

決 算 報 告 書

(第3期)

自 平成 27 年 12 月 1 日
至 平成 28 年 11 月 30 日

公益財団法人 立花財団

貸借対照表

平成28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	4,207,574	2,121,911	2,085,663
未収金	4,525,967	5,746,392	△1,220,425
流動資産合計	8,733,541	7,868,303	865,238
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			
(3) その他固定資産			
固定資産合計	116,125,000	116,125,000	0
資産の部合計	124,858,541	123,993,303	865,238
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	2,873,660	2,977,982	△104,322
未払給与	1,469,349	1,304,849	164,500
預り金	77,976	137,404	△59,428
未払消費税	1,082,000	0	1,082,000
流動負債合計	5,502,985	4,420,235	1,082,750
2 固定負債			
負債の部合計	5,502,985	4,420,235	1,082,750
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	116,125,000	116,125,000	0
指定正味財産合計	116,125,000	116,125,000	0
(うち基本財産への充当額)	(116,125,000)	(116,125,000)	(0)
2 一般正味財産	3,230,556	3,448,068	△217,512
正味財産の部合計	119,355,556	119,573,068	△217,512
負債及び正味財産合計	124,858,541	123,993,303	865,238

正味財産増減計算書

平成27年12月 1日から平成28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	27,237,967	27,191,609	46,358
入館料収入	27,237,967	27,191,609	46,358
受取会費	391,500	254,000	137,500
受取年会費収入	391,500	254,000	137,500
事業収益	1,362,152	2,296,000	△933,848
立花氏庭園整備事業受取委託費	100,000	60,000	40,000
受取複製資料利用料	236,352	443,000	△206,648
受取資料貸出料	1,025,800	1,793,000	△767,200
受取補助金等	950,000	0	950,000
受取民間補助金	950,000	0	950,000
受取寄付金	327,000	420,446	△93,446
受取寄付金	327,000	420,446	△93,446
雑収益	207,292	107,088	100,204
受取利息	292	638	△346
雑収益	207,000	106,450	100,550
経常収益計	30,475,911	30,269,143	206,768
(2) 経常費用			
事業費	25,924,148	24,786,955	1,137,193
給料手当	14,591,281	13,353,974	1,237,307
臨時雇賃金	109,300	0	109,300
法定福利費	1,967,189	1,761,458	205,731
福利厚生費	211,254	731,546	△520,292
会議費	12,670	0	12,670
報償費	221,370	187,980	33,390
旅費交通費	1,456,790	1,442,417	14,373
渉外費	23,700	3,276	20,424
通信運搬費	184,968	177,509	7,459
消耗什器備品費	102,902	225,387	△122,485
消耗品費	537,881	340,353	197,528
修繕費	908,580	1,025,714	△117,134
資料修復費	0	416,508	△416,508
委託費	779,607	533,953	245,654
印刷製本費	395,536	482,686	△87,150
防虫保存費	72,576	0	72,576
図書費	19,014	8,688	10,326
リース料	107,921	107,916	5
賃借料	366,280	349,720	16,560
地代家賃	1,484,438	1,484,436	2
租税公課	885,356	0	885,356
広報費	1,430,453	2,011,773	△581,320
支払負担金	43,000	52,480	△9,480
雑費	12,082	89,181	△77,099
管理費	4,769,275	3,909,745	859,530
役員報酬	1,200,000	0	1,200,000
給料手当	1,935,770	1,724,661	211,109
臨時雇賃金	0	88,200	△88,200
法定福利費	260,658	233,401	27,257
福利厚生費	25,051	42,140	△17,089
会議費	53,344	100,939	△47,595

正味財産増減計算書

平成27年12月 1日から平成28年11月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
報償費	12,000	10,000	2,000
旅費交通費	258,124	572,224	△314,100
渉外費	43,936	210,289	△166,353
通信運搬費	25,543	23,374	2,169
消耗品費	37,410	38,516	△1,106
修繕費	0	10,686	△10,686
委託費	363,690	602,600	△238,910
印刷製本費	16,864	23,045	△6,181
図書費	0	4,226	△4,226
リース料	14,299	14,304	△5
賃借料	132,192	0	132,192
地代家賃	5,962	5,964	△2
租税公課	197,844	10,000	187,844
広報費	15,163	148,716	△133,553
支払負担金	1,350	5,250	△3,900
支払寄付金	161,701	0	161,701
雑費	8,374	41,210	△32,836
経常費用計	30,693,423	28,696,700	1,996,723
評価損益等調整前当期経常増減額	△217,512	1,572,443	△1,789,955
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△217,512	1,572,443	△1,789,955
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	14,443	0	14,443
他会計への繰出額	14,443	0	14,443
税引前当期一般正味財産増減額	△217,512	1,572,443	△1,789,955
当期一般正味財産増減額	△217,512	1,572,443	△1,789,955
一般正味財産期首残高	3,448,068	1,875,625	1,572,443
一般正味財産期末残高	3,230,556	3,448,068	△217,512
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	0	116,125,000	△116,125,000
受取寄付金	0	116,125,000	△116,125,000
当期指定正味財産増減額	0	116,125,000	△116,125,000
指定正味財産期首残高	116,125,000	0	116,125,000
指定正味財産期末残高	116,125,000	116,125,000	0
III 正味財産期末残高	119,355,556	119,573,068	△217,512

正味財産増減計算書内訳表

平成27年12月 1日から平成28年11月30日まで

(単位：円)

