

貸借対照表

公益財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団

平成23年3月31日現在

(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	234,502	279,595	△ 45,093
普通預金	40,205,117	20,976,224	19,228,893
郵便預金	713,617	1,536,054	△ 822,437
有価証券	1,562,403	2,982,891	△ 1,420,488
未収賛助会員会費	0	2,500,000	△ 2,500,000
前払金	80,640	80,640	0
流動資産合計	42,796,279	28,355,404	14,440,875
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産 - 預金	0	17,948	△ 17,948
基本財産 - 有価証券	1,366,012,900	1,367,956,652	△ 1,943,752
土地	47,666,130	47,666,130	0
建物	34,896,784	36,317,920	△ 1,421,136
基本財産合計	1,448,575,814	1,451,958,650	△ 3,382,836
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,656,000	1,410,600	245,400
事業準備積立資産	22,000,000	42,000,000	△ 20,000,000
特定資産合計	23,656,000	43,410,600	△ 19,754,600
(3) その他固定資産			
什器備品	812,393	925,639	△ 113,246
建物付属設備	4,941,587	5,794,448	△ 852,861
電話加入権	441,168	441,168	0
保証金	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	6,245,148	7,211,255	△ 966,107
固定資産合計	1,478,476,962	1,502,580,505	△ 24,103,543
資産合計	1,521,273,241	1,530,935,909	△ 9,662,668
II. 負債の部			
1. 流動負債			
文化財保存修復助成事業未払金	7,514,000	14,574,000	△ 7,060,000
重点助成事業未払金	2,331,000	827,176	1,503,824
未払金	157,750	157,750	0
前受金	10,000	10,000	0
預り金	68,444	5,000	63,444
流動負債合計	10,081,194	15,573,926	△ 5,492,732
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,656,000	1,410,600	245,400
固定負債合計	1,656,000	1,410,600	245,400
負債合計	11,737,194	16,984,526	△ 5,247,332
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈土地	47,666,130	47,666,130	0
受贈建物	34,896,784	36,317,920	△ 1,421,136
(うち基本財産への充当額)	(82,562,914)	(83,984,050)	(△1,421,136)
指定正味財産合計	82,562,914	83,984,050	△ 1,421,136
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,426,973,133	1,429,967,333	△ 2,994,200
(うち基本財産への充当額)	(1,366,012,900)	(1,367,974,600)	(△1,961,700)
(うち特定資産への充当額)	(23,656,000)	(43,410,600)	(△19,754,600)
正味財産合計	1,509,536,047	1,513,951,383	△ 4,415,336
負債及び正味財産合計	1,521,273,241	1,530,935,909	△ 9,662,668

正味財産増減計算書

公益財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団

平成22年4月1日 から 平成23年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I. 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	(32,477,296)	(17,651,900)	(14,825,396)
基本財産運用益	32,477,296	17,651,900	14,825,396
② 特定資産運用益	(12,977)	(116,656)	(△103,679)
特定資産受取利息	12,977	116,656	△ 103,679
③ 受取会費	(39,590,000)	(45,920,000)	(△6,330,000)
受取賛助会員会費	39,590,000	45,920,000	△ 6,330,000
④ 受取寄付金	(46,630,460)	(40,234,767)	(6,395,693)
受取寄付金	46,630,460	40,234,767	6,395,693
⑤ 受取補助金	(0)	(0)	(0)
受取民間助成金	0	0	0
⑥ 雑収益	(116,735)	(63,103)	(53,632)
受取利息	22,907	8,923	13,984
雑収益	93,828	54,180	39,648
⑦ 指定正味財産からの振替額	(1,421,136)	(1,421,136)	(0)
減価償却対応額	1,421,136	1,421,136	0
経常収益計	120,248,604	105,407,562	14,841,042
(2) 経常費用			
① 事業費	(115,298,120)	(131,775,910)	(△16,477,790)
支払助成金	64,838,189	80,403,822	△ 15,565,633
文化財保存修復助成	12,303,000	19,494,000	△ 7,191,000
芸術研究等助成	12,000,000	15,979,000	△ 3,979,000
国際協力助成	15,839,500	23,408,360	△ 7,568,860
重点助成	24,695,689	21,522,462	3,173,227
広報費	3,759,112	2,813,195	945,917
役員報酬	5,676,300	5,676,300	0
給与手当	16,493,400	17,809,200	△ 1,315,800
臨時雇用賃金	0	0	0
退職給付費用	433,620	628,560	△ 194,940
福利厚生費	3,212,546	3,212,213	333
旅費交通費	1,963,831	1,180,859	782,972
通信運搬費	2,907,460	3,697,818	△ 790,358
消耗什器備品費	85,216	0	85,216
消耗品費	97,277	176,306	△ 79,029
修繕費	1,181,723	160,650	1,021,073
印刷製本費	7,425,684	8,330,480	△ 904,796
光熱水料費	763,692	753,463	10,229
賃借料	1,191,085	1,242,373	△ 51,288
租税公課	853,470	829,350	24,120
ビル管理費	1,481,004	1,474,624	6,380
諸謝金	100,000	542,209	△ 442,209
雑費	543,875	536,932	6,943
建物減価償却費	1,421,136	1,279,023	142,113
建物付属設備減価償却費	767,576	902,788	△ 135,212
什器備品減価償却費	101,924	125,745	△ 23,821
② 管理費	(5,982,984)	(6,155,865)	(△172,881)
(営)役員報酬	630,700	630,700	0
(営)給与手当	1,832,600	1,978,800	△ 146,200
(営)臨時雇用賃金	0	0	0
(営)退職給付費用	48,180	69,840	△ 21,660
(営)福利厚生費	386,420	383,184	3,236
(営)旅費交通費	113,119	127,481	△ 14,362
(営)通信運搬費	113,452	125,459	△ 12,007

