

平成30年度

# 財 務 諸 表

自：平成30年 4月 1日  
至：平成31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 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	3,011,557	1,348,899	1,662,658
刊行物等	1,005,208	765,327	239,881
貯蔵品	162,135	216,180	△ 54,045
流動資産合計	4,178,900	2,330,406	1,848,494
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	0	29,721	△ 29,721
定期預金	5,050,000	3,050,000	2,000,000
収集資料	200,000	200,000	0
基本財産合計	5,250,000	3,279,721	1,970,279
(2) 特定資産			
建物	59,037,738	60,844,449	△ 1,806,711
生誕400年記念募金積立	14,120	563,430	△ 549,310
特定資産合計	59,051,858	61,407,879	△ 2,356,021
(3) その他固定資産			
什器備品	182,193	303,655	△ 121,462
その他固定資産合計	182,193	303,655	△ 121,462
固定資産合計	64,484,051	64,991,255	△ 507,204
資産合計	68,662,951	67,321,661	1,341,290
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	1,746,120	401,520	1,344,600
前受金	20,000	3,000	17,000
預り金	8,315	6,224	2,091
流動負債合計	1,774,435	410,744	1,363,691
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,774,435	410,744	1,363,691
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
民間補助金	17,064,000	17,064,000	0
寄付金	2,000,000	0	2,000,000
募金	36,660,793	39,016,814	△ 2,356,021
指定正味財産合計	55,724,793	56,080,814	△ 356,021
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(0)	(2,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(53,724,793)	(56,080,814)	(△ 2,356,021)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	11,163,723	10,830,103	333,620
(うち特定資産への充当額)	(3,250,000)	(3,279,721)	(△ 29,721)
(うち特定資産への充当額)	(5,327,065)	(5,327,065)	(0)
正味財産合計	66,888,516	66,910,917	△ 22,401
負債及び正味財産合計	68,662,951	67,321,661	1,341,290

## 正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	871	863	8
受取会費			
正会員受取会費	248,100	379,000	△ 130,900
賛助会員受取会費	441,000	387,000	54,000
学術講習会会費	413,000	0	413,000
会員交流会会費	212,000	0	212,000
受取会費計	1,314,100	766,000	548,100
事業収益			
学術研修事業収益	6,622,500	898,400	5,724,100
情報提供事業収益	1,476,400	1,614,950	△ 138,550
事業収益計	8,098,900	2,513,350	5,585,550
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	382,800	248,800	134,000
受取国庫助成金	200,000	0	200,000
受取民間助成金	274,170	100,000	174,170
受取補助金等計	856,970	348,800	508,170
受取寄付金			
受取寄付金	0	143,000	△ 143,000
募金収益	1,070,965	2,430,732	△ 1,359,767
受取寄付金振替額	2,356,021	2,534,353	△ 178,332
受取寄付金計	3,426,986	5,108,085	△ 1,681,099
雑収益			
雑収益	841,720	449,550	392,170
経常収益計	14,539,547	9,186,648	5,352,899
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	4,102,670	804,000	3,298,670
福利厚生費	20,738	0	20,738
旅費交通費	621,317	297,808	323,509
通信運搬費	98,596	131,292	△ 32,696
減価償却費	2,470,471	2,402,702	67,769
消耗什器備品費	731,807	262,600	469,207
消耗品費	517,340	394,927	122,413
修繕費	160,920	0	160,920
印刷製本費	101,388	75,712	25,676
光熱水料費	386,112	298,294	87,818
賃借料	232,677	135,821	96,856
保険料	78,450	0	78,450
諸謝金	518,140	617,740	△ 99,600
租税公課	0	640	△ 640
負担金	0	148,500	△ 148,500
委託費	1,184,104	1,343,149	△ 159,045
支払負担金	720,200	756,800	△ 36,600
設備充実	958,608	0	958,608
広告宣伝費	151,385	453,625	△ 302,240
交際費	79,159	212,000	△ 132,841
雑費	230,674	176,306	54,368
事業費計	13,364,756	8,511,916	4,852,840
管理費			
役員報酬	56,674	44,333	12,341
給料手当	222,792	176,000	46,792
福利厚生費	2,000	0	2,000
会議費	64,522	2,823	61,699
交際費	4,000	53,000	△ 49,000
旅費交通費	85,468	14,830	70,638
通信運搬費	6,852	14,400	△ 7,548
減価償却費	7,012	11,687	△ 4,675
消耗什器備品費	70,067	0	70,067
消耗品費	41,941	87,379	△ 45,438
印刷製本費	2,666	10,073	△ 7,407
賃借料	50,069	33,955	16,114
諸謝金	61,696	88,560	△ 26,864

