

旧財団法人の決算報告

自 平成23年4月1日 至 平成24年1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23年4月1日

至 平成24年1月31日

単位：円

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①財産収入	400,000	651,208	251,208	
預金利子収入	400,000	651,208	251,208	
②事業収入	192,000,000	181,556,500	-10,443,500	
日本の書展 関西展	57,000,000	54,433,500	-2,566,500	
中部展	39,000,000	35,667,500	-3,332,500	
東京展	76,000,000	72,876,000	-3,124,000	
九州展	20,000,000	18,579,500	-1,420,500	
③寄付金収入	0	300,000	300,000	
④その他の収入	0	0	0	
事業活動収入計	192,400,000	182,507,708	-9,892,292	
2. 事業活動支出				
①事業活動支出				
1) 展覧会費	116,000,000	98,560,578	-17,439,422	
日本の書展 関西展	41,000,000	35,154,904	-5,845,096	
中部展	23,000,000	18,622,060	-4,377,940	
東京展	42,000,000	31,689,908	-10,310,092	
九州展	13,000,000	13,093,706	93,706	
2) 講習会・研究会費	1,000,000	0	-1,000,000	
3) 功労者顕彰費	600,000	600,000	0	
4) 資料購入費	500,000	0	-500,000	
5) 広報費	1,000,000	1,013,794	13,794	
6) 震災寄附金	0	10,000,000	10,000,000	
事業費支出計	122,100,000	110,174,372	-11,925,628	
②管理費支出				
1) 人件費	50,100,000	46,505,094	-3,594,906	
役職員給料・手当	38,200,000	35,898,455	-2,301,545	
旅費交通費	5,000,000	3,039,830	-1,960,170	
福利厚生費	5,000,000	5,991,809	991,809	
その他	1,900,000	1,575,000	-325,000	
2) 備品費	300,000	0	-300,000	
3) 消耗品費	2,500,000	1,854,110	-645,890	
消耗品費	400,000	180,968	-219,032	
印刷費	800,000	615,951	-184,049	
通信運搬費	800,000	740,371	-59,629	
光熱用水費	500,000	316,820	-183,180	
4) 会議費	5,000,000	3,897,860	-1,102,140	
理・評他会議費	5,000,000	3,897,860	-1,102,140	
5) 渉外費	500,000	217,608	-282,392	

6) 営繕費	200,000	0	-200,000	
7) 一般諸経費	9,900,000	11,241,367	1,341,367	
事務所費	9,600,000	7,872,717	-1,727,283	
租税公費	100,000	72,900	-27,100	
慶弔費	200,000	3,295,750	3,095,750	
8) その他の経費	900,000	1,043,410	143,410	
管理費支出計	69,400,000	64,759,449	-4,640,551	
事業活動支出計	191,500,000	174,933,821	-16,566,179	
事業活動収支差額	900,000	7,573,887	6,673,887	
II 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	5,000	1,105	-3,895	
投資活動支出計	5,000	1,105	-3,895	
投資活動収支差額	-5,000	-1,105	3,895	
III. 予備費支出	895,000	0	-895,000	
当期収支差額	0	7,572,782	-7,572,782	
前期繰越収支差額	7,602,352	7,602,352	0	
次期繰越収支差額	7,602,352	15,175,134	7,572,782	

(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
資産合計	9,947,922	17,235,734
現金預金	1,140,704	13,042,538
未収入金	0	50,000
仮払金	786,860	2,500
前払金	8,020,358	4,140,696
負債合計	2,345,570	2,060,600
預り金	262,070	0
前受金	0	0
未払消費税	2,083,500	2,060,600
次期繰越収支差額	7,602,352	15,175,134

3. 予算額は平成24年3月31日までの1年間で立てており、決算額は平成24年1月31日までの10ヶ月間での決算の為、差異が生じている。
4. ②事業収入での差異の主因は、「日本の書展」の出品者で依頼数と実際の出品者数に差異があるためである。
5. ①事業活動支出中、1) 展覧会費の差異の主因は各店の開幕祝賀会中止のためであり、
6) 震災寄附金は日本赤十字社への東日本大震災義援金である。
6. ②管理費支出中、7) 慶弔費の差異は第40回「日本の書展」出品者で東日本大震災に被災された方への見舞金で生じている。

正味財産増減計算書

公益財団法人全国書美術振興会
(単位：円)

