

平成28年度

財 務 諸 表

自：平成28年 4月 1日
至：平成29年 3月31日

〒130-0025
東京都墨田区千歳1-8-2

公益財団法人杉山検校遺徳顕彰会

理事長 和久田 哲司

貸借対照表

平成 29年 3月 31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			
現金預金	359,608	1,936,686	△ 1,577,078
刊行物等	1,244,464	1,150,000	94,464
貯蔵品	226,989	1,070,108	△ 843,119
流動資産合計	1,831,061	4,156,794	△ 2,325,733
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	28,867	28,011	856
定期預金	3,050,000	3,050,000	0
収集資料	200,000	200,000	0
基本財産合計	3,278,867	3,278,011	856
(2) 特定資産			
建物	62,330,858	62,364,599	△ 33,741
生誕400年記念募金積立	1,611,374	129,710	1,481,664
特定資産合計	63,942,232	62,494,309	1,447,923
(3) その他固定資産			
什器備品	506,091	843,484	△ 337,393
その他固定資産合計	506,091	843,484	△ 337,393
固定資産合計	67,727,190	66,615,804	1,111,386
資産合計	69,558,251	70,772,598	△ 1,214,347
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	50,000	540,000	△ 490,000
預り金	10,796	0	10,796
流動負債合計	60,796	540,000	△ 479,204
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	60,796	540,000	△ 479,204
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金	17,064,000	17,064,000	0
募金	41,551,167	42,033,649	△ 482,482
指定正味財産合計	58,615,167	59,097,649	△ 482,482
(うち特定資産への充当額)	(58,615,167)	(59,097,649)	(△ 482,482)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	10,882,288	11,134,949	△ 252,661
(うち特定資産への充当額)	(3,278,867)	(3,278,011)	(856)
(うち特定資産への充当額)	(5,327,065)	(3,396,660)	(1,930,405)
正味財産合計	69,497,455	70,232,598	△ 735,143
負債及び正味財産合計	69,558,251	70,772,598	△ 1,214,347

正味財産増減計算書

平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	856	74,852	△ 73,996
特定資産運用益			
特定資産受取利息	0	2,996	△ 2,996
受取会費			
正会員受取会費	339,000	477,000	△ 138,000
賛助会員受取会費	352,000	215,000	137,000
受取会費計	691,000	692,000	△ 1,000
事業収益			
学術研修事業収益	355,000	508,000	△ 153,000
情報提供事業収益	1,361,570	1,548,200	△ 186,630
事業収益計	1,716,570	2,056,200	△ 339,630
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	450,000	0	450,000
受取民間助成金	500,000	100,000	400,000
受取補助金等計	950,000	100,000	850,000
受取寄付金			
受取寄付金	229,000	197,000	32,000
受取寄付金振替額	3,676,716	266,575	3,410,141
受取寄付金計	3,905,716	463,575	3,442,141
雑収益			
受取利息	152	489	△ 337
雑収益	2,846,225	317,470	2,528,755
雑収益計	2,846,377	317,959	2,528,418
経常収益計	10,110,519	3,707,582	6,402,937
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	0	5,000	△ 5,000
通信運搬費	103,631	1,502	102,129
減価償却費	2,433,741	177,201	2,256,540
消耗什器備品費	2,079,469	0	2,079,469
消耗品費	189,315	0	189,315
印刷製本費	210,186	111,672	98,514
光熱水料費	262,646	0	262,646
貸借料	1,306,576	42,500	1,264,076
諸謝金	395,000	276,000	119,000
租税公課	0	30,000	△ 30,000
負担金	267,000	270,903	△ 3,903
委託費	1,406,045	1,331,385	74,660
広告宣伝費	1,003,535	0	1,003,535
雑費	270,235	226,259	43,976
事業費計	9,927,379	2,472,422	7,454,957
管理費			
役員報酬	41,000	31,000	10,000
給料手当	1,000	242,000	△ 241,000
交際費	37,170	1,780	35,390
旅費交通費	59,750	52,530	7,220
通信運搬費	2,868	33,360	△ 30,492
減価償却費	97,393	0	97,393
消耗品費	88,724	76,200	12,524
修繕費	33,588	0	33,588
印刷製本費	3,885	1,350	2,535
租税公課	600	0	600
支払負担金	65,000	127,500	△ 62,500
雑費	4,823	23,235	△ 18,412
管理費計	435,801	588,955	△ 153,154
経常費用計	10,363,180	3,061,377	7,301,803
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 252,661	646,205	△ 898,866
当期経常増減額	△ 252,661	646,205	△ 898,866
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 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
税引前当期一般正味財産増減額	△ 252,661	646,205	△ 898,866
当期一般正味財産増減額	△ 252,661	646,205	△ 898,866
一般正味財産期首残高	11,134,949	10,488,744	646,205
一般正味財産期末残高	10,882,288	11,134,949	△ 252,661
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金	0	17,064,000	△ 17,064,000
受取寄付金			
募金収益	3,194,234	15,071,280	△ 11,877,046
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,676,716	△ 266,575	△ 3,410,141
当期指定正味財産増減額	△ 482,482	31,868,705	△ 32,351,187
指定正味財産期首残高	59,097,649	27,228,944	31,868,705
指定正味財産期末残高	58,615,167	59,097,649	△ 482,482
III 正味財産期末残高	69,497,455	70,232,598	△ 735,143

