

平成28年度 決算報告

自 平成28年4月 1日

至 平成29年3月31日

公益財団法人日本ナショナルトラスト

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成29年 3月31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	6,425,721	8,967,787	△ 2,542,066
未収金	20,302,413	8,958,226	11,344,187
前払金	13,884	3,600	10,284
仮払金	31,462	0	31,462
流動資産合計	26,773,480	17,929,613	8,843,867
2. 固定資産			0
(1) 基本財産			0
基本財産(定期預金)	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
土地	42,640,000	42,640,000	0
建物	345,117,714	373,055,842	△ 27,938,128
文化財取得保護計画保護事業引当資産	140,500,000	140,500,000	0
その他保護事業引当資産	21,120,000	21,120,000	0
復興支援事業引当資産	10,559,092	10,127,064	432,028
退職給付引当資産	10,630,000	9,494,000	1,136,000
事業所拡張引当資産	3,000,000	3,000,000	0
保護車両	10,600,000	10,600,000	0
保護建造物	1,636,924,048	1,639,214,920	△ 2,290,872
設備造作	1,497,876	1,646,235	△ 148,359
什器備品	2,141,379	2,100,189	41,190
特定資産合計	2,224,730,109	2,253,498,250	△ 28,768,141
(3) その他固定資産			
構築物	2,555,120	2,926,640	△ 371,520
商標	1,062,628	1,214,432	△ 151,804
電話加入権	394,040	394,040	0
その他固定資産合計	4,011,788	4,535,112	△ 523,324
固定資産合計	2,248,741,897	2,278,033,362	△ 29,291,465
資産合計	2,275,515,377	2,295,962,975	△ 20,447,598
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	17,259,032	10,712,187	6,546,845
前受金	621,000	646,000	△ 25,000
預り金	155,012	135,160	19,852
流動負債合計	18,035,044	11,493,347	6,541,697
2. 固定負債			0
退職給付引当金	10,630,000	9,494,000	1,136,000
固定負債合計	10,630,000	9,494,000	1,136,000
負債合計	28,665,044	20,987,347	7,677,697
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,186,704,988	2,221,514,306	△ 34,809,318
2. 一般正味財産			
正味財産合計	60,145,345	53,461,322	6,684,023
負債及び正味財産合計	2,246,850,333	2,274,975,628	△ 28,125,295
	2,275,515,377	2,295,962,975	△ 20,447,598

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成28年 4月 1日から平成29年 3月31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			
基本財産運用益	6,517	6,499	18
基本財産受取利息	6,517	6,499	18
特定資産運用益	22,577	44,306	△ 21,729
特定資産受取利息	22,577	44,306	△ 21,729
受取入会金	3,000	13,500	△ 10,500
受取入会金	3,000	13,500	△ 10,500
受取会費	6,307,000	6,318,000	△ 11,000
事業収益	9,449,375	9,703,780	△ 254,405
出版広報事業収益	243,560	251,200	△ 7,640
その他事業収益	9,205,815	9,452,580	△ 246,765
受取補助金等	8,054,000	2,672,000	5,382,000
受取国庫補助金	4,002,000	0	4,002,000
受取地方公共団体補助金	3,988,000	2,532,000	1,456,000
受取民間助成金	64,000	140,000	△ 76,000
負担金収入	7,921,696	5,313,513	2,608,183
負担金収入	7,921,696	5,313,513	2,608,183
受取寄付金	29,781,420	30,048,830	△ 267,410
事業賛助金	29,210,000	29,410,000	△ 200,000
一般寄付等	571,420	638,830	△ 67,410
雑収益	248,040	1,569,308	△ 1,321,268
雑収益	248,040	1,569,308	△ 1,321,268
指定正味財産からの振替	14,078,583	2,752,567	11,326,016
経常収益計	75,872,208	58,442,303	17,429,905
(2) 経常費用			
事業費	105,256,166	102,248,438	3,007,728
給料手当	16,821,921	13,875,324	2,946,597
臨時雇賃金	321,500	1,035,200	△ 713,700
退職給付費用	1,043,800	1,052,600	△ 8,800
福利厚生費	2,523,040	2,294,199	228,841
旅費交通費	3,022,802	2,779,834	242,968
会議費	247,026	193,560	53,466
減価償却費	39,968,813	39,994,111	△ 25,298
通信運搬費	1,816,059	1,655,839	160,220
什器備品費	4,360	165,496	△ 161,136
消耗品費	369,039	515,247	△ 146,208
修繕費	141,600	420,800	△ 279,200
工事作業費	12,513,798	5,150,368	7,363,430
印刷製本費	1,711,960	1,796,270	△ 84,310
賃借料	4,008,143	4,030,256	△ 22,113
図書購入費	59,092	31,414	27,678
諸謝金	805,398	432,743	372,655
公租公課	494,632	527,672	△ 33,040
光熱水料費	728,502	743,946	△ 15,444
雑費	3,448,724	1,239,206	2,209,518
保険料	2,359,503	2,309,260	50,243
調査費	2,538,000	1,308,840	1,229,160
助成金支出費	0	9,973,100	△ 9,973,100
イベント費	300,658	511,816	△ 211,158
委託費	9,486,375	9,909,478	△ 423,103
諸会費	212,500	135,000	77,500

