

令和2年度決算報告

自 令和2年4月 1日

至 令和3年3月31日

公益財団法人白楽天山保存会

貸借対照表

令和 3年 3月 31日現在

公益財団法人白楽天山保存会

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1.流動資産			
現金預金	820,766	1,897,625	-1,076,859
授与品	1,330,286	778,940	551,346
頒布品	1,363,320	891,335	471,985
前払費用	522,685	32,050	490,635
流動資産合計	4,037,057	3,599,950	437,107
2.固定資産			
1.基本財産			
什器	62,855,000	62,855,000	0
土地	26,286,800	26,286,800	0
小計	89,141,800	89,141,800	0
2.特定資産			
建物	1	955,610	-955,609
構築物	924,941	1,078,020	-153,079
祭執行基金	22,104,770	22,104,760	10
修繕準備資金	22,521,538	18,489,379	4,032,159
小計	45,551,250	42,627,769	2,923,481
固定資産合計	134,693,050	131,769,569	2,923,481
資 産 合 計	138,730,107	135,369,519	3,360,588
負債の部			
1.流動負債			
未払法人税等	263,500	184,300	79,200
預かり保証金	750,000	750,000	0
負債合計	1,013,500	934,300	79,200
正味財産の部			
指定正味財産			
什器	62,855,000	62,855,000	0
土地	26,286,800	26,286,800	0
建物	1	955,610	-955,609
指定正味財産合計	89,141,801	90,097,410	-955,609
(うち基本財産への充当額)	(89,141,800)	(89,141,800)	
(うち特定資産への充当額)	(1)	(955,610)	
一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	48,574,806	44,337,809	4,236,997
(うち特定資産への充当額)	(45,551,249)	(41,672,159)	
正味財産合計	137,716,607	134,435,219	3,281,388
負債及び正味財産合計	138,730,107	135,369,519	3,360,588

損益計算書(収益事業)

令和2年4月1日～令和3年3月31日

公益財団法人白樂天山保存会

(単位: 円)

科目	金額	
[収入の部]		
不動産収入	3,861,217	3,861,217
[支出の部]		
(一般管理費)		
租税公課	292,200	
保険料	85,625	
消耗品費	44,000	
修繕費	27,500	
水道光熱費	561,585	
減価償却費	720,648	
支払手数料	177,150	
寄附金	1,952,509	3,861,217
税引前当期純利益		0
法人税等		263,500
当期純利益		(263,500)

正味財産増減計算書

令和2年4月1日 から 令和3年3月31日 まで

公益財団法人白楽天山保存会
(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 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			
基本財産不動産賃貸収入	3,861,217	4,154,862	-293,645
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,410	2,375	35
事業収益			
厄除けちまき、物品販売	3,051,282	1,803,667	1,247,615
受取補助金	700,000	1,352,000	-652,000
受取寄付金	70,000	125,000	-55,000
受取利息	5	21	-16
雑収益	121,980	36,103	85,877
指定正味財産からの振替額	955,609	955,610	-1
経常収益計	8,762,503	8,429,638	332,865
(2) 経常費用			
① 事業費	3,399,865	5,462,181	-2,062,316
授与品費	1,390,735	1,008,768	381,967
頒布品費	96,731	266,507	-169,776
福利厚生費	27,000	77,746	-50,746
旅費交通費	0	1,690	-1,690
通信費	315	2,694	-2,379
消耗品費	49,671	193,315	-143,644
印刷製本費	8,757	0	8,757
修繕費	27,500	1,418,202	-1,390,702
光熱水道費	280,793	297,944	-17,151
保険料	85,625	89,380	-3,755
諸謝金	28,000	33,000	-5,000
租税公課	292,200	289,100	3,100
減価償却費	1,108,688	1,134,023	-25,335
支払手数料	3,850	3,132	718
委託費	0	613,080	-613,080
雑費	0	33,600	-33,600
② 管理費	862,141	1,097,771	-235,630
福利厚生費	0	232,760	-232,760
旅費交通費	0	0	0
通信費	0	0	0
交際費	0	7,149	-7,149
光熱水道費	280,792	297,944	-17,152
消耗品費	354	750	-396
会費	300,000	300,000	0
印刷製本費	0	0	0
支払手数料	103,245	35,218	68,027
委託費	177,150	173,950	3,200
寄付金	0	50,000	-50,000
租税公課	600	0	600
雑費	0	0	0
経常費用計	4,262,006	6,559,952	-2,297,946
評価損益等調整前当期経常増減額	4,500,497	1,869,686	2,630,811
当期経常増減額	4,500,497	1,869,686	2,630,811
法人税等	263,500	184,300	79,200
他会計振替額	0	0	0
指定正味財産からの振替額	0	0	0
指定正味財産への振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	4,236,997	1,685,386	2,551,611
当期一般正味財産期首残高	44,337,809	42,652,423	1,685,386
当期一般正味財産期末残高	48,574,806	44,337,809	4,236,997
II 指定正味財産増減額			
什器	62,855,000	62,855,000	0
土地	26,286,800	26,286,800	0
建物	955,610	1,911,220	-955,610
一般正味財産への振替額	-955,609	-955,610	1
当期指定正味財産増減額	-955,609	-955,610	1
当期指定正味財産期首残高	90,097,410	91,053,020	-955,610
当期指定正味財産期末残高	89,141,801	90,097,410	-955,609

