

令和5年度収支計算書

(令和5年4月1日から令和6年3月31日)

勘定科目	令和4年度決算額	令和5年度予算額	令和5年度決算額	対前年差異		備考
				対前年差異	対予算差異	
I 事業活動収支の部						
1 事業活動収入						
基本財産運用収入						
基本財産受取利息	3,448,261	4,298,000	4,346,633	898,372	48,633	
特定資産運用収入	112	0	151	39	151	
特定資産受取利息	112	0	151	39	151	
事業収入	20,313,077	14,742,000	20,873,907	560,830	6,131,907	
委託料収入	4,486,543	4,242,000	4,325,630	-160,913	83,630	
頒布委託販売収入	15,826,534	10,500,000	16,548,277	721,743	6,048,277	
寄附金収入	9,314	0	15,300	5,986	15,300	
寄附金収入	9,314	0	15,300	5,986	15,300	
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	8,700,000	8,600,000	8,600,000	-100,000	0	
法人賛助会員会費収入	8,700,000	8,600,000	8,600,000	-100,000	0	
雑収入	448,925	50,000	199,736	-249,189	149,736	
預貯金等利息収入	445	0	236	-209	236	
その他収入	448,480	50,000	199,500	-248,980	149,500	
事業活動収入計	32,919,689	27,690,000	34,035,727	1,116,038	6,345,727	
2 事業活動支出						
運営事業費支出						
役員報酬	37,208,897	31,464,000	39,714,368	2,505,471	8,250,368	
給料手当	2,088,224	2,069,000	2,068,224	0	-776	
福利厚生費	10,366,301	10,086,000	11,211,024	844,723	1,125,024	
旅費交通費	1,172,197	1,177,000	1,389,981	217,784	212,981	
総務費	0	112,000	0	0	-112,000	
総務費	5,674,658	5,181,000	5,811,919	137,261	630,919	
展示館維持費	3,752,030	3,548,000	3,503,391	-248,639	-44,609	
修理費	95,631	83,000	1,638,708	1,543,077	1,555,708	
展示費	2,892,568	2,000,000	2,613,616	-278,952	613,616	
頒布委託販売費	10,361,491	6,825,000	10,902,486	540,995	4,077,486	
雑費	697,394	238,000	429,495	-267,899	191,495	
減価償却費	128,403	145,000	145,524	17,121	524	
管理費支出	3,026,805	1,793,000	1,967,759	-1,059,046	174,759	
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	126,673	123,000	129,592	2,919	6,592	
会議費	363,176	400,000	371,482	8,306	-28,518	
光熱費	184,276	176,000	172,643	-11,633	-3,357	
庶務費・消耗備品費・雑費	1,650,080	391,000	581,442	-1,058,638	200,442	
事業活動支出計	40,235,702	33,257,000	41,682,127	1,446,425	8,425,127	
事業活動収支差額	-7,316,013	-5,567,000	-7,646,400	-330,387	-2,079,400	
II 投資活動収支の部						
1 投資活動収入						
基本財産取崩収入	0	0	0	0	0	
基本財産取崩収入	0	0	0	0	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	1,115,563	0	1,533,268	417,705	1,533,268	
特定預金取崩収入	1,115,563	0	1,533,268	417,705	1,533,268	
投資活動収入計	1,115,563	0	1,533,268	417,705	1,533,268	
2 投資活動支出						
固定資産取得支出						
展示品・什器備品購入等支出	856,020	0	0	-856,020	0	
展示品・什器備品購入等支出	856,020	0	0	-856,020	0	
特定預金支出						
特定費用準備資金支出	75,000	113,000	112,500	37,500	-500	
退職給付引当預金支出	0	0	0	0	0	
退職給付引当預金支出	75,000	113,000	112,500	37,500	-500	
投資活動支出計	931,020	113,000	112,500	-818,520	-500	
投資活動収支差額	184,543	-113,000	1,420,768	1,236,225	1,533,768	
III 予備費支出						
当期収支差額	0	0	0	0	0	
当期収支差額	-7,131,470	-5,680,000	-6,225,632	905,838	-545,632	
前期繰越収支差額	32,602,483	25,599,416	25,599,416	-7,003,067	0	
前期繰越収支差額	25,471,013	19,919,416	19,373,784			
次期繰越収支差額	25,599,416	20,064,416	19,519,308	-6,080,108	-545,108	

※次期繰越収支差額は減価償却費を除いて算出

令和5年度貸借対照表

(令和6年3月31日)

