

公益財団法人 全国書美術振興会

平成２８年度決算書類

自 平成２８年１０月１日 至 平成２９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

正味財産増減計算書

自 平成 2 8 年 1 0 月 1 日 至 平成 2 9 年 9 月 3 0 日

単位：円

	公益財団法人28年度実績（28年10月～29年9月）	公益財団法人27年度実績（27年10月～28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	20,060	40,108
特定資産運用益	138	1,502
事業収益	148,784,309	149,609,301
雑収益	2,402,349	2,636,423
経常収益計	151,206,856	152,287,334
（2）経常費用		
事業費	138,948,111	129,673,474
役員報酬	1,500,000	1,500,000
給料手当	30,411,223	26,326,234
臨時雇賃金	506,000	880,000
福利厚生費	5,891,553	4,530,029
展覧会場賃借料	10,706,837	10,254,126
図録製作費	16,919,098	16,769,937
広告費	7,396,800	7,288,800
展覧会費	16,746,942	17,111,046
開会関係費	18,661,213	16,017,599
海外展費	0	0
印刷費	8,559,390	8,320,461
会議費	1,376,393	1,254,316
旅費交通費	4,509,125	3,940,595
通信運搬費	2,035,336	1,997,540
減価償却費	132,659	228,171
消耗品費	345,072	506,930
修繕費	0	0
光熱用水費	613,678	562,256
事務所賃借料	6,755,778	6,755,778
支払寄付金	0	0
雑費	5,881,014	5,429,656

正味財産増減計算書

自 平成 2 8 年 1 0 月 1 日 至 平成 2 9 年 9 月 3 0 日

単位：円

	公益財団法人28年度実績（28年10月～29年9月）	公益財団法人27年度実績（27年10月～28年9月）
科 目	合 計	合 計
管理費	18,889,602	16,116,920
役員報酬	2,560,000	2,460,000
給料手当	7,602,805	6,581,559
福利厚生費	1,472,888	1,132,507
開会関係費	2,073,468	1,779,733
印刷費	103,407	112,540
会議費	942,688	825,214
旅費交通費	1,072,555	951,265
通信運搬費	63,546	71,684
減価償却費	14,740	25,352
消耗品費	38,341	50,444
修繕費	0	0
光熱用水費	44,024	43,349
事務所賃借料	750,642	750,642
租税公課	2,000	2,000
雑費	2,148,498	1,330,631
経常費用計	157,837,713	145,790,394
当期経常増減額	△ 6,630,857	6,496,940
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	△ 6,630,857	6,496,940
一般正味財産期首残高	90,638,235	84,141,295
一般正味財産期末残高	84,007,378	90,638,235
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	94,007,378	100,638,235

正味財産増減計算内訳書

自 平成 2 8 年 1 0 月 1 日 至 平成 2 9 年 9 月 3 0 日

単位：円

	公益財団法人28年度実績（28年10月～29年9月）			公益財団法人27年度実績（27年10月～28年9月）		
科 目	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	20,060	0	20,060	40,108	0	40,108
基本財産受取利息	20,060	0	20,060	40,108	0	40,108
特定資産運用益	138	0	138	1,502	0	1,502
特定資産受取利息	138	0	138	1,502	0	1,502
事業収益	133,905,878	14,878,431	148,784,309	134,648,371	14,960,930	149,609,301
展覧会収入	133,905,878	14,878,431	148,784,309	134,648,371	14,960,930	149,609,301
雑収益	2,402,349	0	2,402,349	2,636,423	0	2,636,423
その他の収益	2,402,349	0	2,402,349	2,636,423	0	2,636,423
経常収益計	136,328,425	14,878,431	151,206,856	137,326,404	14,960,930	152,287,334
（2）経常費用						
事業費	138,948,111		138,948,111	129,673,474		129,673,474
役員報酬	1,500,000		1,500,000	1,500,000		1,500,000
給料手当	30,411,223		30,411,223	26,326,234		26,326,234
臨時雇賃金	506,000		506,000	880,000		880,000
福利厚生費	5,891,553		5,891,553	4,530,029		4,530,029
展覧会場賃借料	10,706,837		10,706,837	10,254,126		10,254,126
図録製作費	16,919,098		16,919,098	16,769,937		16,769,937
広告費	7,396,800		7,396,800	7,288,800		7,288,800
展覧会費	16,746,942		16,746,942	17,111,046		17,111,046
開会関係費	18,661,213		18,661,213	16,017,599		16,017,599
海外展費	0		0	0		0
印刷費	8,559,390		8,559,390	8,320,461		8,320,461
会議費	1,376,393		1,376,393	1,254,316		1,254,316
旅費交通費	4,509,125		4,509,125	3,940,595		3,940,595
通信運搬費	2,035,336		2,035,336	1,997,540		1,997,540
減価償却費	132,659		132,659	228,171		228,171
消耗品費	345,072		345,072	506,930		506,930
修繕費	0		0	0		0
光熱用水費	613,678		613,678	562,256		562,256
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	5,881,014		5,881,014	5,429,656		5,429,656