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日 から 令和3年3月31日 まで

公益財団法人白楽天山保存会
(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計		法人会計	合計
		収益事業	相互扶助		
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	0	3,861,217		0	3,861,217
基本財産不動産賃貸収入		3,861,217			3,861,217
特定資産運用益	2,410				2,410
特定資産受取利息	2,410				2,410
事業収益	2,933,282	0	118,000	0	3,051,282
厄除けちまき、物品販売	2,933,282		118,000		3,051,282
受取補助金	700,000				700,000
受取地方公共団体補助金	0				0
受取民間補助金	700,000				700,000
受取寄付金	70,000				70,000
受取利息	5				5
雑収益	121,980				121,980
指定正味財産からの振替額	334,462	621,147			955,609
経常収益計	4,162,139	4,482,364	118,000	0	8,762,503
(2) 経常費用					
① 事業費	1,981,993	1,321,141	96,731	0	3,399,865
授与品費	1,390,735				1,390,735
頒布品費			96,731		96,731
福利厚生費	27,000				27,000
旅費交通費	0				0
通信費	315				315
消耗品費	49,671				49,671
印刷製本費	8,757				8,757
修繕費	0	27,500			27,500
光熱水道費		280,793			280,793
保険料	85,625				85,625
諸謝金	28,000				28,000
租税公課	0	292,200			292,200
減価償却費	388,040	720,648			1,108,688
支払手数料	3,850				3,850
委託費	0				0
雑費	0				0
② 管理費	0	0	0	862,141	862,141
福利厚生費					0
旅費交通費					0
通信費					0
交際費					0
光熱水道費				280,792	280,792
消耗品費				354	354
会費				300,000	300,000
印刷製本費					0
支払手数料				103,245	103,245
委託費				177,150	177,150
寄付金					0
租税公課				600	600
雑費				0	0
経常費用計	1,981,993	1,321,141	96,731	862,141	4,262,006
評価損益等調整前当期経常増減額	2,180,146	3,161,223	21,269	-862,141	4,500,497
当期経常増減額	2,180,146	3,161,223	21,269	-862,141	4,500,497
法人税等		263,500			263,500
他会計振替額	1,459,496	-2,897,723	-21,269	1,459,496	0
指定正味財産からの振替額					0
指定正味財産への振替額					0
当期一般正味財産増減額	3,639,642	0	0	597,355	4,236,997
当期一般正味財産期首残高	44,337,809	0	0	0	44,337,809
当期一般正味財産期末残高	47,977,451	0	0	597,355	48,574,806
II 指定正味財産増減額					
什器	62,855,000				62,855,000
土地	26,286,800				26,286,800
建物	955,610				955,610
一般正味財産への振替額	-955,609				-955,609
当期指定正味財産増減額	-955,609	0	0	0	-955,609
当期指定正味財産期首残高	90,097,410				90,097,410
当期指定正味財産期末残高	89,141,801				89,141,801

