

平成29年度決算報告

自 平成29年10月1日 至 平成30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29年10月1日 至 平成30年9月30日

単位：円

	公益財団法人29年度実績 (29年10月～30年9月)	公益財団法人28年度実績 (28年10月～29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	2,880	20,060
特定資産運用益	138	138
事業収益	154,758,362	148,784,309
雑収益	1,200,016	2,402,349
経常収益計	155,961,396	151,206,856
(2) 経常費用		
事業費	131,279,792	138,948,111
役員報酬	1,500,000	1,500,000
給料手当	29,687,060	30,411,223
臨時雇賃金	390,000	506,000
福利厚生費	5,262,911	5,891,553
展覧会場賃借料	7,450,707	10,706,837
図録製作費	16,102,948	16,919,098
広告費	7,396,800	7,396,800
展覧会費	17,236,220	16,746,942
開会関係費	15,263,227	18,661,213
印刷費	8,312,252	8,559,390
会議費	1,205,196	1,376,393
旅費交通費	3,722,995	4,509,125
通信運搬費	2,365,866	2,035,336
減価償却費	117,981	132,659
消耗品費	428,459	345,072
修繕費	0	0
光熱用水費	589,455	613,678
事務所賃借料	6,755,778	6,755,778
支払寄付金	1,000,000	0
雑費	6,491,937	5,881,014

正味財産増減計算書

自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日

単位：円

	公益財団法人29年度実績 (29年10月～30年9月)	公益財団法人28年度実績 (28年10月～29年9月)
科 目	合計	合計
管理費	17,554,569	18,889,602
役員報酬	2,560,000	2,560,000
給料手当	7,421,765	7,602,805
福利厚生費	1,315,728	1,472,888
開会関係費	1,695,914	2,073,468
印刷費	81,509	103,407
会議費	934,941	942,688
旅費交通費	901,285	1,072,555
通信運搬費	48,609	63,546
減価償却費	13,110	14,740
消耗品費	45,591	38,341
修繕費	0	0
光熱用水費	42,289	44,024
事務所賃借料	750,642	750,642
租税公課	1,400	2,000
雑費	1,741,786	2,148,498
経常費用計	148,834,361	157,837,713
当期経常増減額	7,127,035	△ 6,630,857
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	7,127,035	△ 6,630,857
一般正味財産期首残高	84,007,378	90,638,235
一般正味財産期末残高	91,134,413	84,007,378
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	101,134,413	94,007,378

正味財産増減計算内訳書

自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人29年度実績（29年10月～30年9月）			公益財団法人28年度実績（28年10月～29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	2,880	0	2,880	20,060	0	20,060
基本財産受取利息	2,880	0	2,880	20,060	0	20,060
特定資産運用益	138	0	138	138	0	138
特定資産受取利息	138	0	138	138	0	138
事業収益	139,282,526	15,475,836	154,758,362	133,905,878	14,878,431	148,784,309
展覧会収入	139,282,526	15,475,836	154,758,362	133,905,878	14,878,431	148,784,309
雑収益	1,200,016	0	1,200,016	2,402,349	0	2,402,349
受取利息	16		16	14		14
その他の収益	1,200,000	0	1,200,000	2,402,335	0	2,402,335
経常収益計	140,485,560	15,475,836	155,961,396	136,328,425	14,878,431	151,206,856
（2）経常費用						
事業費	131,279,792		131,279,792	138,948,111		138,948,111
役員報酬	1,500,000		1,500,000	1,500,000		1,500,000
給料手当	29,687,060		29,687,060	30,411,223		30,411,223
臨時雇賃金	390,000		390,000	506,000		506,000
福利厚生費	5,262,911		5,262,911	5,891,553		5,891,553
展覧会場賃借料	7,450,707		7,450,707	10,706,837		10,706,837
図録製作費	16,102,948		16,102,948	16,919,098		16,919,098
広告費	7,396,800		7,396,800	7,396,800		7,396,800
展覧会費	17,236,220		17,236,220	16,746,942		16,746,942
開会関係費	15,263,227		15,263,227	18,661,213		18,661,213
印刷費	8,312,252		8,312,252	8,559,390		8,559,390
会議費	1,205,196		1,205,196	1,376,393		1,376,393
旅費交通費	3,722,995		3,722,995	4,509,125		4,509,125
通信運搬費	2,365,866		2,365,866	2,035,336		2,035,336
減価償却費	117,981		117,981	132,659		132,659
消耗品費	428,459		428,459	345,072		345,072
修繕費	0		0	0		0
光熱用水費	589,455		589,455	613,678		613,678
事務所賃借料	6,755,778		6,755,778	6,755,778		6,755,778
支払寄付金	1,000,000		1,000,000	0		0
雑費	6,491,937		6,491,937	5,881,014		5,881,014

