

平成27年度 決算報告

自 平成27年4月 1日

至 平成28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28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	8,967,787	10,850,500	△ 1,882,713
未収金	8,958,226	21,981,167	△ 13,022,941
前払金	3,600	15,284	△ 11,684
流動資産合計	17,929,613	32,846,951	△ 14,917,338
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	373,055,842	400,993,970	△ 27,938,128
文化財取得保護計画保護事業引当資産	140,500,000	127,500,000	13,000,000
その他保護事業引当資産	21,120,000	18,120,000	3,000,000
復興支援事業引当資産	10,127,064	19,840,751	△ 9,713,687
退職給付引当資産	9,494,000	11,115,000	△ 1,621,000
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	1,639,214,920	1,647,058,249	△ 7,843,329
設備造作	1,646,235	2,168,288	△ 522,053
什器備品	2,100,189	2,520,226	△ 420,037
特定資産合計	2,253,498,250	2,285,556,484	△ 32,058,234
(3) その他固定資産			
構築物	2,926,640	1,109,160	1,817,480
商標	1,214,432	1,366,236	△ 151,804
電話加入権	394,040	394,040	0
その他固定資産合計	4,535,112	2,869,436	1,665,676
固定資産合計	2,278,033,362	2,308,425,920	△ 30,392,558
資産合計	2,295,962,975	2,341,272,871	△ 45,309,896
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	10,712,187	15,760,153	△ 5,047,966
前受金	646,000	766,500	△ 120,500
預り金	135,160	76,698	58,462
流動負債合計	11,493,347	16,603,351	△ 5,110,004
2. 固定負債			0
退職給付引当金	9,494,000	11,115,000	△ 1,621,000
固定負債合計	9,494,000	11,115,000	△ 1,621,000
負債合計	20,987,347	27,718,351	△ 6,731,004
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	2,221,514,306	2,253,035,651	△ 31,521,345
2. 一般正味財産			
正味財産合計	53,461,322	60,518,869	△ 7,057,547
負債及び正味財産合計	2,274,975,628	2,313,554,520	△ 38,578,892
負債及び正味財産合計	2,295,962,975	2,341,272,871	△ 45,309,896

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	6,499	5,000	1,499
基本財産受取利息	6,499	5,000	1,499
特定資産運用益	44,306	38,310	5,996
特定資産受取利息	44,306	38,310	5,996
受取入会金	13,500	49,000	△ 35,500
受取入会金	13,500	49,000	△ 35,500
受取会費	6,318,000	6,750,000	△ 432,000
事業収益	9,703,780	12,356,415	△ 2,652,635
受託事業収益	0	2,609,120	△ 2,609,120
出版広報事業収益	251,200	286,095	△ 34,895
その他事業収益	9,452,580	9,461,200	△ 8,620
受取補助金等	2,672,000	2,608,000	64,000
受取地方公共団体補助金	2,532,000	2,532,000	0
受取民間助成金	140,000	76,000	64,000
負担金収入	5,313,513	5,408,664	△ 95,151
負担金収入	5,313,513	5,408,664	△ 95,151
受取寄付金	30,048,830	42,935,908	△ 12,887,078
事業賛助金	29,410,000	24,880,000	4,530,000
一般寄付等	638,830	4,847,505	△ 4,208,675
受取募金	0	13,208,403	△ 13,208,403
雑収益	1,569,308	263,266	1,306,042
雑収益	1,569,308	263,266	1,306,042
指定正味財産からの振替	2,752,567	0	2,752,567
経常収益計	58,442,303	70,414,563	△ 11,972,260
(2) 経常費用			
事業費	102,248,438	105,677,883	△ 3,429,445
給料手当	13,875,324	13,445,761	429,563
臨時雇賃金	1,035,200	975,318	59,882
退職給付費用	1,052,600	1,295,500	△ 242,900
福利厚生費	2,294,199	2,301,799	△ 7,600
旅費交通費	2,779,834	3,349,442	△ 569,608
会議費	193,560	258,552	△ 64,992
減価償却費	39,994,111	39,309,698	684,413
通信運搬費	1,655,839	1,769,281	△ 113,442
什器備品費	165,496	414,059	△ 248,563
消耗品費	515,247	302,842	212,405
修繕費	420,800	541,480	△ 120,680
工事作業費	5,150,368	8,085,212	△ 2,934,844
印刷製本費	1,796,270	1,632,195	164,075
賃借料	4,030,256	3,949,608	80,648
図書購入費	31,414	36,228	△ 4,814
諸謝金	432,743	587,995	△ 155,252
公租公課	527,672	381,367	146,305
光熱水料費	743,946	686,064	57,882
雑費	1,239,206	1,140,448	98,758
保険料	2,309,260	2,261,680	47,580
調査費	1,308,840	0	1,308,840
助成金支出費	9,973,100	14,245,600	△ 4,272,500
イベント費	511,816	59,070	452,746
委託費	9,909,478	8,224,474	1,685,004