仕入費	34,797	166,859	△ 132,062
支払手数料	274,124	0	274,124
管理費	3,616,126	2,995,310	620,816
給料手当	1,680,364	1,115,846	564,518
退職給付費用	92,200	64,400	27,800
その他報酬	514,296	510,840	3,456
福利厚生費	249,186	185,393	63,793
旅費交通費	30,944	39,997	△ 9,053
会議費	94,064	103,402	△ 9,338
通信運搬費	36,712	39,077	△ 2,365
消耗品費	29,499	22,695	6,804
印刷製本費	13,770	12,960	810
賃借料	445,349	447,806	△ 2,457
公租公課	148	208	△ 60
光熱水料費	19,547	19,954	△ 407
雑費	99,489	98,232	1,257
諸会費	308,500	334,500	△ 26,000
支払手数料	2,058	0	2,058
経常費用計	108,872,292	105,243,748	3,628,544
当期経常増減額	△ 33,000,084	△ 46,801,445	13,801,361
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	39,684,107	39,743,898	△ 59,791
経常外収益計	39,684,107	39,743,898	△ 59,791
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	39,684,107	39,743,898	△ 59,791
当期一般正味財産増減額	6,684,023	△ 7,057,547	13,741,570
一般正味財産期首残高	53,461,322	60,518,869	△ 7,057,547
一般正味財産期末残高	60,145,345	53,461,322	6,684,023
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	8,257,000	2,531,000	5,726,000
受取寄付金等	10,696,372	8,444,120	2,252,252
一般正味財産への振替額(減価償却相当分)	△ 39,684,107	△ 39,743,898	59,791
一般正味財産への振替額(事業費充当分)	△ 14,078,583	△ 2,752,567	△ 11,326,016
当期指定正味財産増減額	△ 34,809,318	△ 31,521,345	△ 3,287,973
指定正味財産期首残高	2,221,514,306	2,253,035,651	△ 31,521,345
指定正味財産期末残高	2,186,704,988	2,221,514,306	△ 34,809,318
III 正味財産期末残高	2,246,850,333	2,274,975,628	△ 28,125,295

(3) 財務諸表に対する注記

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 公益財団法人への移行に伴い、当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日、平成21年10月1日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法
定額法を採用している。

(3) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末における要支給額基準により計上している。

(4) 消費税の会計処理について
消費税等の会計処理は、税込経理方式を選択している。

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				
基本財産(定期預金)	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
土地	42,640,000	0	0	42,640,000
建物	373,055,842	0	27,938,128	345,117,714
退職給付引当資産	9,494,000	1,136,000	0	10,630,000
保護事業引当資産	21,120,000	0		21,120,000
復興支援事業引当資産	10,127,064	458,841	26,813	10,559,092
事業所拡張引当資産	3,000,000	0	0	3,000,000
保護車両	10,600,000	0	0	10,600,000
保護建造物	1,639,214,920	8,613,600	10,904,472	1,636,924,048
設備造作	1,646,235	0	148,359	1,497,876
什器備品	2,100,189	495,720	454,530	2,141,379
文化財取得保護計画 保護事業引当資産	140,500,000	0	0	140,500,000
合計	2,273,498,250	10,704,161	39,472,302	2,244,730,109

