

# 財務諸表及び収支計算書

自 2022 年 10 月 1 日

至 2023 年 9 月 30 日

( 63 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

2023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	330,452	713,817	△ 383,365
(2) 預 金	13,495,408	13,148,456	346,952
(3) 前払金	348,172	478,976	△ 130,804
流動資産合計	14,174,032	14,341,249	△ 167,217
<b>2 固 定 資 産</b>			
<b>1 特定財産</b>			
(1) 百年誌発行積立資金	5,000,000	5,001,863	△ 1,863
特定財産合計	5,000,000	5,001,863	△ 1,863
<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	12,236,839	13,664,183	△ 1,427,344
(3) 建物附属設備	1,317,348	1,429,236	△ 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	31,381,177	32,920,409	△ 1,539,232
固定資産合計	36,381,177	37,922,272	△ 1,541,095
資産合計	50,555,209	52,263,521	△ 1,708,312
<b>II. 負 債 の 部</b>			
<b>1 流 動 負 債</b>			
(1) 預り金	5,159	8,321	△ 3,162
(2) 未払費用	1,000,000	1,000,000	0
(3) 前受金	1,600,000	0	1,600,000
流動負債合計	2,605,159	1,008,321	1,596,838
負債合計	2,605,159	1,008,321	1,596,838
<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>	47,950,050	51,255,200	△ 3,305,150
負債及び正味財産の部	50,555,209	52,263,521	△ 1,708,312

## 正味財産増減計算書

2022年10月1日から2023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	105,000	135,000	△ 30,000
③ 受取会費	11,150,000	11,775,000	△ 625,000
④ 出品料収入	6,600,000	6,780,000	△ 180,000
⑤ 入場料収入	571,100	205,800	365,300
⑥ 図録等売上収入	1,426,600	1,380,500	46,100
⑦ 保管料収入	1,158,000	1,255,000	△ 97,000
⑧ 受取寄付金	630,000	0	630,000
⑨ 受取利息収入	236	139	97
⑩ その他雑収入	529,669	643,040	△ 113,371
経常収益計	22,170,605	22,174,479	△ 3,874
(2) 経常費用			
① 事業費支出			
給与手当	779,594	866,042	△ 86,448
臨時雇賃金	449,939	368,479	81,460
福利厚生費	358,846	337,561	21,285
会議費	108,277	54,142	54,135
旅費交通費	583,048	543,540	39,508
運搬費	4,852,210	4,761,960	90,250
通信費	282,021	268,181	13,840
消耗品費	193,020	228,477	△ 35,457
印刷費	1,123,804	1,091,721	32,083
製本費	3,115,440	3,470,940	△ 355,500
貼込料	0	0	0
保険料	8,900	12,360	△ 3,460
会場費	5,709,642	5,937,537	△ 227,895
賃借料	608,190	608,190	0
諸謝金	210,000	103,910	106,090
宣伝費	242,550	280,440	△ 37,890
褒賞金	282,545	311,412	△ 28,867
写真費	708,300	802,265	△ 93,965
減価償却費	1,539,232	1,539,232	0
雑費	206,980	290,604	△ 83,624

## 正味財産増減計算書

2022年10月1日から2023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	779,594	866,042	△ 86,448
福利厚生費	171,654	190,938	△ 19,284
会議費	35,310	0	35,310
旅費交通費	101,230	103,640	△ 2,410
通信費	282,021	268,251	13,770
消耗品費	125,252	122,489	2,763
印刷費	15,950	43,659	△ 27,709
光熱水料費	171,417	189,922	△ 18,505
賃借料	608,190	608,190	0
租税公課	480,500	573,540	△ 93,040
顧問料	990,000	1,107,920	△ 117,920
宣伝費	0	0	0
慶弔費	30,000	0	30,000
寄付金	0	0	0
雑費	322,099	562,604	△ 240,505
経常費用計	25,475,755	26,514,188	△ 1,038,433
当期経常増減額	△ 3,305,150	△ 4,339,709	1,034,559
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	△ 3,305,150	△ 4,339,709	1,034,559
一般正味財産期首残高	51,255,200	55,594,909	△ 4,339,709
一般正味財産期末残高	47,950,050	51,255,200	△ 3,305,150
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	47,950,050	51,255,200	△ 3,305,150

## 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
特定財産				
日本南画院百年誌発行積立資金	5,001,863	0	1,863	5,000,000
合 計	5,001,863	0	1,863	5,000,000

