平成26年度

収支計算書・貸借対照表
及び財産目録等

倉敷市中央1丁目4番11号
公益財団法人　倉敷民芸館

一 般 会 計

正 味 財 産 増 減 計 算 書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

（単位：円）

科　　目	金　　額	備　　考
Ⅰ　一般正味財産増減の部		
1　経常増減の部		
(1)経常収益		
事業収益		
入館料収入	7,445,600	
図録等売上収入	82,772	
講習会収入	300,800	
受取寄付金振替額	795,464	
雑収益		
受取利息	1,126,483	
雑収入	918,793	
経 常 収 益 計	10,669,912	
(2)経常費用		
事業費		
貯蔵品原価	182,598	
給料手当	3,189,936	
福利厚生費	415,036	
消耗品費	174,665	
光熱水料費	669,966	
減価償却費	1,035,408	
退職給付費用	168,000	
講習会費	225,000	
展示費	9,180	
広報費	79,820	
雑費	452,871	
事 業 費 計	6,602,480	
管理費		
給料手当	2,126,624	
臨時雇入賃金	55,000	
福利厚生費	276,691	
会議費	76,032	
通信運搬費	167,433	
消耗品費	116,443	
光熱水料費	216,956	
租税公課	187,710	
減価償却費	13,625	
退職給付費用	252,000	
修繕費	159,600	
調査整備費	650,000	
保全防災費	399,930	
新聞図書費	37,116	
保険料	73,760	
会費	54,000	
リース料	9,720	
雑費	301,914	
管 理 費 計	5,174,554	
経 常 費 用 合 計	11,777,034	
当 期 経 常 増 減 額	▲ 1,107,122	
2　経常外増減の部		
(1)経常外収益		
経 常 外 収 益 計	0	
(2)経常外費用		
経 常 外 費 用 計	0	
当期経常外増減額	0	
他 会 計 振 替 額	0	
当期一般正味財産増減額	▲ 1,107,122	
一般正味財産期首残高	170,928,797	
一般正味財産期末残高	169,821,675	
Ⅱ　指定正味財産増減の部		
受取寄付金	2,940,000	
一般正味財産への振替額	▲ 795,464	
当期指定正味財産増減額	2,144,536	
指定正味財産期首残高	15,714,932	
指定正味財産期末残高	17,859,468	
Ⅲ　正味財産期末残高	187,681,143	

一 般 会 計

貸　借　対　照　表

平成 27 年 3 月 31 日 現 在

(単位 円)

科目	金額		
Ⅰ. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,272,230		
仮払金	18,371		
未収金	3,529,280		
流動資産合計		5,819,881	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	7,080,420		
建物	7,839,045		
建物附属設備	3		
(2) 特定資産			
建物修繕寄附金	2,940,000		
減価償却引当資産	54,887,385		
退職給与引当預金	4,360,000		
(3) その他の固定資産			
建物附属設備	2,418,632		
所蔵品	93,823,584		
貯蔵品	7,677,686		
投資有価証券	200,000		
建物改築費引当預金	5,060,000		
固定資産合計		186,286,755	
資産合計			192,106,636
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	25,083		
預り金	40,410		
流動負債合計		65,493	
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,360,000		
固定負債合計		4,360,000	
負債合計			4,425,493
Ⅲ. 正味財産の部			
指定正味財産			17,859,468
(うち基本財産への充当額)			(14,919,468)
(うち特定資産への充当額)			(2,940,000)
一般正味財産			169,821,675
(うち基本財産への充当額)			(0)
(うち特定資産への充当額)			(59,247,385)
正味財産合計			187,681,143
負債及び正味財産合計			192,106,636