(管) 消耗什器備品費	9,468	0	9,468
(管) 消耗品費	288,160	425,075	△ 136,915
(管) 修繕費	131,302	17,850	113,452
(管) 印刷製本費	189,210	128,520	60,690
(管) 光熱水料費	84,843	83,701	1,142
(管) 賃借料	132,335	138,041	△ 5,706
(管) 租税公課	109,117	94,730	14,387
(管) ビル管理費	164,556	163,848	708
(管) 災害保険料	65,280	57,610	7,670
(管) 諸謝金	1,021,839	859,267	162,572
(管) 会議費	287,259	313,802	△ 26,543
(管) 渉外費	50,000	29,205	20,795
(管) 雑費	228,537	272,361	△ 43,824
(管) 建物減価償却費	0	142,113	△ 142,113
(管) 建物付属設備減価償却費	85,285	100,308	△ 15,023
(管) 什器備品減価償却費	11,322	13,970	△ 2,648
経常費用計	121,281,104	137,931,775	△ 16,650,671
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,032,500	△ 32,524,213	31,491,713
基本財産評価損益	△ 1,961,700	△ 6,979,800	5,018,100
投資有価証券評価益	1,084,300	0	1,084,300
投資有価証券評価損	3,046,000	6,979,800	△ 3,933,800
評価損益等計	△ 1,961,700	△ 6,979,800	5,018,100
当期経常増減額	△ 2,994,200	△ 39,504,013	36,509,813
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	(0)	(0)	(0)
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損	(0)	(0)	(0)
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,994,200	△ 39,504,013	36,509,813
一般正味財産期首残高	1,429,967,333	1,469,471,346	△ 39,504,013
一般正味財産期末残高	1,426,973,133	1,429,967,333	△ 2,994,200
II. 指定正味財産増減の部			
① 受取寄附金	(0)	(0)	(0)
受取指定寄附金	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	(1,421,136)	(1,421,136)	(0)
一般正味財産への振替額	1,421,136	1,421,136	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,421,136	△ 1,421,136	0
指定正味財産期首残高	83,984,050	85,405,186	△ 1,421,136
指定正味財産期末残高	82,562,914	83,984,050	△ 1,421,136
III. 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,509,536,047	1,513,951,383	△ 4,415,336

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 …………… 償却原価法(定額法)によっている。
 なお、現在保有の満期保有目的債券は、すべて取得価額と債権金額が同じである為、適用外である。
 上記以外で市場価値のある債券 …… 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 基本財産・土地の評価方法

固定資産評価額に基づき計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建 物 …………… 定額法によっている。
 什器備品 …………… 定率法によっている。
 建物付属設備 …… 定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 当期末における退職給付債務に基づき計上している。

(5) リース取引の処理方法

貸借取引に準じた処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

2. 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。

(単位:円)

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				
預 金	17,948	0	17,948	0
有価証券	1,367,956,652	1,102,248	3,046,000	1,366,012,900
土 地	47,666,130	0	0	47,666,130
建 物	36,317,920	0	1,421,136	34,896,784
小 計	1,451,958,650	1,102,248	4,485,084	1,448,575,814
特定資産				
退職給付引当資産	1,410,600	481,800	236,400	1,656,000
事業準備積立資産	42,000,000	0	20,000,000	22,000,000
小 計	43,410,600	481,800	20,236,400	23,656,000
合 計	1,495,369,250	1,584,048	24,721,484	1,472,231,814

3. 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。

(単位:円)

