,050,000		9,050,000					9,050,000
入場料収入	65,100		65,100					65,100
図録等売上収入	1,404,000		1,404,000					1,404,000
保管料収入	1,375,000		1,375,000					1,375,000
受取寄付金	490,000		490,000					490,000
受取寄付金	490,000		490,000					490,000
雑収益	2,428,830		2,428,830			283		2,429,113
受取利息収益						283		283
その他雑収入	2,428,830		2,428,830					2,428,830
経常収益計	23,667,930		23,667,930			6,935,283		30,603,213
(2) 経常費用								
事業費	18,782,861		18,782,861			0		18,782,861
給与手当	945,532		945,532					945,532
臨時雇賃金	175,267		175,267					175,267
福利厚生費	369,714		369,714					369,714
会議費	158,980		158,980					158,980
旅費交通費	340,920		340,920					340,920
運搬費	5,602,960		5,602,960					5,602,960
通信費	438,681		438,681					438,681
消耗品費	187,701		187,701					187,701
印刷費	968,625		968,625					968,625
製本費	3,240,578		3,240,578					3,240,578
貼込料	0		0					0
保険料	14,270		14,270					14,270
会場費	1,789,193		1,789,193					1,789,193
賃借料	608,190		608,190					608,190
諸謝金	210,000		210,000					210,000
宣伝費	320,440		320,440					320,440
褒賞金	360,208		360,208					360,208
写真費	1,180,360		1,180,360					1,180,360
減価償却費	1,539,232		1,539,232					1,539,232
雑費	332,010		332,010					332,010