自平成23年4月1日 至平成24年1月31日

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			
① 基本財産運用益	650,003	649,999	4
基本財産受取利息	650,003	649,999	4
② 特定資産運用益	1,105	3,397	-2,292
特定資産受取利息	1,105	3,397	-2,292
③ 事業収入	181,556,500	189,268,475	-7,711,975
展覧会協賛金等	181,556,500	189,268,475	-7,711,975
④ 寄附金収入	300,000	0	300,000
寄附金	300,000	0	300,000
④ 雑収益	100	3,301	-3,201
雑収益	0	2,900	-2,900
受取利息	100	401	-301
経常収益計	182,507,708	189,925,172	-7,417,464
(2) 経常費用			
① 事業費	110,174,372	120,352,983	-10,178,611
展覧会費	98,560,578	116,337,644	-17,777,066
国際展費	0	415,149	-415,149
功労者顕彰費	600,000	600,000	0
資料購入費	0	20,766	-20,766
広報費	1,013,794	1,053,166	-39,372
特別企画経費	0	1,926,258	-1,926,258
寄附金	10,000,000	0	10,000,000
② 管理費	65,309,089	70,875,588	-5,566,499
人件費	46,505,094	51,811,969	-5,306,875
備品費	0	103,950	-103,950
消耗品費	1,854,110	2,121,669	-267,559
会議費	3,897,860	4,743,270	-845,410
渉外費	217,608	442,805	-225,197
営繕費	0	0	0
一般諸経費	11,241,367	9,844,368	1,396,999
その他の経費	1,043,410	982,709	60,701
減価償却費	549,640	824,848	-275,208
経常費用計	175,483,461	191,228,571	-15,745,110
当期経常増減額	7,024,247	-1,303,399	8,327,646
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,024,247	-1,303,399	8,327,646
一般正味財産期首残高	108,066,715	109,370,114	-1,303,399
一般正味財産期末残高	115,090,962	108,066,715	7,024,247
II 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
III 正味財産期末残高	125,090,962	118,066,715	7,024,247

貸借対照表

平成24年1月31日現在

公益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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	13,042,538	1,140,704	11,901,834
未収入金	50,000	0	50,000
仮払金	2,500	786,860	-784,360
前払金	4,140,696	8,020,358	-3,879,662
流動資産合計	17,235,734	9,947,922	7,287,812
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	100,000,000	-50,000,000
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	13,833,897	13,832,792	1,105
(3) その他固定資産			
定期預金	50,000,000	0	50,000,000
建物付属設備	1,182,125	1,393,164	-211,039
什器備品	1,216,040	1,554,641	-338,601
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	60,087,311	10,636,951	49,450,360
固定資産合計	123,921,208	124,469,743	-548,535
資 産 合 計	141,156,942	134,417,665	6,739,277
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	2,060,600	2,083,500	-22,900
前受金	0	0	0
預り金	0	262,070	-262,070
流動負債合計	2,060,600	2,345,570	-284,970
2 固定負債			
退職給与引当金	14,005,380	14,005,380	0
負 債 合 計	16,065,980	16,350,950	-284,970
III 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	115,090,962	108,066,715	7,024,247
(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)	(13,833,897)	(13,832,792)	1,105
正 味 財 産 合 計	125,090,962	118,066,715	7,024,247
負債及び正味財産合計	141,156,942	134,417,665	6,739,277

財産目録

平成24年1月31日

公益財団法人全国書美術振興会
(単位：円)

科 目	金 額
I 資産の部	
1 流動資産	
現金	95,036
普通預金	
	三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店 11,574,895
	三菱UFJ信託銀行・本店 1,372,607
未収入金	39回展協賛費 50,000
仮払金	パスモデポジット 2,500
前払金	関西展予約金 3,540,600
前払金	事務所家賃・カンフロンティア不動産 600,096
	流動資産合計 17,235,734
2 固定資産	
(1)基本財産	
定期預金	三菱UFJ信託銀行・本店 50,000,000
(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 13,833,897
(3)その他固定資産	
定期預金	三菱UFJ信託銀行・本店 50,000,000
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 △ 4,488,668
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 60,087,311
	固定資産合計 123,921,208
	資産合計 141,156,942
II負債の部	
1 流動負債	
未払消費税	平成24.1月期確定消費税 2,060,600
	流動負債合計 2,060,600
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 16,065,980
	正味財産 125,090,962

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	50,000,000	50,000,000
特定資産 退職給与引当資産	13,829,395	3,397	0	13,832,792
合計	113,824,982	3,397	50,000,000	63,832,792

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	50,000,000	10,000,000	40,000,000	0
特定資産 退職給与引当資産	13,833,897	0	13,833,897	13,833,897
合計	63,833,897	10,000,000	53,833,897	13,833,897