一 般 会 計

財　　産　　目　　録

平 成 27 年 3 月 31 日 現 在

（単位 円）

科　　目		金　　額		
Ⅰ. 資 産 の 部				
1. 流 動 資 産				
現 金 預 金				
現　　金	現金手許有高	0		
普 通 預 金	中国銀行倉敷本町出張所	0		
郵 便 振 替		2,272,230		
仮 払 金		18,371		
未 収 金		3,529,280		
流 動 資 産 合 計			5,819,881	
2. 固 定 資 産				
(1) 基 本 財 産				
土　　地	485.47㎡	7,080,420		
建　　物	1号館	897,380		
	2号館	314,218		
	納屋	1		
	門	1		
	3号館	4,423,695		
	収蔵庫	2,203,750		
建物附属設備	1.2号館火災報知器設備	1		
	3号館電気設備	1		
	3号館給排水設備	1		
基 本 財 産 合 計			14,919,468	
(2) 特 定 資 産				
建物修繕寄附金	定期預金 中国銀行倉敷本町出張所	2,940,000		
減価償却引当資産	現金	401,631		
	定期預金 中国銀行倉敷本町出張所	985,754		
	定期預金 中国銀行倉敷本町出張所	10,000,000		
	定期預金 みずほ信託銀行岡山支店	500,000		
	定期預金 みずほ信託銀行岡山支店	13,000,000		
	外国公社債等 中銀証券	30,000,000		
退職給与引当預金	普通預金 中国銀行倉敷本町出張所	4,360,000		
特 定 資 産 合 計			62,187,385	

（単位 円）

科目		金額		
(3) その他の固定資産				
建物附属設備	1号館陳列棚	2		
	2号館陳列棚	4		
	3号館陳列棚	2		
	3号館防災設備	225,456		
	1号館冷房設備	618,098		
	2号館冷房設備	688,009		
	3号館冷房設備	556,534		
	土塀	1		
	1号館電気設備	54,845		
	納屋給排水設備	7,262		
	便器排水設備	268,419		
所蔵品		93,823,584		
貯蔵品		7,677,686		
投資有価証券	岡山県民藝振興㈱	200,000		
建物改築引当預金	定期預金 中国銀行倉敷本町出張所	5,060,000		
その他の固定資産合計			109,179,902	
固定資産合計			186,286,755	
資産合計				192,106,636
Ⅰ. 負債の部				
1. 流動負債				
未払金		25,083		
預り金		40,410		
流動負債合計			65,493	
2. 固定負債				
退職給付引当金		4,360,000		
固定負債合計			4,360,000	
負債合計				4,425,493
正味財産				187,681,143

倉敷民芸館賞特別会計

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

（単位：円）

科目	金額	備考
Ⅰ 一般正味財産増減の部		
1 経常増減の部		
(1) 経常収益		
受取寄付金振替額	292,334	
雑収益		
受取利息	3,603	
雑収入	36,000	
経常収益計	331,937	
(2) 経常費用		
事業費		
諸謝金	10,000	
通信費	2,567	
賞金	300,000	
消耗品費	2,964	
表彰状作成費	11,400	
雑費	5,006	
経常費用合計	331,937	
当期経常増減額	0	
2 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
経常外収益計	0	
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	0	
他会計振替額	0	
当期一般正味財産増減額	0	
一般正味財産期首残高	228,100	
一般正味財産期末残高	228,100	
Ⅱ 指定正味財産増減の部		
受取寄付金振替額	292,334	
当期指定正味財産増減額	△ 292,334	
指定正味財産期首残高	10,000,000	
指定正味財産期末残高	9,707,666	
Ⅲ 正味財産期末残高	9,935,766	

倉敷民芸館賞特別会計

貸　借　対　照　表

平成27年3月31日現在

（単位　円）

科目	金額		
Ⅰ．資産の部			
1．流動資産			
現金預金	250,320		
流動資産合計		250,320	
2．固定資産			
特定資産			
民芸館賞基金引当預金	9,707,666		
固定資産		9,707,666	
資産合計			9,957,986
Ⅱ．負債の部			
1．流動負債			
預り金	22,220		
流動負債合計		22,220	
負債合計			22,220
Ⅲ．正味財産の部			
指定正味財産			9,707,666
(うち基本財産への充当額)			(9,707,666)
(うち特定資産への充当額)			(0)
一般正味財産			228,100
(うち基本財産への充当額)			(0)
(うち特定資産への充当額)			(0)
正味財産合計			9,935,766
負債及び正味財産合計			9,957,986

