

平成27年度

財 務 諸 表

自：平成27年 4月 1日
至：平成28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 28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	1,936,686	147,999	1,788,687
刊行物等	1,150,000	1,150,000	0
貯蔵品	1,070,108	1,070,108	0
流動資産合計	4,156,794	2,368,107	1,788,687
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	28,011	27,153	858
定期預金	3,050,000	7,050,000	△ 4,000,000
収集資料	200,000	200,000	0
基本財産合計	3,278,011	7,277,153	△ 3,999,142
(2)特定資産			
建物	62,364,599	0	62,364,599
生誕400年記念募金積立	129,710	27,228,944	△ 27,099,234
特定資産合計	62,494,309	27,228,944	35,265,365
(3)その他固定資産			
什器備品	843,484	843,484	0
その他固定資産合計	843,484	843,484	0
固定資産合計	66,615,804	35,349,581	31,266,223
資産合計	70,772,598	37,717,688	33,054,910
II 負債の部			
1. 流動負債			
前受金	540,000	0	540,000
流動負債合計	540,000	0	540,000
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	540,000	0	540,000
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
民間補助金	17,064,000	0	17,064,000
募金	42,033,649	27,228,944	14,804,705
指定正味財産合計	59,097,649	27,228,944	31,868,705
(うち特定資産への充当額)	(59,097,649)	(27,228,944)	(31,868,705)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	11,134,949	10,488,744	646,205
(うち特定資産への充当額)	(3,278,011)	(7,277,153)	(△ 3,999,142)
(うち特定資産への充当額)	(3,396,660)	(0)	(3,396,660)
正味財産合計	70,232,598	37,717,688	32,514,910
負債及び正味財産合計	70,772,598	37,717,688	33,054,910

正味財産増減計算書

平成 27年 4月 1日 から平成 28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	74,852	11,540	63,312
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,996	0	2,996
受取会費			
正会員受取会費	477,000	694,000	△ 217,000
賛助会員受取会費	215,000	0	215,000
受取会費計	692,000	694,000	△ 2,000
事業収益			
学術研修事業収益	508,000	235,500	272,500
情報提供事業収益	1,548,200	1,517,000	31,200
事業収益計	2,056,200	1,752,500	303,700
受取補助金等			
受取民間助成金	100,000	373,000	△ 273,000
受取寄付金			
受取寄付金	197,000	243,000	△ 46,000
受取寄付金振替額	266,575	3,500,000	△ 3,233,425
受取寄付金計	463,575	3,743,000	△ 3,279,425
雑収益			
受取利息	489	0	489
雑収益	0	388,476	△ 388,476
雑収益計	317,470	352,653	△ 35,183
経常収益計	3,707,582	7,315,169	△ 3,607,587
(2) 経常費用			
事業費			
旅費交通費	5,000	5,000	0
通信運搬費	1,502	0	1,502
減価償却費	177,201	0	177,201
印刷製本費	111,672	2,600	109,072
賃借料	42,500	30,000	12,500
諸謝金	276,000	176,000	100,000
租税公課	30,000	0	30,000
負担金	270,903	332,947	△ 62,044
委託費	1,331,385	1,389,602	△ 58,217
支払負担金	0	4,364,920	△ 4,364,920
設備充実	0	356,400	△ 356,400
雑費	226,259	367,076	△ 140,817
事業費計	2,472,422	7,024,545	△ 4,552,123
管理費			
役員報酬	31,000	29,000	2,000
給料手当	242,000	240,000	2,000
交際費	1,780	0	1,780
旅費交通費	52,530	58,970	△ 6,440
通信運搬費	33,360	31,505	1,855
消耗品費	76,200	33,471	42,729
印刷製本費	1,350	1,125	225
支払負担金	127,500	0	127,500
雑費	23,235	52,050	△ 28,815
管理費計	588,955	446,121	142,834
経常費用計	3,061,377	7,470,666	△ 4,409,289
評価損益等調整前当期経常増減額	646,205	△ 155,497	801,702
当期経常増減額	646,205	△ 155,497	801,702
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	646,205	△ 155,497	801,702
当期一般正味財産増減額	646,205	△ 155,497	801,702
一般正味財産期首残高	10,488,744	10,644,241	△ 155,497
一般正味財産期末残高	11,134,949	10,488,744	646,205
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取民間補助金	17,064,000	0	17,064,000
受取寄付金			
募金収益	15,071,280	7,981,146	7,090,134
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 266,575	△ 3,500,000	3,233,425
当期指定正味財産増減額	31,868,705	4,481,146	27,387,559
指定正味財産期首残高	27,228,944	22,747,798	4,481,146
指定正味財産期末残高	59,097,649	27,228,944	31,868,705
III 正味財産期末残高	70,232,598	37,717,688	32,514,910

