

決 算 報 告 書

(第6期)

自 平成30年12月1日
至 令和元年11月30日

公益財団法人 立花財団

貸借対照表

令和 1年11月30日現在

(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	6,034,129	6,818,506	△784,377
未収金	2,174,496	120,874	2,053,622
立替金	260,000	153,010	106,990
流動資産合計	8,468,625	7,092,390	1,376,235
2 固定資産			
(1) 基本財産			
美術品	116,125,000	116,125,000	0
基本財産合計	116,125,000	116,125,000	0
(2) 特定資産			
什器備品	1,238,259	1,238,259	0
減価償却累計額 △	307,472	164,688	142,784
特定資産合計	930,787	1,073,571	△142,784
(3) その他固定資産			
固定資産合計	117,055,787	117,198,571	△142,784
資産の部合計	125,524,412	124,290,961	1,233,451
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,637,526	3,637,689	999,837
未払給与	1,375,896	1,335,029	40,867
預り金	213,688	57,955	155,733
未払消費税	483,000	415,600	67,400
流動負債合計	6,710,110	5,446,273	1,263,837
2 固定負債			
負債の部合計	6,710,110	5,446,273	1,263,837
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	117,055,787	117,198,571	△142,784
指定正味財産合計	117,055,787	117,198,571	△142,784
(うち基本財産への充当額)	(116,125,000)	(116,125,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(930,787)	(1,073,571)	(△142,784)
2 一般正味財産	1,758,515	1,646,117	112,398
正味財産の部合計	118,814,302	118,844,688	△30,386
負債及び正味財産合計	125,524,412	124,290,961	1,233,451

正味財産増減計算書

平成30年12月1日から令和1年11月30日まで

(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			
事業収益	26,440,463	29,359,648	△2,919,185
入館料収入	24,617,463	24,299,716	317,747
立花氏庭園整備事業受取委託費	300,000	300,000	0
受取複製資料利用料	297,000	380,800	△83,800
受取資料貸出料	984,000	1,021,800	△37,800
受取委託事業費	0	3,357,332	△3,357,332
事業収益	242,000	0	242,000
受取会費	258,900	253,000	5,900
受取年会費収入	258,900	253,000	5,900
受取寄付金	542,784	1,082,688	△539,904
受取寄付金	400,000	918,000	△518,000
受取寄付金振替額	142,784	164,688	△21,904
雑収益	193,040	181,629	11,411
受取利息	40	29	11
雑収益	193,000	181,600	11,400
経常収益計	27,435,187	30,876,965	△3,441,778
(2) 経常費用			
事業費	23,577,638	26,590,597	△3,012,959
給料手当	14,385,779	14,349,250	36,529
臨時雇賃金	0	4,250	△4,250
法定福利費	2,033,080	1,994,586	38,494
福利厚生費	325,811	381,346	△55,535
会議費	2,614	17,966	△15,352
報償費	36,000	126,000	△90,000
旅費交通費	866,006	1,335,450	△469,444
渉外費	126,090	41,219	84,871
通信運搬費	141,821	221,642	△79,821
減価償却費	142,784	164,688	△21,904
消耗什器備品費	126,500	22,936	103,564
消耗品費	119,419	200,797	△81,378
修繕費	1,386,000	339,120	1,046,880
委託費	254,880	2,949,480	△2,694,600
印刷製本費	344,436	810,770	△466,334
防虫保存費	290,320	107,503	182,817
図書費	0	2,500	△2,500
リース料	20,093	107,921	△87,828
賃借料	298,024	284,230	13,794
地代家賃	1,618,500	1,613,520	4,980
租税公課	923,800	946,500	△22,700
広報費	86,463	283,019	△196,556
支払負担金	37,495	176,519	△139,024
保険料	6,141	100,370	△94,229
雑費	5,582	9,015	△3,433
管理費	3,745,151	4,280,208	△535,057
役員報酬	600,000	1,000,000	△400,000
給料手当	1,989,250	1,972,860	16,390
法定福利費	269,389	264,288	5,101
福利厚生費	39,302	40,698	△1,396

