

公益財団法人鎌倉風致保存会  
 貸借対照表〔令和2年度(2020年度)〕  
 令和3年(2021年)3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I. 資産の部</b>			
1. 流動資産	12,553,944	20,556,002	△ 8,002,058
現金	153,330	258,835	△ 105,505
預金	5,038,513	4,096,534	941,979
未収入金	6,398,841	15,206,600	△ 8,807,759
貯蔵品	569,400	570,000	△ 600
前払費用	393,860	424,033	△ 30,173
2. 固定資産	971,315,379	977,944,208	△ 6,628,829
(1) 基本財産	678,993,878	679,042,458	△ 48,580
土地	438,799,558	438,799,558	0
投資有価証券	238,750,555	239,466,623	△ 716,068
普通預金	1,443,765	776,277	667,488
(2) 特定資産	292,307,500	298,887,749	△ 6,580,249
建物	425,032	505,281	△ 80,249
緑地保全事業積立金	149,882,468	154,882,468	△ 5,000,000
建造物等保全事業積立金	140,500,000	140,500,000	0
緑地防災工事等準備積立金	1,500,000	3,000,000	△ 1,500,000
(3) その他の固定資産	14,001	14,001	0
車両運搬具	1	1	0
敷金	14,000	14,000	0
資産合計	983,869,323	998,500,210	△ 14,630,887
<b>II. 負債の部</b>			
1. 流動負債	3,397,822	15,547,116	△ 12,149,294
未払金	2,320,577	13,221,651	△ 10,901,074
預り金	25,354	23,933	1,421
前受金	1,051,891	2,301,532	△ 1,249,641
負債合計	3,397,822	15,547,116	△ 12,149,294
<b>III. 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	200,373,758	200,454,007	△ 80,249
(うち基本財産への充当額)	(101,763,758)	(101,763,758)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(98,610,000)	(98,690,249)	(△80,249)
指定正味財産合計	200,373,758	200,454,007	△ 80,249
2. 一般正味財産	780,097,743	782,499,087	△ 2,401,344
(うち基本財産への充当額)	(577,230,120)	(577,278,700)	(△48,580)
(うち特定資産への充当額)	(193,697,500)	(200,197,500)	(△6,500,000)
正味財産合計	980,471,501	982,953,094	△ 2,481,593
負債・正味財産合計	983,869,323	998,500,210	△ 14,630,887

公益財団法人鎌倉風致保存会  
貸借対照表内訳表〔令和2年度（2020年度）〕  
令和3年（2021）3月31日現在

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計	収益事業等 会計	法人会計（管理費）	内部取引 消去	合 計
<b>I. 資産の部</b>					
1. 流動資産	10,266,233	0	2,287,711	0	12,553,944
現金	76,665	0	76,665	0	153,330
預金	3,066,960	0	1,971,553	0	5,038,513
未収入金	6,340,348	0	58,493	0	6,398,841
貯蔵品	569,400	0	0	0	569,400
前払費用	212,860	0	181,000	0	393,860
2. 固定資産	884,845,424	0	86,469,955	0	971,315,379
(1) 基本財産	592,523,923	0	86,469,955	0	678,993,878
土地	438,799,558	0	0	0	438,799,558
投資有価証券	152,800,355	0	85,950,200	0	238,750,555
普通預金	924,010	0	519,755	0	1,443,765
(2) 特定資産	292,307,500	0	0	0	292,307,500
建物	425,032	0	0	0	425,032
緑地保全事業積立金	149,882,468	0	0	0	149,882,468
建造物等保全事業積立金	140,500,000	0	0	0	140,500,000
緑地防災工事等準備積立金	1,500,000	0	0	0	1,500,000
(3) その他の固定資産	14,001	0	0	0	14,001
車両運搬具	1	0	0	0	1
敷金	14,000	0	0	0	14,000
資産合計	895,111,657	0	88,757,666	0	983,869,323
<b>II. 負債の部</b>					
1. 流動負債	3,289,373	0	108,449	0	3,397,822
未払金	2,237,482	0	83,095		2,320,577
預り金	0	0	25,354		25,354
前受金	1,051,891	0	0		1,051,891
負債合計	3,289,373	0	108,449	0	3,397,822
<b>III. 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	200,373,758	0	0	0	200,373,758
(うち基本財産への充当額)	(101,763,758)	(0)	(0)	(0)	(101,763,758)
(うち特定資産への充当額)	(98,610,000)	(0)	(0)	(0)	(98,610,000)
指定正味財産合計	200,373,758	0	0	0	200,373,758
2. 一般正味財産	691,448,526	0	88,649,217	0	780,097,743
(うち基本財産への充当額)	(490,760,165)	(0)	(86,469,955)	(0)	(577,230,120)
(うち特定資産への充当額)	(193,697,500)	(0)	(0)	(0)	(193,697,500)
正味財産合計	891,822,284	0	88,649,217	0	980,471,501
負債・正味財産合計	895,111,657	0	88,757,666	0	983,869,323