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	1,800	160	1,640
支払負担金	125,800	189,200	△ 63,400
支払寄付金	20,000	0	20,000
雑費	17,812	517	17,295
管理費計	841,171	726,917	114,254
経常費用計	14,205,927	9,238,833	4,967,094
評価損益等調整前当期経常増減額	333,620	△ 52,185	385,805
当期経常増減額	333,620	△ 52,185	385,805
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	333,620	△ 52,185	385,805
当期一般正味財産増減額	333,620	△ 52,185	385,805
一般正味財産期首残高	10,830,103	10,882,288	△ 52,185
一般正味財産期末残高	11,163,723	10,830,103	333,620
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金			
受取寄付金	2,000,000	0	2,000,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,356,021	△ 2,534,353	178,332
当期指定正味財産増減額	△ 356,021	△ 2,534,353	2,178,332
指定正味財産期首残高	56,080,814	58,615,167	△ 2,534,353
指定正味財産期末残高	55,724,793	56,080,814	△ 356,021
III 正味財産期末残高	66,888,516	66,910,917	△ 22,401

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	内部取引等消去	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	0	0	0	871	0	871
受取会費										
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	0	248,100	0	248,100
賛助会員受取会費	0	0	0	0	128,800	128,800	0	312,200	0	441,000
学術講習会会費	0	413,000	0	0	0	413,000	0	0	0	413,000
会員交流会会費	0	0	0	212,000	0	212,000	0	0	0	212,000
受取会費計	0	413,000	0	212,000	128,800	753,800	0	560,300	0	1,314,100
事業収益										
学術研修事業収益	0	6,622,500	0	0	0	6,622,500	0	0	0	6,622,500
情報提供事業収益	0	0	1,476,400	0	0	1,476,400	0	0	0	1,476,400
事業収益計	0	6,622,500	1,476,400	0	0	8,098,900	0	0	0	8,098,900
受取補助金等										
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	382,800	382,800	0	0	0	382,800
受取国庫助成金	0	0	0	0	0	0	0	200,000	0	200,000
受取民間助成金	0	194,170	0	0	0	194,170	0	80,000	0	274,170
受取補助金等計	0	194,170	0	0	382,800	576,970	0	280,000	0	856,970
受取寄付金										
募金収益	0	0	0	0	1,070,965	1,070,965	0	0	0	1,070,965
受取寄付金振替額	0	0	0	0	2,356,021	2,356,021	0	0	0	2,356,021
受取寄付金計	0	0	0	0	3,426,986	3,426,986	0	0	0	3,426,986
雑収益										
雑収益	0	210,000	5,000	420,400	206,320	841,720	0	0	0	841,720
経常収益計	0	7,439,670	1,481,400	632,400	4,144,906	13,698,376	0	841,171	0	14,539,547
(2) 経常費用										
事業費										
給料手当	0	3,211,500	0	0	891,170	4,102,670	0	0	0	4,102,670
福利厚生費	0	12,741	0	0	7,997	20,738	0	0	0	20,738
旅費交通費	0	279,444	0	0	341,873	621,317	0	0	0	621,317
通信運搬費	0	0	70,826	360	27,410	98,596	0	0	0	98,596
減価償却費	0	0	0	0	2,470,471	2,470,471	0	0	0	2,470,471
消耗什器備品費	0	300,538	0	0	431,269	731,807	0	0	0	731,807
消耗品費	0	242,035	321	107,219	167,765	517,340	0	0	0	517,340
修繕費	0	0	0	0	160,920	160,920	0	0	0	160,920
印刷製本費	0	7,590	81,502	1,632	10,664	101,388	0	0	0	101,388
光熱水料費	0	0	0	0	386,112	386,112	0	0	0	386,112
賃借料	0	0	0	32,400	200,277	232,677	0	0	0	232,677
保険料	0	0	0	0	78,450	78,450	0	0	0	78,450
諸謝金	0	205,000	0	66,356	246,784	518,140	0	0	0	518,140
委託費	0	3,015	948,361	232,728	0	1,184,104	0	0	0	1,184,104
支払負担金	0	0	0	218,000	502,200	720,200	0	0	0	720,200
設備充実	0	0	0	0	958,608	958,608	0	0	0	958,608
広告宣伝費	0	24,040	△ 225,383	0	352,728	151,385	0	0	0	151,385
交際費	0	0	0	63,159	16,000	79,159	0	0	0	79,159
雑費	0	67,273	419	75,854	87,128	230,674	0	0	0	230,674
事業費計	0	4,353,176	876,046	797,708	7,337,826	13,364,756	0	0	0	13,364,756
管理費										
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	56,674	0	56,674
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	222,792	0	222,792
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	2,000	0	2,000
会議費	0	0	0	0	0	0	0	64,522	0	64,522
交際費	0	0	0	0	0	0	0	4,000	0	4,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	85,468	0	85,468
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	6,852	0	6,852
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	7,012	0	7,012
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	70,067	0	70,067

