

令和2年度

財 務 諸 表

自：令和 2年 4月 1日
至：令和 3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 吉田 勉

貸借対照表

令和 3年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	前年度比
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	3,813,946	3,540,450	273,496	108%
刊行物等	1,187,788	1,061,362	126,426	112%
貯蔵品	318,947	249,592	69,355	128%
流動資産合計	5,320,681	4,851,404	469,277	110%
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	5,050,000	5,050,000	0	100%
収集資料	200,000	200,000	0	100%
基本財産合計	5,250,000	5,250,000	0	100%
(2) 特定資産				
建物	54,274,196	56,655,967	△ 2,381,771	96%
特定資産合計	54,274,196	56,655,967	△ 2,381,771	96%
(3) その他固定資産				
什器備品	3	91,097	△ 91,094	0%
その他固定資産合計	3	91,097	△ 91,094	0%
固定資産合計	59,524,199	61,997,064	△ 2,472,865	96%
資産合計	64,844,880	66,848,468	△ 2,003,588	97%
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払費用	863,512	663,946	199,566	130%
前受金	10,000	0	10,000	
預り金	15,581	11,868	3,713	131%
流動負債合計	889,093	675,814	213,279	132%
2. 固定負債				
固定負債合計	0	0	0	
負債合計	889,093	675,814	213,279	132%
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	100%
寄付金	2,000,000	2,000,000	0	100%
募金	31,897,251	34,279,022	△ 2,381,771	93%
指定正味財産合計	50,961,251	53,343,022	△ 2,381,771	96%
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(0)	100%
(うち特定資産への充当額)	(48,961,251)	(51,343,022)	(△ 2,381,771)	95%
2. 一般正味財産				
一般正味財産	12,994,536	12,829,632	164,904	101%
(うち基本財産への充当額)	(3,250,000)	(3,250,000)	(0)	100%
(うち特定資産への充当額)	(5,312,945)	(5,312,945)	(0)	100%
正味財産合計	63,955,787	66,172,654	△ 2,216,867	97%
負債及び正味財産合計	64,844,880	66,848,468	△ 2,003,588	97%

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	前年比	備 考
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	30	2,044	△ 2,014	1%	
受取会費					
正会員受取会費	162,000	177,000	△ 15,000	92%	54人 (04人減)
賛助会員受取会費	505,000	425,000	80,000	119%	101人 (16人増)
受取会費計	667,000	602,000	65,000	111%	
事業収益					
学術研修事業収益	8,934,000	8,277,000	657,000	108%	
情報提供事業収益	1,276,300	1,347,000	△ 70,700	95%	
顕彰事業収益	180,000	299,000	△ 119,000	60%	
事業収益計	10,390,300	9,923,000	467,300	105%	
受取補助金等					
受取地方公共団体補助金	388,900	384,000	4,900	101%	
受取国庫助成金	0	200,000	△ 200,000	0%	
受取地方公共団体助成金	120,000	524,522	△ 404,522	23%	
受取民間助成金	50,000	242,079	△ 192,079	21%	
受取補助金等計	558,900	1,350,601	△ 791,701	41%	
受取寄付金					
募金収益	194,701	753,557	△ 558,856	26%	
受取寄付金振替額	2,381,771	2,381,771	0	100%	
受取寄付金計	2,576,472	3,135,328	△ 558,856	82%	
雑収益					
雑収益	217,043	532,871	△ 315,828	41%	
経常収益計	14,409,745	15,545,844	△ 1,136,099	93%	
(2) 経常費用					
事業費					
給料手当	5,462,725	5,223,122	239,603	105%	
福利厚生費	0	31,920	△ 31,920	0%	
旅費交通費	220,684	406,360	△ 185,676	54%	
通信運搬費	122,594	132,258	△ 9,664	93%	
減価償却費	2,467,606	2,467,608	△ 2	100%	
消耗什器備品費	0	362,250	△ 362,250	0%	
消耗品費	1,462,992	632,497	830,495	231%	
印刷製本費	54,818	117,861	△ 63,043	47%	
光熱水料費	330,993	313,553	17,440	106%	
貸借料	219,672	234,792	△ 15,120	94%	
保険料	62,760	0	62,760		
諸謝金	499,176	714,734	△ 215,558	70%	
委託費	985,400	974,342	11,058	101%	
支払負担金	967,400	982,082	△ 14,682	99%	
広告宣伝費	355,954	24,296	331,658	1465%	
交際費	108,048	117,200	△ 9,152	92%	
雑費	204,951	209,865	△ 4,914	98%	
事業費計	13,525,773	12,944,740	581,033	104%	
管理費					
役員報酬	57,760	252,718	△ 194,958	23%	
給料手当	180,986	233,799	△ 52,813	77%	
福利厚生費	0	5,182	△ 5,182	0%	
交際費	14,700	27,100	△ 12,400	54%	
旅費交通費	31,016	31,736	△ 720	98%	
通信運搬費	3,921	5,451	△ 1,530	72%	
減価償却費	5,259	5,259	0	100%	
消耗品費	63,339	20,933	42,406	303%	
印刷製本費	12,409	6,881	5,528	180%	
貸借料	18,144	18,144	0	100%	
保険料	15,690	0	15,690		
諸謝金	102,520	110,288	△ 7,768	93%	
租税公課	1,450	2,850	△ 1,400	51%	
支払負担金	205,600	214,770	△ 9,170	96%	
雑費	6,274	84	6,190	7469%	
管理費計	719,068	935,195	△ 216,127	77%	
経常費用計	14,244,841	13,879,935	364,906	103%	
評価損益等調整前当期経常増減額	164,904	1,665,909	△ 1,501,005	10%	
当期経常増減額	164,904	1,665,909	△ 1,501,005	10%	
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	164,904	1,665,909	△ 1,501,005	10%	
当期一般正味財産増減額	164,904	1,665,909	△ 1,501,005	10%	
一般正味財産期首残高	12,829,632	11,163,723	1,665,909	115%	
一般正味財産期末残高	12,994,536	12,829,632	164,904	101%	
II 指定正味財産増減の部					
一般正味財産への振替額					
一般正味財産への振替額	△ 2,381,771	△ 2,381,771	0	100%	
当期指定正味財産増減額	△ 2,381,771	△ 2,381,771	0	100%	
指定正味財産期首残高	53,343,022	55,724,793	△ 2,381,771	96%	
指定正味財産期末残高	50,961,251	53,343,022	△ 2,381,771	96%	
III 正味財産期末残高	63,955,787	66,172,654	△ 2,216,867	97%	

