

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24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	272,967	234,502	38,465
普通預金	22,727,286	40,205,117	△ 17,477,831
郵便預金	876,760	713,617	163,143
有価証券	22,117,610	1,562,403	20,555,207
未収賛助会員会費	1,500,000	0	1,500,000
前払金	80,640	80,640	0
流動資産合計	47,575,263	42,796,279	4,778,984
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産 - 預金	0	0	0
基本財産 - 有価証券	1,362,029,800	1,366,012,900	△ 3,983,100
土地	47,666,130	47,666,130	0
建物	33,475,648	34,896,784	△ 1,421,136
基本財産合計	1,443,171,578	1,448,575,814	△ 5,404,236
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	2,239,800	1,656,000	583,800
事業準備積立資産	22,000,000	22,000,000	0
被災文化財準備資産	233,998,941	0	233,998,941
特定資産合計	258,238,741	23,656,000	234,582,741
(3) その他固定資産			
什器備品	724,273	812,393	△ 88,120
建物付属設備	4,286,280	4,941,587	△ 655,307
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	5,501,721	6,245,148	△ 743,427
固定資産合計	1,706,912,040	1,478,476,962	228,435,078
資産合計	1,754,487,303	1,521,273,241	233,214,062
II. 負債の部			
1. 流動負債			
文化財保存修復助成事業未払金	11,078,000	7,514,000	3,564,000
重点助成事業未払金	0	2,331,000	△ 2,331,000
東日本大震災被災文化財助成事業未払金	1,000,000	0	1,000,000
未払金	157,750	157,750	0
前受金	10,000	10,000	0
預り金	195,086	68,444	126,642
流動負債合計	12,440,836	10,081,194	2,359,642
2. 固定負債			
退職給付引当金	2,239,800	1,656,000	583,800
固定負債合計	2,239,800	1,656,000	583,800
負債合計	14,680,636	11,737,194	2,943,442
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	33,475,648	34,896,784	△ 1,421,136
受取指定寄付金	233,998,941	0	233,998,941
(うち基本財産への充当額)	(81,141,778)	(82,562,914)	(△ 1,421,136)
(うち特定資産への充当額)	(233,998,941)	(0)	(233,998,941)
指定正味財産合計	315,140,719	82,562,914	232,577,805
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,424,665,948	1,426,973,133	△ 2,307,185
(うち基本財産への充当額)	(1,362,029,800)	(1,366,012,900)	(△ 3,983,100)
(うち特定資産への充当額)	(24,239,800)	(23,656,000)	(583,800)
正味財産合計	1,739,806,667	1,509,536,047	230,270,620
負債及び正味財産合計	1,754,487,303	1,521,273,241	233,214,062

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23年4月1日 から 平成24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	(36,806,196)	(32,477,296)	(4,328,900)
基本財産運用益	36,806,196	32,477,296	4,328,900
② 特定資産運用益	(1,099)	(12,977)	(△11,878)
特定資産受取利息	1,099	12,977	△ 11,878
③ 受取会費	(34,460,000)	(39,590,000)	(△5,130,000)
受取賛助会員会費	34,460,000	39,590,000	△ 5,130,000
④ 受取寄付金	(55,961,392)	(46,630,460)	(9,330,932)
受取寄付金	14,961,392	46,630,460	△ 31,669,068
受取指定寄付金振替額	41,000,000	0	41,000,000
⑤ 雑収益	(467,076)	(116,735)	(350,341)
受取利息	67,076	22,907	44,169
雑収益	400,000	93,828	306,172
⑥ 減価償却対応額	(1,421,136)	(1,421,136)	(0)
減価償却振替額	1,421,136	1,421,136	0
経常収益計	129,116,899	120,248,604	8,868,295
(2) 経常費用			
① 事業費	(122,226,732)	(115,298,120)	(6,928,612)
支払助成金	76,587,599	64,838,189	11,749,410
文化財保存修復助成	12,821,000	12,303,000	518,000
芸術研究等助成	8,340,000	12,000,000	△ 3,660,000
国際協力助成	12,428,599	15,839,500	△ 3,410,901
重点助成	1,998,000	24,695,689	△ 22,697,689
東日本大震災被災文化財修復助成	41,000,000	0	41,000,000
広報費	2,739,758	3,759,112	△ 1,019,354
役員報酬	5,676,300	5,676,300	0
給与手当	14,886,900	16,493,400	△ 1,606,500
臨時雇用賃金	0	0	0
退職給付費用	525,420	433,620	91,800
福利厚生費	2,863,010	3,212,546	△ 349,536
旅費交通費	1,693,427	1,963,831	△ 270,404
通信運搬費	2,991,161	2,907,460	83,701
消耗什器備品費	0	85,216	△ 85,216
消耗品費	167,676	97,277	70,399
修繕費	53,393	1,181,723	△ 1,128,330
印刷製本費	6,667,133	7,425,684	△ 758,551
光熱水料費	753,832	763,692	△ 9,860
賃借料	1,170,300	1,191,085	△ 20,785
租税公課	832,500	853,470	△ 20,970
ビル管理費	1,481,004	1,481,004	0
諸謝金	610,000	100,000	510,000
雑費	437,095	543,875	△ 106,780
建物減価償却費	1,421,136	1,421,136	0
建物付属設備減価償却費	589,778	767,576	△ 177,798
什器備品減価償却費	79,310	101,924	△ 22,614
② 管理費	(5,214,252)	(5,982,984)	(△768,732)
(菅)役員報酬	630,700	630,700	0
(菅)給与手当	1,654,100	1,832,600	△ 178,500
(菅)臨時雇用賃金	0	0	0
(菅)退職給付費用	58,380	48,180	10,200
(菅)福利厚生費	349,544	386,420	△ 36,876
(菅)旅費交通費	108,804	113,119	△ 4,315
(菅)通信運搬費	65,996	113,452	△ 47,456
(菅)消耗什器備品費	0	9,468	△ 9,468