(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	1,299,036	1,456,109	-157,073
普通預金	4,661,522	1,422,040	3,239,482
運用財産定期預金	5,000,000	15,000,000	-10,000,000
運用財産有価証券	0	0	0
未収金	1,171,208	1,155,416	15,792
仮払金	0	4,027	-4,027
貯蔵品	9,685,376	9,074,742	610,634
流動資産合計	21,817,142	28,112,334	-6,295,192
2.固定資産			
(1)基本財産			
有価証券	451,301,176	467,364,965	-16,063,789
定期預金	16,000,000	0	16,000,000
通知預金	2,698,824	2,635,035	63,789
展示品	128,854,684	128,854,684	0
基本財産合計	598,854,684	598,854,684	0
(2)特定資産			
展示環境整備資金	7,351,169	8,884,437	-1,533,268
退職給付引当預金	825,000	712,500	112,500
特定資産合計	8,176,169	9,596,937	-1,420,768
(3)その他固定資産			
什器備品	582,114	727,638	-145,524
展示品	0	0	0
その他固定資産合計	582,114	727,638	-145,524
固定資産合計	607,612,967	609,179,259	-1,566,292
資産合計	629,430,109	637,291,593	-7,861,484

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ.負債の部			
1.流動負債			
未払金	2,165,217	2,428,004	-262,787
預り金	132,617	84,914	47,703
未払法人住民税	0	0	0
流動負債合計	2,297,834	2,512,918	-215,084
2.固定負債			
退職給付引当金	825,000	712,500	112,500
固定負債合計	825,000	712,500	112,500
負債合計	3,122,834	3,225,418	-102,584
Ⅲ.正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2.一般正味財産	626,307,275	634,066,175	-7,758,900
(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)	7,351,169	8,884,437	-1,533,268
正味財産合計	626,307,275	634,066,175	-7,758,900
負債及び正味財産合計	629,430,109	637,291,593	-7,861,484

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

(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			
受取利息等	4,346,633	3,448,261	898,372
②特定資産運用益	151	112	39
③事業収益			
委託料	4,325,630	4,486,543	-160,913
頒布委託販売収入	16,548,277	15,826,534	721,743
④受取寄附金	15,300	9,314	5,986
⑤受取助成金	0	0	0
⑥受取法人賛助会員会費	8,600,000	8,700,000	-100,000
⑦その他収入			
受取預貯金利息	236	445	-209
雑収入等	199,500	448,480	-248,980
経常収益計	34,035,727	32,919,689	1,116,038
(2) 経常費用			
①運営事業費			
役員報酬	2,068,224	2,068,224	0
給料手当	11,211,024	10,366,301	844,723
福利厚生費	1,389,981	1,172,197	217,784
旅費交通費	0	0	0
総務費	5,811,919	5,674,658	137,261
展示館維持費	3,503,391	3,752,030	-248,639
修理費	1,638,708	95,631	1,543,077
展示費	2,613,616	2,892,568	-278,952
頒布委託販売費	10,902,486	10,361,491	540,995
雑費	429,495	697,394	-267,899
減価償却費	145,524	128,403	17,121
退職給付費用	112,500	75,000	37,500
運営事業費計	39,826,868	37,283,897	2,542,971
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	129,592	126,673	2,919
会議費	371,482	363,176	8,306
光熱費	172,643	184,276	-11,633
庶務費・消耗備品費・雑費	591,442	1,650,080	-1,058,638
管理費計	1,967,759	3,026,805	-1,059,046
経常費用計	41,794,627	40,310,702	1,483,925
当期経常増減額	-7,758,900	-7,391,013	-367,887

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益			
收藏品	0	0	0
什器備品	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産売却・減失損	0	0	0
收藏品	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
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	-7,758,900	-7,391,013	-367,887
一般正味財産期首残高	634,066,175	641,457,188	-7,391,013
一般正味財産期末残高	626,307,275	634,066,175	-7,758,900
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	626,307,275	634,066,175	-7,758,900

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	17,878,149	10,960,558
運用財産有価証券(MMF)	0	0
未 収 金	1,155,416	1,171,208
仮 払 金	4,027	0
貯 蔵 品	9,074,742	9,685,376
流動資産の合計(1)	28,112,334	21,817,142
未 払 金	2,428,004	2,165,217
未 払 法 人 住 民 税	0	0
預 り 金	84,914	132,617
流動負債の合計(2)	2,512,918	2,297,834
次期繰越収支差額(1)－(2)	25,599,416	19,519,308

