

決算報告書

自 平成24年 4月 1日
至 平成25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25年 3月31日現在

財団法人 元興寺文化財研究所

(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	45,157,095	25,229,430	19,927,665
未収金	170,433,208	248,787,420	△ 78,354,212
前払金	575,585	545,830	29,755
仮払金	498,741	44,306	454,435
流動資産合計	216,664,629	274,606,986	△ 57,942,357
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	17,249,032	12,462,030	4,787,002
基本財産減価償却引当資産	67,127,105	65,285,638	1,841,467
減価償却累計額	△ 72,198,316	△ 70,356,849	△ 1,841,467
基本財産合計	130,292,408	125,505,406	4,787,002
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	10,130,042	5,230,042	4,900,000
施設整備引当資産	18,379,533	8,379,533	10,000,000
減価償却引当資産	7,065,074	2,065,074	5,000,000
特定資産合計	35,574,649	15,674,649	19,900,000
(3) その他固定資産			
土地	152,787,290	0	152,787,290
建物	263,656,625	256,572,622	7,084,003
建物付属設備	9,553,879	9,553,879	0
構築物	203,105	0	203,105
機械装置	66,909,131	123,717,031	△ 56,807,900
車両運搬具	51,768,571	51,768,571	0
什器備品	315,574,919	494,117,390	△ 178,542,471
減価償却累計額	△ 565,321,891	△ 770,258,900	204,937,009
電話加入権	14,000	670,339	△ 656,339
保証金	25,000	2,025,000	△ 2,000,000
その他固定資産合計	295,170,629	168,165,932	127,004,697
固定資産合計	461,037,686	309,345,987	151,691,699
資産合計	677,702,315	583,952,973	93,749,342
II 負債の部			
1. 流動負債			
短期借入金	250,000,000	170,000,000	80,000,000
未払金	43,971,858	29,315,282	14,656,576
前受金	64,774,105	66,030,202	△ 1,256,097
預り金	4,631,286	6,885,053	△ 2,253,767
賞与引当金	12,000,000	0	12,000,000
流動負債合計	375,377,249	272,230,537	103,146,712
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,299,736	19,016,841	4,282,895
固定負債合計	23,299,736	19,016,841	4,282,895
負債合計	398,676,985	291,247,378	107,429,607
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	9,317,969	10,339,978	△ 1,022,009
寄付金	21,098,302	21,917,760	△ 819,458

貸借対照表

平成25年 3月31日現在

財団法人 元興寺文化財研究所

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
受 贈 土 地	4,000,000	4,000,000	0
指定正味財産合計	34,416,271	36,257,738	△ 1,841,467
(うち基本財産への充当額)	(34,416,271)	(36,257,738)	(△ 1,841,467)
2. 一般正味財産	244,609,059	256,447,857	△ 11,838,798
(うち基本財産への充当額)	(95,876,137)	(89,247,668)	(6,628,469)
(うち特定資産への充当額)	(35,574,649)	(15,674,649)	(19,900,000)
正味財産合計	279,025,330	292,705,595	△ 13,680,265
負債及び正味財産合計	677,702,315	583,952,973	93,749,342

正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25年 3月31日まで

財団法人 元興寺文化財研究所

(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	[221, 141]	[225, 453]	[△ 4, 312]
事業収益	[498, 040, 061]	[498, 943, 639]	[△ 903, 578]
受取補助金等	[1, 312, 009]	[1, 733, 384]	[△ 421, 375]
受取寄付金	[18, 009, 458]	[19, 084, 458]	[△ 1, 075, 000]
雑収益	[6, 386, 816]	[8, 154, 870]	[△ 1, 768, 054]
経常収益計	523, 969, 485	528, 141, 804	△ 4, 172, 319
(2) 経常費用			
事業費	[472, 506, 561]	[502, 911, 702]	[△ 30, 405, 141]
管理費	[67, 449, 806]	[54, 066, 387]	[13, 383, 419]
経常費用計	539, 956, 367	556, 978, 089	△ 17, 021, 722
当期経常増減額	△ 15, 986, 882	△ 28, 836, 285	12, 849, 403
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
基本財産評価益	[5, 143, 060]	[1, 898, 976]	[3, 244, 084]
固定資産受贈益	[779, 455]	[7, 739, 779]	[△ 6, 960, 324]
経常外収益計	5, 922, 515	9, 638, 755	△ 3, 716, 240
(2) 経常外費用			
基本財産評価損	[356, 058]	[0]	[356, 058]
固定資産除却損	[762, 034]	[0]	[762, 034]
貸倒損失	[0]	[2, 399, 999]	[△ 2, 399, 999]
減損損失	[656, 339]	[0]	[656, 339]
雑損	[0]	[1, 307, 292]	[△ 1, 307, 292]
経常外費用計	1, 774, 431	3, 707, 291	△ 1, 932, 860
当期経常外増減額	4, 148, 084	5, 931, 464	△ 1, 783, 380
当期一般正味財産増減額	△ 11, 838, 798	△ 22, 904, 821	11, 066, 023
一般正味財産期首残高	256, 447, 857	279, 352, 678	△ 22, 904, 821
一般正味財産期末残高	244, 609, 059	256, 447, 857	△ 11, 838, 798
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 1, 841, 467]	[△ 5, 060, 842]	[3, 219, 375]
当期指定正味財産増減額	△ 1, 841, 467	△ 5, 060, 842	3, 219, 375
指定正味財産期首残高	36, 257, 738	41, 318, 580	△ 5, 060, 842
指定正味財産期末残高	34, 416, 271	36, 257, 738	△ 1, 841, 467
III 正味財産期末残高	279, 025, 330	292, 705, 595	△ 13, 680, 265