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				
預 金	0	0	0	0
有価証券	1,366,012,900	0	1,366,012,900	0
土 地	47,666,130	47,666,130	0	0
建 物	34,896,784	34,896,784	0	0
小 計	1,448,575,814	82,562,914	1,366,012,900	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,656,000	0	0	1,656,000
事業準備積立資産	22,000,000	0	22,000,000	0
小 計	23,656,000	0	22,000,000	1,656,000
合 計	1,472,231,814	82,562,914	1,388,012,900	1,656,000

4. 担保に供している資産
該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。
(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	78,952,000	44,055,216	34,896,784
その他固定資産			
什器備品	4,427,975	3,615,582	812,393
建物付属設備	31,380,119	26,438,532	4,941,587
合計	114,760,094	74,109,330	40,650,764

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。

7. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
なお、償還時には元本が全額戻ります。

(単位:円)

科目 / 名称	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
投資有価証券	500,000,000	479,001,100	△ 20,998,900
合計	500,000,000	479,001,100	△ 20,998,900

9. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。
(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,421,136
合計	1,421,136

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11. 重要な後発事象
該当なし。

12. その他
(1) 職員の給与については、年俸制を採用している為、賞与給付会計は行っていない。

財 産 目 録

公益財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団

平成23年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
(流動資産)	現 金	手元保管	運転資金として	234,502
	預 金	普通預金	運転資金として	40,918,734
	有価証券	三井住友銀行 他 追加型公社債投信	運転資金として	1,562,403
	前払金	野村証券 他 ビル管理費	ビル警備料の前払い分	80,640
流動資産合計				42,796,279
(固定資産) 基本財産	土 地	144.97㎡ 台東区上野公園12-50	公益目的保有財産であり、公益事業を行うために使用している。	47,666,130
	建 物	303.77㎡ 台東区上野公園12-50 地上5階、地下2階建	全館公益目的保有財産であり、公益事業を行うために使用している。	34,896,784
	投資有価証券	第12回利付国債他	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	1,366,012,900
特定資産	退職給付引当資産	三井住友銀行上野支店	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの。	1,656,000
	事業準備積立資産	三井住友銀行上野支店	公益目的事業の準備資産であり、利息は公益目的事業の財源として使用して	22,000,000
その他固定資産	什器備品	空調機、書庫他	公益目的保有財産であり、公益目的事業遂行のために使用している。	812,393
	建物付属設備	ミニキッチン、トイレ他	同上	4,941,587
	電話加入権	電話7回線	同上	441,168
	保証金	ビル警備の保証金	同上	50,000
固定資産合計				1,478,476,962
資産合計				1,521,273,241
(流動負債)	助成未払金	公益目的事業に対する未払金	公益目的事業の文化財保存修復助成に対する未払分	7,514,000
		同上	公益目的事業の重点助成に対する未払分	2,331,000
	その他未払金	ビル管理費他に対する未払金	公益目的保有資産の事務所維持と顧問料に対する未払金	157,750
	預り金 前受金	社会保険料等の未払金 次年度分賛助会員会費	社会保険料、源泉所得税の預かり分 賛助会費の23年度分前受分	68,444 10,000
流動負債合計				10,081,194
(固定負債)	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員3名に対する退職金の支払いに備えたもの。	1,656,000
固定負債合計				1,656,000
負債合計				11,737,194
正味財産				1,509,536,047

