

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	89,316	48,320	40,996
預金	5,194,452	5,225,594	△ 31,142
流動資産合計	5,283,768	5,273,914	9,854
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	334,480	334,480	0
定期預金	10,694,080	10,359,600	334,480
投資有価証券	188,971,440	189,305,920	△ 334,480
建物	64,072,100	66,441,890	△ 2,369,790
基本財産合計	264,072,100	266,441,890	△ 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	264,147,084	266,516,874	△ 2,369,790
資産合計	269,430,852	271,790,788	△ 2,359,936
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	264,072,100	266,441,890	△ 2,369,790
指定正味財産合計	264,072,100	266,441,890	△ 2,369,790
(うち基本財産への充当額)	(264,072,100)	(266,441,890)	(△2,369,790)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	5,358,752	5,348,898	9,854
(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	269,430,852	271,790,788	△ 2,359,936
負債及び正味財産合計	269,430,852	271,790,788	△ 2,359,936

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	1,787,516	1,787,516	334,480
定期預金	10,359,600	10,694,080	10,359,600	10,694,080
投資有価証券	189,305,920	0	334,480	188,971,440
建 物	66,441,890	0	2,369,790	64,072,100
小 計	266,441,890	12,481,596	14,851,386	264,072,100
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	266,441,890	12,481,596	14,851,386	264,072,100

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	10,694,080	(10,694,080)	(0)	-
投資有価証券	188,971,440	(188,971,440)	(0)	-
建 物	64,072,100	(64,072,100)	(0)	-
小 計	264,072,100	(264,072,100)	(0)	-
特定資産				
小 計	0	(0)	(0)	-
合 計	264,072,100	(264,072,100)	(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	23,697,900	64,072,100
合 計	87,770,000	23,697,900	64,072,100

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34.06.20償還	149,003,440	153,254,000	4,250,560
国債10年第337回36.12.20償還	39,968,000	41,168,000	1,200,000
合 計	188,971,440	194,422,000	5,450,560

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	1,118,556
合 計	3,488,346

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

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			
① 基本財産運用益	1,118,556	1,118,555	1
国債利息	1,117,520	1,117,520	0
預金利息	1,036	1,035	1
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	70	78	△ 8
預金利息	70	78	△ 8
経常収益計	8,488,416	8,488,423	△ 7
(2) 経常費用			
① 事業費	7,043,543	6,906,904	136,639
通信運搬費	36,942	35,966	976
減価償却費	1,815,159	1,815,159	0
消耗品費	29,534	29,388	146
光熱水料費	71,959	28,954	43,005
賃借料	309,968	34,287	275,681
保険料	46,218	45,536	682
支払助成金	4,398,143	4,594,630	△ 196,487
保守料	315,424	315,424	0
支払手数料	20,196	7,560	12,636
② 管理費	1,435,019	1,801,726	△ 366,707
役員報酬	113,465	175,355	△ 61,890
会議費	244,460	246,240	△ 1,780
旅費交通費	67,526	5,180	62,346
通信運搬費	47,006	41,711	5,295
減価償却費	554,631	554,631	0
消耗品費	29,533	29,387	146
修繕費	0	472,000	△ 472,000
光熱水料費	17,990	28,955	△ 10,965
賃借料	103,322	11,429	91,893
保険料	19,722	22,314	△ 2,592
租税公課	113,615	117,315	△ 3,700
調査研究費	0	21,216	△ 21,216
保守料	56,780	56,780	0
支払手数料	66,969	19,213	47,756
雑費	0	0	0
経常費用計	8,478,562	8,708,630	△ 230,068
当期経常増減額	9,854	△ 220,207	230,061
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	9,854	△ 220,207	230,061
一般正味財産期首残高	5,348,898	5,569,105	△ 220,207
一般正味財産期末残高	5,358,752	5,348,898	9,854
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	1,118,556	1,118,555	1
③ 一般正味財産への振替額	△ 3,488,346	△ 3,488,345	△ 1
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	266,441,890	268,811,680	△ 2,369,790
指定正味財産期末残高	264,072,100	266,441,890	△ 2,369,790
III 正味財産期末残高	269,430,852	271,790,788	△ 2,359,936

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	公益目的事業会計				法人会計 (管理費)	合 計
	近江商人 史料保存	学校助成 文化助成	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	559,278	559,278	559,278	1,118,556
国債利息	0	0	558,760	558,760	558,760	1,117,520
預金利息	0	0	518	518	518	1,036
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	70	70
預金利息	0	0	0	0	70	70
経常収益計	1,361,369	453,790	4,559,278	6,374,437	2,113,979	8,488,416
(2) 経常費用						
① 事業費	2,082,212	4,961,331	0	7,043,543		7,043,543
通信運搬費	18,471	18,471	0	36,942		36,942
減価償却費	1,361,369	453,790	0	1,815,159		1,815,159
消耗品費	14,767	14,767	0	29,534		29,534
光熱水料費	62,964	8,995	0	71,959		71,959
賃借料	206,645	103,323	0	309,968		309,968
保険料	34,664	11,554	0	46,218		46,218
支払助成金	100,000	4,298,143	0	4,398,143		4,398,143
保守料	268,968	46,456	0	315,424		315,424
支払手数料	14,364	5,832	0	20,196		20,196
② 管理費					1,435,019	1,435,019
役員報酬					113,465	113,465
会議費					244,460	244,460
旅費交通費					67,526	67,526
通信運搬費					47,006	47,006
減価償却費					554,631	554,631
消耗品費					29,533	29,533
修繕費					0	0
光熱水料費					17,990	17,990
賃借料					103,322	103,322
保険料					19,722	19,722
租税公課					113,615	113,615
調査研究費					0	0
保守料					56,780	56,780
支払手数料					66,969	66,969
雑費					0	0
経常費用計	2,082,212	4,961,331	0	7,043,543	1,435,019	8,478,562
当期経常増減額	△ 720,843	△ 4,507,541	4,559,278	△ 669,106	678,960	9,854
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	△ 720,843	△ 4,507,541	4,559,278	△ 669,106	678,960	9,854
一般正味財産期首残高						5,348,898
一般正味財産期末残高						5,358,752
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	559,278	559,278	559,278	1,118,556
③ 一般正味財産への振替額	△ 1,361,369	△ 453,790	△ 559,278	△ 2,374,437	△ 1,113,909	△ 3,488,346
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						266,441,890
指定正味財産期末残高						264,072,100
III 正味財産期末残高						269,430,852

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	
(流動資産)	現金	手許保管	運転資金として	89,316	
	預金	普通預金 滋賀銀行八幡支店	運転資金として	5,194,452	
流動資産合計				5,283,768	
(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	10,694,080	
		投資有価証券	第323回10年利付国債 額面148,000千円 年0.9% 平成34年6月20日償還		149,003,440
			第337回10年利付国債 額面40,000千円 年0.3% 平成36年12月20日償還		
	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		64,072,100	
基本財産合計				264,072,100	
特定資産				0	
	特定資産合計				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 している。	74,984	
	その他固定資産合計				74,984
固定資産合計				264,147,084	
資産合計				269,430,852	
(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				269,430,852	