

# 令和4年度収支計算書

(令和4年4月1日から令和5年3月31日)

勘定科目	令和3年度決算額	令和4年度予算額	令和4年度決算額	対前年差異		備考
				対前年差異	対予算差異	
<b>I 事業活動収支の部</b>	円	円	円	円	円	
1 事業活動収入						
基本財産運用収入	2,753,838	2,560,000	3,448,261	694,423	888,261	
基本財産受取利息	2,753,838	2,560,000	3,448,261	694,423	888,261	
特定資産運用収入	10	0	112	102	112	
特定資産受取利息	10	0	112	102	112	
事業収入	13,802,547	14,917,000	20,313,077	6,510,530	5,396,077	
委託料収入	4,614,969	4,417,000	4,486,543	-128,426	69,543	
頒布委託販売収入	9,187,578	10,500,000	15,826,534	6,638,956	5,326,534	
寄附金収入	2,990	0	9,314	6,324	9,314	
寄附金収入	2,990	0	9,314	6,324	9,314	
補助金等収入	0	0	0	0	0	
助成金収入	0	0	0	0	0	
会費収入	8,200,000	8,200,000	8,700,000	500,000	500,000	
法人賛助会員会費収入	8,200,000	8,200,000	8,700,000	500,000	500,000	
雑収入	522,715	50,000	448,925	-73,790	398,925	
預貯金等利息収入	315	0	445	130	445	
その他収入	522,400	50,000	448,480	-73,920	398,480	
<b>事業活動収入計</b>	<b>25,282,100</b>	<b>25,727,000</b>	<b>32,919,689</b>	<b>7,637,589</b>	<b>7,192,689</b>	
2 事業活動支出						
運営事業費支出	26,898,501	30,637,000	37,208,897	10,310,396	6,571,897	
役員報酬	2,068,224	2,069,000	2,068,224	0	-776	
給料手当	9,819,796	9,816,000	10,366,301	546,505	550,301	
福利厚生費	1,170,571	1,148,000	1,172,197	1,626	24,197	
旅費交通費	3,469	112,000	0	-3,469	-112,000	
総務費	3,289,772	4,661,000	5,674,658	2,384,886	1,013,658	
展示館維持費	3,062,313	3,185,000	3,752,030	689,717	567,030	
修理費	78,881	83,000	95,631	16,750	12,631	
展示費	1,219,787	2,500,000	2,892,568	1,672,781	392,568	
頒布委託販売費	5,953,233	6,825,000	10,361,491	4,408,258	3,536,491	
雑費	232,455	238,000	697,394	464,939	459,394	
減価償却費	0	0	128,403	128,403	128,403	
<b>管理費支出</b>	<b>1,576,328</b>	<b>1,855,000</b>	<b>3,026,805</b>	<b>1,450,477</b>	<b>1,171,805</b>	
役員報酬	517,056	518,000	517,056	0	-944	
給料手当	185,544	185,000	185,544	0	544	
福利厚生費	126,735	122,000	126,673	-62	4,673	
会議費	192,619	500,000	363,176	170,557	-136,824	
光熱費	132,132	144,000	184,276	52,144	40,276	
庶務費・消耗備品費・雑費	422,242	386,000	1,650,080	1,227,838	1,264,080	
<b>事業活動支出計</b>	<b>28,474,829</b>	<b>32,492,000</b>	<b>40,235,702</b>	<b>11,760,873</b>	<b>7,743,702</b>	
<b>事業活動収支差額</b>	<b>-3,192,729</b>	<b>-6,765,000</b>	<b>-7,316,013</b>	<b>-4,123,284</b>	<b>-551,013</b>	
<b>II 投資活動収支の部</b>						
1 投資活動収入						
基本財産取崩収入	30,000,000	0	0	-30,000,000	0	
基本財産取崩収入	30,000,000	0	0	-30,000,000	0	
固定資産売却収入	0	0	0	0	0	
展示品・什器備品売却収入	0	0	0	0	0	
特定預金取崩収入	0	0	1,115,563	1,115,563	1,115,563	
特定預金取崩収入	0	0	1,115,563	1,115,563	1,115,563	
<b>投資活動収入計</b>	<b>30,000,000</b>	<b>0</b>	<b>1,115,563</b>	<b>-28,884,437</b>	<b>1,115,563</b>	
2 投資活動支出						
固定資産取得支出	0	0	727,617	727,617	727,617	
展示品・什器備品購入等支出	0	0	727,617	727,617	727,617	
特定預金支出	10,075,000	75,000	75,000	-10,000,000	0	
特定費用準備資金支出	10,000,000	0	0	-10,000,000	0	
退職給付引当預金支出	75,000	75,000	75,000	0	0	
<b>投資活動支出計</b>	<b>10,075,000</b>	<b>75,000</b>	<b>802,617</b>	<b>-9,272,383</b>	<b>727,617</b>	
<b>投資活動収支差額</b>	<b>19,925,000</b>	<b>-75,000</b>	<b>312,946</b>	<b>-19,612,054</b>	<b>387,946</b>	
<b>III 予備費支出</b>	0	0	0	0	0	
<b>当期収支差額</b>	<b>16,732,271</b>	<b>-6,840,000</b>	<b>-7,003,067</b>	<b>-23,735,338</b>	<b>-163,067</b>	
<b>前期繰越収支差額</b>	<b>15,870,212</b>	<b>32,602,483</b>	<b>32,602,483</b>	<b>16,732,271</b>	<b>0</b>	
<b>次期繰越収支差額</b>	<b>32,602,483</b>	<b>25,762,483</b>	<b>25,599,416</b>	<b>-7,003,067</b>	<b>-163,067</b>	

