

貸借対照表

平成22年12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	34,290,558	20,920,172	13,370,386
仮払金	200,000	200,000	0
前払金	25,404	0	25,404
前払保険料	2,435,757	0	2,435,757
立替金	18,783	165,540	-146,757
未収金	87,304	21,525	65,779
流動資産合計	37,057,806	21,307,237	15,750,569
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
古銅器類	54,700,000	54,700,000	0
書画・彫刻類	4,773,770,000	4,773,770,000	0
工芸品類	967,626,000	967,626,000	0
古銭類	278,905,120	278,905,120	0
歴史資料類	27,796,000	27,796,000	0
土地	2,882,732,000	2,882,732,000	0
建物	1,144,264,420	1,144,264,420	0
建物付属設備	365,644,808	366,043,808	-399,000
構築物	22,548,386	22,548,386	0
工具器具備品	53,130,168	53,130,168	0
減価償却累計額	-585,713,599	-556,521,166	-29,192,433
投資有価証券	2,012,934,000	1,128,457,200	884,476,800
普通預金	0	2,417,393,400	-2,417,393,400
定期預金	1,530,648,800	0	1,530,648,800
基本財産合計	13,528,986,103	13,560,845,336	-31,859,233
(2) 特定資産			
営繕積立資産	7,513,199	7,513,199	0
基本財産購入積立資産	30,367,807	30,402,807	-35,000
保存公開事業積立資産	63,002,700	118,002,700	-55,000,000
調査研究事業積立資産	25,431,000	35,431,000	-10,000,000
特定資産合計	126,314,706	191,349,706	-65,035,000
(3) その他固定資産			
建物	5,292,000	5,292,000	0
建物付属設備	19,040,613	19,854,888	-814,275
構築物	15,241,536	15,241,536	0
車両及び運搬具	828,180	828,180	0
工具器具備品	141,869,351	139,624,479	2,244,872
減価償却累計額	-120,558,594	-116,869,659	-3,688,935
その他固定資産合計	61,713,086	63,971,424	-2,258,338
固定資産合計	13,717,013,895	13,816,166,466	-99,152,571
資産合計	13,754,071,701	13,837,473,703	-83,402,002
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,441,351	494,110	11,947,241
預り金	1,760,170	157,111	1,603,059
流動負債合計	14,201,521	651,221	13,550,300
負債合計	14,201,521	651,221	13,550,300
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
基本財産 古銅器類	54,700,000	54,700,000	0
基本財産 書画・彫刻類	4,773,770,000	4,773,770,000	0
基本財産 工芸品類	967,626,000	967,626,000	0
基本財産 古銭類	278,905,120	278,905,120	0
基本財産 歴史資料類	27,796,000	27,796,000	0
基本財産 土地	2,882,732,000	2,882,732,000	0
基本財産 建物	1,144,264,420	1,144,264,420	0
基本財産 建物付属設備	365,644,808	366,043,808	-399,000
基本財産 構築物	22,548,386	22,548,386	0
基本財産 工具器具備品	53,130,168	53,130,168	0
基本財産 減価償却累計額	-585,713,599	-556,521,166	-29,192,433
指定正味財産合計	9,985,403,303	10,014,994,736	-29,591,433
(うち基本財産への充当額)	(9,985,403,303)	(10,014,994,736)	(-29,591,433)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	3,754,466,877	3,821,827,746	-67,360,869
(うち基本財産への充当額)	(3,543,582,800)	(3,545,850,600)	(-2,267,800)
(うち特定資産への充当額)	(126,314,706)	(191,349,706)	(-65,035,000)
正味財産合計	13,739,870,180	13,836,822,482	-96,952,302
負債及び正味財産合計	13,754,071,701	13,837,473,703	-83,402,002