収支計算書

公益財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団
平成22年4月1日 から 平成23年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	(17,100,000)	(32,477,296)	(△15,377,296)	
基本財産利息収入	15,400,000	17,639,896	△ 2,239,896	
基本財産運用収入	1,700,000	14,837,400	△ 13,137,400	
②特定資産運用収入	(50,000)	(12,977)	(37,023)	
特定資産利息収入	50,000	12,977	37,023	
③会費収入	(45,000,000)	(39,590,000)	(5,410,000)	
賛助会員会費収入	45,000,000	39,590,000	5,410,000	
④寄付金収入	(40,000,000)	(46,630,460)	(△6,630,460)	
寄付金収入	18,000,000	22,235,460	△ 4,235,460	
重点寄付金収入	22,000,000	24,395,000	△ 2,395,000	
⑤補助金収入	(0)	(0)	(0)	
民間助成金収入	0	0	0	
⑥雑収入	(50,000)	(116,735)	(△66,735)	
利息収入	30,000	22,907	7,093	
雑収入	20,000	93,828	△ 73,828	
事業活動収入計	102,200,000	118,827,468	△ 16,627,468	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	(115,562,000)	(112,786,624)	(2,775,376)	
支払助成金支出	64,283,000	64,838,189	△ 555,189	
文化財保存修復助成	13,000,000	12,303,000	697,000	
芸術研究等助成	13,000,000	12,000,000	1,000,000	
国際協力助成	15,800,000	15,839,500	△ 39,500	
重点助成	22,483,000	24,695,689	△ 2,212,689	
広報費支出	4,400,000	3,759,112	640,888	
役員報酬支出	5,677,000	5,676,300	700	
給与手当支出	16,493,000	16,493,400	△ 400	
臨時雇用賃金支出	0	0	0	
退職給付支出	0	212,760	△ 212,760	
福利厚生費支出	2,880,000	3,212,546	△ 332,546	
旅費交通費支出	1,904,000	1,963,831	△ 59,831	
通信運搬費支出	4,800,000	2,907,460	1,892,540	
消耗什器備品費支出	90,000	85,216	4,784	
消耗品費支出	350,000	97,277	252,723	
修繕費支出	1,800,000	1,181,723	618,277	
印刷製本費支出	7,350,000	7,425,684	△ 75,684	
光熱水料費支出	855,000	763,692	91,308	
賃借料支出	1,260,000	1,191,085	68,915	
租税公課支出	900,000	853,470	46,530	
諸謝金支出	400,000	100,000	300,000	
ビル管理費支出	1,620,000	1,481,004	138,996	
雑支出	500,000	543,875	△ 43,875	
②管理費支出	(6,402,000)	(5,861,837)	(540,163)	
(管)役員報酬支出	631,000	630,700	300	
(管)給与手当支出	1,833,000	1,832,600	400	
(管)臨時雇用賃金支出	0	0	0	
(管)退職給付支出	0	23,640	△ 23,640	
(管)福利厚生費支出	320,000	386,420	△ 66,420	
(管)旅費交通費支出	120,000	113,119	6,881	
(管)通信運搬費支出	150,000	113,452	36,548	
(管)消耗什器備品費支	100,000	9,468	90,532	

(管)消耗品費支出	450,000	288,160	161,840	-
(管)修繕費支出	200,000	131,302	68,698	
(管)印刷製本費支出	50,000	189,210	△ 139,210	
(管)光熱水料費支出	95,000	84,843	10,157	
(管)賃借料支出	140,000	132,335	7,665	
(管)租税公課支出	93,000	109,117	△ 16,117	
(管)ビル管理費支出	180,000	164,556	15,444	
(管)災害保険料支出	60,000	65,280	△ 5,280	
(管)諸謝金支出	830,000	1,021,839	△ 191,839	
(管)会議費支出	400,000	287,259	112,741	
(管)渉外費支出	250,000	50,000	200,000	
(管)雑支出	500,000	228,537	271,463	
事業活動支出計	121,964,000	118,648,461	3,315,539	
事業活動収支差額	△ 19,764,000	179,007	△ 19,943,007	
II.投資活動収支の部				
1.投資活動収入				
①基本財産取崩収入	(0)	(0)	(0)	
(基)投資有価証券売却収入	0	0	0	
②特定資産取崩収入	(20,000,000)	(20,236,400)	(△ 236,400)	
事業準備積立資産取崩収入	20,000,000	20,000,000	0	
退職給付引当資産取崩収入	0	236,400	△ 236,400	
投資活動収入計	20,000,000	20,236,400	△ 236,400	
2.投資活動支出				
①基本財産取得支出	(0)	(0)	(0)	
(基)投資有価証券取得支出	0	0	0	
②特定資産取得支出	(481,800)	(481,800)	(0)	
事業準備積立資産取得支出	0	0	0	
退職給付引当資産取得支出	481,800	481,800	0	
③固定資産取得支出	(500,000)	(0)	(500,000)	
什器備品購入支出	500,000	0	500,000	
投資活動支出計	981,800	481,800	500,000	
投資活動収支差額	19,018,200	19,754,600	△ 736,400	
III.財務活動収支の部				
1.財務活動収入				
①借入金収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2.財務活動支出				
①借入金返済支出	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV.予備費支出				
0	0	0	0	
当期収支差額	△ 745,800	19,933,607	△ 20,679,407	
前期繰越収支差額	1,730,980	12,781,478	△ 11,050,498	
次期繰越収支差額	985,180	32,715,085	△ 31,729,905	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前払金、前受金、立替金、預り金、及び有価証券を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	22,791,873	41,153,236
有価証券	2,982,891	1,562,403
未収金	2,500,000	0
前払金	80,640	80,640
合 計	28,355,404	42,796,279
文化財保存修復 助成未払金	14,574,000	7,514,000
重点助成未払金	827,176	2,331,000
未払金	157,750	157,750
前受金	10,000	10,000
預り金	5,000	68,444
合 計	15,573,926	10,081,194
次期繰越収支差額	12,781,478	32,715,085