# 令和4年度貸借対照表

(令和5年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I.資産の部</b>			
<b>1.流動資産</b>			
現金	1,456,109	587,301	868,808
普通預金	1,422,040	3,825,190	-2,403,150
運用財産定期預金	15,000,000	20,000,000	-5,000,000
運用財産有価証券	0	0	0
未収金	1,155,416	1,100,047	55,369
仮払金	4,027	0	4,027
貯蔵品	9,074,742	8,320,371	754,371
<b>流動資産合計</b>	<b>28,112,334</b>	<b>33,832,909</b>	<b>-5,720,575</b>
<b>2.固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
有価証券	467,364,965	326,924,920	140,440,045
定期預金	0	139,700,000	-139,700,000
通知預金	2,635,035	3,375,080	-740,045
展示品	128,854,684	128,854,684	0
<b>基本財産合計</b>	<b>598,854,684</b>	<b>598,854,684</b>	<b>0</b>
<b>(2)特定資産</b>			
展示環境整備資金	8,884,437	10,000,000	-1,115,563
退職給付引当預金	712,500	637,500	75,000
<b>特定資産合計</b>	<b>9,596,937</b>	<b>10,637,500</b>	<b>-1,040,563</b>
<b>(3)その他固定資産</b>			
什器備品	727,638	21	727,617
展示品	0	0	0
<b>その他固定資産合計</b>	<b>727,638</b>	<b>21</b>	<b>727,617</b>
<b>固定資産合計</b>	<b>609,179,259</b>	<b>609,492,205</b>	<b>-312,946</b>
<b>資産合計</b>	<b>637,291,593</b>	<b>643,325,114</b>	<b>-6,033,521</b>

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>Ⅱ.負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	2,428,004	1,144,848	1,283,156
預り金	84,914	85,578	-664
未払法人住民税	0	0	0
<b>流動負債合計</b>	<b>2,512,918</b>	<b>1,230,426</b>	<b>1,282,492</b>
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	712,500	637,500	75,000
<b>固定負債合計</b>	<b>712,500</b>	<b>637,500</b>	<b>75,000</b>
<b>負債合計</b>	<b>3,225,418</b>	<b>1,867,926</b>	<b>1,357,492</b>
<b>Ⅲ.正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>	0	0	0
<b>指定正味財産合計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>2.一般正味財産</b>	634,066,175	641,457,188	-7,391,013
(うち基本財産への充当額)	598,854,684	598,854,684	0
(うち特定資産への充当額)	8,884,437	10,000,000	-1,115,563
<b>正味財産合計</b>	<b>634,066,175</b>	<b>641,457,188</b>	<b>-7,391,013</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>637,291,593</b>	<b>643,325,114</b>	<b>-6,033,521</b>

