

公益財団法人平成24年度決算書類

自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日

- ・ 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

正味財産増減計算書

自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人24年度実績(24年10月～25年9月)	公益財団法人初年度実績(24年2月～9月)
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	39,999	20,054
特定資産運用益	2,758	2,758
事業収益	148,509,000	151,745,500
雑収益	20,998	20,304
経常収益計	148,572,755	151,788,616
(2) 経常費用		
事業費	140,912,845	123,330,474
役員報酬	1,500,000	1,000,000
給料手当	27,299,666	17,158,415
臨時雇賃金	1,542,000	2,004,000
福利厚生費	5,401,482	3,531,760
展覧会場賃借料	12,482,430	12,699,632
図録製作費	18,164,911	17,009,360
広告費	7,350,040	7,035,944
展覧会費	18,337,151	15,772,713
開会関係費	20,731,518	20,150,921
海外展費	388,127	
印刷費	7,958,887	8,599,799
会議費	1,476,608	412,986
旅費交通費	4,390,332	3,923,785
通信運搬費	2,682,011	3,605,228
減価償却費	363,307	296,017
消耗品費	333,635	1,019,280
修繕費	0	0
光熱用水費	515,485	252,452
事務所賃借料	6,560,870	4,386,010
雑費	3,434,385	4,472,172
管理費	16,878,946	12,353,678
役員報酬	2,270,000	1,780,000
給料手当	6,824,917	4,156,386
福利厚生費	1,350,370	855,519

正味財産増減計算書

自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人24年度実績(24年10月～25年9月)	公益財団法人初年度実績(24年2月～9月)
開会関係費	2,303,502	2,238,991
印刷費	76,479	48,907
会議費	1,026,242	412,985
旅費交通費	713,785	689,565
通信運搬費	59,027	48,453
減価償却費	40,367	32,891
消耗品費	36,776	113,253
修繕費	0	0
光熱用水費	40,047	28,050
事務所賃借料	728,986	487,334
租税公課	2,800	67,000
雑費	1,405,648	1,394,344
経常費用計	157,791,791	135,684,152
当期経常増減額	△ 9,219,036	16,104,464
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益	0	0
経常外収益計	0	0
(2) 経常外費用	0	0
敷金貸倒損失	2,858,378	
経常外費用計	2,858,378	0
当期経常外増減額	△ 2,858,378	0
法人会計振替額	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 12,077,414	16,104,464
一般正味財産期首残高	131,195,426	115,090,962
一般正味財産期末残高	119,118,012	131,195,426
II 指定正味財産増減の部		
受取補助金等	0	0
一般正味財産への振替額	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	10,000,000
III 正味財産期末残高	129,118,012	141,195,426

