

公益財団法人初年度決算書類

自 平成24年2月1日 至 平成24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2月1日 至 平成24年9月30日

単位：円

科目	公益財団法人初年度実績(24年2月～9月)	公益財団法人初年度予算(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	20,054	263,000
特定資産運用益	2,758	3,000
事業収益	151,745,500	155,000,000
雑収益	20,304	0
経常収益計	151,788,616	155,266,000
(2) 経常費用		
事業費	123,330,474	123,582,000
役員報酬	1,000,000	1,000,000
給料手当	17,158,415	17,495,000
臨時雇賃金	2,004,000	2,500,000
福利厚生費	3,531,760	3,650,000
展覧会場賃借料	12,699,632	12,500,000
図録製作費	17,009,360	16,600,000
広告費	7,035,944	7,000,000
展覧会費	15,772,713	17,997,000
開会関係費	20,150,921	19,530,000
印刷費	8,599,799	9,280,000
会議費	412,986	1,120,000
旅費交通費	3,923,785	3,200,000
通信運搬費	3,605,228	4,380,000
減価償却費	296,017	297,000
消耗品費	1,019,280	423,000
修繕費	0	120,000
光熱用水費	252,452	300,000
事務所賃借料	4,386,010	4,320,000
雑費	4,472,172	1,870,000
管理費	12,353,678	14,491,000
役員報酬	1,780,000	1,960,000
給料手当	4,156,386	4,238,000
福利厚生費	855,519	884,000

正味財産増減計算書

自 平成24年2月1日 至 平成24年9月30日

単位：円

科目	公益財団法人初年度実績(24年2月～9月)	公益財団法人初年度予算(24年2月～9月)
開会関係費	2,238,991	2,170,000
印刷費	48,907	53,000
会議費	412,985	1,120,000
旅費交通費	689,565	1,670,000
通信運搬費	48,453	53,000
減価償却費	32,891	33,000
消耗品費	113,253	47,000
修繕費	0	13,000
光熱用水費	28,050	33,000
事務所賃借料	487,334	480,000
租税公課	67,000	67,000
雑費	1,394,344	1,670,000
経常費用計	135,684,152	138,073,000
当期経常増減額	16,104,464	17,193,000
2. 経常外増減の部	0	0
(1) 経常外収益	0	0
経常外収益計	0	0
(2) 経常外費用	0	0
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	16,104,464	17,193,000
一般正味財産期首残高	115,090,962	115,090,962
一般正味財産期末残高	131,195,426	132,283,962
II 指定正味財産増減の部		
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	141,195,426	142,283,962

正味財産増減計算内訳書

自 平成24年2月1日 至 平成24年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人初年度実績（24年2月～9月）			公益財団法人初年度予算（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	20,054	0	20,054	263,000	0	263,000
中科目別記載	20,054		20,054	263,000		263,000
特定資産運用益	2,758	0	2,758	3,000	0	3,000
中科目別記載	2,758		2,758	3,000		3,000
事業収益	136,570,950	15,174,550	151,745,500	139,500,000	15,500,000	155,000,000
中科目別記載	136,570,950	15,174,550	151,745,500	139,500,000	15,500,000	155,000,000
雑収益	20,304	0	20,304	0	0	0
中科目別記載	20,304		20,304			0
経常収益計	136,614,066	15,174,550	151,788,616	139,766,000	15,500,000	155,266,000
（2）経常費用						
事業費	123,330,474		123,330,474	123,582,000		123,582,000
役員報酬	1,000,000		1,000,000	1,000,000		1,000,000
給料手当	17,158,415		17,158,415	17,495,000		17,495,000
臨時雇賃金	2,004,000		2,004,000	2,500,000		2,500,000
福利厚生費	3,531,760		3,531,760	3,650,000		3,650,000
展覧会場賃借料	12,699,632		12,699,632	12,500,000		12,500,000
図録製作費	17,009,360		17,009,360	16,600,000		16,600,000
広告費	7,035,944		7,035,944	7,000,000		7,000,000
展覧会費	15,772,713		15,772,713	17,997,000		17,997,000
開会関係費	20,150,921		20,150,921	19,530,000		19,530,000
印刷費	8,599,799		8,599,799	9,280,000		9,280,000
会議費	412,986		412,986	1,120,000		1,120,000
旅費交通費	3,923,785		3,923,785	3,200,000		3,200,000
通信運搬費	3,605,228		3,605,228	4,380,000		4,380,000
減価償却費	296,017		296,017	297,000		297,000
消耗品費	1,019,280		1,019,280	423,000		423,000
修繕費	0		0	120,000		120,000
光熱用水費	252,452		252,452	300,000		300,000
事務所賃借料	4,386,010		4,386,010	4,320,000		4,320,000
雑費	4,472,172		4,472,172	1,870,000		1,870,000
管理費		12,353,678	12,353,678		14,491,000	14,491,000
役員報酬		1,780,000	1,780,000		1,960,000	1,960,000
給料手当		4,156,386	4,156,386		4,238,000	4,238,000
福利厚生費		855,519	855,519		884,000	884,000