正味財産増減計算書内訳表
平成 27年 4月 1日 から平成 28年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	調整事業	公益目的事業会計					小計	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						
I 一般正味財産増減の部											
1. 経常増減の部											
(1) 経常収益											
基本財産運用利益											
基本財産受取利息	0	0	0	0	74,852	74,852	0	0	0	0	74,852
特定資産運用利益											
特定資産受取利息	0	0	0	0	2,996	2,996	0	0	0	0	2,996
受取会費											
正会員受取会費	0	0	0	0	477,000	477,000	0	0	0	0	477,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	215,000	215,000	0	0	0	0	215,000
受取会費計	0	0	0	0	692,000	692,000	0	0	0	0	692,000
事業収益											
学術研修事業収益	0	508,000	0	0	0	508,000	0	0	0	0	508,000
情報提供事業収益	0	0	1,548,200	0	0	1,548,200	0	0	0	0	1,548,200
事業収益計	0	508,000	1,548,200	0	0	2,056,200	0	0	0	0	2,056,200
受取補助金等											
受取民間助成金	0	0	0	0	100,000	100,000	0	0	0	0	100,000
受取寄付金	0	0	0	197,000	0	197,000	0	0	0	0	197,000
受取寄付金振替額	0	0	0	0	266,575	266,575	0	0	0	0	266,575
受取寄付金計	0	0	0	197,000	266,575	463,575	0	0	0	0	463,575
雑収益											
受取利息	0	0	0	0	489	489	0	0	0	0	489
雑収益	0	0	20,000	221,400	76,070	317,470	0	0	0	0	317,470
雑収益計	0	0	20,000	221,400	76,559	317,959	0	0	0	0	317,959
経常収益計	0	508,000	1,568,200	418,400	1,212,982	3,707,582	0	0	0	0	3,707,582
(2) 経常費用											
事業費											
旅費交通費	0	0	0	5,000	0	5,000	0	0	0	0	5,000
通信運搬費	0	600	300	0	602	1,502	0	0	0	0	1,502
減価償却費	0	0	0	0	177,201	177,201	0	0	0	0	177,201
印刷製本費	0	84,672	26,400	600	0	111,672	0	0	0	0	111,672
賃借料	0	10,100	0	32,400	0	42,500	0	0	0	0	42,500
諸謝金	0	229,000	0	47,000	0	276,000	0	0	0	0	276,000
租税公課	0	0	0	0	30,000	30,000	0	0	0	0	30,000
負担金	0	0	0	230,903	40,000	270,903	0	0	0	0	270,903
委託費	0	0	1,328,385	0	3,000	1,331,385	0	0	0	0	1,331,385
雑費	0	6,854	13,238	139,553	66,614	226,259	0	0	0	0	226,259
事業費計	0	331,226	1,368,323	455,456	317,417	2,472,422	0	0	0	0	2,472,422
管理費											
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	31,000	0	0	31,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	242,000	0	0	242,000
交際費	0	0	0	0	0	0	0	1,780	0	0	1,780
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	52,530	0	0	52,530
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	33,360	0	0	33,360
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	76,200	0	0	76,200
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	1,350	0	0	1,350
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	127,500	0	0	127,500
雑費	0	0	0	0	0	0	0	23,235	0	0	23,235
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	588,955	0	0	588,955
経常費用計	0	331,226	1,368,323	455,456	317,417	2,472,422	0	588,955	0	0	3,061,377
評価損益等調整前当期経常増減額	0	176,774	199,877	△ 37,056	895,565	1,235,160	0	△ 588,955	0	0	646,205
当期経常増減額	0	176,774	199,877	△ 37,056	895,565	1,235,160	0	△ 588,955	0	0	646,205
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	0
(2) 経常外費用											
経常外費用計	0	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	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	176,774	199,877	△ 37,056	895,565	1,235,160	0	△ 588,955	0	0	646,205
当期一般正味財産増減額	0	176,774	199,877	△ 37,056	895,565	1,235,160	0	△ 588,955	0	0	646,205
一般正味財産期首残高	10,488,744	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,488,744
一般正味財産期末残高	10,488,744	176,774	199,877	△ 37,056	895,565	1,235,160	0	△ 588,955	0	0	11,134,949
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	0	0	0	17,064,000	17,064,000	0	0	0	0	17,064,000
受取寄付金											
募金収益	0	0	0	0	15,071,280	15,071,280	0	0	0	0	15,071,280
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 266,575	△ 266,575	0	0	0	0	△ 266,575
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	△ 266,575	△ 266,575	0	0	0	0	△ 266,575
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	31,868,705	31,868,705	0	0	0	0	31,868,705
指定正味財産期首残高	27,228,944	0	0	0	0	0	0	0	0	0	27,228,944
指定正味財産期末残高	27,228,944	0	0	0	31,868,705	31,868,705	0	0	0	0	59,097,649
III 正味財産期末残高	37,717,688	176,774	199,877	△ 37,056	32,764,270	33,103,865	0	△ 588,955	0	0	70,232,598