勘定科目	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	22,475,984		0	4,761,983	27,237,967
入館料収入	22,475,984		0	4,761,983	27,237,967
受取会費	0		391,500	0	391,500
受取年会費収入	0		391,500	0	391,500
事業収益	1,362,152		0	0	1,362,152
立花氏庭園整備事業受取委託費	100,000		0	0	100,000
受取複製資料利用料	236,352		0	0	236,352
受取資料貸出料	1,025,800		0	0	1,025,800
受取補助金等	950,000		0	0	950,000
受取民間補助金	950,000		0	0	950,000
受取寄付金	327,000		0	0	327,000
受取寄付金	327,000		0	0	327,000
雑収益	200,000		0	7,292	207,292
受取利息	0		0	292	292
雑収益	200,000		0	7,000	207,000
経常収益計	25,315,136		391,500	4,769,275	30,475,911
(2) 経常費用					
事業費	25,617,878		306,270	0	25,924,148
給料手当	14,474,743		116,538	0	14,591,281
臨時雇賃金	109,300		0	0	109,300
法定福利費	1,951,594		15,595	0	1,967,189
福利厚生費	209,755		1,499	0	211,254
会議費	12,670		0	0	12,670
報償費	190,370		31,000	0	221,370
旅費交通費	1,440,890		15,900	0	1,456,790
渉外費	23,700		0	0	23,700
通信運搬費	183,712		1,256	0	184,968
消耗什器備品費	102,902		0	0	102,902
消耗品費	537,079		802	0	537,881
修繕費	908,580		0	0	908,580
委託費	779,607		0	0	779,607
印刷製本費	386,426		9,110	0	395,536
防虫保存費	72,576		0	0	72,576
図書費	19,014		0	0	19,014
リース料	107,065		856	0	107,921
賃借料	321,280		45,000	0	366,280
地代家賃	1,484,438		0	0	1,484,438
租税公課	871,441		13,915	0	885,356
広報費	1,375,654		54,799	0	1,430,453
支払負担金	43,000		0	0	43,000
雑費	12,082		0	0	12,082
管理費	0		0	4,769,275	4,769,275
役員報酬	0		0	1,200,000	1,200,000
給料手当	0		0	1,935,770	1,935,770
法定福利費	0		0	260,658	260,658
福利厚生費	0		0	25,051	25,051
会議費	0		0	53,344	53,344
報償費	0		0	12,000	12,000

正味財産増減計算書内訳表

平成27年12月 1日から平成28年11月30日まで

(単位：円)

勘定科目	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	
旅費交通費	0	0	0	258,124	258,124
渉外費	0	0	0	43,936	43,936
通信運搬費	0	0	0	25,543	25,543
消耗品費	0	0	0	37,410	37,410
委託費	0	0	0	363,690	363,690
印刷製本費	0	0	0	16,864	16,864
リース料	0	0	0	14,299	14,299
賃借料	0	0	0	132,192	132,192
地代家賃	0	0	0	5,962	5,962
租税公課	0	0	0	197,844	197,844
広報費	0	0	0	15,163	15,163
支払負担金	0	0	0	1,350	1,350
支払寄付金	0	0	0	161,701	161,701
雑費	0	0	0	8,374	8,374
経常費用計	25,617,878	306,270	4,769,275	30,693,423	30,693,423
評価損益等調整前当期経常増減額	△302,742	85,230	0	△217,512	△217,512
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△302,742	85,230	0	△217,512	△217,512
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	14,443	△14,443	0	0	0
他会計からの繰入額	14,443	0	0	0	14,443
他会計への繰出額	0	14,443	0	0	14,443
税引前当期一般正味財産増減額	△288,299	70,787	0	△217,512	△217,512
当期一般正味財産増減額	△288,299	70,787	0	△217,512	△217,512
一般正味財産期首残高	1,556,244	16,199	1,875,625	3,448,068	3,448,068
一般正味財産期末残高	1,267,945	86,986	1,875,625	3,230,556	3,230,556
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	0	0
指定正味財産期首残高	116,125,000	0	0	116,125,000	116,125,000
指定正味財産期末残高	116,125,000	0	0	116,125,000	116,125,000
III 正味財産期末残高	117,392,945	86,986	1,875,625	119,355,556	119,355,556

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				
該当なし				
合 計	116,125,000	0	0	116,125,000

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				
該当なし				
合 計	116,125,000	(116,125,000)	(0)	(0)

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	なし	0	0	0	0

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

平成28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			4,207,574
現金	手元保管	運転資金として	122,502
普通預金	福岡銀行柳川支店ほか	運転資金として	4,085,072
未収金	株式会社御花	入館料	4,525,967
流動資産合計			8,733,541
(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			
その他固定資産			
固定資産合計			116,125,000
資産合計			124,858,541
(流動負債)			
未払金			2,873,660
未払給与	大橋電気商会等に対するもの	博物館事業に供する史料館内LED取替工事等の未払い分	1,469,349
預り金	従業員に対するもの	11月分給与	77,976
未払消費税	従業員給与控除	給料の源泉税と住民税	1,082,000
		入館料等にたいする消費税	5,502,985
流動負債合計			5,502,985
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			5,502,985
正味財産			119,355,556

監 査 報 告

公益財団法人立花財団
理事長 立花 宗鑑 殿

平成 27 年 12 月 1 日から平成 28 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。

平成 29 年 1 月 16 日

公益財団法人立花財団

監 事 立 花 洋 介 