

公益財団法人全国書美術振興会 平成27年度決算書類

自 平成27年10月1日 至 平成28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
- ・ 貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書
- ・ 監査報告書

正味財産増減計算書

自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日

単位：円

	公益財団法人27年度実績 (27年10月～28年9月)	公益財団法人26年度実績 (26年10月～27年9月)
科 目	合計	合計
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	40,108	39,999
特定資産運用益	1,502	2,760
事業収益	149,609,301	145,865,553
雑収益	2,636,423	800,738
経常収益計	152,287,334	146,709,050
(2) 経常費用		
事業費	129,673,474	142,067,996
役員報酬	1,500,000	1,500,000
給料手当	26,326,234	27,519,838
臨時雇賃金	880,000	745,000
福利厚生費	4,530,029	5,173,880
展覧会場賃借料	10,254,126	13,012,792
図録製作費	16,769,937	16,313,290
広告費	7,288,800	7,256,400
展覧会費	17,111,046	15,840,747
開会関係費	16,017,599	15,393,353
海外展費	0	11,653,415
印刷費	8,320,461	7,944,140
会議費	1,254,316	1,057,320
旅費交通費	3,940,595	3,176,510
通信運搬費	1,997,540	2,601,803
減価償却費	228,171	257,063
消耗品費	506,930	307,443
修繕費	0	0
光熱用水費	562,256	535,350
事務所賃借料	6,755,778	6,755,778
支払寄付金	0	0
雑費	5,429,656	5,023,874

正味財産増減計算書

自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人27年度実績 (27年10月～28年9月)	公益財団法人26年度実績 (26年10月～27年9月)
	合計	合計
管理費	16,116,920	16,286,652
役員報酬	2,460,000	2,450,000
給料手当	6,581,559	6,883,960
福利厚生費	1,132,507	1,293,470
開会関係費	1,779,733	1,710,372
印刷費	112,540	70,932
会議費	825,214	649,849
旅費交通費	951,265	738,370
通信運搬費	71,684	55,805
減価償却費	25,352	28,562
消耗品費	50,444	29,753
修繕費	0	0
光熱用水費	43,349	42,272
事務所賃借料	750,642	750,642
租税公課	2,000	1,400
雑費	1,330,631	1,581,265
経常費用計	145,790,394	158,354,648
当期経常増減額	6,496,940	△ 11,645,598
2. 経常外増減の部		
(1) 経常外収益		
経常外収益計	0	0
(2) 経常外費用		
経常外費用計	0	0
当期経常外増減額	0	0
法人会計振替額	0	0
当期一般正味財産増減額	6,496,940	△ 11,645,598
一般正味財産期首残高	84,141,295	95,786,893
一般正味財産期末残高	90,638,235	84,141,295
II 指定正味財産増減の部		
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	100,638,235	94,141,295

正味財産増減計算内訳書

自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人27年度実績（27年10月～28年9月）			公益財団法人26年度実績（26年10月～27年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	40,108	0	40,108	39,999	0	39,999
基本財産受取利息	40,108	0	40,108	39,999	0	39,999
特定資産運用益	1,502	0	1,502	2,760	0	2,760
特定資産受取利息	1,502	0	1,502	2,760	0	2,760
事業収益	134,648,371	14,960,930	149,609,301	131,278,998	14,586,555	145,865,553
展覧会収入	134,648,371	14,960,930	149,609,301	131,278,998	14,586,555	145,865,553
雑収益	2,636,423	0	2,636,423	800,738	0	800,738
その他の収益	2,636,423	0	2,636,423	800,738	0	800,738
経常収益計	137,326,404	14,960,930	152,287,334	132,122,495	14,586,555	146,709,050
（2）経常費用						
事業費	129,673,474		129,673,474	142,067,996		142,067,996
役員報酬	1,500,000		1,500,000	1,500,000		1,500,000
給料手当	26,326,234		26,326,234	27,519,838		27,519,838
臨時雇賃金	880,000		880,000	745,000		745,000
福利厚生費	4,530,029		4,530,029	5,173,880		5,173,880
展覧会場賃借料	10,254,126		10,254,126	13,012,792		13,012,792
図録製作費	16,769,937		16,769,937	16,313,290		16,313,290
広告費	7,288,800		7,288,800	7,256,400		7,256,400
展覧会費	17,111,046		17,111,046	15,840,747		15,840,747
開会関係費	16,017,599		16,017,599	15,393,353		15,393,353
海外展費	0		0	11,653,415		11,653,415
印刷費	8,320,461		8,320,461	7,944,140		7,944,140
会議費	1,254,316		1,254,316	1,057,320		1,057,320
旅費交通費	3,940,595		3,940,595	3,176,510		3,176,510
通信運搬費	1,997,540		1,997,540	2,601,803		2,601,803
減価償却費	228,171		228,171	257,063		257,063
消耗品費	506,930		506,930	307,443		307,443
修繕費	0		0	0		0
光熱用水費	562,256		562,256	535,350		535,350
事務所賃借料	6,755,778		6,755,778	6,755,778		6,755,778
支払寄付金	0		0	0		0
雑費	5,429,656		5,429,656	5,023,874		5,023,874