正味財産増減計算書

平成30年12月 1日から令和 1年11月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
会議費	2,913	9,406	△6,493
報償費	4,000	12,000	△8,000
旅費交通費	293,397	279,816	13,581
渉外費	260	6,044	△5,784
通信運搬費	18,188	26,293	△8,105
消耗品費	29,247	33,140	△3,893
委託費	330,000	373,950	△43,950
印刷製本費	13,115	11,768	1,347
リース料	2,663	14,299	△11,636
賃借料	2,580	35,640	△33,060
地代家賃	6,500	6,480	20
租税公課	113,400	161,850	△48,450
広報費	19,270	15,163	4,107
支払負担金	1,350	1,350	0
支払寄付金	5,000	5,000	0
雑費	5,327	10,163	△4,836
経常費用計	27,322,789	30,870,805	△3,548,016
評価損益等調整前当期経常増減額	112,398	6,160	106,238
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	112,398	6,160	106,238
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計からの繰入額	62,334	0	62,334
他会計への繰出額	62,334	0	62,334
税引前当期一般正味財産増減額	112,398	6,160	106,238
当期一般正味財産増減額	112,398	6,160	106,238
一般正味財産期首残高	1,646,117	1,639,957	6,160
一般正味財産期末残高	1,758,515	1,646,117	112,398
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	1,238,259	△1,238,259
受取寄付金	0	1,238,259	△1,238,259
一般正味財産への振替額	142,784	164,688	△21,904
一般正味財産への振替額	142,784	164,688	△21,904
当期指定正味財産増減額	△142,784	1,073,571	△1,216,355
指定正味財産期首残高	117,198,571	116,125,000	1,073,571
指定正味財産期末残高	117,055,787	117,198,571	△142,784
III 正味財産期末残高	118,814,302	118,844,688	△30,386

正味財産増減計算書内訳表

平成30年12月 1日から令和 1年11月30日まで

(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
	公 1	史料館	他 1 年会員事業		
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	22,453,352		242,000	3,745,111	26,440,463
入館料収入	20,872,352		0	3,745,111	24,617,463
立花氏庭園整備事業受取委託費	300,000		0	0	300,000
受取複製資料利用料	297,000		0	0	297,000
受取資料貸出料	984,000		0	0	984,000
事業収益	0		242,000	0	242,000
受取会費	0		258,900	0	258,900
受取年会費収入	0		258,900	0	258,900
受取寄付金	542,784		0	0	542,784
受取寄付金	400,000		0	0	400,000
受取寄付金振替額	142,784		0	0	142,784
雑収益	193,000		0	40	193,040
受取利息	0		0	40	40
雑収益	193,000		0	0	193,000
経常収益計	23,189,136		500,900	3,745,151	27,435,187
(2) 経常費用					
事業費	23,252,975		324,663	0	23,577,638
給料手当	14,266,529		119,250	0	14,385,779
法定福利費	2,016,963		16,117	0	2,033,080
福利厚生費	323,460		2,351	0	325,811
会議費	2,614		0	0	2,614
報償費	22,000		14,000	0	36,000
旅費交通費	853,071		12,935	0	866,006
渉外費	12,090		114,000	0	126,090
通信運搬費	140,733		1,088	0	141,821
減価償却費	142,784		0	0	142,784
消耗什器備品費	126,500		0	0	126,500
消耗品費	119,155		264	0	119,419
修繕費	1,386,000		0	0	1,386,000
委託費	254,880		0	0	254,880
印刷製本費	340,251		4,185	0	344,436
防虫保存費	290,320		0	0	290,320
リース料	19,934		159	0	20,093
賃借料	283,504		14,520	0	298,024
地代家賃	1,618,500		0	0	1,618,500
租税公課	905,300		18,500	0	923,800
広報費	85,310		1,153	0	86,463
支払負担金	37,495		0	0	37,495
保険料	0		6,141	0	6,141
雑費	5,582		0	0	5,582
管理費	0		0	3,745,151	3,745,151
役員報酬	0		0	600,000	600,000
給料手当	0		0	1,989,250	1,989,250
法定福利費	0		0	269,389	269,389
福利厚生費	0		0	39,302	39,302
会議費	0		0	2,913	2,913
報償費	0		0	4,000	4,000
旅費交通費	0		0	293,397	293,397
渉外費	0		0	260	260

