

財務諸表及び収支計算書

自 2020 年 10 月 1 日

至 2021 年 9 月 30 日

(61 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

監 査 報 告 書

公益社団法人 日本南画院

貸借対照表

2021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	347,360	714,040	△ 366,680
(2) 預 金	10,499,321	17,048,466	△ 6,549,145
(3) 前払金	555,311	51,371	503,940
流動資産合計	11,401,992	17,813,877	△ 6,411,885
2 固 定 資 産			
1 特定財産			
(1) 百年誌発行積立資金	5,001,863	5,001,813	50
(2) 第62期事業準備資金	5,800,000	0	5,800,000
特定財産合計	10,801,863	5,001,813	5,800,050
2 その他の固定資産			
(1) 保証金	400,000	400,000	0
(2) 収蔵庫建物	15,091,527	16,518,871	△ 1,427,344
(3) 建物附属設備	1,541,124	1,653,012	△ 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	34,459,641	35,998,873	△ 1,539,232
固定資産合計	45,261,504	41,000,686	4,260,818
資産合計	56,663,496	58,814,563	△ 2,151,067
II. 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
(1) 預り金	68,587	16,162	52,425
(2) 未払費用	1,000,000	1,000,000	0
流動負債合計	1,068,587	1,016,162	52,425
負債合計	1,068,587	1,016,162	52,425
III. 正 味 財 産 の 部			
1 指定正味財産	0	0	0
2 一般正味財産	55,594,909	57,798,401	△ 2,203,492
負債及び正味財産の部	56,663,496	58,814,563	△ 2,151,067

正味財産増減計算書

2020年10月1日から2021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	250,000	145,000	105,000
③ 受取会費	12,310,000	13,725,000	△ 1,415,000
④ 出品料収入	7,430,000	10,970,000	△ 3,540,000
⑤ 入場料収入	93,100	65,100	28,000
⑥ 図録等売上収入	1,252,900	1,404,000	△ 151,100
⑦ 保管料収入	1,230,000	1,375,000	△ 145,000
⑧ 受取寄付金	20,000	490,000	△ 470,000
⑨ 受取利息収入	363	283	80
⑩ その他雑収入	1,135,356	2,428,830	△ 1,293,474
経常収益計	23,721,719	30,603,213	△ 6,881,494
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
給与手当	920,781	945,532	△ 24,751
臨時雇賃金	308,000	175,267	132,733
福利厚生費	336,766	369,714	△ 32,948
会議費	105,015	158,980	△ 53,965
旅費交通費	247,330	340,920	△ 93,590
運搬費	4,328,621	5,602,960	△ 1,274,339
通信費	413,310	438,681	△ 25,371
消耗品費	176,595	187,701	△ 11,106
印刷費	1,566,030	968,625	597,405
製本費	3,547,095	3,240,578	306,517
貼込料	0	0	0
保険料	14,360	14,270	90
会場費	5,156,884	1,789,193	3,367,691
賃借料	608,190	608,190	0
諸謝金	177,138	210,000	△ 32,862
宣伝費	220,440	320,440	△ 100,000
褒賞金	336,625	360,208	△ 23,583
写真費	922,180	1,180,360	△ 258,180
減価償却費	1,539,232	1,539,232	0
雑費	299,363	332,010	△ 32,647

正味財産増減計算書

2020年10月1日から2021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	920,782	945,532	△ 24,750
福利厚生費	149,899	167,961	△ 18,062
会議費	24,500	205,465	△ 180,965
旅費交通費	107,180	116,970	△ 9,790
通信費	413,310	438,681	△ 25,371
消耗品費	130,572	138,072	△ 7,500
印刷費	30,250	76,340	△ 46,090
光熱水料費	171,255	185,129	△ 13,874
賃借料	608,190	608,190	0
租税公課	703,400	970,800	△ 267,400
顧問料	995,500	1,112,140	△ 116,640
宣伝費	16,610	88,845	△ 72,235
慶弔費	40,000	0	40,000
寄付金	0	0	0
雑費	389,808	304,477	85,331
経常費用計	25,925,211	24,141,463	1,783,748
当期経常増減額	△ 2,203,492	6,461,750	△ 8,665,242
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	△ 2,203,492	6,461,750	△ 8,665,242
一般正味財産期首残高	57,798,401	51,336,651	6,461,750
一般正味財産期末残高	55,594,909	57,798,401	△ 2,203,492
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	55,594,909	57,798,401	△ 2,203,492

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	5,001,863	0	0	5,001,863
第62期事業準備資金積立金	5,800,000	0	0	5,800,000
合 計	10,801,863	0	0	10,801,863