### 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	5,000,000		5,000,000	
小 計	5,000,000	0	5,000,000	0
合 計	5,000,000	0	5,000,000	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	24,419,664	11,637,436
収蔵庫建物(外構工事)	1,533,000	933,597	599,403
日本南画院美術館看板	1,998,000	680,652	1,317,348
書画骨董	580,000	0	580,000
土 地	16,846,990	0	16,846,990
合 計	57,015,090	26,033,913	30,981,177

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

12. 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住 所	資産総額	事業の内容 又は職業	議決権の 所有割合	関係内容		取引の内容	科目	期末残高
						役員の 兼務等	事業上 の関係			

(取引条件及び取引条件の決定方針等)

## 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

2023 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	330,452
		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	819,599
		京都銀行城陽支店	本部	820,800
		三菱UFJ銀行聖護院支店	本部	4,930,743
		三菱UFJ銀行森小路支店	大阪支部	585,952
		武蔵野銀行秩父支店	東京支部	217,889
		三菱UFJ銀行聖護院支店	本部	8
		京都銀行城陽支店	本部	1,959
		ゆうちょ銀行	本部	5,118,458
		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26ヶ月/60ヶ月
	山本印刷所		公益目的事業に使用する64回展応募票等の印刷費	171,270
シンメイ社	公益目的事業に使用する64回展応募票等の印刷費		6,930	
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64回展会場費		22,825	
流動資産合計				14,174,032
(固定資産) 特定財産 その他の 固定資産	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。	5,000,000
	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。	12,236,839
	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。	1,317,348
	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			
資産合計				50,555,209
(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	5,159
	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
	前受金	図録代	公益目的事業の次年度開催予定高島展出品料	1,600,000
流動負債合計				2,605,159
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				2,605,159
正味財産				47,950,050

## 収支計算書

2022年10月1日から2023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	50,000	30,000	20,000	
京都受付受取入会金	50,000	35,000	15,000	
大阪受付受取入会金	50,000	40,000	10,000	
受取会費				
東京受付受取会費	2,600,000	2,465,000	135,000	
京都受付受取会費	4,600,000	4,105,000	495,000	
大阪受付受取会費	4,700,000	4,580,000	120,000	
特別展受付受取会費	0	0	0	
事業収入				
出品料収入	7,000,000	6,600,000	400,000	
入場料収入	300,000	571,100	△ 271,100	
図録等売上収入	1,500,000	1,426,600	73,400	
保管料収入	1,200,000	1,158,000	42,000	
受取寄付金		630,000	△ 630,000	
雑収益				
受取利息収入	1,000	236	764	
その他雑収入	200,000	529,669	△ 329,669	
事業活動収入 計	22,251,000	22,170,605	80,395	
2 事業活動支出				
事業費支出				
給与手当	900,000	779,594	120,406	
臨時雇賃金	600,000	449,939	150,061	
福利厚生費	400,000	358,846	41,154	
会議費	250,000	108,277	141,723	
旅費交通費	600,000	583,048	16,952	
運搬費	5,000,000	4,852,210	147,790	
通信費	300,000	282,021	17,979	
消耗品費	150,000	193,020	△ 43,020	
印刷費	1,100,000	1,123,804	△ 23,804	
製本費	3,300,000	3,115,440	184,560	
貼込料	0	0	0	
保険料	15,000	8,900	6,100	
会場費	5,800,000	5,709,642	90,358	
賃借料	600,000	608,190	△ 8,190	
諸謝金	200,000	210,000	△ 10,000	
宣伝費	300,000	242,550	57,450	
褒賞金	300,000	282,545	17,455	
写真費	1,000,000	708,300	291,700	
雑費	300,000	206,980	93,020	
事業費支出 計	21,115,000	19,823,306	1,291,694	

(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	900,000	779,594	120,406	
福利厚生費	150,000	171,654	△ 21,654	
会議費	100,000	35,310	64,690	
旅費交通費	100,000	101,230	△ 1,230	
通信費	300,000	282,021	17,979	
消耗品費	120,000	125,252	△ 5,252	
印刷費	150,000	15,950	134,050	
光熱水料費	200,000	171,417	28,583	
賃借料	600,000	608,190	△ 8,190	
租税公課	600,000	480,500	119,500	
顧問料	1,000,000	990,000	10,000	
宣伝費	50,000	0	50,000	
慶弔費	20,000	30,000	△ 10,000	
寄付金	10,000	0	10,000	
雑費	330,000	322,099	7,901	
管理費支出 計	4,630,000	4,113,217	516,783	
事業活動支出 計	25,745,000	23,936,523	1,808,477	
事業活動収支差額	△ 3,494,000	△ 1,765,918	△ 1,728,082	
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	
百年誌発行積立資金利息	0	1,863	△ 1,863	
固定資産取崩収入	0	0	0	
投資活動収入 計	0	1,863	△ 1,863	
2 投資活動支出				
特定資産取得支出	0	0	0	
百年誌発行積立資金支出	0	0	0	
固定資産取得支出	0	0	0	
投資活動支出 計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	1,863	△ 1,863	
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	△ 3,494,000	△ 1,764,055	△ 1,729,945	
前期繰越収支差額	13,332,928	13,332,928	0	
次期繰越収支差額	9,838,928	11,568,873	△ 1,729,945	