正味財産増減計算書内訳表

平成30年12月 1日から令和 1年11月30日まで

(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
	公 1 史料館	他 1 年会員事業		
通信運搬費	0	0	18,188	18,188
消耗品費	0	0	29,247	29,247
委託費	0	0	330,000	330,000
印刷製本費	0	0	13,115	13,115
リース料	0	0	2,663	2,663
賃借料	0	0	2,580	2,580
地代家賃	0	0	6,500	6,500
租税公課	0	0	113,400	113,400
広報費	0	0	19,270	19,270
支払負担金	0	0	1,350	1,350
支払寄付金	0	0	5,000	5,000
雑費	0	0	5,327	5,327
経常費用計	23,252,975	324,663	3,745,151	27,322,789
評価損益等調整前当期経常増減額	△63,839	176,237	0	112,398
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△63,839	176,237	0	112,398
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△63,839	176,237	0	112,398
他会計振替額	62,334	△62,334	0	0
他会計からの繰入額	62,334	0	0	62,334
他会計への繰出額	0	62,334	0	62,334
税引前当期一般正味財産増減額	△1,505	113,903	0	112,398
当期一般正味財産増減額	△1,505	113,903	0	112,398
一般正味財産期首残高	△334,187	104,679	1,875,625	1,646,117
一般正味財産期末残高	△335,692	218,582	1,875,625	1,758,515
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	142,784	0	0	142,784
一般正味財産への振替額	142,784	0	0	142,784
当期指定正味財産増減額	△142,784	0	0	△142,784
指定正味財産期首残高	117,198,571	0	0	117,198,571
指定正味財産期末残高	117,055,787	0	0	117,055,787
III 正味財産期末残高	116,720,095	218,582	1,875,625	118,814,302

財務諸表に対する注記

法人名：公益財団法人立花財団

事業名：事業全体

1. 重要な会計方針

(1) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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。

(2) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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。

(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				
美術品	116,125,000	0	0	116,125,000
特定資産				
什器備品	1,073,571	0	142,784	930,787
合 計	117,198,571	0	142,784	117,055,787

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				
美術品	116,125,000	(116,125,000)	(0)	(0)
特定資産				
什器備品	930,787	(930,787)	(0)	(0)
合 計	117,055,787	(117,055,787)	(0)	(0)

4. 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。

(単位：円)

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	142,784
合 計	142,784

附属明細書

法人名：公益財団法人 立花財団
事業名：事業全体

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	美術品	116,125,000	0	0	116,125,000
特定資産	什器備品	1,073,571	0	142,784	930,787

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
なし	0	0	0	0	0

3. その他

上記の他、貸借対照表及び正味財産増減計算書の内容を補足する重要な事項はない。

財 産 目 録

令和 1年11月30日 現在

(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)			
現金預金			6,034,129
現金	手元保管	運転資金として	43,965
普通預金	福岡銀行柳川支店ほか	運転資金として	5,990,164
未収金	株式会社御花	入館料	2,174,496
立替金	立花宗茂生誕450年記念実行委員会	文化庁補助金事業の立替	260,000
流動資産合計			8,468,625
(固定資産)			
基本財産			
美術品	柳川市新外町1 立花家史料館	公益目的保有財産であり、博物館事業に供している不可欠特定財産である	116,125,000
特定資産			
什器備品	金白檀塗浅葱糸威腹巻	展示及び着装用	1,238,259
減価償却累計額 △			307,472
その他固定資産			
固定資産合計			117,055,787
資産合計			125,524,412
(流動負債)			
未払金	㈱御花ほか	家賃、印刷費ほか	4,637,526
未払給与	従業員に対するもの	11月分給与	1,375,896
預り金	従業員給与控除	給与の源泉税と住民税ほか	213,688
未払消費税		入館料に対する消費税	483,000
流動負債合計			6,710,110
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			6,710,110
正味財産			118,814,302

監 査 報 告

公益財団法人立花財団
理事長 立花宗鑑 殿

平成30年12月1日から令和元年11月30日までの事業年度の理事の職務の執行、事業報告及び計算関係書類に関して、本監査報告を作成し、以下のとおり報告致します。

1. 監査の方法及びその内容

私は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、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、理事及び使用人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、重要な決裁書類等を閲覧し、法人事業所において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及びその附属明細書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関係書類（貸借対照表、正味財産増減計算書、財務諸表に対する注記及びこれらの附属明細書並びに財産目録）について検討いたしました。

2. 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告及びその附属明細書は、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。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算関係書類の監査結果

計算関係書類は、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表示しているものと認めます。

令和 2 年 1 月 23 日

公益財団法人立花財団

監 事 立 花 洋 介 