

平成20年度決算報告

自 平成20年4月1日 至 平成21年3月31日

- ・ 収支計算書
- ・ 正味財産増減計算書
- ・ 貸借対照表
- ・ 財産目録
- ・ 財務諸表に対する注記

収支計算書

自 平成20年4月1日 ~ 至 平成21年3月31日

単位:円

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
財産収入	360,000	781,431	421,431	
預金利子収入	360,000	781,431	421,431	
事業収入	191,920,000	192,280,000	360,000	
日本の書展 関西展	63,210,000	57,921,900	-5,288,100	
中部展	41,220,000	39,166,100	-2,053,900	
東京展	74,090,000	79,119,200	5,029,200	
九州展	13,400,000	12,481,300	-918,700	
東大寺展	0	3,591,500	3,591,500	
寄付金収入	0	1,000,000	1,000,000	
その他の収入	0	0	0	
事業活動収入計	192,280,000	194,061,431	1,781,431	
2. 事業活動支出				
事業活動支出				
1) 展覧会費	105,400,000	119,548,652	14,148,652	
日本の書展 関西展	39,800,000	41,914,478	2,114,478	
中部展	21,500,000	24,205,089	2,705,089	
東京展	33,800,000	42,909,179	9,109,179	
九州展	10,300,000	10,519,906	219,906	
2) 講習会・研究会費	2,000,000	1,608,326	-391,674	
3) 国際展費	1,000,000	423,675	-576,325	
4) 功労者顕彰費	600,000	600,000	0	
5) 資料購入費	500,000	21,690	-478,310	
6) 広報費	1,000,000	210,000	-790,000	
7) 特別企画展経費	10,000,000	16,141,315	6,141,315	
事業費支出計	120,500,000	138,553,658	18,053,658	
管理費支出			0	
1) 人件費	47,412,000	51,261,723	3,849,723	
役職員給料・手当	35,800,000	39,339,734	3,539,734	
旅費交通費	3,000,000	4,076,680	1,076,680	
福利厚生費	5,100,000	6,241,309	1,141,309	
退職積立金	2,000,000	0	-2,000,000	
その他	1,512,000	1,604,000	92,000	
2) 備品費	300,000	411,600	111,600	
3) 消耗品費	4,500,000	2,648,253	-1,851,747	
消耗品費	1,300,000	416,224	-883,776	
印刷費	1,100,000	797,856	-302,144	
通信運搬費	1,700,000	972,479	-727,521	
光熱用水費	400,000	461,694	61,694	

収支計算書

自 平成20年4月1日 ~ 至 平成21年3月31日

単位:円

4) 会議費	5,000,000	5,064,668	64,668	
理・評他会議費	<i>5,000,000</i>	<i>5,064,668</i>	<i>64,668</i>	
5) 渉外費	1,000,000	356,748	-643,252	
6) 営繕費	100,000	0	-100,000	
7) 一般諸経費	10,118,000	8,885,368	-1,232,632	
事務所費	<i>9,500,000</i>	<i>8,782,368</i>	<i>-717,632</i>	
租税公費	<i>118,000</i>	<i>73,000</i>	<i>-45,000</i>	
慶弔費	<i>500,000</i>	<i>30,000</i>	<i>-470,000</i>	
8) 雑費	1,000,000	606,054	-393,946	
管理費支出計	69,430,000	69,234,414	-195,586	
事業活動支出計	189,930,000	207,788,072	17,858,072	
事業活動収支差額	2,350,000	-13,726,641	-16,076,641	
投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
1) 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	0	18,247	18,247	
投資活動支出計	0	18,247	18,247	
投資活動収支差額	0	-18,247	-18,247	
予備費支出	2,350,000	0	-2,350,000	
当期収支差額	0	-13,744,888	-13,744,888	
前期繰越収支差額	53,519,929	53,519,929	0	
次期繰越収支差額	53,519,929	39,775,041	-13,744,888	

(注)

1 資金の範囲は現金預金、未収入金、仮払金、前払金、預り金、前受金及び未払消費税を含めている。
 なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	112,667,585	28,854,835
未収入金	232,537	170,000
仮払金	643,780	267,940
前払金	6,747,300	11,814,576
合計	120,291,202	41,107,351
預り金	245,973	238,210
前受金	65,207,000	0
未払消費税	1,318,300	1,094,100
合計	66,771,273	1,332,310
次期繰越収支差額	53,519,929	39,775,041