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年12月1日 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物は定額法、構築物は定率法。耐用年数及び残存価額は法人税法に規定する方法と同一の基準。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は税込み方式で処理しております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	減価償却額	当期減少額	当期期末残高
基本財産					
什器	62,855,000				62,855,000
土地	26,286,800				26,286,800
小計	89,141,800	0	0	0	89,141,800
特定資産					
建物	955,610		955,609		1
構築物	1,078,020		153,079		924,941
祭執行基金	22,104,760	10			22,104,770
修繕準備資金	18,489,379	4,032,159			22,521,538
小計	42,627,769	4,032,169	1,108,688	0	45,551,250
合計	131,769,569	4,032,169	1,108,688	0	134,693,050

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
什器	62,855,000	(62,855,000)		
土地	26,286,800	(26,286,800)		
特定資産				
建物	1	(1)		
構築物	924,941		(924,941)	
祭執行基金	22,104,770		(22,104,770)	
修繕準備資金	22,521,538		(22,521,538)	
合計	134,693,050	(89,141,801)	(45,551,249)	

4. 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						
祇園祭協賛会補助金	(公財) 祇園祭山鉾連合会	0	700,000	700,000	0	
合計		0	700,000	700,000	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

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	9,556,100	9,556,099	1
構築物	4,246,475	3,321,534	924,941
合計	13,802,575	12,877,633	924,942

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額

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	955,609
合計	955,609

付属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

「財務諸表に対する注記」に記載しているため、記載省略。

2. その他、貸借対照表及び正味財産増減計算書に関する重要な事項は、全て「財務諸表に対する注記」に記載。

財産目録
令和3年 3月 31日現在

公益財団法人白楽天山保存会

(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)	現預金	現金		0		
		普通預金 京都信用金庫本店	運営資金	15,898		
		普通預金 京都中央信用金庫本店	運営資金	804,868		
	授与品		授与品在庫	1,330,286		
	頒布品		頒布品在庫	1,363,320		
	前払費用		前払保険料	522,685		
流動資産合計				4,037,057		
(固定資産) 基本財産	什器一切	白楽天山本体及び装飾品等	不可欠特定資産 祇園祭山鉾行事に使用	62,855,000		
	土地	白楽天町528番地 120.52㎡	公益目的保有資産 町家の敷地として使用 町家一部(65%)を収益事業 に、その他(35%)を公益事業 に供している。	26,286,800		
	小計			89,141,800		
	特定資産	建物	白楽天町528番地	公益目的保有資産 町家一部(65%)を収益事業 に、その他(35%)を公益事業 に供している。	1	
		構築物	収蔵庫補修工事	公益目的保有財産	924,941	
		祭執行基金	定期預金 京都銀行本店	祭執行基金	用途を祇園祭の執行に 充当することに限定	12,104,770
			定期預金 京都信用金庫本店			10,000,000
		法人管理運営基金	普通預金 京都銀行本店	用途を白楽天山の保存等 に充当することに限定。	4,407,601	
		修繕準備資金	普通預金 京都銀行本店	白楽天山本体及び 懸装品の修繕等に充当	18,113,937	
		小計			45,551,250	
固定資産合計				134,693,050		
資産合計				138,730,107		
(流動負債)	未払法人税等		納税充当金	263,500		
	預かり保証金	合名会社市川屋 京呉服かわらばた		500,000 250,000		
流動負債合計				1,013,500		
負債合計				1,013,500		
正味財産				137,716,607		

監査報告書

令和3年 月 日

公益財団法人白楽天山保存会
代表理事 小杉 源一郎 殿

公益財団法人白楽天山保存会

監事 印

監事 印

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの令和2年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果につき、次のとおり報告いたします。

1. 監査の方法及びその内容

各監事は、理事等に意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決済書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2. 監査意見

（1）事業報告等の監査結果

- 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 理事の職務の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認められません。

（2）計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上