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				
基本財産（定期預金）	20,000,000	—	20,000,000	—
特定資産				
土地	42,640,000	42,640,000	—	—
建物	345,117,714	345,117,714	—	—
退職給付引当資産	10,630,000	10,630,000	—	10,630,000
保護事業引当資産	21,120,000	—	21,120,000	—
復興支援事業引当資産	10,559,092	10,559,092	—	—
事業所拡張引当資産	3,000,000	—	3,000,000	—
保護車両	10,600,000	10,600,000	—	—
保護建造物	1,636,924,048	1,636,924,048	—	—
設備造作	1,497,876	1,198,175	299,700	—
什器備品	2,141,379	1,680,152	461,227	—
文化財取得保護計画 保護事業引当資産	140,500,000	140,500,000	—	—
合 計	2,244,730,109	2,199,849,181	44,880,927	10,630,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	812,431,224	467,313,510	345,117,714
保 護 建 物	318,583,159	117,929,758	200,653,401
設備造作・構築物・什器備品	12,429,180	6,234,805	6,194,375
商標	1,518,040	455,412	1,062,628
合 計	1,144,961,603	591,933,485	553,028,118

(4) 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記2に記載しているので、省略する。

2. 引当金の明細

引当金の明細は、次のとおりである。

(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	
退職給付引当金	9,494,000	1,136,000	0	0	10,630,000
合 計	9,494,000	1,136,000	0	0	10,630,000

(5) 財産目録

財産目録

平成29年 3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	
(流動資産)				
	現金	手許保管	運転資金として	226,650
	預金	普通預金・三菱東京UFJ銀行丸の内支店	運転資金として	979,358
		普通預金・みずほ銀行丸之内支店	運転資金として	4,030,626
		普通預金・三井住友銀行丸ノ内支店	運転資金として	75,960
		普通預金・三井住友信託銀行芝営業部	運転資金として	184,342
		普通預金・三菱UFJ信託銀行本店	運転資金として	146,266
		普通預金・みずほ銀行丸之内支店	運転資金として	233,470
		郵便振替	運転資金として	549,049
		未収金	平成28年度補助金等	
	前払金	平成29年度費用		13,884
仮払金	平成29年駒井家現地予備費		31,462	
流動資産合計				26,773,480
(固定資産)				
基本財産				
	預金	定期預金・三井住友信託銀行芝営業部	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
		定期預金・三菱UFJ信託銀行本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	10,000,000
特定資産				
	土地	天心遺跡記念公園 (茨城県北茨城市大津町/3,089㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	37,440,000
		天心墓地 (茨城県北茨城市大津町/260㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	5,200,000
	建物	葛城の道歴史文化館 (奈良県御所市鴨神1126/木造2階建199.01㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	11,888,252
		飛驒の匠文化館 (岐阜県飛驒市古川町吉之町10-1/木造2階建389.8㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	18,158,300
		大乘院庭園文化館 (奈良県奈良市高畑町1083-1/木造2階建377.94㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	28,432,635
		長浜鉄道文化館 (滋賀県長浜市北船町111-8/木造2階建(一部RC構造)/362.7㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	49,968,870

	琴引浜鳴き砂文化館 (京都府京丹後市掛津56/木造2階建511.78㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	61,401,120
	北陸線電化記念館 (滋賀県長浜市北船町111-8,111-11/木造2階建382.57㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	52,708,768
	村上歴史文化館 (新潟県村上市三之町7-17/木造2階建345.29㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	53,177,364
	四国鉄道文化館 (愛媛県西条市796-4/木造平屋建480㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	68,284,405
	旧モーガン邸車庫 (神奈川県藤沢市字外原1122他)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	1,098,000
保護車両	トラストトレイン号 (C12形164号1両、オハニ36形1両、スハフ43形2両・静岡県大井川鉄道にて運行)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	10,600,000
保護建造物 (土地)	白川郷旧寺口家 (岐阜県白川村荻町/287.60㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	1,481,400
	白川郷合掌文化館 (岐阜県白川村荻町/264.46㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	1,503,000
	旧安田楠雄邸庭園 (東京都文京区千駄木5-20-18/1486.03㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	1,141,271,040
	駒井家住宅 (京都府京都市北白川伊織町64/889.09㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	244,499,000
	旧モーガン邸 (神奈川県藤沢市字外原1122他/1901.41㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	47,516,207
保護建造物 (建物)	白川郷旧寺口家 (岐阜県白川村荻町/木造平屋建7112.05㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	18,821,142
	白川郷旧寺口家クレ屋根修復 (岐阜県白川村荻町/木造平屋建7112.05㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	1,826,669
	白川郷合掌文化館 (岐阜県白川村荻町/木造平屋建93.55㎡・)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	5,474,363
	白川郷合掌文化館屋根修復 (岐阜県白川村荻町/木造平屋建93.55㎡・)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	8,613,600
	旧安田楠雄邸庭園 (東京都文京区千駄木5-20-18/599.56㎡)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	136,012,463
	旧安田楠雄邸庭園建具修理 (東京都文京区千駄木5-20-18)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,718,426
	旧安田楠雄邸表門 (東京都文京区千駄木5-20-18/木造門扉一式)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	6,577,610