正味財産増減計算書内訳表
平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	調整事業	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
		学術研究事業	情報提供事業	顕彰事業	共通	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										
基本財産運用益										
基本財産受取利息	0	0	0	0	856	856	0	0	0	856
受取会費										
正会員受取会費	0	0	0	0	339,000	339,000	0	0	0	339,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	352,000	352,000	0	0	0	352,000
受取会費計	0	0	0	0	691,000	691,000	0	0	0	691,000
事業収益										
学術研究事業収益	0	355,000	0	0	0	355,000	0	0	0	355,000
情報提供事業収益	0	0	1,361,570	0	0	1,361,570	0	0	0	1,361,570
事業収益計	0	355,000	1,361,570	0	0	1,716,570	0	0	0	1,716,570
受取補助金等										
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	450,000	450,000	0	0	0	450,000
受取民間助成金	0	0	0	0	500,000	500,000	0	0	0	500,000
受取補助金等計	0	0	0	0	950,000	950,000	0	0	0	950,000
受取寄付金										
受取寄付金	0	0	0	129,000	100,000	229,000	0	0	0	229,000
受取寄付金振替額	0	0	0	0	3,676,716	3,676,716	0	0	0	3,676,716
受取寄付金計	0	0	0	129,000	3,776,716	3,905,716	0	0	0	3,905,716
雑収益										
受取利息	0	0	0	0	152	152	0	0	0	152
雑収益	0	0	0	0	2,846,225	2,846,225	0	0	0	2,846,225
雑収益計	0	0	0	0	2,998,377	2,998,377	0	0	0	2,998,377
経常収益計	0	355,000	1,886,540	667,600	7,501,379	10,110,519	0	0	0	10,110,519
(2) 経常費用										
事業費										
通信運搬費	0	0	6,478	1,180	95,973	103,631	0	0	0	103,631
減価償却費	0	0	0	0	2,433,741	2,433,741	0	0	0	2,433,741
消耗什器備品費	0	0	0	0	2,079,469	2,079,469	0	0	0	2,079,469
消耗品費	0	0	0	156,897	32,418	189,315	0	0	0	189,315
印刷製本費	0	31,880	73,238	0	105,068	210,186	0	0	0	210,186
光熱水料費	0	0	0	0	262,646	262,646	0	0	0	262,646
賃借料	0	0	0	33,400	1,273,176	1,306,576	0	0	0	1,306,576
諸謝金	0	215,000	0	104,000	76,000	395,000	0	0	0	395,000
負担金	0	0	0	154,500	112,500	267,000	0	0	0	267,000
委託費	0	0	944,685	151,200	310,160	1,406,045	0	0	0	1,406,045
広告宣伝費	0	0	1,003,535	0	0	1,003,535	0	0	0	1,003,535
雑費	0	4,809	432	75,438	189,556	270,235	0	0	0	270,235
事業費計	0	251,689	2,028,368	676,615	6,970,707	9,927,379	0	0	0	9,927,379
管理費										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	41,000	0	0	41,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	1,000	0	0	1,000
交際費	0	0	0	0	0	0	37,170	0	0	37,170
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	59,750	0	0	59,750
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	2,868	0	0	2,868
減価償却費	0	0	0	0	0	0	97,393	0	0	97,393
消耗品費	0	0	0	0	0	0	88,724	0	0	88,724
修繕費	0	0	0	0	0	0	33,588	0	0	33,588
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	3,885	0	0	3,885
租税公課	0	0	0	0	0	0	600	0	0	600
支払負担金	0	0	0	0	0	0	65,000	0	0	65,000
雑費	0	0	0	0	0	0	4,823	0	0	4,823
管理費計	0	0	0	0	0	0	435,501	0	0	435,501
経常費用計	0	251,689	2,028,368	676,615	6,970,707	9,927,379	0	435,501	0	10,363,180
評価損益等調整前当期経常増減額	0	103,311	△ 441,828	△ 9,015	530,672	183,140	0	△ 435,501	0	△ 252,661
当期経常増減額	0	103,311	△ 441,828	△ 9,015	530,672	183,140	0	△ 435,501	0	△ 252,661
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	103,311	△ 441,828	△ 9,015	530,672	183,140	0	△ 435,501	0	△ 252,661
当期一般正味財産増減額	0	103,311	△ 441,828	△ 9,015	530,672	183,140	0	△ 435,501	0	△ 252,661
一般正味財産期首残高	11,134,949	0	0	0	0	0	0	0	0	11,134,949
一般正味財産期末残高	11,134,949	103,311	△ 441,828	△ 9,015	530,672	183,140	0	△ 435,501	0	10,882,288
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金										
募金収益	0	0	0	0	3,194,234	3,194,234	0	0	0	3,194,234
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 3,676,716	△ 3,676,716	0	0	0	△ 3,676,716
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 3,676,716	△ 3,676,716	0	0	0	△ 3,676,716
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	△ 482,482	△ 482,482	0	0	0	△ 482,482
指定正味財産期首残高	59,097,649	0	0	0	0	0	0	0	0	59,097,649
指定正味財産期末残高	59,097,649	0	0	0	△ 482,482	△ 482,482	0	0	0	58,615,167
III 正味財産期末残高	70,232,598	103,311	△ 441,828	△ 9,015	48,190	△ 299,342	0	△ 435,501	0	69,497,455