正味財産増減計算書

平成22年6月1日から平成22年12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 基本財産売却(償還)益	11,473,307 8,278,600	3,209,289 11,049,000	8,264,018 -2,770,400
特定資産運用益	特定資産受取利息	786,891	14,131	772,760
入場料	入場料	12,741,925	5,205,470	7,536,455
事業収益	図録等販売高 掲載のためのポシ等貸出料	9,379,855 241,500	1,985,871 120,750	7,393,984 120,750
	美術品貸出料	170,000	0	170,000
	その他	102,000	0	102,000
受取寄付金	寄付金	810,000	0	810,000
雑収益	指定正味財産からの振替額 還付消費税 受取利息 美術品貸出料 その他	29,591,433 3,258,689 472,928 0 152,320	8,244,972 0 0 25,000 72,101	21,346,461 3,258,689 472,928 -25,000 80,219
経常収益計		77,459,448	29,926,584	47,532,864
(2) 経常費用				
事業費	給与費 旅費交通費 通信運搬費 什器備品費 消耗品費 仕入費 印刷製本費 美術品修繕費 建物・設備修繕費 光熱水料費 調査研究費 美術品輸送費 広告宣伝費 保守費 システム管理費 物品購入費(科研費間接費による) 雑費 事業費計	36,029,000 1,218,730 2,127,506 166,610 3,848,627 11,933,596 4,355,035 241,500 1,954,294 5,722,253 1,730,280 1,982,406 3,260,511 13,455,488 2,136,655 478,410 8,433,672 99,074,573	10,214,000 450,110 373,531 0 314,405 0 2,558,850 0 124,866 1,486,913 224,312 268,210 1,784,750 1,931,098 0 0 1,970,957 21,702,002	25,815,000 768,620 1,753,975 166,610 3,534,222 11,933,596 1,796,185 241,500 1,829,428 4,235,340 1,505,968 1,714,196 1,475,761 11,524,390 2,136,655 478,410 6,462,715 77,372,571
管理費	給与費 会議費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 印刷製本費 租税公課 雑費 管理費計	4,851,000 298,950 361,280 42,732 11,840 56,679 26,200 1,727,902 7,376,583	1,386,000 0 360,060 19,860 378 0 70,000 429,557 2,265,855	3,465,000 298,950 1,220 22,872 11,462 56,679 -43,800 1,298,345 5,110,728
基本財産減価償却費	建物 建物付属設備 構築物 工具器具備品 基本財産減価償却費計	12,756,679 15,220,593 322,984 966,657 29,266,913	3,647,919 4,288,646 91,008 217,399 8,244,972	9,108,760 10,931,947 231,976 749,258 21,021,941
その他固定資産減価償却費	建物 建物付属設備 構築物 車両及び運搬具 工具器具備品 その他固定資産減価償却費計	144,649 976,838 444,916 38,317 5,211,774 6,816,494	40,572 257,809 125,147 10,913 1,361,615 1,796,056	104,077 719,029 319,769 27,404 3,850,159 5,020,438
経常費用計		142,534,563	34,008,885	108,525,678
評価損益等調整前当期経常増減額		-65,075,115	-4,082,301	-60,992,814
基本財産評価損益等		-2,267,800	0	-2,267,800
特定資産評価損益等		-35,000	0	-35,000
評価損益等計		-2,302,800	0	-2,302,800
当期経常増減額		-67,377,915	-4,082,301	-63,295,614
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
基本財産評価益		0	13,246,800	-13,246,800
固定資産受贈益	工具器具備品受贈益	479,036	0	479,036
経常外収益計		479,036	13,246,800	-12,767,764
(2) 経常外費用				
基本財産除却損		324,520	0	324,520
その他の固定資産除却損		137,470	0	137,470
基本財産評価損		0	16,000	-16,000
特定資産評価損		0	8,000	-8,000
経常外費用計		461,990	24,000	437,990
当期経常外増減額		17,046	13,222,800	-13,205,754
当期一般正味財産増減額		-67,360,869	9,140,499	-76,501,368
一般正味財産期首残高		3,821,827,746	3,812,687,247	9,140,499
一般正味財産期末残高		3,754,466,877	3,821,827,746	-67,360,869
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額		-29,591,433	-8,244,972	-21,346,461
当期指定正味財産増減額		-29,591,433	-8,244,972	-21,346,461
指定正味財産期首残高		10,014,994,736	10,023,239,708	-8,244,972
指定正味財産期末残高		9,985,403,303	10,014,994,736	-29,591,433
III 正味財産期末残高		13,739,870,180	13,836,822,482	-96,952,302