正味財産増減計算書内訳表  
平成 30年 4月 1日 から平成 31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	内部取引等消去	合計
		学術研究事業	情報提供事業	顕彰事業	共通	小計				
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	41,941	0	41,941
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	2,666	0	2,666
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	50,069	0	50,069
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	61,696	0	61,696
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	1,800	0	1,800
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	125,800	0	125,800
支払寄付金	0	0	0	0	0	0	0	20,000	0	20,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	17,812	0	17,812
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	841,171	0	841,171
経常費用計	0	4,353,176	876,046	797,708	7,337,826	13,364,756	0	841,171	0	14,205,927
評価損益等調整前当期経常増減額	0	3,086,494	605,354	△ 165,308	△ 3,192,920	333,620	0	0	0	333,620
当期経常増減額	0	3,086,494	605,354	△ 165,308	△ 3,192,920	333,620	0	0	0	333,620
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	0	3,086,494	605,354	△ 165,308	△ 3,192,920	333,620	0	0	0	333,620
税引前当期一般正味財産増減額	0	3,086,494	605,354	△ 165,308	△ 3,192,920	333,620	0	0	0	333,620
当期一般正味財産増減額	0	3,086,494	605,354	△ 165,308	△ 3,192,920	333,620	0	0	0	333,620
一般正味財産期首残高	10,830,103	0	0	0	0	0	0	0	0	10,830,103
一般正味財産期末残高	10,830,103	3,086,494	605,354	△ 165,308	△ 3,192,920	333,620	0	0	0	11,163,723
II 指定正味財産増減の部										
受取寄付金										
受取寄付金	2,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000,000
一般正味財産への振替額										
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 2,356,021	△ 2,356,021	0	0	0	△ 2,356,021
当期指定正味財産増減額	2,000,000	0	0	0	△ 2,356,021	△ 2,356,021	0	0	0	△ 356,021
指定正味財産期首残高	56,080,814	0	0	0	0	0	0	0	0	56,080,814
指定正味財産期末残高	58,080,814	0	0	0	△ 2,356,021	△ 2,356,021	0	0	0	55,724,793
III 正味財産期末残高	68,910,917	3,086,494	605,354	△ 165,308	△ 5,548,941	△ 2,022,401	0	0	0	66,888,516