財 産 目 録
平成 29年 3月 31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	手元保管	運転資金として	64,220
	普通預金	ゆうちょ銀行 #3369394	運転資金として	67,806
	普通預金	ゆうちょ銀行 #4766090	運転資金として	107,745
	普通預金	ゆうちょ銀行 振替口座(7)	運転資金として	3,000
	普通預金	りそな銀行 上野支店 #1483807	運転資金として	2,770
	普通預金	常陽銀行 研究学園都市支店 #3449393	運転資金として	114,067
			【現金預金 計】	359,608
	刊行物等	記念誌 193冊 敬神歴 800部 童話 89冊 和一座像 409体	啓発図書 啓発図書 啓発図書 ミニチュア	308,800 254,880 67,284 613,500
			【刊行図書 計】	1,244,464
	貯蔵品	杉山流三部書 21部		226,989
		【貯蔵品 計】	226,989	
流動資産合計				1,831,061
(固定資産)				
基本財産				
	普通預金	三井住友信託銀行 上野支店 #7622902		28,867
	定期預金	三井住友信託銀行 上野支店		3,050,000
	収集資料		不可欠特定財産	200,000
			【基本財産 計】	3,278,867
特定資産				
	建物	杉山和一記念館 墨田区千歳1-8-2		62,330,858
	生誕400年記念募金積立資産	ゆうちょ銀行 #3369394		10,000
	生誕400年記念募金積立資産	ゆうちょ銀行 #4766090		1,592,444
	生誕400年記念募金積立資産	現金 手元保管		8,930
			【特定資産 計】	63,942,232
その他固定資産				
	什器備品	事務等備品など 施術備品(寄贈品、時価) 電子機器(パソコン・ビデオカメラなど)		146,091
				180,000
				180,000
		【什器備品 計】	506,091	
固定資産合計				67,727,190
資産合計				69,558,251
(流動負債)				
	前受金	バスツアー(平成29年6月18日)参加費	5名分	50,000
			【前受金 計】	50,000
	預り金	報酬源泉所得税		10,796
			【預り金 計】	10,796
流動負債合計				60,796
固定負債合計				0
負債合計				60,796
正味財産				69,497,455

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は次の方式を採用している。

建物・・・・・・・・定額法

建物以外・・・・・・・・定率法

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により行っている。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	28,011	856	0	28,867
定期預金	3,050,000	0	0	3,050,000
収集資料	200,000	0	0	200,000
小 計	3,278,011	856	0	3,278,867
特定資産				
建物(特)	62,364,599	2,160,000	2,193,741	62,330,858
生誕400年記念募金積立	129,710	4,174,134	2,692,470	1,611,374
小 計	62,494,309	6,334,134	4,886,211	63,942,232
合 計	65,772,320	6,334,990	4,886,211	67,221,099

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

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)
基本財産				
普通預金	28,867	0	28,867	—
定期預金	3,050,000	0	3,050,000	—
収集資料	200,000	0	200,000	—
小 計	3,278,867	0	3,278,867	—
特定資産				
建物(特)	62,330,858	57,503,793	4,827,065	0
生誕400年記念募金 積立	1,611,374	1,111,374	500,000	0
小 計	63,942,232	58,615,167	5,327,065	0
合 計	67,221,099	58,615,167	8,605,932	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	64,701,800	2,370,942	62,330,858
小計	64,701,800	2,370,942	62,330,858
その他固定資産			
什器備品	843,484	337,393	506,091
小計	843,484	337,393	506,091
合計	65,545,284	2,708,335	62,836,949

5. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	1,482,975
減価償却費計上による振替額	2,193,741
小 計	3,676,716
合 計	3,676,716

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	普通預金	28,011	856	0	28,867
	定期預金	3,050,000	0	0	3,050,000
	収集資料	200,000	0	0	200,000
	基本財産計	3,278,011	856	0	3,278,867
特定資産	建物（特）	62,364,599	2,160,000	2,193,741	62,330,858
	生誕400年記念募金積立	129,710	4,174,134	2,692,470	1,611,374
	特定資産計	62,494,309	6,334,134	4,886,211	63,942,232
その他固定資産	什器備品	843,484	0	337,393	506,091
	その他固定資産計	843,484	0	337,393	506,091