正味財産増減計算内訳書

自 平成27年10月1日 至 平成28年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人27年度実績（27年10月～28年9月）			公益財団法人26年度実績（26年10月～27年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		
管理費		16,116,920	16,116,920		16,286,652	16,286,652
役員報酬		2,460,000	2,460,000		2,450,000	2,450,000
給料手当		6,581,559	6,581,559		6,883,960	6,883,960
福利厚生費		1,132,507	1,132,507		1,293,470	1,293,470
開会関係費		1,779,733	1,779,733		1,710,372	1,710,372
印刷費		112,540	112,540		70,932	70,932
会議費		825,214	825,214		649,849	649,849
旅費交通費		951,265	951,265		738,370	738,370
通信運搬費		71,684	71,684		55,805	55,805
減価償却費		25,352	25,352		28,562	28,562
消耗品費		50,444	50,444		29,753	29,753
修繕費		0	0		0	0
光熱用水費		43,349	43,349		42,272	42,272
事務所賃借料		750,642	750,642		750,642	750,642
租税公課		2,000	2,000		1,400	1,400
雑費		1,330,631	1,330,631		1,581,265	1,581,265
経常費用計	129,673,474	16,116,920	145,790,394	142,067,996	16,286,652	158,354,648
当期経常増減額	7,652,930	△ 1,155,990	6,496,940	△ 9,945,501	△ 1,700,097	△ 11,645,598
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用						
経常外費用計	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0
法人会計振替額	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	7,652,930	△ 1,155,990	6,496,940	△ 9,945,501	△ 1,700,097	△ 11,645,598
一般正味財産期首残高	84,732,104	△ 590,809	84,141,295	94,677,605	1,109,288	95,786,893
一般正味財産期末残高	92,385,034	△ 1,746,799	90,638,235	84,732,104	△ 590,809	84,141,295
II 指定正味財産増減の部						
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	10,000,000	0	10,000,000	10,000,000	0	10,000,000
III 正味財産期末残高	102,385,034	△ 1,746,799	100,638,235	94,732,104	△ 590,809	94,141,295

貸借対照表

平成28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	44,654,196	38,611,891	6,042,305
立替金	11,900	0	11,900
仮払金	1,002,500	1,319,101	-316,601
前払金	1,958,925	617,241	1,341,684
流動資産合計	47,627,521	40,548,233	7,079,288
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	13,846,435	13,844,933	1,502
(3) その他固定資産			
建物付属設備	463,657	574,236	-110,579
什器備品	339,218	482,162	-142,944
電話加入権	169,146	169,146	0
差入敷金	4,512,000	4,512,000	0
その他の固定資産合計	5,484,021	5,737,544	-253,523
固定資産合計	69,330,456	69,582,477	-252,021
資 産 合 計	116,957,977	110,130,710	6,827,267
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	2,294,300	1,753,900	540,400
預り金	0	230,135	-230,135
未払金	20,062	0	20,062
流動負債合計	2,314,362	1,984,035	330,327
2 固定負債			
退職給与引当金	14,005,380	14,005,380	0
負 債 合 計	16,319,742	15,989,415	330,327
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	90,638,235	84,141,295	6,496,940
(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)	(13,846,435)	(13,844,933)	1,502
正 味 財 産 合 計	100,638,235	94,141,295	6,496,940
負債及び正味財産合計	116,957,977	110,130,710	6,827,267

財 産 目 録

平成28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	4,219,822	
預金	普通預金三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店	運転資金	38,835,424	
	普通預金三菱UFJ信託銀行・本店	運転資金	1,598,950	
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	
仮払金	ユネスコ推進協議会	公・書美術振興費	1,000,000	
立替金	住民税	住民税立替	11,900	
前払金	大阪国際会議場	第45回展予約金	1,341,684	
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	617,241	
流動資産合計			47,627,521	
(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	13,846,435
その他固定資産	建物附属設備	事務所内電気設備他	公益目的90%管理目的10%	463,657
	什器備品	事務用機器一式	公益目的90%管理目的10%	339,218
	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			69,330,456	
資産合計			116,957,977	
(流動負債)				
	未払消費税	平成28年9月期確定消費税	公・展覧会協賛金にかかる消費税	2,294,300
	未払金	(株)カウネット	8月分文房具代	20,062
流動負債合計			2,314,362	
(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			16,319,742	
正味財産			100,638,235	

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	13,844,933	1,502	0	13,846,435
合計	63,844,933	1,502	0	63,846,435

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	13,846,435	0	13,846,435	13,846,435
合計	63,846,435	10,000,000	53,846,435	13,846,435

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	2,234,351	463,657
什器備品	4,188,825	3,849,607	339,218
合計額	6,886,833	6,083,958	802,875

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。

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しております。

2. 引当金の明細

財務諸表の注記に記載しております。