正味財産増減計算書
自平成19年4月1日 至平成20年3月31日

財団法人全国書美術振興会
(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
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	651,780	649,999	1,781
基本財産受取利息	651,780	649,999	1,781
特定資産運用益	18,247	21,793	-3,546
特定資産受取利息	18,247	21,793	-3,546
事業収入	192,280,000	169,664,000	22,616,000
展覧会協賛金等	192,280,000	169,664,000	22,616,000
雑収益	1,111,404	16,262,428	-15,151,024
雑収益	1,000,000	16,142,400	-15,142,400
受取利息	111,404	120,028	-8,624
経常収益計	194,061,431	186,598,220	7,463,211
(2) 経常費用			
事業費	138,553,658	115,932,515	22,621,143
展覧会費	136,113,642	115,397,315	20,716,327
講習会費	1,608,326	0	1,608,326
功労者顕彰費	600,000	300,000	300,000
資料購入費	21,690	46,200	-24,510
広報費	210,000	189,000	21,000
管理費	70,827,506	70,802,313	25,193
人件費	51,261,723	52,068,802	-807,079
備品費	411,600	2,857,879	-2,446,279
消耗品費	2,648,253	2,648,386	-133
会議費	5,064,668	3,878,318	1,186,350
渉外費	356,748	676,698	-319,950
営繕費	0	860,307	-860,307
一般諸経費	8,885,368	6,089,334	2,796,034
その他の経費	606,054	1,331,073	-725,019
減価償却費	1,593,092	391,516	1,201,576
経常費用計	209,381,164	186,734,828	22,646,336
当期経常増減額	-15,319,733	-136,608	-15,183,125
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	5,900	-5,900
什器備品除却損	0	5,900	-5,900
経常外費用計	0	5,900	-5,900
当期経常外増減額	0	-5,900	5,900
当期一般正味財産増減額	-15,319,733	-142,508	-15,177,225
一般正味財産期首残高	157,505,747	157,648,255	-142,508
一般正味財産期末残高	142,186,014	157,505,747	-15,319,733
指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000	0
正味財産期末残高	152,186,014	167,505,747	-15,319,733

貸借対照表

平成20年3月31日現在

財団法人全国書美術振興会
(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	28,854,835	112,667,585	-83,812,750
未収入金	170,000	232,537	-62,537
仮払金	267,940	643,780	-375,840
前払金	11,814,576	6,747,300	5,067,276
流動資産合計	41,107,351	120,291,202	-79,183,851
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	13,824,982	13,806,735	18,247
(3) その他固定資産			
建物付属設備	2,097,355	2,589,302	-491,947
什器備品	2,804,870	3,906,015	-1,101,145
電話加入権	169,146	169,146	0
差入敷金	7,520,000	7,520,000	0
その他の固定資産合計	12,591,371	14,184,463	-1,593,092
固定資産合計	126,416,353	127,991,198	-1,574,845
資産合計	167,523,704	248,282,400	-80,758,696
負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,094,100	1,318,300	-224,200
前受金	0	65,207,000	-65,207,000
預り金	238,210	245,973	-7,763
流動負債合計	1,332,310	66,771,273	-65,438,963
2 固定負債			
退職給与引当金	14,005,380	14,005,380	0
負債合計	15,337,690	80,776,653	-65,438,963
正味財産の部			
1 指定正味財産	10,000,000	10,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(10,000,000)	(10,000,000)	0
2 一般正味財産	142,186,014	157,505,747	-15,319,733
(うち基本財産への充当額)	(90,000,000)	(90,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(13,806,735)	(13,806,735)	0
正味財産合計	152,186,014	167,505,747	-15,319,733
負債及び正味財産合計	167,523,704	248,282,400	-80,758,696

財産目録

平成20年3月31日

財団法人全国書美術振興会
(単位:円)

科 目	金 額
資 産 の 部	
1 流動資産	
現金 手許有高	46,811
普通預金	
	三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店 3,448,911
	三菱UFJ信託銀行・本店 359,113
郵便貯金 九段郵便局	0
定期預金 三菱UFJ信託銀行・本店	25,000,000
未収入金 17年度日本の書展・東京協賛費・図録代	170,000
仮払金 出張仮払い	265,440
仮払金 パスモデポジット	2,500
前払金 関西展予約金	6,747,300
前払金 出品票他(株)情報通信社	5,001,276
前払金 公益法人会費20年度分	66,000
流動資産合計	41,107,351
2 固定資産	
(1)基本財産	
定期預金 三菱UFJ信託銀行・本店	100,000,000
(2)特定資産	
退職給与引当預金	
普通預金 三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店	13,824,982
(3)その他固定資産	
建物付属設備 事務所内電気設備他	2,698,008
什器備品 事務用機器一式	4,188,825
	減価償却累計額 1,984,608
電話加入権 (3568-2071) (3568-2072)	169,146
差入敷金 (有)パシフィック・グロース・リアルティ 借室敷金	7,520,000
その他の固定資産合計	12,591,371
固定資産合計	126,416,353
資 産 合 計	167,523,704
負 債 の 部	
1 流動負債	
未払金 20年度分消費税	1,094,100
預り金 職員源泉税他	238,210
流動負債合計	1,332,310
2 固定負債	
退職給与引当金	14,005,380
固定負債合計	14,005,380
負 債 合 計	15,337,690
正 味 財 産	152,186,014

財務諸表に対する注記

1.重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
定率法を採用している。
- (2) 消費税等の会計処理
税込方式を採用している。

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。

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 定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
特定資産 退職給与引当資産	13,806,735	18,247	0	13,824,982
合計	113,806,735	18,247	0	113,824,982

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。

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 定期預金	100,000,000	10,000,000	90,000,000	0
特定資産 退職給与引当資産	13,824,982	0	13,824,982	13,824,982
合計	113,824,982	10,000,000	103,824,982	13,824,982