正味財産増減計算書内訳表

平成22年6月1日から平成22年12月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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 11,473,307	0	11,473,307
	基本財産売却(償還)益 8,278,600	0	8,278,600
特定資産運用益	特定資産受取利息 786,891	0	786,891
入場料	入場料 7,741,925	5,000,000	12,741,925
事業収益	図録等販売高 7,003,272	2,376,583	9,379,855
	掲載のためのポジ等貸出料 241,500	0	241,500
	美術品貸出料 170,000	0	170,000
	その他 102,000	0	102,000
受取寄付金	寄付金 810,000	0	810,000
	指定正味財産からの振替額 29,582,231	9,202	29,591,433
雑収益	還付消費税 3,258,689	0	3,258,689
	受取利息 472,928	0	472,928
	その他 152,320	0	152,320
経常収益計	70,073,663	7,385,785	77,459,448
(2) 経常費用			
事業費	給与費 36,029,000	0	36,029,000
	旅費交通費 1,218,730	0	1,218,730
	通信運搬費 2,127,506	0	2,127,506
	什器備品費 166,610	0	166,610
	消耗品費 3,848,627	0	3,848,627
	仕入費 11,933,596	0	11,933,596
	印刷製本費 4,355,035	0	4,355,035
	美術品修繕費 241,500	0	241,500
	建物・設備修繕費 1,954,294	0	1,954,294
	光熱水料費 5,722,253	0	5,722,253
	調査研究費 1,730,280	0	1,730,280
	美術品輸送費 1,982,406	0	1,982,406
	広告宣伝費 3,260,511	0	3,260,511
	保守費 13,455,488	0	13,455,488
	システム管理費 2,136,655	0	2,136,655
	物品購入費(科研費間接費による) 478,410	0	478,410
	雑費 8,433,672	0	8,433,672
	事業費計 99,074,573	0	99,074,573
管理費	給与費 0	4,851,000	4,851,000
	会議費 0	298,950	298,950
	旅費交通費 0	361,280	361,280
	通信運搬費 0	42,732	42,732
	消耗品費 0	11,840	11,840
	印刷製本費 0	56,679	56,679
	租税公課 0	26,200	26,200
	雑費 0	1,727,902	1,727,902
	管理費計 0	7,376,583	7,376,583
基本財産減価償却費	建物 12,747,477	9,202	12,756,679
	建物付属設備 15,220,593	0	15,220,593
	構築物 322,984	0	322,984
	工具器具備品 966,657	0	966,657
	基本財産減価償却費計 29,257,711	9,202	29,266,913
その他固定資産減価償却費	建物 144,649	0	144,649
	建物付属設備 976,838	0	976,838
	構築物 444,916	0	444,916
	車両及び運搬具 38,317	0	38,317
	工具器具備品 5,211,771	3	5,211,774
	その他固定資産減価償却費計 6,816,491	3	6,816,494
経常費用計	135,148,775	7,385,788	142,534,563
評価損益等調整前当期経常増減額	-65,075,112	-3	-65,075,115
基本財産評価損益等	-2,267,800	0	-2,267,800
特定資産評価損益等	-35,000	0	-35,000
評価損益等計	-2,302,800	0	-2,302,800
当期経常増減額	-67,377,912	-3	-67,377,915
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	工具器具備品受贈益 479,036	0	479,036
経常外収益計	479,036	0	479,036
(2) 経常外費用			
基本財産除却損	324,520	0	324,520
その他の固定資産除却損	137,470	0	137,470
経常外費用計	461,990	0	461,990
当期経常外増減額	17,046	0	17,046
当期一般正味財産増減額	-67,360,866	-3	-67,360,869
一般正味財産期首残高	3,821,827,746	0	3,821,827,746
一般正味財産期末残高	3,754,466,880	-3	3,754,466,877
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-29,582,231	-9,202	-29,591,433
当期指定正味財産増減額	-29,582,231	-9,202	-29,591,433
指定正味財産期首残高	10,014,994,736	0	10,014,994,736
指定正味財産期末残高	9,985,412,505	-9,202	9,985,403,303
III 正味財産期末残高	13,739,879,385	-9,205	13,739,870,180