正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日 から令和 3年 3月 31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	30	30	0	0	0	30
受取会費									
正会員受取会費	0	0	0	0	0	0	162,000	0	162,000
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	505,000	0	505,000
受取会費計	0	0	0	0	0	0	667,000	0	667,000
事業収益									
学術研修事業収益	8,934,000	0	0	0	8,934,000	0	0	0	8,934,000
情報提供事業収益	0	1,276,300	0	0	1,276,300	0	0	0	1,276,300
顕彰事業収益	0	0	180,000	0	180,000	0	0	0	180,000
事業収益計	8,934,000	1,276,300	180,000	0	10,390,300	0	0	0	10,390,300
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	0	0	0	388,900	388,900	0	0	0	388,900
受取地方公共団体助成金	0	0	0	120,000	120,000	0	0	0	120,000
受取民間助成金	0	0	0	50,000	50,000	0	0	0	50,000
受取補助金等計	0	0	0	558,900	558,900	0	0	0	558,900
受取寄付金									
募金収益	0	0	0	194,701	194,701	0	0	0	194,701
受取寄付金振替額	0	0	0	2,381,771	2,381,771	0	0	0	2,381,771
受取寄付金計	0	0	0	2,576,472	2,576,472	0	0	0	2,576,472
雑収益									
雑収益	5,000	0	0	159,975	164,975	0	52,068	0	217,043
経常収益計	8,939,000	1,276,300	180,000	3,295,377	13,690,677	0	719,068	0	14,409,745
(2) 経常費用									
事業費									
給料手当	4,738,779	0	0	723,946	5,462,725	0	0	0	5,462,725
旅費交通費	96,620	0	0	124,064	220,684	0	0	0	220,684
通信運搬費	0	51,698	2,987	67,909	122,594	0	0	0	122,594
減価償却費	0	0	0	2,467,606	2,467,606	0	0	0	2,467,606
消耗品費	759,580	3,458	446,600	253,354	1,462,992	0	0	0	1,462,992
印刷製本費	0	2,400	2,780	49,638	54,818	0	0	0	54,818
光熱水料費	0	0	0	330,993	330,993	0	0	0	330,993
賃借料	0	0	0	219,672	219,672	0	0	0	219,672
保険料	0	0	0	62,760	62,760	0	0	0	62,760
諸謝金	66,822	0	22,274	410,080	499,176	0	0	0	499,176
委託費	2,000	983,400	0	0	985,400	0	0	0	985,400
支払負担金	0	0	145,000	822,400	967,400	0	0	0	967,400
広告宣伝費	318,380	37,574	0	0	355,954	0	0	0	355,954
交際費	0	0	49,248	58,800	108,048	0	0	0	108,048
雑費	104,394	466	100	99,991	204,951	0	0	0	204,951
事業費計	6,086,575	1,078,996	668,989	5,691,213	13,525,773	0	0	0	13,525,773
管理費									
役員報酬	0	0	0	0	0	0	57,760	0	57,760
給料手当	0	0	0	0	0	0	180,986	0	180,986
交際費	0	0	0	0	0	0	14,700	0	14,700
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	31,016	0	31,016
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	3,921	0	3,921
減価償却費	0	0	0	0	0	0	5,259	0	5,259
消耗品費	0	0	0	0	0	0	63,339	0	63,339
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	12,409	0	12,409
賃借料	0	0	0	0	0	0	18,144	0	18,144
保険料	0	0	0	0	0	0	15,690	0	15,690
諸謝金	0	0	0	0	0	0	102,520	0	102,520
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,450	0	1,450
支払負担金	0	0	0	0	0	0	205,600	0	205,600
雑費	0	0	0	0	0	0	6,274	0	6,274
管理費計	0	0	0	0	0	0	719,068	0	719,068
経常費用計	6,086,575	1,078,996	668,989	5,691,213	13,525,773	0	719,068	0	14,244,841
評価損益等調整前当期経常増減額	2,852,425	197,304	△ 488,989	△ 2,395,836	164,904	0	0	0	164,904
当期経常増減額	2,852,425	197,304	△ 488,989	△ 2,395,836	164,904	0	0	0	164,904
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
(2) 経常外費用									
経常外費用計	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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,852,425	197,304	△ 488,989	△ 2,395,836	164,904	0	0	0	164,904
税引前当期一般正味財産増減額	2,852,425	197,304	△ 488,989	△ 2,395,836	164,904	0	0	0	164,904
当期一般正味財産増減額	2,852,425	197,304	△ 488,989	△ 2,395,836	164,904	0	0	0	164,904
一般正味財産期首残高	0	0	0	12,829,632	12,829,632	0	0	0	12,829,632
一般正味財産期末残高	2,852,425	197,304	△ 488,989	10,433,796	12,994,536	0	0	0	12,994,536
II 指定正味財産増減の部									
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	△ 2,381,771	△ 2,381,771	0	0	0	△ 2,381,771
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 2,381,771	△ 2,381,771	0	0	0	△ 2,381,771
指定正味財産期首残高	0	0	0	53,343,022	53,343,022	0	0	0	53,343,022
指定正味財産期末残高	0	0	0	50,961,251	50,961,251	0	0	0	50,961,251
III 正味財産期末残高	2,852,425	197,304	△ 488,989	61,395,047	63,955,787	0	0	0	63,955,787