公益財団法人鎌倉風致保存会  
正味財産増減計算書〔令和2年度（2020年度）〕  
令和2年（2020年）4月1日から令和3年（2021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	2,617,730	2,566,680	51,050
基本財産運用益	2,617,730	2,566,680	51,050
特定資産運用益	3,338,732	3,271,963	66,769
特定資産運用益	2,086,359	2,095,963	△ 9,604
指定正味財産からの振替額	1,252,373	1,176,000	76,373
受取会費	1,008,000	1,005,000	3,000
受取会費	1,008,000	1,005,000	3,000
受取補助金等	11,723,148	19,667,570	△ 7,944,422
受取補助金等	11,723,148	19,667,570	△ 7,944,422
受取負担金	127,500	112,500	15,000
受取負担金	127,500	112,500	15,000
受取補償金	1,037,641	1,037,641	0
受取補償金	1,037,641	1,037,641	0
受取寄付金	5,288,887	6,226,171	△ 937,284
受取寄付金	5,258,416	6,094,534	△ 836,118
受取募金	30,471	131,637	△ 101,166
雑収益	41,385	210,800	△ 169,415
受取利息	495	200	295
雑収益	40,890	210,600	△ 169,710
指定正味財産からの振替額	80,249	80,249	0
指定正味財産からの振替額	80,249	80,249	0
経常収益計	25,263,272	34,178,574	△ 8,915,302
(2) 経常費用			
事業費	23,852,936	25,855,429	△ 2,002,493
給与手当	6,365,496	6,031,881	333,615
臨時雇賃金	2,849,702	2,396,267	453,435
福利厚生費	1,081,033	1,001,434	79,599
会議費	0	0	0
旅費交通費	9,416	41,558	△ 32,142
報償費	25,615	33,410	△ 7,795
通信運搬費	371,812	237,389	134,423
消耗什器備品費	148,179	208,434	△ 60,255
消耗品費	245,908	348,091	△ 102,183
光熱水費	95,598	67,479	28,119
燃料費	50,973	70,239	△ 19,266
修理費	8,212	199,116	△ 190,904
印刷製本費	192,549	154,829	37,720
賃借料	314,494	316,944	△ 2,450

負担金	64,000	54,000	10,000
諸謝金	0	0	0
助成金支出	328,283	524,141	△ 195,858
工事費	0	12,609,850	△ 12,609,850
委託費	10,316,900	117,480	10,199,420
租税公課	660,800	670,100	△ 9,300
食糧費	0	36,649	△ 36,649
慶弔費	0	0	0
減価償却費	80,249	80,249	0
保険料	492,233	365,213	127,020
支払手数料	79,867	26,048	53,819
雑費	71,617	264,628	△ 193,011
管理費	3,811,680	3,503,907	307,773
給与手当	2,121,832	2,010,627	111,205
臨時雇賃金	316,634	266,252	50,382
福利厚生費	358,445	332,215	26,230
会議費	1,188	738	450
旅費交通費	2,150	4,322	△ 2,172
報償費	14,864	11,137	3,727
通信運搬費	96,642	91,844	4,798
消耗什器備品費	178,512	85,135	93,377
消耗品費	90,244	79,360	10,884
光熱水費	95,600	120,497	△ 24,897
燃料費	23,762	24,020	△ 258
修理費	7,731	0	7,731
印刷製本費	15,884	12,950	2,934
賃借料	30,816	37,256	△ 6,440
負担金	0	0	0
諸謝金	0	0	0
助成金支出	0	0	0
工事費	0	0	0
委託費	249,496	229,400	20,096
租税公課	0	0	0
食糧費	0	0	0
慶弔費	0	0	0
保険料	181,000	181,000	0
支払手数料	25,680	7,314	18,366
雑費	1,200	9,840	△ 8,640
経常費用計	27,664,616	29,359,336	△ 1,694,720
評価損益等調整前経常増減額	△ 2,401,344	4,819,238	△ 7,220,582
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 2,401,344	4,819,238	△ 7,220,582