設備造作	駒井家住宅 (京都府京都市北白川伊織町64/ 木造2階建255.64㎡)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	5,016,576
	駒井家住宅修復部分 (京都府京都市北白川伊織町64/ 木造2階建255.64㎡)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	14,587,884
	駒井家住宅修復部分 (バーゴラ) (京都府京都市北白川伊織町64/ 木造2階建255.64㎡)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	1,004,668
	旧安田楠雄邸防災設備一式 (東京都文京区千駄木5-20-18)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	1
	琴引浜鳴き砂文化館汚水水道管 一式 (京都府京丹後市掛津56/)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	1,198,175
什器備品	白川郷旧寺口家防災設備一式 (岐阜県白川村荻町)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	299,700
	旧安田楠雄邸椅子一式 (東京都文京区千駄木5-20-18)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	1,380,900
	旧安田楠雄邸応接間絵画 (東京都文京区千駄木5-20-18)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	299,252
文化財取得保護 計画事業引当預 金	飛驒の匠文化館冷房機器 (岐阜県飛驒市古川町吉之町10- 1)	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	461,227
	定期預金・みずほ銀行丸之内支 店	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として 使用している。	69,500,000
	定期預金・三菱東京UFJ銀行丸の 内支店	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として 使用している。	45,000,000
	定期預金・三菱東京UFJ銀行丸の 内支店	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として 使用している。	6,000,000
退職給付引当預 金	定期預金・三菱東京UFJ銀行丸の 内支店	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として 使用している。	20,000,000
	定期預金・三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として 使用している。	10,630,000
保護事業引当預 金	定期預金・三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	公益目的保有財産であり、運用 益を公益目的事業の財源として 使用している。	21,120,000
復興支援事業引 当預金	普通預金・三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	101,119
	普通預金・みずほ銀行丸之内支 店	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	1,003,785
	定期預金・三菱東京UFJ銀行 丸の内支店	公益目的保有財産であり、公益 目的事業の用に供している。	7,000,000

その他固定資産	事業所拡張引預金	郵便振替	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	2,454,188
		定期預金・三井住友銀行丸ノ内支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。(一部管理運営の財源として使用している。)	3,000,000
	構築物	旧モーガン邸侵入防止柵 (神奈川県藤沢市字外原1122他/ 鉄線柵)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	73,920
		旧モーガン邸安全対策用柵 (神奈川県藤沢市字外原1122他/ 鉄線柵)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	690,200
		旧モーガン邸安全対策用覆屋 (神奈川県藤沢市字外原1122他/ 鉄線柵)	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	1,791,000
	商標	ロゴ、日本ナショナルトラスト、Japan National Trust,JNT	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。(一部管理運営の用に供している。)	1,062,628
	電話加入権	東京都千代田区麹町4-5海事センタービル4階事務所及び東京都文京区千駄木5-20-18旧安田楠雄邸庭園事務所	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。(一部管理運営の用に供している。)	243,440
京都府京都市北白川伊織町64駒井家住宅事務所		公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	150,600	
固定資産合計				2,248,741,897
資産合計				2,275,515,377
(流動負債)				
	未払金	事業費等の未払い額	地公法公共団体事業等の未払い分	17,259,032
	預り金	所得税等の預り額	職員に係る所得税源泉徴収等の預り分	155,012
	前受金	会費の前受け額	平成29年度個人及び家族会費等の前受け分	621,000
流動負債合計				18,035,044
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員4名に対する退職金の支払いに備えたもの	10,630,000
流動負債合計				10,630,000
負債合計				28,665,044
正味財産				2,246,850,333

監 査 報 告 書

公益財団法人 日本ナショナルトラスト
会 長 梅 崎 壽 殿

平成29年5月18日

公益財団法人日本ナショナルトラスト

監 事 今 村 正



監 事 山 科 清 一



私たち監事は、平成28年4月1日から平成29年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行の監査をいたしました。その方法及び結果について、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、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. 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 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。
- ② 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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその附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。