# 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
<b>1. 経常増減の部</b>			
<b>(1) 経常収益</b>			
①基本財産運用益			
受取利息等	3,448,261	2,753,838	694,423
②特定資産運用益	112	10	102
③事業収益			
委託料	4,486,543	4,614,969	-128,426
頒布委託販売収入	15,826,534	9,187,578	6,638,956
④受取寄附金	9,314	2,990	6,324
⑤受取助成金	0	0	0
⑥受取法人賛助会員会費	8,700,000	8,200,000	500,000
⑦その他収入			
受取預貯金利息	445	315	130
雑収入等	448,480	522,400	-73,920
<b>経常収益計</b>	<b>32,919,689</b>	<b>25,282,100</b>	<b>7,637,589</b>
<b>(2) 経常費用</b>			
①運営事業費			
役員報酬	2,068,224	2,068,224	0
給料手当	10,366,301	9,819,796	546,505
福利厚生費	1,172,197	1,170,571	1,626
旅費交通費	0	3,469	-3,469
総務費	5,674,658	3,289,772	2,384,886
展示館維持費	3,752,030	3,062,313	689,717
修理費	95,631	78,881	16,750
展示費	2,892,568	1,219,787	1,672,781
頒布委託販売費	10,361,491	5,953,233	4,408,258
雑費	697,394	232,455	464,939
減価償却費	128,403	0	128,403
退職給付費用	75,000	75,000	0
<b>運営事業費計</b>	<b>37,283,897</b>	<b>26,973,501</b>	<b>10,310,396</b>
②管理費			
役員報酬	517,056	517,056	0
給料手当	185,544	185,544	0
福利厚生費	126,673	126,735	-62
会議費	363,176	192,619	170,557
光熱費	184,276	132,132	52,144
庶務費・消耗備品費・雑費	1,650,080	422,242	1,227,838
<b>管理費計</b>	<b>3,026,805</b>	<b>1,576,328</b>	<b>1,450,477</b>
<b>経常費用計</b>	<b>40,310,702</b>	<b>28,549,829</b>	<b>11,760,873</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>-7,391,013</b>	<b>-3,267,729</b>	<b>-4,123,284</b>

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>2. 経常外増減の部</b>			
<b>(1) 経常外収益</b>			
①固定資産売却益			
収蔵品	0	0	0
什器備品	0	0	0
<b>経常外収益計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>(2) 経常外費用</b>			
①固定資産売却・減失損	0	0	0
収蔵品	0	0	0
什器備品	0	0	0
②過年度減価償却費	0	0	0
③その他臨時損失	0	0	0
<b>経常外費用計</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期経常外増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>当期一般正味財産増減額</b>	<b>-7,391,013</b>	<b>-3,267,729</b>	<b>-4,123,284</b>
一般正味財産期首残高	<b>641,457,188</b>	<b>644,724,917</b>	<b>-3,267,729</b>
一般正味財産期末残高	<b>634,066,175</b>	<b>641,457,188</b>	<b>-7,391,013</b>
<b>Ⅱ 指定正味財産増減の部</b>			
<b>当期指定正味財産増減額</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
指定正味財産期首残高	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
指定正味財産期末残高	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Ⅲ 正味財産期末残高</b>	<b>634,066,175</b>	<b>641,457,188</b>	<b>-7,391,013</b>

## 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、運用財産有価証券(MMF)、未収金、仮払金、貯蔵品、未払金、未払法人住民税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

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	24,412,491	17,878,149
運用財産有価証券(MMF)	0	0
未 収 金	1,100,047	1,155,416
仮 払 金	0	4,027
貯 蔵 品	8,320,371	9,074,742
流動資産の合計(1)	33,832,909	28,112,334
未 払 金	1,144,848	2,428,004
未 払 法 人 住 民 税	0	0
預 り 金	85,578	84,914
流動負債の合計(2)	1,230,426	2,512,918
次期繰越収支差額(1)－(2)	32,602,483	25,599,416

## 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、償却原価法(定額法)によっている。
- (2)固定資産の減価償却の方法  
什器備品は、定率法によっている。  
新会計基準適用初年度(H20年3月末)に過年度分の減価償却費を計上済。
- (3)引当金の計上基準  
原則として、嘱託社員就業規則に基づく嘱託社員慰労金の  
当事業年度末における退職給付債務を計上している。
- (4)消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理については、税込み処理によっている。

### 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。

(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				
投資有価証券	326,924,920	140,440,045	0	467,364,965
定期預金	139,700,000	0	139,700,000	0
通知預金	3,375,080	0	740,045	2,635,035
展示品	128,854,684	0	0	128,854,684
小計	598,854,684	140,440,045	140,440,045	598,854,684
特定資産				
展示環境整備資金	10,000,000	0	1,115,563	8,884,437
退職給付引当預金	637,500	75,000	0	712,500
小計	10,637,500	75,000	1,115,563	9,596,937
合計	609,492,184	140,515,045	141,555,608	608,451,621

### 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。

(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				
投資有価証券	467,364,965	0	467,364,965	0
定期預金	0	0	0	0
通知預金	2,635,035	0	2,635,035	0
展示品	128,854,684	0	128,854,684	0
小計	598,854,684	0	598,854,684	0
特定資産				
展示環境整備資金	8,884,437	0	8,884,437	0
退職給付引当預金	712,500	0	0	712,500
小計	9,596,937	0	8,884,437	712,500
合計	608,451,621	0	607,739,121	712,500

4. 担保に供している資産

ありません。

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、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	15,628,240	14,900,602	727,638
合計	15,628,240	14,900,602	727,638