倉敷民芸館賞特別会計

財　産　目　録

平成27年3月31日現在

（単位 円）

科目	金額		
Ⅰ．資産の部			
1．流動資産			
現金預金			
現金	193,524		
普通預金 中国銀行倉敷本町出張所	56,796		
流動資産合計		250,320	
2．固定資産			
特定資産			
普通預金 中国銀行倉敷本町出張所	707,666		
定期預金 中国銀行倉敷本町出張所	9,000,000		
固定資産合計		9,707,666	
資産合計			9,957,986
Ⅰ．負債の部			
1．流動負債			
預り金	22,220		
流動負債合計		22,220	
負債合計			22,220
正味財産			9,935,766

普及事業特別会計

貸　借　対　照　表

平成 27 年 3 月 31 日現在

（単位 円）

科目	金額		
Ⅰ. 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,517,063		
商品	2,308,987		
売掛金・未収金	31,680		
流動資産合計		3,857,730	
資産合計			3,857,730
Ⅱ. 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	▲ 263,650		
未払金	3,555,539		
仮受金	124,917		
法人税等充当金	▲ 59,076		
流動負債合計		3,357,730	
負債合計			3,357,730
Ⅲ. 正味財産の部			
指定正味財産			0
(うち基本財産への充当額)			(0)
(うち特定資産への充当額)			(0)
一般正味財産			500,000
(うち基本財産への充当額)			(0)
(うち特定資産への充当額)			(0)
正味財産合計			500,000
負債及び正味財産合計			3,857,730

普及事業特別会計

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

（単位：円）

科目	金額	備考
Ⅰ 一般正味財産増減の部		
1 経常増減の部		
(1)経常収益		
事業収益		
売上収入	8,664,457	
雑収益		
受取利息	281	
受取送料	71,080	
雑収入	1,871	
経常収益計	8,737,689	
(2)経常費用		
事業費		
売上原価	4,706,155	
給料手当	3,306,467	
福利厚生費	351,129	
通信費	27,256	
消耗品費	101,875	
光熱水料費	14,000	
旅費交通費	41,720	
租税公課	87,200	
荷具送料費	47,964	
広報費	8,520	
雑費	45,403	
経常費用計	8,737,689	
当期経常増減額	0	
2 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
経常外収益計	0	
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	
当期経常外増減額	0	
他会計振替額	0	
当期一般正味財産増減額	0	
一般正味財産期首残高	500,000	
一般正味財産期末残高	500,000	
Ⅱ 指定正味財産増減の部		
当期指定正味財産増減額	0	
指定正味財産期首残高	0	
指定正味財産期末残高	0	
Ⅲ 正味財産期末残高	500,000	

普及事業特別会計

財　産　目　録

平成27年3月31日現在

（単位 円）

科目	金額		
Ⅰ．資産の部			
1．流動資産			
現金預金			
現金 現金手許有高	372,789		
普通預金 中国銀行倉敷本町出張所	1,083,552		
普通預金 郵便振替貯金	60,722		
商品	2,308,987		
売掛金、未収金	31,680		
流動資産合計		3,857,730	
資産合計			3,857,730
Ⅰ．負債の部			
買掛金	▲ 263,650		
未払金	3,555,539		
仮受金	124,917		
法人税等充当金	▲ 59,076		
流動負債合計		3,357,730	
負債合計			3,357,730
正味財産			500,000