(管)消耗品費	279,327	288,160	△ 8,833
(管)修繕費	5,932	131,302	△ 125,370
(管)印刷製本費	129,622	189,210	△ 59,588
(管)光熱水料費	83,744	84,843	△ 1,099
(管)賃借料	130,020	132,335	△ 2,315
(管)租税公課	95,841	109,117	△ 13,276
(管)ビル管理費	164,556	164,556	0
(管)災害保険料	65,280	65,280	0
(管)諸謝金	900,678	1,021,839	△ 121,161
(管)会議費	197,652	287,259	△ 89,607
(管)渉外費	45,000	50,000	△ 5,000
(管)雑費	174,737	228,537	△ 53,800
(管)建物付属設備減価償却費	65,529	85,285	△ 19,756
(管)什器備品減価償却費	8,810	11,322	△ 2,512
経常費用計	127,440,984	121,281,104	6,159,880
評価損益等調整前当期経常増減額	1,675,915	△ 1,032,500	2,708,415
基本財産評価損益等	△ 3,983,100	△ 1,961,700	△ 2,021,400
投資有価証券評価益等	41,400	1,084,300	△ 1,042,900
投資有価証券評価損等	4,024,500	3,046,000	978,500
評価損益等計	△ 3,983,100	△ 1,961,700	△ 2,021,400
当期経常増減額	△ 2,307,185	△ 2,994,200	687,015
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	△ 2,307,185	△ 2,994,200	687,015
一般正味財産期首残高	1,426,973,133	1,429,967,333	△ 2,994,200
一般正味財産期末残高	1,424,665,948	1,426,973,133	△ 2,307,185
II. 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	(274,998,941)	(0)	(274,998,941)
受取指定寄付金	274,998,941	0	274,998,941
② 一般正味財産への振替額	(42,421,136)	(1,421,136)	(41,000,000)
一般正味財産への振替額	42,421,136	1,421,136	41,000,000
当期指定正味財産増減額	232,577,805	△ 1,421,136	233,998,941
指定正味財産期首残高	82,562,914	83,984,050	△ 1,421,136
指定正味財産期末残高	315,140,719	82,562,914	232,577,805
III. 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,739,806,667	1,509,536,047	230,270,620

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

賃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	0	0	0	0
有価証券	1,366,012,900	41,400	4,024,500	1,362,029,800
土 地	47,666,130	0	0	47,666,130
建 物	34,896,784	0	1,421,136	33,475,648
小 計	1,448,575,814	41,400	5,445,636	1,443,171,578
特定資産				
退職給付引当資産	1,656,000	583,800	0	2,239,800
事業準備積立資産	22,000,000	0	0	22,000,000
被災文化財準備資産	0	274,998,941	41,000,000	233,998,941
小 計	23,656,000	275,582,741	41,000,000	258,238,741
合 計	1,472,231,814	275,624,141	46,445,636	1,701,410,319

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	1,362,029,800	0	1,362,029,800	0
土 地	47,666,130	47,666,130	0	0
建 物	33,475,648	33,475,648	0	0
小 計	1,443,171,578	81,141,778	1,362,029,800	0
特定資産				
退職給付引当資産	2,239,800	0	0	2,239,800
事業準備積立資産	22,000,000	0	22,000,000	0
被災文化財準備資産	233,998,941	233,998,941	0	0
小 計	258,238,741	233,998,941	22,000,000	2,239,800
合 計	1,701,410,319	315,140,719	1,384,029,800	2,239,800