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。

償却資産については定額法により減価償却を行っている。

(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	27,153	4,000,858	4,000,000	28,011
定期預金	7,050,000	0	4,000,000	3,050,000
収集資料	200,000	0	0	200,000
小計	7,277,153	4,000,858	8,000,000	3,278,011
特定資産				
建物(特)	0	62,541,800	177,201	62,364,599
生誕400年記念募金積立	27,228,944	146,425,558	173,524,792	129,710
小計	27,228,944	208,967,358	173,701,993	62,494,309
合計	34,506,097	212,968,216	181,701,993	65,772,320

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	28,011	0	28,011	—
定期預金	3,050,000	0	3,050,000	—
収集資料	200,000	0	200,000	—
小計	3,278,011	0	3,278,011	—
特定資産				
建物(特)	62,364,599	58,967,939	3,396,660	0
生誕400年記念募金積立	129,710	129,710	0	0
小計	62,494,309	59,097,649	3,396,660	0
合計	65,772,320	59,097,649	6,674,671	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(特)	62,541,800	177,201	62,364,599
小計	62,541,800	177,201	62,364,599
合計	62,541,800	177,201	62,364,599

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	89,374
減価償却費計上による振替額	177,201
小計	266,575
合計	266,575

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	27,153	4,000,858	4,000,000	28,011
	定期預金	7,050,000	0	4,000,000	3,050,000
	収集資料	200,000	0	0	200,000
	基本財産計	7,277,153	4,000,858	8,000,000	3,278,011
特定資産	建物(特)	0	62,541,800	177,201	62,364,599
	生誕400年記念募金積立	27,228,944	146,425,558	173,524,792	129,710
	特定資産計	27,228,944	208,967,358	173,701,993	62,494,309
その他固定資産	什器備品	843,484	0	0	843,484
	その他固定資産計	843,484	0	0	843,484

財 産 目 録
平成 28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 普通預金	手元保管 ゆうちょ銀行 #3369394 ゆうちょ銀行 #4766090 ゆうちょ銀行 振替口座 りそな銀行 上野支店#1483807 常陽銀行 研究学園都市支店#3449393	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 【現金預金 計】	77,411 381,470 819,660 540,898 3,202 114,045 1,936,686
	刊行物等	刊行図書 650冊 和一座像 400個	啓発図書 ミニチュア 【刊行図書 計】	550,000 600,000 1,150,000
	貯蔵品	杉山流三部書 99部	【貯蔵品 計】	1,070,108 1,070,108
流動資産合計				4,156,794
(固定資産)				
基本財産		三井住友信託銀行 上野支店#7622902 三井住友信託銀行 上野支店	不可欠特定財産 【基本財産 計】	28,011 3,050,000 200,000 3,278,011
特定資産		建物 生誕400年記念募金積立資産	杉山和一記念館 墨田区千歳1-8-2 ゆうちょ銀行 振替口座 ゆうちょ銀行 振替口座	62,364,599 99,710 30,000 62,494,309
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) 【什器備品 計】	243,484 300,000 300,000 843,484
固定資産合計				66,615,804
資産合計				70,772,598
(流動負債)				
	前受金	4月24日開催 記念館落成式典会費	【前受金 計】	540,000 540,000
流動負債合計				540,000
固定負債合計				0
負債合計				540,000
正味財産				70,232,598