財 産 目 録

令和 3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	298,306
	普通預金	ゆうちょ銀行 #*****941	運転資金として	906,582
	普通預金	ゆうちょ銀行 #*****901	運転資金として	1,416,167
	普通預金	ゆうちょ銀行 #*****341	運転資金として	992,891
	定期預金	ゆうちょ銀行	運転資金として	200,000
			【現金預金 計】	3,813,946
	刊行物等	400年記念誌 183冊 @1,600円 400年記念アルバム 34冊 @1,000円 敬神曆 846部 @328円 和一座像 389体 @1,500円	啓発図書 啓発図書 啓発図書 ミニチュア	292,800 34,000 277,488 583,500
			【刊行図書 計】	1,187,788
	貯蔵品	杉山流三部書 15部 @10,809円 治療所 備品		162,135 156,812
			【貯蔵品 計】	318,947
流動資産合計				5,320,681
(固定資産)	基本財産			
	定期預金 収集資料	ゆうちょ銀行 #*****901	不可欠特定財産	5,050,000 200,000
			【基本財産 計】	5,250,000
	特定資産	建物	杉山和一記念館 墨田区千歳1-8-2	54,274,196
			【特定資産 計】	54,274,196
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)		1 1 1
			【什器備品 計】	3
固定資産合計				59,524,199
資産合計				64,844,880
(流動負債)	未払費用	3月分人件費 その他諸経費 4件		566,909 296,603
			【未払費用 計】	863,512
	前受金	令和3年度 会費	2名分	10,000
			【前受金 計】	10,000
	預り金	源泉所得税		15,581
			【預り金 計】	15,581
流動負債合計				889,093
固定負債合計				0
負債合計				889,093
正味財産				63,955,787

財務諸表に対する注記

令和3年3月31日現在

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				
定期預金	5,050,000	5,051,929	5,051,929	5,050,000
収集資料	200,000	0	0	200,000
小計	5,250,000	5,051,929	5,051,929	5,250,000
特定資産				
建物(特)	56,655,967	0	2,381,771	54,274,196
小計	56,655,967	0	2,381,771	54,274,196
合計	61,905,967	5,051,929	7,433,700	59,524,196

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)	54,274,196	48,961,251	5,312,945	0
小計	54,274,196	48,961,251	5,312,945	0
合計	59,524,196	50,961,251	8,562,945	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	11,702,458	54,274,196
小計	65,976,654	11,702,458	54,274,196
その他固定資産			
什器備品	843,484	843,481	3
小計	843,484	843,481	3
合計	66,820,138	12,545,939	54,274,199

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	2,381,771
小計	2,381,771
合計	2,381,771