

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	74,732	106,643	△ 31,911
預金	10,204,773	5,367,069	4,837,704
流動資産合計	10,279,505	5,473,712	4,805,793
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	334,480	334,480	0
定期預金	11,363,040	11,028,560	334,480
投資有価証券	188,302,480	188,636,960	△ 334,480
建物	59,332,520	61,702,310	△ 2,369,790
基本財産合計	259,332,520	261,702,310	△ 2,369,790
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
電話加入権	74,984	74,984	0
その他固定資産合計	74,984	74,984	0
固定資産 合計	259,407,504	261,777,294	△ 2,369,790
資産合計	269,687,009	267,251,006	2,436,003
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	259,332,520	261,702,310	△ 2,369,790
指定正味財産合計	259,332,520	261,702,310	△ 2,369,790
(うち基本財産への充当額)	(259,332,520)	(261,702,310)	(△2,369,790)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	10,354,489	5,548,696	4,805,793
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	269,687,009	267,251,006	2,436,003
負債及び正味財産合計	269,687,009	267,251,006	2,436,003

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及び評価方法
満期保有目的の債券は、従来購入時の取得価格にて評価していましたが、平成29年度より償却原価法(定額法)に変更しました。適用初年度の期首の帳簿価額を取得価額とみなして当該適用初年度の期首から満期日までの期間にわたって償却を行います。
なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しい場合には、取得価額で評価することとします。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却は、定額法によっています。
ただし、従来、減価償却を行っていなかったため、新会計基準(平成16年公益法人会計基準)適用初年度(平成21年度)の期首の帳簿価額を取得原価とみなし、適用初年度から実施することとしました。この減価償却を実施するに際して、適用する耐用年数は、新規に取得した場合の耐用年数から経過年数を控除した年数によっています。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税については、税込み方式によっています。

2. 追加情報

貸借対照表内訳表について
当財団は、公益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ません。

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、次のとおりです。

(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	334,480	1,787,587	1,787,587	334,480
定期預金	11,028,560	11,363,040	11,028,560	11,363,040
投資有価証券	188,636,960	0	334,480	188,302,480
建 物	61,702,310	0	2,369,790	59,332,520
小 計	261,702,310	13,150,627	15,520,417	259,332,520
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	261,702,310	13,150,627	15,520,417	259,332,520

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、次のとおりです。

(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	334,480	(334,480)	(0)	-
定期預金	11,363,040	(11,363,040)	(0)	-
投資有価証券	188,302,480	(188,302,480)	(0)	-
建 物	59,332,520	(59,332,520)	(0)	-
小 計	259,332,520	(259,332,520)	(0)	-
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	-
合 計	259,332,520	259,332,520	(0)	-

5. 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、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	87,770,000	28,437,480	59,332,520
合 計	87,770,000	28,437,480	59,332,520

6. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりです。

(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産			
国債10年第323回2022.06.20償還	148,334,480	149,850,000	1,515,520
国債10年第337回2024.12.20償還	39,968,000	40,628,000	660,000
合 計	188,302,480	190,478,000	2,175,520

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,369,790
基本財産運用益	1,118,627
合 計	3,488,417

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3「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。

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	1,118,627	1,118,590	37
国債利息	1,117,520	1,117,520	0
預金利息	1,107	1,070	37
② 受取寄付金	7,369,790	7,369,790	0
受取寄付金	5,000,000	5,000,000	0
受取寄付金振替額	2,369,790	2,369,790	0
③ 雑収入	87	71	16
預金利息	87	71	16
経常収益計	8,488,504	8,488,451	53
(2) 経常費用			
① 事業費	2,749,818	7,073,920	△ 4,324,102
旅費交通費	2,400	0	2,400
通信運搬費	45,396	39,686	5,710
減価償却費	1,815,159	1,815,159	0
消耗品費	3,027	66,038	△ 63,011
光熱水料費	75,019	73,902	1,117
賃借料	323,624	323,414	210
保険料	52,652	46,218	6,434
租税公課	86,400	0	86,400
支払助成金	0	4,384,962	△ 4,384,962
調査研究費	11,120	0	11,120
保守料	321,271	317,797	3,474
支払手数料	13,750	6,744	7,006
② 管理費	932,893	1,224,587	△ 291,694
役員報酬	0	0	0
会議費	0	132,900	△ 132,900
旅費交通費	902	101,288	△ 100,386
通信運搬費	60,011	43,688	16,323
減価償却費	554,631	554,631	0
消耗品費	0	66,038	△ 66,038
修繕費	0	0	0
光熱水料費	18,755	22,581	△ 3,826
賃借料	107,875	107,804	71
保険料	16,088	14,122	1,966
租税公課	28,902	112,800	△ 83,898
調査研究費	0	3,996	△ 3,996
保守料	57,833	57,505	328
支払手数料	87,896	7,234	80,662
雑費	0	0	0
経常費用計	3,682,711	8,298,507	△ 4,615,796
当期経常増減額	4,805,793	189,944	4,615,849
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
当期一般正味財産増減額	4,805,793	189,944	4,615,849
一般正味財産期首残高	5,548,696	5,358,752	189,944
一般正味財産期末残高	10,354,489	5,548,696	4,805,793
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	0	0	0
② 基本財産運用益	1,118,627	1,118,590	37
③ 一般正味財産への振替額	△ 3,488,417	△ 3,488,380	△ 37
当期指定正味財産増減額	△ 2,369,790	△ 2,369,790	0
指定正味財産期首残高	261,702,310	264,072,100	△ 2,369,790
指定正味財産期末残高	259,332,520	261,702,310	△ 2,369,790
III 正味財産期末残高	269,687,009	267,251,006	2,436,003

