

決算報告書

自 平成23年 4月 1日
至 平成24年 3月31日

財団法人 元興寺文化財研究所
奈良県奈良市中院町 1 1 番地

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

財団法人 元興寺文化財研究所
一般会計

(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	25,229,430	48,398,839	△ 23,169,409
未収金	248,787,420	243,431,741	5,355,679
前払金	545,830	983,453	△ 437,623
仮払金	44,306	0	44,306
流動資産合計	274,606,986	292,814,033	△ 18,207,047
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	4,000,000	4,000,000	0
建物	102,614,587	102,614,587	0
定期預金	11,500,000	11,500,000	0
投資有価証券	12,462,030	10,563,054	1,898,976
基本財産減価償却引当資産	65,285,638	63,224,796	2,060,842
減価償却累計額	△ 70,356,849	△ 68,296,007	△ 2,060,842
基本財産合計	125,505,406	123,606,430	1,898,976
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	5,230,042	7,218,432	△ 1,988,390
施設整備引当資産	8,379,533	10,237,353	△ 1,857,820
減価償却引当資産	2,065,074	6,723,479	△ 4,658,405
特定資産合計	15,674,649	24,179,264	△ 8,504,615
(3) その他固定資産			
建物	256,572,622	256,572,622	0
建物付属設備	9,553,879	7,696,059	1,857,820
機械装置	123,717,031	123,717,031	0
車両運搬具	51,768,571	51,768,571	0
什器備品	494,117,390	479,413,866	14,703,524
減価償却累計額	△ 770,258,900	△ 734,194,193	△ 36,064,707
電話加入権	670,339	670,339	0
保証金	2,025,000	2,025,000	0
その他固定資産合計	168,165,932	187,669,295	△ 19,503,363
固定資産合計	309,345,987	335,454,989	△ 26,109,002
資産合計	583,952,973	628,269,022	△ 44,316,049
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	170,000,000	160,000,000	10,000,000
未払金	29,315,282	39,059,967	△ 9,744,685
前受金	66,030,202	89,523,330	△ 23,493,128
預り金	6,885,053	1,994,950	4,890,103
流動負債合計	272,230,537	290,578,247	△ 18,347,710
2. 固定負債			
退職給付引当金	19,016,841	17,019,517	1,997,324
固定負債合計	19,016,841	17,019,517	1,997,324
負債合計	291,247,378	307,597,764	△ 16,350,386
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	10,339,978	11,581,362	△ 1,241,384
寄付金	21,917,760	25,737,218	△ 3,819,458
受贈土地	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	36,257,738	41,318,580	△ 5,060,842
(うち基本財産への充当額)	(36,257,738)	(41,318,580)	(△ 5,060,842)

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

財団法人 元興寺文化財研究所
一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2. 一般正味財産	256,447,857	279,352,678	△ 22,904,821
（うち基本財産への充当額）	(89,247,668)	(82,287,850)	(6,959,818)
（うち特定資産への充当額）	(15,674,649)	(24,179,264)	(△ 8,504,615)
正味財産合計	292,705,595	320,671,258	△ 27,965,663
負債及び正味財産合計	583,952,973	628,269,022	△ 44,316,049

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

財団法人 元興寺文化財研究所
一般会計

(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	[225,453]	[255,673]	[△ 30,220]
事業収益	[498,943,639]	[499,619,581]	[△ 675,942]
受取補助金等	[1,733,384]	[51,166,384]	[△ 49,433,000]
受取負担金	[0]	[4,456,400]	[△ 4,456,400]
受取寄付金	[19,084,458]	[22,119,458]	[△ 3,035,000]
雑収益	[8,154,870]	[9,975,591]	[△ 1,820,721]
経常収益計	528,141,804	587,593,087	△ 59,451,283
(2) 経常費用			
事業費	[502,911,702]	[511,301,411]	[△ 8,389,709]
管理費	[54,066,387]	[55,127,875]	[△ 1,061,488]
経常費用計	556,978,089	566,429,286	△ 9,451,197
当期経常増減額	△ 28,836,285	21,163,801	△ 50,000,086
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産評価益	[1,898,976]	[0]	[1,898,976]
固定資産受贈益	[7,739,779]	[2,993,987]	[4,745,792]
経常外収益計	9,638,755	2,993,987	6,644,768
(2) 経常外費用			
基本財産評価損	[0]	[949,488]	[△ 949,488]
固定資産除却損	[0]	[69,563]	[△ 69,563]
貸倒損失	[2,399,999]	[3,017,277]	[△ 617,278]
雑損失	[1,307,292]	[0]	[1,307,292]
経常外費用計	3,707,291	4,036,328	△ 329,037
当期経常外増減額	5,931,464	△ 1,042,341	6,973,805
当期一般正味財産増減額	△ 22,904,821	20,121,460	△ 43,026,281
一般正味財産期首残高	279,352,678	259,231,218	20,121,460
一般正味財産期末残高	256,447,857	279,352,678	△ 22,904,821
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 5,060,842]	[△ 2,060,842]	[△ 3,000,000]
当期指定正味財産増減額	△ 5,060,842	△ 2,060,842	△ 3,000,000
指定正味財産期首残高	41,318,580	43,379,422	△ 2,060,842
指定正味財産期末残高	36,257,738	41,318,580	△ 5,060,842
III 正味財産期末残高	292,705,595	320,671,258	△ 27,965,663