正味財産増減計算内訳書

自 平成 2 8 年 1 0 月 1 日 至 平成 2 9 年 9 月 3 0 日

単位：円

	公益財団法人28年度実績（28年10月～29年9月）			公益財団法人27年度実績（27年10月～28年9月）		
科 目	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		18,889,602	18,889,602		16,116,920	16,116,920
役員報酬		2,560,000	2,560,000		2,460,000	2,460,000
給料手当		7,602,805	7,602,805		6,581,559	6,581,559
福利厚生費		1,472,888	1,472,888		1,132,507	1,132,507
開会関係費		2,073,468	2,073,468		1,779,733	1,779,733
印刷費		103,407	103,407		112,540	112,540
会議費		942,688	942,688		825,214	825,214
旅費交通費		1,072,555	1,072,555		951,265	951,265
通信運搬費		63,546	63,546		71,684	71,684
減価償却費		14,740	14,740		25,352	25,352
消耗品費		38,341	38,341		50,444	50,444
修繕費		0	0		0	0
光熱用水費		44,024	44,024		43,349	43,349
事務所賃借料		750,642	750,642		750,642	750,642
租税公課		2,000	2,000		2,000	2,000
雑費		2,148,498	2,148,498		1,330,631	1,330,631
経常費用計	138,948,111	18,889,602	157,837,713	129,673,474	16,116,920	145,790,394
当期経常増減額	△ 2,619,686	△ 4,011,171	△ 6,630,857	7,652,930	△ 1,155,990	6,496,940
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	△ 2,619,686	△ 4,011,171	△ 6,630,857	7,652,930	△ 1,155,990	6,496,940
一般正味財産期首残高	92,385,034	△ 1,746,799	90,638,235	84,732,104	△ 590,809	84,141,295
一般正味財産期末残高	89,765,348	△ 5,757,970	84,007,378	92,385,034	△ 1,746,799	90,638,235
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	99,765,348	△ 5,757,970	94,007,378	102,385,034	△ 1,746,799	100,638,235

貸借対照表

平成29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	39,300,817	44,654,196	-5,353,379
立替金	0	11,900	-11,900
仮払金	1,002,500	1,002,500	0
未収入金	20,060		
前払金	617,241	1,958,925	-1,341,684
流動資産合計	40,940,618	47,627,521	-6,686,903
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	13,846,573	13,846,435	138
(3) その他固定資産			
建物付属設備	386,229	463,657	-77,428
什器備品	269,247	339,218	-69,971
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	5,336,622	5,484,021	-147,399
固定資産合計	69,183,195	69,330,456	-147,261
資 産 合 計	110,123,813	116,957,977	-6,834,164
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	1,481,900	2,294,300	-812,400
預り金	0	0	0
未払金	629,155	20,062	609,093
流動負債合計	2,111,055	2,314,362	-203,307
2 固定負債			
退職給与引当金	14,005,380	14,005,380	0
負 債 合 計	16,116,435	16,319,742	-203,307
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	84,007,378	90,638,235	-6,630,857
(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)	(13,846,573)	(13,846,435)	138
正 味 財 産 合 計	94,007,378	100,638,235	-6,630,857
負債及び正味財産合計	110,123,813	116,957,977	-6,834,164

財 産 目 録
平成 2 9 年 9 月 3 0 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	164,192
	預金	普通預金三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店	運転資金	37,537,661
		普通預金三菱UFJ信託銀行・本店	運転資金	1,598,964
	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
	未収入金	定期預金利息	公益目的の為使用	20,060
	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				40,940,618
(固 定 資 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
基本財産				
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	13,846,573
その他固定資産	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%	386,229
	什器備品	事務用機器一式	公益目的90%管理目的10%	269,247
	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				69,183,195
資 産 合 計				110,123,813
(流 動 負 債)	未払消費税	平成29年9月期確定消費税	公・展覧会協賛金にかかる消費税	1,481,900
	未払金	港年金事務所他	9月分社会保険料他	629,155
流 動 負 債 合 計				2,111,055
(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				16,116,435
正 味 財 産				94,007,378

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	13,846,435	138	0	13,846,573
合計	63,846,435	138	0	63,846,573

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	13,846,573	0	13,846,573	13,846,573
合計	63,846,573	10,000,000	53,846,573	13,846,573

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	2,311,779	386,229
什器備品	4,188,825	3,919,578	269,247
合計額	6,886,833	6,231,357	655,476

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。