諸会費	135,000	242,300	△ 107,300
仕入費	166,859	181,910	△ 15,051
管理費	2,995,310	4,114,534	△ 1,119,224
給料手当	1,115,846	1,929,998	△ 814,152
退職給付費用	64,400	166,500	△ 102,100
その他報酬	510,840	516,024	△ 5,184
福利厚生費	185,393	298,066	△ 112,673
旅費交通費	39,997	43,755	△ 3,758
会議費	103,402	283,121	△ 179,719
通信運搬費	39,077	46,822	△ 7,745
消耗品費	22,695	18,891	3,804
印刷製本費	12,960	8,273	4,687
賃借料	447,806	438,845	8,961
図書購入費	0	360	△ 360
公租公課	208	148	60
光熱水料費	19,954	19,343	611
雑費	98,232	92,888	5,344
諸会費	334,500	251,500	83,000
経常費用計	105,243,748	109,792,417	△ 4,548,669
当期経常増減額	△ 46,801,445	△ 39,377,854	△ 7,423,591
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	39,743,898	8,998,523	30,745,375
経常外収益計	39,743,898	8,998,523	30,745,375
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	
当期経常外増減額	39,743,898	8,998,523	30,745,375
当期一般正味財産増減額	△ 7,057,547	△ 30,379,331	23,321,784
一般正味財産期首残高	60,518,869	90,898,200	△ 30,379,331
一般正味財産期末残高	53,461,322	60,518,869	△ 7,057,547
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	2,531,000	7,448,000	△ 4,917,000
受取寄付金等	8,444,120	5,938,294	2,505,826
一般正味財産への振替額(減価償却相当分)	△ 39,743,898	△ 8,998,523	△ 30,745,375
一般正味財産への振替額(事業費充当分)	△ 2,752,567	0	△ 2,752,567
当期指定正味財産増減額	△ 31,521,345	4,387,771	△ 35,909,116
指定正味財産期首残高	2,253,035,651	2,248,647,880	4,387,771
指定正味財産期末残高	2,221,514,306	2,253,035,651	△ 31,521,345
III 正味財産期末残高	2,274,975,628	2,313,554,520	△ 38,578,892

(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	400,993,970	0	27,938,128	373,055,842
退職給付引当資産	11,115,000	1,117,000	2,738,000	9,494,000
保護事業引当資産	18,120,000	3,000,000		21,120,000
復興支援事業引当資産	19,840,751	346,659	10,060,346	10,127,064
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	1,647,058,249	2,946,240	10,789,569	1,639,214,920
設備造作	2,168,288	0	522,053	1,646,235
什器備品	2,520,226	0	420,037	2,100,189
文化財取得保護計画 保護事業引当資産	127,500,000	13,000,000	0	140,500,000
合 計	2,305,556,484	20,409,899	52,468,133	2,273,498,250

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	373,055,842	373,055,842	—	—
退職給付引当資産	9,494,000	9,494,000	—	9,494,000
保護事業引当資産	21,120,000	—	21,120,000	—
復興支援事業引当資産	10,127,064	10,127,064	—	—
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	1,639,214,920	1,639,214,920	—	—
設備造作	1,646,235	1,646,235	—	—
什器備品	2,100,189	2,100,189	—	—
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	2,273,498,250	2,229,378,250	44,120,000	9,494,000

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	439,375,382	373,055,842
保 護 建 物	309,969,559	105,513,846	204,455,713
設備造作・構築物・什器備品	11,933,460	5,260,396	6,673,064
商標	1,518,040	303,608	1,214,432
合 計	1,135,852,283	550,453,232	585,399,051

(4) 付属明細書

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	11,115,000	1,117,000	2,738,000	0	9,494,000
合 計	11,115,000	1,117,000	2,738,000	0	9,494,000

(5) 財産目録

財産目録

平成28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	396,323
	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	3,186,894
		普通預金・みずほ銀行丸之内支店	運転資金として	2,426,658
		普通預金・三井住友銀行丸ノ内支店	運転資金として	1,111,730
		普通預金・三井住友信託銀行芝営業部	運転資金として	180,545
		普通預金・三菱UFJ信託銀行本店	運転資金として	143,975
		普通預金・みずほ銀行丸之内支店	運転資金として	514,757
		郵便振替	運転資金として	1,006,905
		未収金	平成27年度補助金等	
	前払金	平成28年年度費用		3,600
流動資産合計				17,929,613
(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。	12,720,601
		飛驒の匠文化館 (岐阜県飛驒市古川町壺之町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。	21,703,400
		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。	32,228,700
	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。	54,317,760	

	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。	65,952,712
	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。	56,346,356
	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。	56,610,369
	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。	71,977,444
	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。	1,198,500
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。	20,332,582
	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。	1,900,800
	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。	6,394,700
	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。	142,865,240
	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。	2,833,413
	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。	6,946,979

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。	5,297,199
	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。	15,327,920
	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。	1,045,440
	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。	1,296,584
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。	349,650
	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。	1,726,125
	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。	374,064
文化財取得保護 計画事業引当預 金	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
	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
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。	9,494,000
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。	736,914
	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
	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。	2,390,150

その他固定資産	事業所拡張引預金	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 (神奈川県藤沢市宇外原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。	147,840
		旧モーガン邸安全対策用柵 (神奈川県藤沢市宇外原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。	788,800
		旧モーガン邸安全対策用覆屋 (神奈川県藤沢市宇外原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。	1,990,000
	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。)	1,214,432
	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				2,278,033,362
資産合計				2,295,962,975
(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	10,712,187
	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	135,160
	前受金	会費の前受け額	平成25年度個人及び家族会費等の前受け分	646,000
流動負債合計				11,493,347
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員2名に対する退職金の支払いに備えたもの	9,494,000
流動負債合計				9,494,000
負債合計				20,987,347
正味財産				2,274,975,628

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28年5月17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27年4月1日から平成28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。