財 産 目 録

(平成24年3月31日現在)

(単位：円)

科 目	金 額
(資産の部)	
流動資産	
1. 現 金	
手許有高	325,616
2. 預 金	
普通預金 南都銀行他	24,903,814
3. 未収金	
受託事業他	248,787,420
4. 前払金	
保存科学センター支払準備金他	545,830
4. 仮払金	
奈良年金事務所	44,306
流 動 資 産 合 計	274,606,986
固定資産	
基本財産	
1. 土 地	4,000,000
2. 建 物	
研究所建物他	102,614,587
3. 投資有価証券	
株式	12,462,030
4. 定期預金	
三菱UFJ信託銀行 他	11,500,000
5. 減価償却引当資産	
南都銀行 他	65,285,638
6. 減価償却累計額	△ 70,356,849
基 本 財 産 計	125,505,406
特定資産	
1. 退職給付引当資産	5,230,042
2. 施設整備引当資産	8,379,533
3. 減価償却引当資産	2,065,074
特 定 資 産 計	15,674,649

(単位：円)	
科 目	金 額
その他固定資産	
6. 建物	256,572,622
7. 建物附属設備	9,553,879
8. 機械装置	123,717,031
9. 車輛運搬具	51,768,571
10. 什器備品	494,117,390
11. 減価償却累計額	△ 770,258,900
12. 電話加入権	670,339
13. 保証金	2,025,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	168,165,932
固 定 資 産	309,345,987
資 産 合 計	583,952,973
(負債の部)	
流動負債	
1. 短期借入金	170,000,000
2. 未払金	29,315,282
3. 前受金	66,030,202
4. 預り金	6,885,053
流 動 負 債 計	272,230,537
固定負債	
1. 退職給付引当金	19,016,841
固 定 負 債 計	19,016,841
負 債 合 計	291,247,378
正 味 財 産	292,705,595

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

満期保有目的の債権並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法によっている

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物・建物付属設備・機械装置・車両運搬具・什器備品・・・定額法によっている

(3) リース取引の会計処理

リース会計基準適用初年度開始(平成20年4月1日)前 および
リース料総額300万円以下の所有権移転外ファイナンスリース取引については
通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている

(4) 引当金の計上基準

職員退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している
役員退職慰労引当金・・・役員退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく期末要支給額を
計上している

会計基準変更時差異 (28,374,547)は、15年で費用処理している

(5) 貸倒損失

当期において回収不能となった債権については、備忘額を差し引いた金額を、
貸倒損失に計上し、債権金額から控除している

(6) 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

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				
土地	4,000,000	0	0	4,000,000
建物	34,318,580	0	2,060,842	32,257,738
定期預金	11,500,000	0	0	11,500,000
投資有価証券	10,563,054	1,898,976	0	12,462,030
基本財産減価償却引当資産	63,224,796	2,060,842	0	65,285,638
小 計	123,606,430	3,959,818	2,060,842	125,505,406
特定資産				
退職給付引当資産	7,218,432	1,000,000	2,988,390	5,230,042
施設整備引当資産	10,237,353	0	1,857,820	8,379,533
減価償却引当資産	6,723,479	2,000,000	6,658,405	2,065,074
小 計	24,179,264	3,000,000	11,504,615	15,674,649
合 計	147,785,694	6,959,818	13,565,457	141,180,055