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準および評価方法
満期保有目的の債券:償却原価法(定額法)によっている。
満期保有目的以外の有価証券:時価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却は、定額法によっている。
- (3) 引当金の計上基準
計上せず。
- (4) 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

当期から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。なお、この変更による財務諸表に与える影響はない。

(追加情報)

①決算期について

当財団は、平成22年6月1日に公益財団法人へ移行し、移行前後で事業年度を区分するため、当事業年度は平成22年6月1日から平成22年12月31日までの7ヶ月間となっている。

(前事業年度は平成22年4月1日から平成22年5月31日までの2ヶ月間)

なお、公益財団法人への移行に伴い、決算期を3月から12月に変更している。

②貸借対照表内訳表について

当財団は、公益目的事業以外の事業を行っていないので、貸借対照表内訳表は作成していない。

3. 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				
古銅器類	54,700,000			54,700,000
書画・彫刻類	4,773,770,000			4,773,770,000
工芸品類	967,626,000			967,626,000
古銭類	278,905,120			278,905,120
歴史資料類	27,796,000			27,796,000
土地	2,882,732,000			2,882,732,000
建物	1,144,264,420			1,144,264,420
建物付属設備	366,043,808		399,000	365,644,808
構築物	22,548,386			22,548,386
工具器具備品	53,130,168			53,130,168
減価償却累計額	▲ 556,521,166	▲ 29,266,913	▲ 74,480	▲ 585,713,599
投資有価証券	1,128,457,200	1,291,356,000	406,879,200	2,012,934,000
定期預金	0	1,530,648,800	0	1,530,648,800
普通預金	2,417,393,400	0	2,417,393,400	0
小計	13,560,845,336	2,792,737,887	2,824,597,120	13,528,986,103
特定資産				
営繕積立資産	7,513,199	7,513,199	7,513,199	7,513,199
基本財産購入積立資産	30,402,807	10,311,307	10,346,307	30,367,807
保存公開事業積立資産	118,002,700	63,002,700	118,002,700	63,002,700
調査研究事業積立資産	35,431,000	5,431,000	15,431,000	25,431,000
小計	191,349,706	86,258,206	151,293,206	126,314,706
合計	13,752,195,042	2,878,996,093	2,975,890,326	13,655,300,809

4. 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				
古銅器類	54,700,000	(54,700,000)		—
書画・彫刻類	4,773,770,000	(4,773,770,000)		—
工芸品類	967,626,000	(967,626,000)		—
古銭類	278,905,120	(278,905,120)		—
歴史資料類	27,796,000	(27,796,000)		—
土地	2,882,732,000	(2,882,732,000)		—
建物	1,144,264,420	(1,144,264,420)		—
建物付属設備	365,644,808	(365,644,808)		—
構築物	22,548,386	(22,548,386)		—
工具器具備品	53,130,168	(53,130,168)		—
減価償却累計額	▲ 585,713,599	(▲585,713,599)		—
投資有価証券	2,012,934,000		(2,012,934,000)	—
定期預金	1,530,648,800		(1,530,648,800)	—
小計	13,528,986,103	(9,985,403,303)	(3,543,582,800)	—
特定資産				—
営繕積立資産	7,513,199		(7,513,199)	—
基本財産購入積立資産	30,367,807		(30,367,807)	—
保存公開事業積立資産	63,002,700		(63,002,700)	—
調査研究事業積立資産	25,431,000		(25,431,000)	—
小計	126,314,706	(0)	(126,314,706)	—
合計	13,655,300,809	(9,985,403,303)	(3,669,897,506)	—

5. 担保に供している資産

なし

6. 保証債務等の偶発債務

なし

7. 満期保有目的の債券

なし

8. 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	
基本財産減価償却費計上による振替額	
建物	12,756,679
建物付属設備	15,220,593
構築物	322,984
工具器具備品	966,657
基本財産の除却による振替額	
建物付属設備	324,520
合計	29,591,433

9. 関連当事者との取引

なし

10. 重要な後発事象

なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記4「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略します。