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	5,001,863		5,001,863	
第62期事業準備資金積立金	5,800,000		5,800,000	
小 計	10,801,863	0	10,801,863	0
合 計	10,801,863	0	10,801,863	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	21,693,748	14,363,352
収蔵庫建物(外構工事)	1,533,000	804,825	728,175
日本南画院美術館看板	1,998,000	456,876	1,541,124
書画骨董	580,000	0	580,000
土 地	16,846,990	0	16,846,990
合 計	57,015,090	22,955,449	34,059,641

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

2021 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	347,360	
		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	320,029	
		京都銀行城陽支店	本部	956,560	
		三菱UFJ銀行聖護院支店	本部	3,050,471	
		三菱UFJ銀行森小路支店	大阪支部	23,719	
		三菱UFJ銀行室塚中山支店	大阪支部	359,200	
		武蔵野銀行秩父支店	東京支部	300,884	
		ゆうちょ銀行	本部	4,488,458	
		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	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50ヶ月/60ヶ月	282,975	
		(株)京都産業振興センター(みやこめっせ)	公益目的事業に使用する62回展会場費	79,640	
山本印刷所		公益目的事業に使用する62回展応募票等の印刷費	156,336		
	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62回展会場費	36,360		
流動資産合計				11,401,992	
(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。	5,001,863
		第62期事業準備資金	三菱UFJ銀行聖護院支店	第62期事業準備資金の財源として保有している。	5,800,000
	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。	15,091,527
		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。	1,541,124
	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㈱)	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				45,261,504	
資産合計				56,663,496	
(流動負債)	預り金	従業員等に対するもの	従業員等給料・報酬等の源泉所得税	68,587	
	未払費用	図録代	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				1,068,587	
(固定負債)				0	
固定負債合計				0	
負債合計				1,068,587	
正味財産				55,594,909	

収支計算書

2020年10月1日から2021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	75,000	△ 35,000	
京都受付受取入会金	60,000	95,000	△ 35,000	
大阪受付受取入会金	80,000	80,000	0	
受取会費				
東京受付受取会費	2,600,000	2,720,000	△ 120,000	
京都受付受取会費	4,800,000	4,395,000	405,000	
大阪受付受取会費	6,400,000	5,195,000	1,205,000	
特別展受付受取会費	1,500,000	0	1,500,000	
事業収入				
出品料収入	9,100,000	7,430,000	1,670,000	
入場料収入	500,000	93,100	406,900	
図録等売上収入	2,100,000	1,252,900	847,100	
保管料収入	1,500,000	1,230,000	270,000	
受取寄付金		20,000	△ 20,000	
雑収益				
受取利息収入	1,000	363	637	
その他雑収入	300,000	1,135,356	△ 835,356	
事業活動収入 計	28,981,000	23,721,719	5,259,281	
2 事業活動支出				
事業費支出				
給与手当	880,000	920,781	△ 40,781	
臨時雇賃金	650,000	308,000	342,000	
福利厚生費	500,000	336,766	163,234	
会議費	250,000	105,015	144,985	
旅費交通費	550,000	247,330	302,670	
運搬費	6,100,000	4,328,621	1,771,379	
通信費	300,000	413,310	△ 113,310	
消耗品費	150,000	176,595	△ 26,595	
印刷費	1,100,000	1,566,030	△ 466,030	
製本費	4,500,000	3,547,095	952,905	
貼込料	0	0	0	
保険料	11,000	14,360	△ 3,360	
会場費	5,800,000	5,156,884	643,116	
賃借料	600,000	608,190	△ 8,190	
諸謝金	150,000	177,138	△ 27,138	
宣伝費	350,000	220,440	129,560	
褒賞金	300,000	336,625	△ 36,625	
写真費	1,250,000	922,180	327,820	
雑費	300,000	299,363	637	
事業費支出 計	23,741,000	19,684,723	4,056,277	

(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	880,000	920,782	△ 40,782	
福利厚生費	180,000	149,899	30,101	
会議費	100,000	24,500	75,500	
旅費交通費	100,000	107,180	△ 7,180	
通信費	300,000	413,310	△ 113,310	
消耗品費	120,000	130,572	△ 10,572	
印刷費	200,000	30,250	169,750	
光熱水料費	250,000	171,255	78,745	
賃借料	600,000	608,190	△ 8,190	
租税公課	550,000	703,400	△ 153,400	
顧問料	1,000,000	995,500	4,500	
宣伝費	80,000	16,610	63,390	
慶弔費	20,000	40,000	△ 20,000	
寄付金	10,000	0	10,000	
雑費	350,000	389,808	△ 39,808	
管理費支出 計	4,740,000	4,701,256	38,744	
事業活動支出 計	28,481,000	24,385,979	4,095,021	
事業活動収支差額	500,000	△ 664,260	1,164,260	
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	50	499,950	
第62期事業準備資金	0	5,800,000	△ 5,800,000	
固定資産取得支出				
投資活動支出 計	500,000	5,800,050	△ 5,300,050	
投資活動収支差額	△ 500,000	△ 5,800,050	5,300,050	
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	△ 6,464,310	6,464,310	
前期繰越収支差額	16,797,715	16,797,715	0	
次期繰越収支差額	16,797,715	10,333,405	6,464,310	