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。

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				
土地	4,000,000	(4,000,000)	(0)	-
建物	32,257,738	(32,257,738)	(0)	-
定期預金	11,500,000	(0)	(11,500,000)	-
投資有価証券	12,462,030	(0)	(12,462,030)	-
基本財産減価償却引当資産	65,285,638	(0)	(65,285,638)	-
小 計	125,505,406	(36,257,738)	(89,247,668)	-
特定資産				
退職給付引当資産	5,230,042	(0)	(5,230,042)	-
施設整備引当資産	8,379,533	(0)	(8,379,533)	-
減価償却引当資産	2,065,074	(0)	(2,065,074)	-
小 計	15,674,649	(0)	(15,674,649)	-
合 計	141,180,055	(36,257,738)	(104,922,317)	-

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物(基本財産)	102,614,587	70,356,849	32,257,738
建物	256,572,622	186,873,399	69,699,223
建物付属設備	9,553,879	5,355,414	4,198,465
機械装置	123,717,031	113,138,326	10,578,705
車両運搬具	51,768,571	23,786,327	27,982,244
什器備品	494,117,390	441,105,434	53,011,956
合 計	1,038,344,080	840,615,749	197,728,331

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである

補助金等の名称・交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金					
国庫補助金	11,581,362	0	1,241,384	10,339,978	指定正味財産
奈良県補助金	0	1,030,660	1,030,660	0	
奈良市補助金	0	245,420	245,420	0	
助成金					
畠山財団助成金	0	490,035	490,035	0	
合 計	11,581,362	1,766,115	3,007,499	10,339,978	

6. 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

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,060,842
合 計	2,060,842

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

財団法人 元興寺文化財研究所
一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	[380,000]	[225,453]	[154,547]
事業収入	[490,730,000]	[498,943,639]	[△ 8,213,639]
補助金等収入	[540,000]	[492,000]	[48,000]
寄付金収入	[15,000,000]	[15,265,000]	[△ 265,000]
雑収入	[7,500,000]	[8,154,870]	[△ 654,870]
事業活動収入計	514,150,000	523,080,962	△ 8,930,962
2. 事業活動支出			
事業費支出	[449,550,000]	[465,182,590]	[△ 15,632,590]
管理費支出	[51,600,000]	[51,672,626]	[△ 72,626]
貸倒損失	[0]	[2,399,999]	[△ 2,399,999]
雑損失	[0]	[1,307,292]	[△ 1,307,292]
事業活動支出計	501,150,000	520,562,507	△ 19,412,507
事業活動収支差額	13,000,000	2,518,455	10,481,545
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[8,000,000]	[11,504,615]	[△ 3,504,615]
投資活動収入計	8,000,000	11,504,615	△ 3,504,615
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	[0]	[2,060,842]	[△ 2,060,842]
特定資産取得支出	[1,000,000]	[3,000,000]	[△ 2,000,000]
固定資産取得支出	[20,000,000]	[8,821,565]	[11,178,435]
投資活動支出計	21,000,000	13,882,407	7,117,593
投資活動収支差額	△ 13,000,000	△ 2,377,792	△ 10,622,208
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
借入金収入	[300,000,000]	[240,000,000]	[60,000,000]
財務活動収入計	300,000,000	240,000,000	60,000,000
2. 財務活動支出			
借入金返済支出	[160,000,000]	[230,000,000]	[△ 70,000,000]
財務活動支出計	160,000,000	230,000,000	△ 70,000,000
財務活動収支差額	140,000,000	10,000,000	130,000,000
当期収支差額	140,000,000	10,140,663	129,859,337
前期繰越収支差額	0	162,235,786	△ 162,235,786
次期繰越収支差額	140,000,000	172,376,449	△ 32,376,449

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、未払金、前受金及び預り金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金	141,694	325,616
預 金	48,257,145	24,903,814
未 収 金	243,431,741	248,787,420
前 払 金	983,453	545,830
仮 払 金	0	44,306
合 計	292,814,033	274,606,986
未 払 金	39,059,967	29,315,282
前 受 金	89,523,330	66,030,202
預 り 金	1,994,950	6,885,053
合 計	130,578,247	102,230,537
次 期 繰 越 収 支 差 額	162,235,786	172,376,449