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				法人会計 (管理費)	合 計
	近江商人	睡眠	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						
① 基本財産運用益	0	0	559,314	559,314	559,313	1,118,627
国債利息	0	0	558,760	558,760	558,760	1,117,520
預金利息	0	0	554	554	553	1,107
② 受取寄付金	1,361,369	453,790	4,000,000	5,815,159	1,554,631	7,369,790
受取寄付金	0	0	4,000,000	4,000,000	1,000,000	5,000,000
受取寄付金振替額	1,361,369	453,790	0	1,815,159	554,631	2,369,790
③ 雑収入	0	0	0	0	87	87
預金利息	0	0	0	0	87	87
経常収益計	1,361,369	453,790	4,559,314	6,374,473	2,114,031	8,488,504
(2) 経常費用						
① 事業費	2,062,877	686,941	0	2,749,818		2,749,818
旅費交通費	2,400	0	0	2,400		2,400
通信運搬費	22,698	22,698	0	45,396		45,396
減価償却費	1,361,369	453,790	0	1,815,159		1,815,159
消耗品費	3,027	0	0	3,027		3,027
光熱水料費	65,642	9,377	0	75,019		75,019
賃借料	215,749	107,875	0	323,624		323,624
保険料	39,489	13,163	0	52,652		52,652
租税公課	64,800	21,600	0	86,400		86,400
支払助成金	0	0	0	0		0
調査研究費	0	11,120	0	11,120		11,120
保守料	273,953	47,318	0	321,271		321,271
支払手数料	13,750	0	0	13,750		13,750
② 管理費					932,893	932,893
役員報酬					0	0
会議費					0	0
旅費交通費					902	902
通信運搬費					60,011	60,011
減価償却費					554,631	554,631
消耗品費					0	0
修繕費					0	0
光熱水料費					18,755	18,755
賃借料					107,875	107,875
保険料					16,088	16,088
租税公課					28,902	28,902
調査研究費					0	0
保守料					57,833	57,833
支払手数料					87,896	87,896
雑費					0	0
経常費用計	2,062,877	686,941	0	2,749,818	932,893	3,682,711
当期経常増減額	△ 701,508	△ 233,151	4,559,314	3,624,655	1,181,138	4,805,793
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
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 701,508	△ 233,151	4,559,314	3,624,655	1,181,138	4,805,793
一般正味財産期首残高						5,548,696
一般正味財産期末残高						10,354,489
II 指定正味財産増減の部						
① 受取寄付金	0	0	0	0	0	0
② 基本財産運用益	0	0	559,314	559,314	559,313	1,118,627
③ 一般正味財産への振替額	△ 1,361,369	△ 453,790	△ 559,314	△ 2,374,473	△ 1,113,944	△ 3,488,417
当期指定正味財産増減額	△ 1,361,369	△ 453,790	0	△ 1,815,159	△ 554,631	△ 2,369,790
指定正味財産期首残高						261,702,310
指定正味財産期末残高						259,332,520
III 正味財産期末残高						269,687,009

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	手許保管	運転資金として	74,732
	預金	普通預金 滋賀銀行八幡支店	運転資金として	10,204,773
流動資産合計				10,279,505
(固定資産)	基本財産	普通預金	滋賀銀行八幡支店	334,480
		定期預金	滋賀銀行八幡支店	11,363,040
		投資有価証券	第323回10年利付国債 額面148,000千円 年0.9% 2022年6月20日償還	普通預金、定期預金、投資有価証券は 共用財産で、 うち50%相当は公益目的保有財産で あり、運用益を公益目的事業の財源と して使用している。 うち50%相当は管理運営用財産であ り、運用益を管理運営費の財源として 使用している。
		第337回10年利付国債 額面40,000千円 年0.3% 2024年12月20日償還	39,968,000	
	建物	西川史料庫 延べ94.29㎡ 滋賀県近江八幡市大杉町 19番地・20番地・21番地 鉄筋コンクリート造瓦葺2階建	建物は共用財産で、使用面積に応じて うち76.6%相当は公益目的保有財産 残り23.4%相当は管理運営用財産と している。	59,332,520
		基本財産合計		259,332,520
	特定資産			0
その他固定資産	電話加入権	1回線	共用財産で、使用実態に応じて、 うち50%相当は公益目的保有財産、 残り50%相当は管理運営用財産と している。	74,984
		その他固定資産合計		74,984
固定資産合計				259,407,504
資産合計				269,687,009
(流動負債)				
流動負債合計				0
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				0
正味財産				269,687,009