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
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,401,344	4,819,238	△ 7,220,582
一般正味財産期首残高	782,499,087	777,679,849	4,819,238
一般正味財産期末残高	780,097,743	782,499,087	△ 2,401,344
II 指定正味財産増減の部			
特定資産評価益（指定）	1,252,373	1,176,000	76,373
特定資産運用益（指定）	1,252,373	1,176,000	76,373
一般正味財産への振替額	△ 1,332,622	△ 1,256,249	△ 76,373
当期指定正味財産増減額	△ 80,249	△ 80,249	0
指定正味財産期首残高	200,454,007	200,534,256	△ 80,249
指定正味財産期末残高	200,373,758	200,454,007	△ 80,249
III 正味財産期末残高	980,471,501	982,953,094	△ 2,481,593

公益財団法人鎌倉風致保存会  
正味財産増減計算書内訳書〔令和2年度（2020年度）〕

令和2年（2020年）4月1日から令和3年（2021年）3月31日まで

（単位：円）

科 目	公益目的事業会計					法人会計 (管理費)	合計
	緑地保全事業	建造物等保全事業	普及啓発事業	共通	小計		
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	0	0	0	1,981,290	1,981,290	636,440	2,617,730
基本財産運用益	0	0	0	1,981,290	1,981,290	636,440	2,617,730
特定資産運用益	1,586,622	1,752,110	0	0	3,338,732	0	3,338,732
特定資産運用益	334,249	1,752,110	0	0	2,086,359	0	2,086,359
指定正味財産からの振替額	1,252,373	0	0	0	1,252,373	0	1,252,373
受取会費	0	0	0	1,008,000	1,008,000	0	1,008,000
受取会費	0	0	0	1,008,000	1,008,000	0	1,008,000
受取補助金等	4,247,921	1,836,104	2,464,378	0	8,548,403	3,174,745	11,723,148
受取補助金等	4,247,921	1,836,104	2,464,378	0	8,548,403	3,174,745	11,723,148
受取負担金	112,500	0	15,000	0	127,500	0	127,500
受取負担金	112,500	0	15,000	0	127,500	0	127,500
受取補償金	1,037,641	0	0	0	1,037,641	0	1,037,641
受取補償金	1,037,641	0	0	0	1,037,641	0	1,037,641
受取寄付金	0	0	0	5,288,887	5,288,887	0	5,288,887
受取寄付金	0	0	0	5,258,416	5,258,416	0	5,258,416
受取募金	0	0	0	30,471	30,471	0	30,471
雑収益	19,890	0	21,000	0	40,890	495	41,385
受取利息	0	0	0	0	0	495	495
雑収益	19,890	0	21,000	0	40,890	0	40,890
指定正味財産からの振替額	0	80,249	0	0	80,249	0	80,249
指定正味財産からの振替額	0	80,249	0	0	80,249	0	80,249
経常収益計	7,004,574	3,668,463	2,500,378	8,278,177	21,451,592	3,811,680	25,263,272
(2) 経常費用							
給与手当	2,121,832	2,121,832	2,121,832	0	6,365,496	2,121,832	8,487,328
臨時雇賃金	1,583,168	316,633	949,901	0	2,849,702	316,634	3,166,336
福利厚生費	362,245	358,443	360,345	0	1,081,033	358,445	1,439,478
会議費	0	0	0	0	0	1,188	1,188
旅費交通費	6,220	0	3,196	0	9,416	2,150	11,566
報償費	0	0	25,615	0	25,615	14,864	40,479
通信運搬費	27,071	20,870	323,871	0	371,812	96,642	468,454
消耗什器備品費	103,813	0	44,366	0	148,179	178,512	326,691
消耗品費	86,700	2,029	157,179	0	245,908	90,244	336,152
光熱水費	31,866	31,866	31,866	0	95,598	95,600	191,198
燃料費	50,973	0	0	0	50,973	23,762	74,735
修理費	7,775	437	0	0	8,212	7,731	15,943
印刷製本費	16,164	15,884	160,501	0	192,549	15,884	208,433
賃借料	179,016	11,016	124,462	0	314,494	30,816	345,310
負担金	11,000	0	53,000	0	64,000	0	64,000
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0
助成金支出	0	328,283	0	0	328,283	0	328,283
工事費	0	0	0	0	0	0	0
委託費	10,013,300	281,600	22,000	0	10,316,900	249,496	10,566,396
租税公課	652,680	8,120	0	0	660,800	0	660,800
食糧費	0	0	0	0	0	0	0
慶弔費	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	80,249	0	0	80,249	0	80,249
保険料	416,040	64,693	11,500	0	492,233	181,000	673,233
支払手数料	33,610	5,280	40,977	0	79,867	25,680	105,547