正味財産増減計算内訳書

自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人24年度実績（24年10月～25年9月）			公益財団法人初年度実績（24年2月～9月）		
	公益目的事業会計	法人会計	合計	公益目的事業会計	法人会計	合計
	公 1			公 1		
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	39,999	0	39,999	20,054	0	20,054
基本財産受取利息	39,999		39,999	20,054		20,054
特定資産運用益	2,758	0	2,758	2,758	0	2,758
特定資産受取利息	2,758		2,758	2,758		2,758
事業収益	132,173,010	16,335,990	148,509,000	136,570,950	15,174,550	151,745,500
展覧会収入	132,173,010	16,335,990	148,509,000	136,570,950	15,174,550	151,745,500
雑収益	20,998	0	20,998	20,304	0	20,304
受取利息	20,998		20,998	20,304		20,304
経常収益計	132,236,765	16,335,990	148,572,755	136,614,066	15,174,550	151,788,616
（2）経常費用						
事業費	140,912,845		140,912,845	123,330,474		123,330,474
役員報酬	1,500,000		1,500,000	1,000,000		1,000,000
給料手当	27,299,666		27,299,666	17,158,415		17,158,415
臨時雇賃金	1,542,000		1,542,000	2,004,000		2,004,000
福利厚生費	5,401,482		5,401,482	3,531,760		3,531,760
展覧会場賃借料	12,482,430		12,482,430	12,699,632		12,699,632
図録製作費	18,164,911		18,164,911	17,009,360		17,009,360
広告費	7,350,040		7,350,040	7,035,944		7,035,944
展覧会費	18,337,151		18,337,151	15,772,713		15,772,713
開会関係費	20,731,518		20,731,518	20,150,921		20,150,921
海外展費	388,127		388,127	0		0
印刷費	7,958,887		7,958,887	8,599,799		8,599,799
会議費	1,476,608		1,476,608	412,986		412,986
旅費交通費	4,390,332		4,390,332	3,923,785		3,923,785
通信運搬費	2,682,011		2,682,011	3,605,228		3,605,228
減価償却費	363,307		363,307	296,017		296,017
消耗品費	333,635		333,635	1,019,280		1,019,280
修繕費	0		0	0		0
光熱用水費	515,485		515,485	252,452		252,452
事務所賃借料	6,560,870		6,560,870	4,386,010		4,386,010
雑費	3,434,385		3,434,385	4,472,172		4,472,172
管理費		16,878,946	16,878,946		12,353,678	12,353,678
役員報酬		2,270,000	2,270,000		1,780,000	1,780,000
給料手当		6,824,917	6,824,917		4,156,386	4,156,386
福利厚生費		1,350,370	1,350,370		855,519	855,519

正味財産増減計算内訳書

自 平成24年10月1日 至 平成25年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人24年度実績（24年10月～25年9月）			公益財団法人初年度実績（24年2月～9月）		
	公益目的事業会計	法人会計	合計	公益目的事業会計	法人会計	合計
	公 1			公 1		
開会関係費		2,303,502	2,303,502		2,238,991	2,238,991
印刷費		76,479	76,479		48,907	48,907
会議費		1,026,242	1,026,242		412,985	412,985
旅費交通費		713,785	713,785		689,565	689,565
通信運搬費		59,027	59,027		48,453	48,453
減価償却費		40,367	40,367		32,891	32,891
消耗品費		36,776	36,776		113,253	113,253
修繕費		0	0		0	0
光熱用水費		40,047	40,047		28,050	28,050
事務所賃借料		728,986	728,986		487,334	487,334
租税公課		2,800	2,800		67,000	67,000
雑費		1,405,648	1,405,648		1,394,344	1,394,344
経常費用計	140,912,845	16,878,946	157,791,791	123,330,474	12,353,678	135,684,152
当期経常増減額	△ 8,676,080	△ 542,956	△ 9,219,036	13,283,592	2,820,872	16,104,464
2. 経常外増減の部			0			0
（1）経常外収益			0			0
中科目別記載			0			0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
（2）経常外費用			0			0
敷金貸倒損失	2,572,540	285,838	2,858,378			0
経常外費用計	2,572,540	285,838	2,858,378	0	0	0
当期経常外増減額	△ 2,572,540	△ 285,838	△ 2,858,378	0	0	0
法人会計振替額			0			0
当期一般正味財産増減額	△ 11,248,620	△ 828,794	△ 12,077,414	13,283,592	2,820,872	16,104,464
一般正味財産期首残高	128,374,554	2,820,872	131,195,426	115,090,962		115,090,962
一般正味財産期末残高	117,125,934	1,992,078	119,118,012	128,374,554	2,820,872	131,195,426
受取補助金等			0			0
一般正味財産への振替額			0			0
当期指定正味財産増減額			0			0
指定正味財産期首残高	10,000,000		10,000,000	10,000,000		10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000		10,000,000	10,000,000		10,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	127,125,934	1,992,078	129,118,012	138,374,554	2,820,872	141,195,426

