

決 算 報 告 書

(第5期)

自 平成 29 年 12 月 1 日
至 平成 30 年 11 月 30 日

公益財団法人 立花財団

貸借対照表

平成30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	6,818,506	7,048,408	△229,902
未収金	120,874	3,687,694	△3,566,820
立替金	153,010	1,531,844	△1,378,834
流動資産合計	7,092,390	12,267,946	△5,175,556
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	0	1,238,259
減価償却累計額 △	164,688	0	164,688
特定資産合計	1,073,571	0	1,073,571
(3) その他固定資産			
固定資産合計	117,198,571	116,125,000	1,073,571
資産の部合計	124,290,961	128,392,946	△4,101,985
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	3,637,689	8,213,910	△4,576,221
未払給与	1,335,029	1,430,545	△95,516
預り金	57,955	142,034	△84,079
未払消費税	415,600	841,500	△425,900
流動負債合計	5,446,273	10,627,989	△5,181,716
2 固定負債			
負債の部合計	5,446,273	10,627,989	△5,181,716
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	117,198,571	116,125,000	1,073,571
指定正味財産合計	117,198,571	116,125,000	1,073,571
(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)	(1,073,571)	(0)	(1,073,571)
2 一般正味財産	1,646,117	1,639,957	6,160
正味財産の部合計	118,844,688	117,764,957	1,079,731
負債及び正味財産合計	124,290,961	128,392,946	△4,101,985

正味財産増減計算書

平成29年12月1日から平成30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	29,359,648	36,854,243	△7,494,595
入館料収入	24,299,716	27,736,699	△3,436,983
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	380,800	334,000	46,800
受取資料貸出料	1,021,800	1,184,000	△162,200
受取委託事業費	3,357,332	7,299,544	△3,942,212
受取会費	253,000	294,000	△41,000
受取年会費収入	253,000	294,000	△41,000
受取寄付金	1,082,688	501,000	581,688
受取寄付金	918,000	501,000	417,000
受取寄付金振替額	164,688	0	164,688
雑収益	181,629	182,386	△757
受取利息	29	22	7
雑収益	181,600	182,364	△764
経常収益計	30,876,965	37,831,629	△6,954,664
(2) 経常費用			
事業費	26,590,597	34,881,637	△8,291,040
給料手当	14,349,250	14,200,103	149,147
臨時雇賃金	4,250	31,640	△27,390
法定福利費	1,994,586	1,942,222	52,364
福利厚生費	381,346	537,826	△156,480
会議費	17,966	40,815	△22,849
報償費	126,000	506,374	△380,374
旅費交通費	1,335,450	2,501,889	△1,166,439
渉外費	41,219	153,368	△112,149
通信運搬費	221,642	212,153	9,489
減価償却費	164,688	0	164,688
消耗什器備品費	22,936	210,771	△187,835
消耗品費	200,797	338,560	△137,763
修繕費	339,120	5,000	334,120
委託費	2,949,480	8,531,100	△5,581,620
印刷製本費	810,770	1,131,133	△320,363
防虫保存費	107,503	112,536	△5,033
図書費	2,500	15,255	△12,755
リース料	107,921	107,921	0
賃借料	284,230	569,450	△285,220
地代家賃	1,613,520	1,613,520	0
租税公課	946,500	1,214,400	△267,900
広報費	283,019	793,231	△510,212
支払負担金	176,519	43,000	133,519
保険料	100,370	57,710	42,660
雑費	9,015	11,660	△2,645
管理費	4,280,208	4,540,591	△260,383
役員報酬	1,000,000	1,200,000	△200,000
給料手当	1,972,860	1,956,004	16,856
法定福利費	264,288	257,350	6,938
福利厚生費	40,698	34,084	6,614
会議費	9,406	14,829	△5,423
報償費	12,000	12,000	0

正味財産増減計算書

平成29年12月 1日から平成30年11月30日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
旅費交通費	279,816	266,284	13,532
渉外費	6,044	31,538	△25,494
通信運搬費	26,293	26,526	△233
消耗品費	33,140	23,707	9,433
委託費	373,950	389,670	△15,720
印刷製本費	11,768	10,769	999
リース料	14,299	14,299	0
賃借料	35,640	90,720	△55,080
地代家賃	6,480	6,480	0
租税公課	161,850	172,200	△10,350
広報費	15,163	15,163	0
支払負担金	1,350	1,350	0
支払寄付金	5,000	5,000	0
雑費	10,163	12,618	△2,455
経常費用計	30,870,805	39,422,228	△8,551,423
評価損益等調整前当期経常増減額	6,160	△1,590,599	1,596,759
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	6,160	△1,590,599	1,596,759
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
税引前当期一般正味財産増減額	6,160	△1,590,599	1,596,759
当期一般正味財産増減額	6,160	△1,590,599	1,596,759
一般正味財産期首残高	1,639,957	3,230,556	△1,590,599
一般正味財産期末残高	1,646,117	1,639,957	6,160
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,238,259	0	1,238,259
受取寄付金	1,238,259	0	1,238,259
一般正味財産への振替額	164,688	0	164,688
一般正味財産への振替額	164,688	0	164,688
当期指定正味財産増減額	1,073,571	0	1,073,571
指定正味財産期首残高	116,125,000	116,125,000	0
指定正味財産期末残高	117,198,571	116,125,000	1,073,571
III 正味財産期末残高	118,844,688	117,764,957	1,079,731