雑費	6,240	877	64,500	0	71,617	1,200	72,817
経常費用計	15,709,713	3,648,112	4,495,111	0	23,852,936	3,811,680	27,664,616
評価損益等調整前経常増減額	△ 8,705,139	20,351	△ 1,994,733	8,278,177	△ 2,401,344	0	△ 2,401,344
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,705,139	20,351	△ 1,994,733	8,278,177	△ 2,401,344	0	△ 2,401,344
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度損益修正益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,705,139	20,351	△ 1,994,733	8,278,177	△ 2,401,344	0	△ 2,401,344
一般正味財産期首残高	436,888,428	179,247,982	34,964,041	42,749,419	693,849,870	88,649,217	782,499,087
一般正味財産期末残高	428,183,289	179,268,333	32,969,308	51,027,596	691,448,526	88,649,217	780,097,743
II 指定正味財産増減の部							
固定資産受贈益（指定）	0	0	0	0	0	0	0
土地受贈益（指定）	0	0	0	0	0	0	0
建物受贈益（指定）	0	0	0	0	0	0	0
特定資産運用益（指定）	1,252,373	0	0	0	1,252,373	0	1,252,373
一般正味財産への振替額	△ 1,252,373	△ 80,249	0	0	△ 1,332,622	0	△ 1,332,622
当期指定正味財産増減額	0	△ 80,249	0	0	△ 80,249	0	△ 80,249
指定正味財産期首残高	199,948,726	505,281	0	0	200,454,007	0	200,454,007
指定正味財産期末残高	199,948,726	425,032	0	0	200,373,758	0	200,373,758
III 正味財産期末残高	628,132,015	179,693,365	32,969,308	51,027,596	891,822,284	88,649,217	980,471,501

## 財務諸表に対する注記

### 1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

### 2 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券は満期保有目的の債券のみで、償却原価法（定額法）によっている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

「御谷騒動記」等の3冊子は発行より20年以上経過しているものもあるが、内容が低下しているとはいいがたい。従って販売用図書ではなく広報用パンフレット等と同様の「貯蔵品」（資産）として計上している。その評価額は印刷費の原価である。

#### (3) 固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却は、定額法によって行っている。

① 平成25年4月1日（洋館部分）と平成27年4月1日（和館部分）に遺贈された坂井家住宅は、昭和2年建築の木造家屋で減価償却の法定耐用年数がすでに経過しているが、遺贈者の意思により保存し有効に活用することが指定されている。そのため、木造で事務所用建物の耐用年数24年の半分の12年を耐用年数とし減価償却を行っている。

② 平成13年度取得の軽自動車は法定耐用年数4年がすでに経過しているため、1円にてその他の固定資産に計上している。

#### (4) 引当金の計上基準

該当なし。

#### (5) リース取引の処理方法

平成31年1月に契約したコピー機のリース取引は、所有権移転外ファイナンス・リース取引であり、且つリース料総額が300万円未満のため、通常の賃貸借取引に係る方法に準じて会計処理を行なっている。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 3 会計方針の変更

該当なし。

### 4 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				
投資有価証券等	240,242,900	0	48,580	240,194,320
土地（御谷山林 15,671.91㎡）	15,000,000	0	0	15,000,000
土地（笹目緑地 11,787㎡）	40,075,800	0	0	40,075,800
土地（十二所栗樹園 50,350㎡）	281,960,000	0	0	281,960,000
土地（坂井家住宅緑地 3188.53㎡）	101,763,758	0	0	101,763,758
小計	679,042,458	0	48,580	678,993,878