正味財産増減計算内訳書

自 平成29年10月1日 至 平成30年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人29年度実績（29年10月～30年9月）			公益財団法人28年度実績（28年10月～29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		17,554,569	17,554,569		18,889,602	18,889,602
役員報酬		2,560,000	2,560,000		2,560,000	2,560,000
給料手当		7,421,765	7,421,765		7,602,805	7,602,805
福利厚生費		1,315,728	1,315,728		1,472,888	1,472,888
開会関係費		1,695,914	1,695,914		2,073,468	2,073,468
印刷費		81,509	81,509		103,407	103,407
会議費		934,941	934,941		942,688	942,688
旅費交通費		901,285	901,285		1,072,555	1,072,555
通信運搬費		48,609	48,609		63,546	63,546
減価償却費		13,110	13,110		14,740	14,740
消耗品費		45,591	45,591		38,341	38,341
修繕費		0	0		0	0
光熱用水費		42,289	42,289		44,024	44,024
事務所賃借料		750,642	750,642		750,642	750,642
租税公課		1,400	1,400		2,000	2,000
雑費		1,741,786	1,741,786		2,148,498	2,148,498
経常費用計	131,279,792	17,554,569	148,834,361	138,948,111	18,889,602	157,837,713
当期経常増減額	9,205,768	△ 2,078,733	7,127,035	△ 2,619,686	△ 4,011,171	△ 6,630,857
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	9,205,768	△ 2,078,733	7,127,035	△ 2,619,686	△ 4,011,171	△ 6,630,857
一般正味財産期首残高	89,765,348	△ 5,757,970	84,007,378	92,385,034	△ 1,746,799	90,638,235
一般正味財産期末残高	98,971,116	△ 7,836,703	91,134,413	89,765,348	△ 5,757,970	84,007,378
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	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	10,000,000	0	0	10,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	98,971,116	△ 7,836,703	101,134,413	89,765,348	△ 5,757,970	94,007,378

貸借対照表

平成30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	45,718,488	39,300,817	6,417,671
立替金	0	0	0
仮払金	2,500	1,002,500	-1,000,000
未収入金	0	20,060	-20,060
前払金	617,241	617,241	0
流動資産合計	46,338,229	40,940,618	5,397,611
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	13,846,711	13,846,573	138
記念事業準備積立預金	3,000,000	0	3,000,000
(3) その他固定資産			
建物附属設備	308,985	386,229	-77,244
什器備品	215,400	269,247	-53,847
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	5,205,531	5,336,622	-131,091
固定資産合計	72,052,242	69,183,195	2,869,047
資 産 合 計	118,390,471	110,123,813	8,266,658
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	2,732,200	1,481,900	1,250,300
未払金	518,478	629,155	-110,677
流動負債合計	3,250,678	2,111,055	1,139,623
2 固定負債			
退職給与引当金	14,005,380	14,005,380	0
負 債 合 計	17,256,058	16,116,435	1,139,623
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	91,134,413	84,007,378	7,127,035
(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)	(16,846,711)	(13,846,573)	3,000,138
正 味 財 産 合 計	101,134,413	94,007,378	7,127,035
負債及び正味財産合計	118,390,471	110,123,813	8,266,658

財 産 目 録

平成30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	203,025	
	預金	普通預金三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店	運転資金	43,893,543	
		普通預金三菱UFJ信託銀行・本店	運転資金	1,621,920	
	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	事務所家賃・サンプロテア不動産	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				46,338,229	
(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	13,846,711
		記念事業準備積立預金	普通預金三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店	公益目的事業	3,000,000
その他固定資産	建物付属設備 什器備品	事務所内電気設備他	公益目的90%管理目的10%	308,985	
		事務用機器一式	公益目的90%管理目的10%	215,400	
	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				72,052,242	
資 産 合 計				118,390,471	
(流 動 負 債)	未払消費税	平成30年9月期確定消費税	公・展覧会協賛金にかかる消費税	2,732,200	
	未払金	港年金事務所他	9月分社会保険料他	518,478	
流 動 負 債 合 計				3,250,678	
(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				17,256,058	
正 味 財 産				101,134,413	

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	13,846,573	138	0	13,846,711
特定資産				
記念事業準備積立資産	0	3,000,000	0	3,000,000
合計	63,846,573	3,000,138	0	66,846,711

記念事業準備積立資産

積立目的 2022年の50回記念展に向けて、毎年度積み立てる

積立期間 2018年～2021年

積立額の内訳 特別展輸送・会場経費600万円、同図録製作費250万円、講演会費200万円、諸経費150万円

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	13,846,711	0	13,846,711	13,846,711
特定資産				
記念事業準備積立資産	3,000,000	0	3,000,000	0
合計	66,846,711	10,000,000	56,846,711	13,846,711

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	2,389,023	308,985
什器備品	4,188,825	3,973,425	215,400
合計額	6,886,833	6,362,448	524,385

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。