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	45,476,352	33,475,648
その他固定資産			
什器備品	4,427,975	3,703,702	724,273
建物付属設備	31,380,119	27,093,839	4,286,280
合 計	114,760,094	76,273,893	38,486,201

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	400,000,000	351,912,900	△ 48,087,100
合 計	400,000,000	351,912,900	△ 48,087,100

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
東日本大震災被災文化財支援助成 事業のための振替額	41,000,000
合 計	42,421,136

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。

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

2. 引当金の明細

(単位:円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当資産	1,656,000	583,800	0	0	2,239,800

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24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	272,967
預金	普通預金 三井住友銀行 他	運転資金として	23,604,046
有価証券	追加型公社債投信 野村證券 他	運転資金として	22,117,610
未収賛助会費	法人会員	運転資金として	1,500,000
前払金	ビル管理費	ビル警備料の前払い分	80,640
流動資産合計			47,575,263
(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。	33,475,648
投資有価証券	第258回国庫短期証券 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。	1,362,029,800
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。	2,239,800
事業準備積立資産	三井住友銀行上野支店他	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
被災文化財準備資産	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	233,998,941
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。	724,273
建物付属設備	ミニキッチン、トイレ他	同上	4,286,280
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			1,706,912,040
資産合計			1,754,487,303
(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	11,078,000
	同上	公益目的事業の東日本大震災被災文化財修復助成に対する未払分	1,000,000
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	社会保険料等の未払金	社会保険料、源泉所得税の預り分	195,086
前受金	次年度分賛助会員会費	賛助会費の24年度分前受分	10,000
流動負債合計			12,440,836
(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。	2,239,800
固定負債合計			2,239,800
負債合計			14,680,636
正味財産			1,739,806,667

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23年4月1日 から 平成24年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	当初予算額	補正額	補正後予算額	決算額	差 異
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	(24,000,000)	(11,330,000)	(35,330,000)	(36,806,196)	(△1,476,196)
基本財産利息収入	12,000,000	4,470,000	16,470,000	17,943,496	△ 1,473,496
基本財産運用収入	12,000,000	6,860,000	18,860,000	18,862,700	△ 2,700
②特定資産運用収入	(10,000)	(0)	(10,000)	(1,099)	(8,901)
特定資産利息収入	10,000	0	10,000	1,099	8,901
③会費収入	(38,500,000)	(△2,330,000)	(36,170,000)	(34,460,000)	(1,710,000)
賛助会員会費収入	38,500,000	△ 2,330,000	36,170,000	34,460,000	1,710,000
④寄付金収入	(14,000,000)	(259,900,000)	(273,900,000)	(289,960,333)	(△16,060,333)
寄付金収入	12,000,000	△ 2,100,000	9,900,000	12,938,392	△ 3,038,392
重点寄付金収入	2,000,000	0	2,000,000	2,023,000	△ 23,000
指定寄付金収入	0	262,000,000	262,000,000	274,998,941	△ 12,998,941
⑤雑収入	(30,000)	(400,000)	(430,000)	(467,076)	(△37,076)
利息収入	10,000	0	10,000	67,076	△ 57,076
雑収入	20,000	400,000	420,000	400,000	20,000
事業活動収入計	76,540,000	269,300,000	345,840,000	361,694,704	△ 15,854,704
2. 事業活動支出					
①事業費支出	(115,562,000)	(28,711,960)	(125,339,100)	(119,611,088)	(5,728,012)
支払助成金支出	43,300,000	32,470,000	75,770,000	76,587,599	△ 817,599
文化財保存修復助成	13,000,000	0	13,000,000	12,821,000	179,000
芸術研究等助成	13,000,000	△ 4,660,000	8,340,000	8,340,000	0
国際協力助成	15,300,000	△ 2,870,000	12,430,000	12,428,599	1,401
重点助成	2,000,000	0	2,000,000	1,998,000	2,000
被災文化財修復助成	0	40,000,000	40,000,000	41,000,000	△ 1,000,000
広報費支出	3,900,000	0	3,900,000	2,739,758	1,160,242
役員報酬支出	5,677,000	0	5,677,000	5,676,300	700
給与手当支出	17,901,000	△ 3,014,100	14,886,900	14,886,900	0
臨時雇用賃金支出	0	0	0	0	0
退職給付支出	319,140	△ 319,140	0	0	0
福利厚生費支出	3,510,000	△ 424,800	3,085,200	2,863,010	222,190
旅費交通費支出	2,090,000	0	2,090,000	1,693,427	396,573
通信運搬費支出	4,800,000	0	4,800,000	2,991,161	1,808,839
消耗什器備品費支出	90,000	0	90,000	0	90,000
消耗品費支出	350,000	0	350,000	167,676	182,324
修繕費支出	1,800,000	0	1,800,000	53,393	1,746,607
印刷製本費支出	7,490,000	0	7,490,000	6,667,133	822,867
光熱水料費支出	855,000	0	855,000	753,832	101,168
賃借料支出	1,260,000	0	1,260,000	1,170,300	89,700
租税公課支出	900,000	0	900,000	832,500	67,500
諸謝金支出	400,000	0	400,000	610,000	△ 210,000
ビル管理費支出	1,485,000	0	1,485,000	1,481,004	3,996
雑支出	500,000	0	500,000	437,095	62,905
②管理費支出	(6,765,460)	(△417,560)	(6,347,900)	(5,081,533)	(1,266,367)
(管)役員報酬支出	631,000	0	631,000	630,700	300
(管)給与手当支出	1,989,000	△ 334,900	1,654,100	1,654,100	0
(管)臨時雇用賃金支出	0	0	0	0	0
(管)退職給付支出	35,460	△ 35,460	0	0	0
(管)福利厚生費支出	390,000	△ 47,200	342,800	349,544	△ 6,744
(管)旅費交通費支出	160,000	0	160,000	108,804	51,196
(管)通信運搬費支出	150,000	0	150,000	65,996	84,004
(管)消耗什器備品費支	10,000	0	10,000	0	10,000
(管)消耗品費支出	450,000	0	450,000	279,327	170,673