特定資産				
建物 (坂井家住宅 386.68 m <sup>2</sup> )	505,281	0	80,249	425,032
緑地保全事業積立金	154,882,468	0	5,000,000	149,882,468
建造物等保全事業積立金	140,500,000	0	0	140,500,000
緑地防災工事等準備積立金	3,000,000	500,000	2,000,000	1,500,000
小 計	298,887,749	500,000	7,080,249	292,307,500
合 計	977,930,207	500,000	7,128,829	971,301,378

- 5 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				
投資有価証券等	240,194,320	0	(240,194,320)	0
土地 (御谷山林 15,671.91 m <sup>2</sup> )	15,000,000	0	(15,000,000)	0
土地 (笹目緑地 11,787 m <sup>2</sup> )	40,075,800	0	(40,075,800)	0
土地 (十二所果樹園 50,350 m <sup>2</sup> )	281,960,000	0	(281,960,000)	0
土地 (坂井家住宅緑地 3188.53 m <sup>2</sup> )	101,763,758	(101,763,758)	0	0
小 計	678,993,878	(101,763,758)	(577,230,120)	0
特定資産				
建物 (坂井家住宅 386.68 m <sup>2</sup> )	425,032	(425,032)	(0)	0
緑地保全事業積立金	149,882,468	(98,184,968)	(51,697,500)	0
建造物等保全事業積立金	140,500,000	(0)	(140,500,000)	0
緑地防災工事等準備積立金	1,500,000	(0)	(1,500,000)	0
小 計	292,307,500	(98,610,000)	(193,697,500)	0
合 計	971,301,378	(200,373,758)	(770,927,620)	0

- 6 担保に供している資産  
該当なし。
- 7 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高 (直接法により減価償却を行っている場合)  
固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物 (昭和2年築 坂井家住宅洋館 遺贈 H25年度取得)	290,542	195,248	95,294
建物 (昭和2年築 坂井家住宅和館 遺贈 H27年度取得)	664,796	335,058	329,738
車両運搬具 (平成13年度取得)	1,140,000	1,139,999	1

- 8 保証債務 (債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。) 等の偶発債務  
該当なし。

- 9 債券の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)  
該当なし。

- 10 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。  
(単位：円)

科目	帳簿価額	時価(R3. 3. 31 現在)	評価損益
国債(#312)10年	0	0	0
国債(#136)20年	129,288,413	150,663,500	21,375,087
横浜市債(H27)5年	0	0	0
神奈川県債(#231)10年	10,000,000	10,093,540	93,540
共同発行市場公募地方債(#146)10年	70,194,320	71,582,000	1,387,680
兵庫県債(30年)	29,267,822	28,560,000	△707,822
シルフリミテッド債(28年)	97,053,568	79,190,000	△17,863,568
三菱UFJ社債(#8)10年	0	0	0
三菱UFJ社債(#14)10年	5,000,000	5,007,585	7,585
三井住友社債(#9)10年	14,000,000	13,937,000	△63,000
三井住友社債(#14)10年	6,000,000	5,993,988	△6,012
三菱UFJリース社債(#70)6年	5,000,000	5,009,000	9,000
三菱UFJ社債(#27)10年4ヶ月	10,000,000	10,068,000	68,000
みずほフィナンシャルG債10年	5,000,000	4,871,000	△129,000
合計	380,804,123	384,975,613	4,171,490

- 11 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高  
補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上 の記載区分
補助金 運営費補助金	鎌倉市	0	9,844,000	9,844,000	0	一般正味財産
奨励金 自然保護奨励金	神奈川県	0	63,000	63,000	0	一般正味財産
保存樹木奨励金	鎌倉市	0	417,110	417,110	0	一般正味財産
助成金 持続化給付金	国(経済産業省)	0	210,600	210,600	0	一般正味財産
緊急雇用安定助成金	国(厚生労働省)	0	1,188,438	1,188,438	0	一般正味財産
合計		0	11,723,148	11,724,148	0	

- 12 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当なし。

13 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)

振替額の内訳	振替額
経常収益への振替額	
指定正味財産の建物の減価償却費計上のため	80,249 円
指定正味財産の特定資産の運用益計上のため	1,252,373 円

14 関連当事者との取引の内容

該当なし。

15 重要な後発事象

該当なし。

## 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記5で記載しているので、省略する。

2 引当金の明細

該当なし。