## 財 産 目 録

平成 31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	
<b>(流動資産)</b>					
	現金	手元保管	運転資金として	437,401	
	普通預金	ゆうちょ銀行 #33693941	運転資金として	457,547	
	普通預金	ゆうちょ銀行 #47660901	運転資金として	448,956	
	普通預金(郵便振替)	ゆうちょ銀行 #00120-7-367336	運転資金として	2,000	
	普通預金	ゆうちょ銀行 #43526341	運転資金として	1,465,653	
	定期預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	200,000	
			【現金預金 計】	3,011,557	
	刊行物等	記念誌 199冊 @1,600円 敬神歴 543部 @288円 童話 29冊 @756円 和一座像 339体 @1,500円	啓発図書 啓発図書 啓発図書 ミニチュア	318,400 156,384 21,924 508,500	
			【刊行図書 計】	1,005,208	
	貯蔵品	杉山流三部書 15部 @10,809円		162,135	
		【貯蔵品 計】	162,135		
流動資産合計				4,178,900	
<b>(固定資産)</b>					
<b>基本財産</b>					
	定期預金	三井住友信託銀行 上野支店		3,050,000	
	定期預金 収集資料	ゆうちょ銀行 #47660901	不可欠特定財産	2,000,000	
				200,000	
				【基本財産 計】	5,250,000
<b>特定資産</b>					
	建物	杉山和一記念館 墨田区千歳1-8-2		59,037,738	
	生誕400年記念 募金積立資産	ゆうちょ銀行 #4766090		14,120	
				【特定資産 計】	59,051,858
<b>その他固定資産</b>					
	什器備品	事務等備品など		52,593	
		施術備品(寄贈品、時価)		64,800	
		電子機器(パソコン・ビデオカメラなど)		64,800	
				【什器備品 計】	182,193
固定資産合計				64,484,051	
資産合計				68,662,951	
<b>(流動負債)</b>					
	未払費用	イトウメディカル	設備リフォーム代	539,568	
		(株)WEBマーケティング総合研究所	ホームページ	352,728	
		3月分人件費	12名	473,644	
		立替経費	和久田理事長	240,000	
		東京海上日動火災保険	資料館 火災保険	78,450	
		東京電力ほか 3件	電気代ほか	61,730	
			【未払費用 計】	1,746,120	
	前受金	令和元年度 会費	1名分	20,000	
			【前受金 計】	20,000	
	預り金	源泉所得税		8,315	
		【預り金 計】	8,315		
流動負債合計				1,774,435	
固定負債合計				0	
負債合計				1,774,435	
正味財産				66,888,516	

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	29,721	0	29,721	0
定期預金	3,050,000	2,000,000	0	5,050,000
収集資料	200,000	0	0	200,000
小計	3,279,721	2,000,000	29,721	5,250,000
特定資産				
建物(特)	60,844,449	549,310	2,356,021	59,037,738
生誕400年記念募金積立	563,430	0	549,310	14,120
小計	61,407,879	549,310	2,905,331	59,051,858
合計	64,687,600	2,549,310	2,935,052	64,301,858

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				
定期預金	5,050,000	2,000,000	3,050,000	—
収集資料	200,000	0	200,000	—
小計	5,250,000	2,000,000	3,250,000	—
特定資産				
建物(特)	59,037,738	53,724,793	5,312,945	0
生誕400年記念募金積立	14,120	0	14,120	0
小計	59,051,858	53,724,793	5,327,065	0
合計	64,301,858	55,724,793	8,577,065	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	65,976,654	6,938,916	59,037,738
小計	65,976,654	6,938,916	59,037,738
その他固定資産			
什器備品	843,484	661,291	182,193
小計	843,484	661,291	182,193
合計	66,820,138	7,600,207	59,219,931

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	0
減価償却費計上による振替額	2,356,021
小計	2,356,021
合計	2,356,021