(管) 修繕費支出	200,000	0	200,000	5,932	194,068
(管) 印刷製本費支出	130,000	0	130,000	129,622	378
(管) 光熱水料費支出	95,000	0	95,000	83,744	11,256
(管) 賃借料支出	140,000	0	140,000	130,020	9,980
(管) 租税公課支出	100,000	0	100,000	95,841	4,159
(管) ビル管理費支出	165,000	0	165,000	164,556	444
(管) 災害保険料支出	80,000	0	80,000	65,280	14,720
(管) 諸謝金支出	890,000	0	890,000	900,678	△ 10,678
(管) 会議費支出	400,000	0	400,000	197,652	202,348
(管) 渉外費支出	250,000	0	250,000	45,000	205,000
(管) 雑支出	500,000	0	500,000	174,737	325,263
事業活動支出計	103,392,600	28,294,400	131,687,000	124,692,621	6,994,379
事業活動収支差額	△ 26,852,600	241,005,600	214,153,000	237,002,083	△ 22,849,083
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)	(0)	(0)
(基) 投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
② 特定資産取崩収入	(10,354,600)	(29,645,400)	(40,000,000)	(41,000,000)	(△ 1,000,000)
事業準備積立資産取崩収入	10,000,000	△ 10,000,000	0	0	0
退職給付引当資産取崩収入	354,600	△ 354,600	0	0	0
被災文化財準備資産取崩収入	0	40,000,000	40,000,000	41,000,000	△ 1,000,000
投資活動収入計	10,354,600	29,645,400	40,000,000	41,000,000	△ 1,000,000
2. 投資活動支出					
① 基本財産取得支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(基) 投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
② 特定資産取得支出	(702,000)	(261,881,800)	(262,583,800)	(275,582,741)	(△ 12,998,941)
事業準備積立資産取得支出	0	0	0	0	0
退職給付引当資産取得支出	702,000	△ 118,200	583,800	583,800	0
被災文化財準備資産取得支出	0	262,000,000	262,000,000	274,998,941	△ 12,998,941
③ 固定資産取得支出	(500,000)	(0)	(500,000)	(0)	(500,000)
什器備品購入支出	500,000	0	500,000	0	500,000
投資活動支出計	1,202,000	261,881,800	263,083,800	275,582,741	△ 12,498,941
投資活動収支差額	9,152,600	△ 232,236,400	△ 223,083,800	△ 234,582,741	11,498,941
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	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出					
① 借入金返済支出	0	0	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0
IV. 予備費支出					
	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 17,700,000	8,769,200	△ 8,930,800	2,419,342	△ 11,350,142
前期繰越収支差額	20,000,000	△ 7,218,522	12,781,478	32,715,085	△ 19,933,607
次期繰越収支差額	2,300,000	1,550,678	3,850,678	35,134,427	△ 31,283,749

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	41,153,236	23,877,013
有価証券	1,562,403	22,117,610
未収金	0	1,500,000
前払金	80,640	80,640
合 計	42,796,279	47,575,263
文化財保存修復 助成事業未払金	7,514,000	11,078,000
重点助成未払金	2,331,000	0
東日本大震災被災文化財 助成事業未払金	0	1,000,000
未払金	157,750	157,750
前受金	10,000	10,000
預り金	68,444	195,086
合 計	10,081,194	12,440,836
次期繰越収支差額	32,715,085	35,134,427