## 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	713,817	330,452
預金	13,148,456	13,495,408
前払金	478,976	348,172
合計	14,341,249	14,174,032
預り金	8,321	5,159
未払費用	1,000,000	1,000,000
前受金	0	1,600,000
合計	1,008,321	2,605,159
次期繰越収支差額	13,332,928	11,568,873

法人コード	A001348
法人名	公益社団法人日本南画院

## 2022年度正味財産増減計算書 内訳表

2022年10月1日から2023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	52,500		52,500			52,500		105,000
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	17,500		17,500			17,500		35,000
大阪受付受取入会金	20,000		20,000			20,000		40,000
受取会費	5,575,000		5,575,000			5,575,000		11,150,000
東京受付受取会費	1,232,500		1,232,500			1,232,500		2,465,000
京都受付受取会費	2,052,500		2,052,500			2,052,500		4,105,000
大阪受付受取会費	2,290,000		2,290,000			2,290,000		4,580,000
事業収益	9,755,700		9,755,700					9,755,700
特別展受付受取会費	0		0					0
出品料収入	6,600,000		6,600,000					6,600,000
入場料収入	571,100		571,100					571,100
図録等売上収入	1,426,600		1,426,600					1,426,600
保管料収入	1,158,000		1,158,000					1,158,000
受取寄付金	630,000		630,000					630,000
受取寄付金	630,000		630,000					630,000
雑収益	529,669		529,669			236		529,905
受取利息収益						236		236
その他雑収入	529,669		529,669					529,669
<b>経常収益計</b>	<b>16,542,869</b>		<b>16,542,869</b>			<b>5,627,736</b>		<b>22,170,605</b>
(2) 経常費用								
事業費	21,362,538		21,362,538			0		21,362,538
給与手当	779,594		779,594					779,594
臨時雇賃金	449,939		449,939					449,939
福利厚生費	358,846		358,846					358,846
会議費	108,277		108,277					108,277
旅費交通費	583,048		583,048					583,048
運搬費	4,852,210		4,852,210					4,852,210
通信費	282,021		282,021					282,021
消耗品費	193,020		193,020					193,020
印刷費	1,123,804		1,123,804					1,123,804
製本費	3,115,440		3,115,440					3,115,440
貼込料	0		0					0
保険料	8,900		8,900					8,900
会場費	5,709,642		5,709,642					5,709,642
賃借料	608,190		608,190					608,190
諸謝金	210,000		210,000					210,000
宣伝費	242,550		242,550					242,550
褒賞金	282,545		282,545					282,545
写真費	708,300		708,300					708,300
減価償却費	1,539,232		1,539,232					1,539,232
雑費	206,980		206,980					206,980

法人コード	A001348
法人名	公益社団法人 日本南画院

2022年10月1日から2023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						4,113,217		4,113,217
給与手当						779,594		779,594
福利厚生費						171,654		171,654
会議費						35,310		35,310
旅費交通費						101,230		101,230
通信費						282,021		282,021
消耗品費						125,252		125,252
印刷費						15,950		15,950
光熱水料費						171,417		171,417
賃借料						608,190		608,190
租税公課						480,500		480,500
顧問料						990,000		990,000
宣伝費						0		0
慶弔費						30,000		30,000
寄付金						0		0
雑費						322,099		322,099
<b>経常費用計</b>	<b>21,362,538</b>		<b>21,362,538</b>			<b>4,113,217</b>		<b>25,475,755</b>
当期経常増減額	△ 4,819,669	0	△ 4,819,669	0	0	1,514,519	0	△ 3,305,150
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	△ 4,819,669		△ 4,819,669			1,514,519		△ 3,305,150
一般正味財産期首残高								51,255,200
一般正味財産期末残高								47,950,050
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								47,950,050