正味財産増減計算書内訳表

平成29年12月 1日から平成30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	25,079,469	0	4,280,179	29,359,648
入館料収入	20,019,537	0	4,280,179	24,299,716
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	380,800	0	0	380,800
受取資料貸出料	1,021,800	0	0	1,021,800
受取委託事業費	3,357,332	0	0	3,357,332
受取会費	0	253,000	0	253,000
受取年会費収入	0	253,000	0	253,000
受取寄付金	1,082,688	0	0	1,082,688
受取寄付金	918,000	0	0	918,000
受取寄付金振替額	164,688	0	0	164,688
雑収益	181,600	0	29	181,629
受取利息	0	0	29	29
雑収益	181,600	0	0	181,600
経常収益計	26,343,757	253,000	4,280,208	30,876,965
(2) 経常費用				
事業費	26,346,509	244,088	0	26,590,597
給料手当	14,228,770	120,480	0	14,349,250
臨時雇賃金	4,250	0	0	4,250
法定福利費	1,978,774	15,812	0	1,994,586
福利厚生費	378,911	2,435	0	381,346
会議費	17,966	0	0	17,966
報償費	96,500	29,500	0	126,000
旅費交通費	1,317,685	17,765	0	1,335,450
渉外費	41,219	0	0	41,219
通信運搬費	220,069	1,573	0	221,642
減価償却費	164,688	0	0	164,688
消耗什器備品費	22,936	0	0	22,936
消耗品費	200,221	576	0	200,797
修繕費	339,120	0	0	339,120
委託費	2,949,480	0	0	2,949,480
印刷製本費	807,286	3,484	0	810,770
防虫保存費	107,503	0	0	107,503
図書費	2,500	0	0	2,500
リース料	107,065	856	0	107,921
賃借料	261,730	22,500	0	284,230
地代家賃	1,613,520	0	0	1,613,520
租税公課	937,100	9,400	0	946,500
広報費	263,312	19,707	0	283,019
支払負担金	176,519	0	0	176,519
保険料	100,370	0	0	100,370
雑費	9,015	0	0	9,015
管理費	0	0	4,280,208	4,280,208
役員報酬	0	0	1,000,000	1,000,000
給料手当	0	0	1,972,860	1,972,860
法定福利費	0	0	264,288	264,288
福利厚生費	0	0	40,698	40,698
会議費	0	0	9,406	9,406

正味財産増減計算書内訳表

平成29年12月 1日から平成30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		
報償費	0	0	12,000	12,000
旅費交通費	0	0	279,816	279,816
渉外費	0	0	6,044	6,044
通信運搬費	0	0	26,293	26,293
消耗品費	0	0	33,140	33,140
委託費	0	0	373,950	373,950
印刷製本費	0	0	11,768	11,768
リース料	0	0	14,299	14,299
賃借料	0	0	35,640	35,640
地代家賃	0	0	6,480	6,480
租税公課	0	0	161,850	161,850
広報費	0	0	15,163	15,163
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	10,163	10,163
経常費用計	26,346,509	244,088	4,280,208	30,870,805
評価損益等調整前当期経常増減額	△2,752	8,912	0	6,160
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	△2,752	8,912	0	6,160
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
税引前当期一般正味財産増減額	△2,752	8,912	0	6,160
当期一般正味財産増減額	△2,752	8,912	0	6,160
一般正味財産期首残高	△331,435	95,767	1,875,625	1,639,957
一般正味財産期末残高	△334,187	104,679	1,875,625	1,646,117
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	1,238,259	0	0	1,238,259
受取寄付金	1,238,259	0	0	1,238,259
一般正味財産への振替額	164,688	0	0	164,688
一般正味財産への振替額	164,688	0	0	164,688
当期指定正味財産増減額	1,073,571	0	0	1,073,571
指定正味財産期首残高	116,125,000	0	0	116,125,000
指定正味財産期末残高	117,198,571	0	0	117,198,571
III 正味財産期末残高	116,864,384	104,679	1,875,625	118,844,688

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	0	1,238,259	164,688	1,073,571
合 計	116,125,000	1,238,259	164,688	117,198,571

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	1,073,571	(1,073,571)	(0)	(0)
合 計	117,198,571	(117,198,571)	(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	164,688
合 計	164,688

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	0	1,238,259	164,688	1,073,571

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30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			6,818,506
現金	手元保管	運転資金として	432,629
普通預金	福岡銀行柳川支店ほか	運転資金として	6,385,877
未収金	株式会社御花	入館料	120,874
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	153,010
流動資産合計			7,092,390
(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 △			164,688
その他固定資産			
固定資産合計			117,198,571
資産合計			124,290,961
(流動負債)			
未払金			3,637,689
未払給与	株御花ほか	家賃、印刷費ほか	
預り金	従業員に対するもの	11月分給与	1,335,029
未払消費税	従業員給与控除	給与の源泉税と住民税ほか	57,955
		入館料に対する消費税	415,600
流動負債合計			5,446,273
(固定負債)			
固定負債合計			0
負債合計			5,446,273
正味財産			118,844,688

監 査 報 告

公益財団法人立花財団
理事長 立花宗鑑 殿

平成29年12月1日から平成30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 31 年 / 月 2 / 日

公益財団法人立花財団

監 事 立花洋介 