正味財産増減計算内訳書

自 平成24年2月1日 至 平成24年9月30日

単位：円

科 目	公益財団法人初年度実績（24年2月～9月）			公益財団法人初年度予算（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		2,238,991	2,238,991		2,170,000	2,170,000
印刷費		48,907	48,907		53,000	53,000
会議費		412,985	412,985		1,120,000	1,120,000
旅費交通費		689,565	689,565		1,670,000	1,670,000
通信運搬費		48,453	48,453		53,000	53,000
減価償却費		32,891	32,891		33,000	33,000
消耗品費		113,253	113,253		47,000	47,000
修繕費		0	0		13,000	13,000
光熱用水費		28,050	28,050		33,000	33,000
事務所賃借料		487,334	487,334		480,000	480,000
租税公課		67,000	67,000		67,000	67,000
雑費		1,394,344	1,394,344		1,670,000	1,670,000
経常費用計	123,330,474	12,353,678	135,684,152	123,582,000	14,491,000	138,073,000
当期経常増減額	13,283,592	2,820,872	16,104,464	16,184,000	1,009,000	17,193,000
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
中科目別記載			0			0
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
当期一般正味財産増減額	13,283,592	2,820,872	16,104,464	16,184,000	1,009,000	17,193,000
一般正味財産期首残高			115,090,962			115,090,962
一般正味財産期末残高			131,195,426			132,283,962
II 指定正味財産増減の部						
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	0	0	141,195,426	0	0	142,283,962

貸借対照表

平成24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	29,875,533	13,042,538	16,832,995
未収入金	50,000	50,000	0
仮払金	2,500	2,500	0
前払金	2,674,560	4,140,696	-1,466,136
流動資産合計	32,602,593	17,235,734	15,366,859
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	13,836,655	13,833,897	2,758
(3) その他固定資産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
建物付属設備	1,040,252	1,182,125	-141,873
什器備品	1,029,005	1,216,040	-187,035
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	59,758,403	60,087,311	-328,908
固定資産合計	123,595,058	123,921,208	-326,150
資産合計	156,197,651	141,156,942	15,040,709
II 負債の部			
1 流動負債			
未払消費税	358,700	2,060,600	-1,701,900
未払金	638,145	0	638,145
預り金	0	0	0
流動負債合計	996,845	2,060,600	-1,063,755
2 固定負債			
退職給与引当金	14,005,380	14,005,380	0
負債合計	15,002,225	16,065,980	-1,063,755
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	131,195,426	115,090,962	16,104,464
(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)	(13,836,655)	(13,833,897)	2,758
正味財産合計	141,195,426	125,090,962	16,104,464
負債及び正味財産合計	156,197,651	141,156,942	15,040,709

財 産 目 録

平成24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	75,251	
預金	普通預金三菱東京UFJ銀行・赤坂見附支店	運転資金	28,387,317	
	普通預金三菱UFJ信託銀行・本店	運転資金	1,412,965	
未収入金	40回展協賛費	公益目的の展覧会協賛費の未収	50,000	
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	公益目的の展覧会会場費前払	2,074,464	
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			32,602,593	
(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	13,836,655
その他固定資産	定期預金	三菱UFJ信託銀行・本店	運転資金	50,000,000
	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%	1,040,252
	什器備品	事務用機器一式	公益目的90%管理目的10%	1,029,005
	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	(有)パンフィック・グロス・リアルティ 借室敷金	公益目的90%管理目的10%	7,520,000
固 定 資 産 合 計			123,595,058	
資 産 合 計			156,197,651	
(流 動 負 債)				
	未払消費税	平成24年9月期確定消費税	公益目的の展覧会協賛金にかかる消費税	358,700
	未払金	平成24年9月分社会保険料	役員に対する社会保険料の未払分	638,145
流 動 負 債 合 計			996,845	
(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			15,002,225	
正 味 財 産			141,195,426	

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	13,833,897	2,758	0	13,836,655
合計	63,833,897	2,758	0	63,836,655

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	13,836,655	0	13,836,655	13,836,655
合計	63,836,655	10,000,000	53,836,655	13,836,655

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	1,657,756	1,040,252
什器備品	4,188,825	3,159,820	1,029,005
合計額	6,886,833	4,817,576	2,069,257

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。