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

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
利付国債(#121)	43,870,181	49,338,872	5,468,691
利付国債(#62)	9,999,614	10,019,660	20,046
利付国債(#332)	30,003,764	30,154,560	150,796
利付国債(#149)	19,933,277	21,745,628	1,812,351
利付国債(#150)	58,608,902	62,292,792	3,683,890
利付国債(#337)	99,285,260	99,831,359	546,099
神奈川県公債(#210)	25,000,000	25,177,975	177,975
横浜市公債(#26/10)	40,000,000	40,328,000	328,000
利付国債(#73)	27,977,256	25,937,970	-2,039,286
利付国債(#74)	29,767,578	28,047,360	-1,720,218
利付国債(#64)	33,624,105	32,432,280	-1,191,825
利付国債(#72)	24,603,897	25,990,110	1,386,213
利付国債(#73)	24,691,131	25,937,970	1,246,839
合計	467,364,965	477,234,536	9,869,571

# 財 産 目 録

(令和5年3月31日)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
流動資産	現金	手元保管	運転資金	1,456,109
	預金	普通預金 りそな銀行千里北支店	運転資金	1,320,462
	預金	普通預金 三井住友銀行茨木西支店	運転資金	3,761
	預金	普通預金 三菱UFJ銀行茨木西支店	運転資金	55,454
	預金	普通預金 のぞみ信用組合吹田支店	運転資金	42,363
	預金	定期預金 三菱UFJ銀行茨木西支店	運転資金	15,000,000
	未収金	3月分委託料等	運転資金	1,155,416
	仮払金	有価証券取得時経過利息	運転資金	4,027
	貯蔵品	販売物品棚卸分	頒布品在庫資産	9,074,742
	流動資産合計			
基本財産	有価証券	利付国債(＃121)	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用する資金	43,870,181
	有価証券	利付国債(＃62)		9,999,614
	有価証券	利付国債(＃332)		30,003,764
	有価証券	利付国債(＃149)		19,933,277
	有価証券	利付国債(＃150)		58,608,902
	有価証券	利付国債(＃337)		99,285,260
	有価証券	神奈川県公債(＃210)		25,000,000
	有価証券	横浜市公債(＃26/10)		40,000,000
	有価証券	利付国債(＃73)		27,977,256
	有価証券	利付国債(＃74)		29,767,578
	有価証券	利付国債(＃64)		33,624,105
	有価証券	利付国債(＃72)		24,603,897
	有価証券	利付国債(＃73)		24,691,131
	預金	通知預金 りそな銀行千里北支店		公益目的保有財産であり、公益目的の事業に使用する資金
	展示品	陶磁器 572点 染織 539点 編組 197点 木漆工 113点 金工 71点 絵 26点 雑工 109点 平成23年5月末以前に取得	公益目的保有財産であり、民芸館運営等及び付随する事業に使用	128,854,684
基本財産合計				598,854,684
特定資産	展示環境整備資金	定期預金 三菱UFJ銀行茨木西支店	特定費用準備資金	8,884,437
	退職給付引当預金	定期預金 りそな銀行千里北支店	退職金支払資金	712,500
特定資産合計				9,596,937
その他固定資産	什器備品等	陳列棚 展示陳列台、作業台等	民芸館事業に使用	727,636
		事務室家具等	管理に使用	2
その他固定資産合計				727,638
固定資産合計				609,179,259
資 産 合 計				637,291,593
流動負債	未払金	3月分保守管理料等		2,428,004
	預り金	源泉徴収税等		84,914
	未払税金	法人市民税及び法人府民税		0
流動負債合計				2,512,918
固定負債	退職給与引当金	従業員に対するもの	従業員の退職金支払準備資金	712,500
固定負債合計				712,500
負 債 合 計				3,225,418
正 味 財 産				634,066,175

# 公益財団法人大阪日本民芸館

## 令和4年度会計報告

1. 令和4年度収支計算書
1. 令和4年度貸借対照表
1. 正味財産増減計算書
1. 収支計算書・財務諸表に対する注記
1. 財産目録

上記のとおり報告いたします。

令和5年5月10日

公益財団法人大阪日本民芸館

理事長 長谷川 靖



# 監事監査報告書

私たちは、法令及び定款に基づき、令和4年度(令和4年4月1日から令和5年3月31日まで)における理事の職務の執行及び同年度の計算書類につき、必要と認められる監査を実施いたしました。

## 監査の結果

1. 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録、並びに収支計算書は、法令及び定款にしたがい、財団の収支及び財政の状況を正しく示していると認めます。
2. 事業報告書の内容は真実であると認めます。
3. 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

令和5年5月10日

公益財団法人大阪日本民芸館

監事 北榊 武次 

監事 三木 章平 