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	467,364,965	24,177,668	40,241,457	451,301,176
定期預金	0	16,000,000	0	16,000,000
通知預金	2,635,035	63,789	0	2,698,824
展示品	128,854,684	0	0	128,854,684
小計	598,854,684	40,241,457	40,241,457	598,854,684
特定資産				
展示環境整備資金	8,884,437	0	1,533,268	7,351,169
退職給付引当預金	712,500	112,500	0	825,000
小計	9,596,937	112,500	1,533,268	8,176,169
合計	608,451,621	40,353,957	41,774,725	607,030,853

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	451,301,176	0	451,301,176	0
定期預金	16,000,000	0	16,000,000	0
通知預金	2,698,824	0	2,698,824	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	7,351,169	0	7,351,169	0
退職給付引当預金	825,000	0	0	825,000
小計	8,176,169	0	7,351,169	825,000
合計	607,030,853	0	606,205,853	825,000

4. 引当金の明細

引当金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
			目的使用	その他	
退職給与引当金	712,500	112,500	0	0	825,000

5. 担保に供している資産

ありません。

6. 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	15,046,126	582,114
合計	15,628,240	15,046,126	582,114

7. 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)	43,887,683	48,132,876	4,245,193
利付国債(#149)	19,912,387	21,132,486	1,220,099
利付国債(#150)	58,468,999	60,538,275	2,069,276
利付国債(#337)	99,207,974	99,335,609	127,635
神奈川県公債(#210)	25,000,000	25,054,850	54,850
横浜市公債(#26/10)	40,000,000	40,117,800	117,800
利付国債(#73)	28,047,612	23,210,490	-4,837,122
利付国債(#74)	29,775,592	25,114,920	-4,660,672
利付国債(#64)	33,865,463	29,523,960	-4,341,503
利付国債(#72)	24,793,789	24,540,600	-253,189
利付国債(#73)	24,876,324	23,210,490	-1,665,834
SMFG劣後債(#16)	23,465,353	23,184,230	-281,123
合計	451,301,176	443,096,586	-8,204,590

財 産 目 録

(令和6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	1,299,036	
	預金	普通預金 リソナ銀行千里北支店	運転資金	4,564,674	
	預金	普通預金 三井住友銀行茨木西支店	運転資金	3,324	
	預金	普通預金 三菱UFJ銀行茨木西支店	運転資金	51,821	
	預金	普通預金 のぞみ信用組合吹田支店	運転資金	41,703	
	預金	定期預金 三菱UFJ銀行茨木西支店	運転資金	5,000,000	
	未収金	3月分委託料等	運転資金	1,171,208	
	貯蔵品	販売物品棚卸分	頒布品在庫資産	9,685,376	
流動資産合計				21,817,142	
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	43,887,683	
	有価証券	利付国債(#149)		19,912,387	
	有価証券	利付国債(#150)		58,468,999	
	有価証券	利付国債(#337)		99,207,974	
	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)		28,047,612	
	有価証券	利付国債(#74)		29,775,592	
	有価証券	利付国債(#64)		33,865,463	
	有価証券	利付国債(#72)		24,793,789	
	有価証券	利付国債(#73)		24,876,324	
	有価証券	SMFG劣後債(#16)		23,465,353	
	預金	通知預金 リソナ銀行千里北支店 定期預金 三菱UFJ銀行茨木西支店		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	2,698,824 16,000,000
	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	7,351,169	
	退職給付引当預金	定期預金 リソナ銀行千里北支店	退職金支払資金	825,000	
特定資産合計				8,176,169	
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	582,112	
		事務室家具等	管理に使用	2	
その他固定資産合計				582,114	
固定資産合計				607,612,967	
資 産 合 計				629,430,109	

流動負債	未払金	3月分保守管理料等		2,165,217
	預り金	源泉徴収税等		132,617
	未払税金	法人市民税及び法人府民税		0
流動負債合計				2,297,834
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	825,000
固定負債合計				825,000
負 債 合 計				3,122,834
正 味 財 産				626,307,275

公益財団法人大阪日本民芸館

令和5年度会計報告

1. 令和5年度収支計算書
1. 令和5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6年5月7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5年度(令和5年4月1日から令和6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6年5月7日

公益財団法人大阪日本民芸館

監事 丸山 正樹 

監事 三木 章平 