収　支　計　算　書　総　括　表

平成25年4月1日より平成26年3月31日まで

（単位　円）

科　　目	合　　計	一 般 会 計	倉敷民芸館賞特別会計	普及事業特別会計
Ⅰ.事業活動収支の部				
1.事業活動収入				
事業収入	16,493,629	7,829,172	0	8,664,457
雑収入	2,158,111	2,045,276	39,603	73,232
寄付金収入	2,940,000	2,940,000	0	0
特定預金取崩収入	292,334		292,334	0
事業活動収入計	21,884,074	12,814,448	331,937	8,737,689
2.事業活動支出				
事業費	14,286,100	5,216,474	331,937	8,737,689
管理費	4,908,929	4,908,929	0	0
事業活動支出計	19,195,029	10,125,403	331,937	8,737,689
事業活動収支差額	2,689,045	2,689,045	0	0
Ⅱ.投資活動収支の部				
1. 投資活動支出				
固定資産取得支出	72,900	72,900	0	0
退職給付引当支出	420,000	420,000	0	0
投資活動支出計	492,900	492,900	0	0
当期収支差額	2,196,145	2,196,145	0	0
前期繰越収支差額	2,546,369	3,558,243	▲ 1,011,874	0
次期繰越収支差額	4,742,514	5,754,388	▲ 1,011,874	0

貸　借　対　照　表　総　括　表

平成26年4月1日より平成27年3月31日まで

（単位　円）

科　　目	合　　計	一 般 会 計	倉敷民芸館賞特別会計	普及事業特別会計
Ⅰ.資産の部				
1.流動資産	9,927,931	5,819,881	250,320	3,857,730
2.固定資産	195,994,421	186,286,755	9,707,666	0
資　産　合　計	205,922,352	192,106,636	9,957,986	3,857,730
Ⅱ.負債の部				
1.流動負債	3,445,443	65,493	22,220	3,357,730
2.固定負債	4,360,000	4,360,000	0	0
負　債　合　計	7,805,443	4,425,493	22,220	3,357,730
Ⅲ.正味財産の部				
指定正味財産	27,567,134	17,859,468	9,707,666	
一般正味財産	170,549,775	169,821,675	228,100	500,000
正 味 財 産 合 計	198,116,909	187,681,143	9,935,766	500,000
負債及び正味財産	205,922,352	192,106,636	9,957,986	3,857,730

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について

満期保有目的の債券は、取得原価又は償却原価法で評価している。

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券

①時価のあるもの… 時価法によっている。

②時価のないもの… 原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却について

法人税法に規定する定額法又は旧定額法、もしくは定率法又は旧定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準について

退職給付引当金は、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認めら
額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(4) 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

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	7,080,420	0	0	7,080,420
建物	8,634,509	0	795,464	7,839,045
建物付属設備	3	0	0	3
小　　計	15,714,932	0	795,464	14,919,468
特定資産				
建物修繕寄附金	0	2,940,000	0	2,940,000
減価償却引当資産	54,887,385	0	0	54,887,385
退職給付引当預金	3,940,000	420,000	0	4,360,000
民芸館賞基金引当預金	10,000,000	0	292,334	9,707,666
小　　計	68,827,385	3,360,000	292,334	71,895,051
合　　計	84,542,317	3,360,000	1,087,798	86,814,519

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				
土地	7,080,420	7,080,420	0	0
建物	7,839,045	7,839,045	0	0
建物付属設備	3	3	0	0
小　　計	14,919,468	14,919,468	0	0
特定資産				
建物修繕寄附金	2,940,000	2,940,000		
減価償却引当資産	54,887,385		54,887,385	0
退職給付引当預金	4,360,000	0	0	4,360,000
民芸館賞基金引当預金	9,707,666	9,707,666	0	0
小　　計	71,895,051	12,647,666	54,887,385	4,360,000
合　　計	86,814,519	27,567,134	54,887,385	4,360,000

4. 担保資産の有無について

該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額、当期末残高について

科　　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	36,384,475	28,545,430	7,839,045
建物付属設備	2,460,000	2,459,997	3
小　　計	38,844,475	31,005,427	7,839,048
その他の固定資産			
建物付属設備	7,951,460	5,532,828	2,418,632
小　　計	7,951,460	5,532,828	2,418,632
合　　計	46,795,935	36,538,255	10,257,680

6. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
外国公社債等　BNP ﾊﾟﾘﾊﾞ225ﾘﾝｸ3段DTC	30,000,000	28,020,000	▲ 1,980,000
合　　計	30,000,000	28,020,000	▲ 1,980,000

8. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

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	795,464
目的事業を行うための取崩	292,334
合計	1,087,798