財産目録

平成22年12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)	現金預金		34,290,558			
	現金	手元保管	運転資金として	3,057,539		
	預金	郵便振替預金	運転資金として	284,960		
		普通預金		30,948,059		
		三井住友銀行四条支店		4,315,914		
		住友信託銀行京都支店		16,064,030		
		三井住友銀行四条支店(分館口)		7,056,990		
		住友信託銀行京都支店科研費口		1,348,620		
		住友信託銀行京都支店科研費口	研究者からの科研費預り金	2,162,505		
		仮払金	公益目的事業に供する負担金	200,000		
		前払金	来期分管理組合管理費	25,404		
	前払保険料	火災保険料	2,435,757			
	立替金	他所負担分設備保守料	18,783			
	未収金	委託販売図録売上代等	87,304			
流動資産合計			37,057,806			
(固定資産)	基本財産	古銅器類	642件	公益目的保有財産であり 公益目的事業に供している 不可欠特定財産である	54,700,000	
		書画・彫刻類	814件		4,773,770,000	
		工芸品類	1,267件		967,626,000	
		古銭類	251件		278,905,120	
		歴史資料類	123件		27,796,000	
		土地	9,358㎡ (京都市左京区鹿ヶ谷下宮の前町24番地7,388㎡) (東京都港区六本木一丁目5の1番地1,970㎡)		2,882,732,000	
		建物	4,867㎡ (京都市左京区鹿ヶ谷下宮の前町24番地4,030㎡) (東京都港区六本木一丁目5の1番地837㎡)		1,144,264,420	
		建物付属設備			公益目的保有財産であり	365,644,808
		構築物			公益目的事業に供している	22,548,386
		工具器具備品			(内、一部を管理業務で使用している)	53,130,168
	減価償却累計額			-585,713,599		
	建物			-379,604,678		
	建物付属設備			-137,692,573		
	構築物			-16,663,385		
	工具器具備品			-51,752,963		
	投資有価証券	第310回利付国債他	公益目的保有財産であり	2,012,934,000		
	社債		運用益を公益目的事業の	627,673,800		
	地方債		財源として使用している	10,113,000		
	国債			1,288,217,200		
	ユーロ債			86,930,000		
	定期預金			1,530,648,800		
	基本財産合計			13,528,986,103		
	特定資産	営繕積立資産	定期預金	7,513,199	公益目的事業の積立資産 であり、資産取得等のための 資産として管理されている 預金及び有価証券	7,513,199
		定期預金		7,513,199		7,513,199
		基本財産購入積立資産	定期預金他	30,367,807		30,367,807
		有価証券		20,056,500		20,056,500
		定期預金		10,311,307		10,311,307
		保存公開事業積立資産	定期預金他	63,002,700		63,002,700
		定期預金		58,002,700		58,002,700
		普通預金		5,000,000		5,000,000
		調査研究事業積立資産	定期預金他	25,431,000		25,431,000
		有価証券		20,000,000		20,000,000
	定期預金		431,000	431,000		
普通預金		5,000,000	5,000,000			
特定資産合計			126,314,706			
その他固定資産	建物		5,292,000	公益目的保有財産であり 公益目的事業に供している (内、一部を管理業務で使用している)	5,292,000	
	建物付属設備		19,040,613		19,040,613	
	構築物		15,241,536		15,241,536	
	車両及び運搬具		828,180		828,180	
	工具器具備品		141,869,351		141,869,351	
	減価償却累計額		-120,558,594		-120,558,594	
	建物		-692,371		-692,371	
	建物付属設備		-8,015,910		-8,015,910	
	構築物		-4,930,677		-4,930,677	
	車両及び運搬具		-756,364		-756,364	
	工具器具備品		-106,163,272		-106,163,272	
	その他固定資産合計				61,713,086	
	固定資産合計				13,717,013,895	
資産合計			13,754,071,701			
(流動負債)	未払金		公益目的事業等に供する備品 購入等の未払金	12,441,351		
	預り金		研究者からの科研費預り金等	1,760,170		
流動負債合計			14,201,521			
負債合計			14,201,521			
正味財産			13,739,870,180			