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・未払費用を含めている。
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	714,040	347,360
預金	17,048,466	10,499,321
前払金	51,371	555,311
合計	17,813,877	11,401,992
預り金	16,162	68,587
未払費用	1,000,000	1,000,000
合計	1,016,162	1,068,587
次期繰越収支差額	16,797,715	10,333,405

法人コード	A001348
法人名	公益社団法人日本南画院

2020年度正味財産増減計算書 内訳表

2020年10月1日から2021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	125,000		125,000			125,000		250,000
東京受付受取入会金	37,500		37,500			37,500		75,000
京都受付受取入会金	47,500		47,500			47,500		95,000
大阪受付受取入会金	40,000		40,000			40,000		80,000
受取会費	6,155,000		6,155,000			6,155,000		12,310,000
東京受付受取会費	1,360,000		1,360,000			1,360,000		2,720,000
京都受付受取会費	2,197,500		2,197,500			2,197,500		4,395,000
大阪受付受取会費	2,597,500		2,597,500			2,597,500		5,195,000
事業収益	10,006,000		10,006,000					10,006,000
特別展受付受取会費	0		0					0
出品料収入	7,430,000		7,430,000					7,430,000
入場料収入	93,100		93,100					93,100
図録等売上収入	1,252,900		1,252,900					1,252,900
保管料収入	1,230,000		1,230,000					1,230,000
受取寄付金	20,000		20,000					20,000
受取寄付金	20,000		20,000					20,000
雑収益	1,135,356		1,135,356			363		1,135,719
受取利息収益						363		363
その他雑収入	1,135,356		1,135,356					1,135,356
経常収益計	17,441,356		17,441,356			6,280,363		23,721,719
(2) 経常費用								
事業費	21,223,955		21,223,955			0		21,223,955
給与手当	920,781		920,781					920,781
臨時雇賃金	308,000		308,000					308,000
福利厚生費	336,766		336,766					336,766
会議費	105,015		105,015					105,015
旅費交通費	247,330		247,330					247,330
運搬費	4,328,621		4,328,621					4,328,621
通信費	413,310		413,310					413,310
消耗品費	176,595		176,595					176,595
印刷費	1,566,030		1,566,030					1,566,030
製本費	3,547,095		3,547,095					3,547,095
貼込料	0		0					0
保険料	14,360		14,360					14,360
会場費	5,156,884		5,156,884					5,156,884
賃借料	608,190		608,190					608,190
諸謝金	177,138		177,138					177,138
宣伝費	220,440		220,440					220,440
褒賞金	336,625		336,625					336,625
写真費	922,180		922,180					922,180
減価償却費	1,539,232		1,539,232					1,539,232
雑費	299,363		299,363					299,363

法人コード	A001348
法人名	公益社団法人 日本南画院

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			
管理費						4,701,256		4,701,256
給与手当						920,782		920,782
福利厚生費						149,899		149,899
会議費						24,500		24,500
旅費交通費						107,180		107,180
通信費						413,310		413,310
消耗品費						130,572		130,572
印刷費						30,250		30,250
光熱水料費						171,255		171,255
賃借料						608,190		608,190
租税公課						703,400		703,400
顧問料						995,500		995,500
宣伝費						16,610		16,610
慶弔費						40,000		40,000
寄付金						0		0
雑費						389,808		389,808
経常費用計	21,223,955		21,223,955			4,701,256		25,925,211
当期経常増減額	△ 3,782,599	0	△ 3,782,599	0	0	1,579,107	0	△ 2,203,492
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0		0					0
(2) 経常外費用	0		0					0
当期経常外増減額	0		0					0
他会計振替額								0
当期一般正味財産増減額	△ 3,782,599		△ 3,782,599			1,579,107		△ 2,203,492
一般正味財産期首残高								57,798,401
一般正味財産期末残高								55,594,909
Ⅱ 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高								
Ⅲ 正味財産期末残高								55,594,909