貸借対照表

平成25年9月30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	32,933,942	29,875,533	3,058,409
未収入金	199,622	50,000	149,622
仮払金	2,500	2,500	0
前払金	2,637,286	2,674,560	-37,274
流動資産合計	35,773,350	32,602,593	3,170,757
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	13,839,413	13,836,655	2,758
(3) その他固定資産			
定期預金	40,000,000	50,000,000	-10,000,000
建物付属設備	855,247	1,040,252	-185,005
什器備品	810,336	1,029,005	-218,669
電話加入権	169,146	169,146	0
差入敷金	4,512,000	7,520,000	-3,008,000
その他の固定資産合計	46,346,729	59,758,403	-13,411,674
固定資産合計	110,186,142	123,595,058	-13,408,916
資 産 合 計	145,959,492	156,197,651	-10,238,159
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	106,100	358,700	-252,600
未払金	0	638,145	-638,145
前受金	2,730,000	0	2,730,000
流動負債合計	2,836,100	996,845	1,839,255
2 固定負債			
退職給与引当金	14,005,380	14,005,380	0
負 債 合 計	16,841,480	15,002,225	1,839,255
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	119,118,012	131,195,426	-12,077,414
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(13,839,413)	(13,836,655)	2,758
正 味 財 産 合 計	129,118,012	141,195,426	-12,077,414
負債及び正味財産合計	145,959,492	156,197,651	-10,238,159

財 産 目 録

平成25年9月30日

公益財団法人
全国書美術振興会
(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金 額
(流動資産)				
	現金	手許保管	運転資金	21,581
	預金	普通預金三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店	運転資金	31,439,134
		普通預金三菱UFJ信託銀行・本店	運転資金	1,473,227
	未収入金	41回展協賛費	公・展覧会協賛費の未収	50,000
	未収入金	株式会社パシフィック・プロパティーズ・インベストメント	貸室敷金返還分	149,622
	仮払金	パスモデポジット	公益目的及び管理目的の業務執行の為使用	2,500
	前払金	関西展予約金	公・展覧会会場費前払	2,024,190
	前払金	審査会場予約金	公・審査会場費前払	13,000
	前払金	事務所家賃・サンフロンティア不動産	公益目的及び管理目的の業務執行の為使用	600,096
流動資産合計				35,773,350
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三菱UFJ信託銀行・本店	公益目的保有財産、運用益を公益目的事業の財源として使用	50,000,000
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	職員退職給与引当金見合いの引当資産として管理	13,839,413
その他固定資産	定期預金	三菱UFJ信託銀行・本店	運転資金	40,000,000
	建物付属設備	事務所内電気設備他	公益目的90%管理目的10%	855,247
	什器備品	事務用機器一式	公益目的90%管理目的10%	810,336
	電話加入権	(3568-2071) (3568-2072)	公益目的90%管理目的10%	169,146
	差入敷金	みずほ信託銀行株式会社 借室敷金	公益目的90%管理目的10%	4,512,000
固定資産合計				110,186,142
資産合計				145,959,492
(流動負債)				
	未払消費税	平成25年9月期確定消費税	公・展覧会協賛金にかかる消費税	106,100
	前受金	平成25年度海外展協賛金	公・展覧会協賛金	2,730,000
流動負債合計				2,836,100
(固定負債)				
	退職給与引当金	職員分	公益目的及び管理目的の業務に従事する職員の退職引き当て	14,005,380
固定負債合計				14,005,380
負債合計				16,841,480
正味財産				129,118,012

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生じさせる状況は存在しない。

2. 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。

3. 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	50,000,000	0		50,000,000
特定資産				
退職給与引当資産	13,836,655	2,758	0	13,839,413
合計	63,836,655	2,758	0	63,839,413

4. 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	うち一般正味 財産からの充	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	13,839,413	0	13,839,413	13,839,413
合計	63,839,413	10,000,000	53,839,413	13,839,413

5. 担保に供している資産

該当する事項はありません。

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び期末残高

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。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	2,698,008	1,842,761	855,247
什器備品	4,188,825	3,378,489	810,336
合計額	6,886,833	5,221,250	1,665,583

7. 引当金の増減及びその残高

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給与引当金	14,005,380	0	0	0	14,005,380

8. 債務保証等の偶発債務

該当する事項はありません。

9. 関連当事者との取引の内容

該当する事項はありません。

10. 重要な後発事象

該当する事項はありません。

11. その他

該当する事項はありません。