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・構築物・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

賞与引当金・・・当期より、職員の賞与支給に備えるため、支給見込み額のうち
当期に帰属する額を計上している

(5) 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	32,257,738	0	1,841,467	30,416,271
定期預金	11,500,000	0	0	11,500,000
投資有価証券	12,462,030	4,787,002	0	17,249,032
基本財産減価償却引当資産	65,285,638	1,841,467	0	67,127,105
小 計	125,505,406	6,628,469	1,841,467	130,292,408
特定資産				
退職給付引当資産	5,230,042	6,000,000	1,100,000	10,130,042
施設整備引当資産	8,379,533	10,000,000	0	18,379,533
減価償却引当資産	2,065,074	5,000,000	0	7,065,074
小 計	15,674,649	21,000,000	1,100,000	35,574,649
合 計	141,180,055	27,628,469	2,941,467	165,867,057

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	30,416,271	(30,416,271)	(0)	-
定期預金	11,500,000	(0)	(11,500,000)	-
投資有価証券	17,249,032	(0)	(17,249,032)	-
基本財産減価償却引当資産	67,127,105	(0)	(67,127,105)	-
小 計	130,292,408	(34,416,271)	(95,876,137)	-
特定資産				
退職給付引当資産	10,130,042	(0)	(10,130,042)	-
施設整備引当資産	18,379,533	(0)	(18,379,533)	-
減価償却引当資産	7,065,074	(0)	(7,065,074)	-
小 計	35,574,649	(0)	(35,574,649)	-
合 計	165,867,057	(34,416,271)	(131,450,786)	-

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	72,198,316	30,416,271
建物	263,656,625	193,142,769	70,513,856
建物付属設備	9,553,879	5,736,829	3,817,050
構築物	203,105	1,692	201,413
機械装置	66,909,131	58,227,734	8,681,397
車両運搬具	51,768,571	31,084,964	20,683,607
什器備品	315,574,919	277,127,903	38,447,016
合 計	810,280,817	637,520,207	172,760,610

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	10,339,978	0	1,022,009	9,317,969	指定正味財産
奈良市補助金	0	90,000	90,000	0	
助成金					
畠山財団助成金	0	200,000	200,000	0	
合 計	10,339,978	290,000	1,312,009	9,317,969	

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	1,841,467
合 計	1,841,467

財 産 目 録

(平成25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	319,272
2. 預 金 普通預金 南都銀行他	44,837,823
3. 未収金 受託事業他	170,433,208
4. 前払金 保存科学センター支払準備金他	575,585
4. 仮払金 奈良年金事務所	498,741
流 動 資 産 合 計	216,664,629
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	17,249,032
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	67,127,105
6. 減価償却累計額	△ 72,198,316
基 本 財 産 計	130,292,408
特定資産	
1. 退職給付引当資産	10,130,042
2. 施設整備引当資産	18,379,533
3. 減価償却引当資産	7,065,074
特 定 資 産 計	35,574,649

(単位：円)

科 目	金 額
その他固定資産	
6. 土地	152,787,290
7. 建物	263,656,625
8. 建物附属設備	9,553,879
9. 構築物	203,105
10. 機械装置	66,909,131
11. 車両運搬具	51,768,571
12. 什器備品	315,574,919
13. 減価償却費	△ 565,321,891
14. 電話加入権	14,000
15. 保証金	25,000
そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	295,170,629
固 定 資 産	461,037,686
資 産 合 計	677,702,315
(負債の部)	
流動負債	
1. 短期借入金	250,000,000
2. 未払金	43,971,858
3. 前受金	64,774,105
4. 預り金	4,631,286
5. 賞与引当金	12,000,000
流 動 負 債 合 計	375,377,249
固定負債	
1. 退職給付引当金	23,299,736
固 定 負 債 合 計	23,299,736
負 債 合 計	398,676,985
正 味 財 産	279,025,330