

# 平成22年度決算報告書

(平成22年4月1日 ～ 平成23年3月31日)

平成23年6月15日(水)

財団法人DNP文化振興財団

# 貸借対照表

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			
現金預金	667,923,421	580,795,104	87,128,317
未収金	35,312	55,654	-20,342
貯蔵品	21,085,552	22,635,628	-1,550,076
流動資産合計	689,044,285	603,486,386	85,557,899
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000	25,000,000	0
建物	449,874,714	420,536,664	29,338,050
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
絵画等	949,791,430	949,791,430	0
減価償却累計額	-44,281,067	-28,023,344	-16,257,723
基本財産合計	1,480,385,077	1,467,304,750	13,080,327
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	44,281,067	28,023,344	16,257,723
特定資産合計	44,281,067	28,023,344	16,257,723
(3) その他固定資産			
構築物	583,170	0	583,170
什器備品	23,718,254	23,718,254	0
減価償却累計額	-13,440,693	-9,528,458	-3,912,235
ソフトウェア	2,072,046	928,246	1,143,800
敷金	420,000	240,000	180,000
その他固定資産合計	13,352,777	15,358,042	-2,005,265
固定資産合計	1,538,018,921	1,510,686,136	27,332,785
資産合計	2,227,063,206	2,114,172,522	112,890,684
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	120,048,443	92,915,926	27,132,517
預り金	306,797	1,274,890	-968,093
賞与引当金	8,496,633	9,799,000	-1,302,367
修繕引当金	13,000,000	0	13,000,000
未払消費税等	40,402	110,109	-69,707
流動負債合計	141,892,275	104,099,925	37,792,350
負債合計	141,892,275	104,099,925	37,792,350

Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈土地	25,000,000	25,000,000	0
受贈建物	375,584,614	391,842,337	-16,257,723
受贈絵画等	949,791,430	949,791,430	0
受贈定期預金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	1,450,376,044	1,466,633,767	-16,257,723
(うち基本財産への充当額)	1,450,376,044	1,466,633,767	-16,257,723
2. 一般正味財産	634,794,887	543,438,830	91,356,057
(うち基本財産への充当額)	30,009,033	670,983	29,338,050
(うち特定資産への充当額)	44,281,067	28,023,344	16,257,723
正味財産合計	2,085,170,931	2,010,072,597	75,098,334
負債及び正味財産合計	2,227,063,206	2,114,172,522	112,890,684

# 正味財産増減計算書

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			
基本財産運用益	120,000	300,000	-180,000
基本財産受取利息	120,000	300,000	-180,000
事業収益	5,957,570	11,213,628	-5,256,058
展示事業	321,800	337,260	-15,460
教育・普及事業	5,596,930	10,839,117	-5,242,187
収益事業	38,840	37,251	1,589
受取寄付金	880,000,000	880,000,000	0
受取寄付金	880,000,000	880,000,000	0
雑収益	402,030	293,783	108,247
受取利息	203,430	221,043	-17,613
雑収益	198,600	72,740	125,860
経常収益計	886,479,600	891,807,411	-5,327,811
(2) 経常費用			
事業費	701,629,474	661,830,802	39,798,672
アーカイブ事業	13,897,423	12,702,011	1,195,412
展示事業	604,773,283	583,493,711	21,279,572
教育・普及事業	78,993,686	61,679,558	17,314,128
国際交流事業	3,610,015	3,099,019	510,996
研究助成事業	230,827	697,944	-467,117
収益事業	124,240	158,559	-34,319
管理費	96,609,792	116,348,970	-19,739,178
給料手当	33,819,342	43,915,600	-10,096,258
福利厚生費	0	91,300	-91,300
会議費	1,101,135	1,420,134	-318,999
旅費交通費	6,672,803	5,633,972	1,038,831
通信運搬費	4,676,839	8,585,186	-3,908,347
減価償却費	305,200	202,906	102,294
消耗品費	1,135,953	4,576,712	-3,440,759
図書購入費	461,066	834,196	-373,130
修繕費	1,293,180	3,178,350	-1,885,170
印刷製本費	4,689,054	7,904,500	-3,215,446
賃借料	16,656,955	26,205,046	-9,548,091
保険料	182,680	283,580	-100,900
租税公課	13,981,313	1,520,387	12,460,926
会費	1,000,000	970,000	30,000
広報費	3,518,136	2,493,255	1,024,881
雑費	7,116,136	8,533,846	-1,417,710
経常費用計	798,239,266	778,179,772	20,059,494
当期経常増減額	88,240,334	113,627,639	-25,387,305

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	16,257,723	19,275,089	-3,017,366
建物受贈益	16,257,723	16,584,210	-326,487
什器備品受贈益	0	2,690,879	-2,690,879
経常外収益計	16,257,723	19,275,089	-3,017,366
(2) 経常外費用			
震災に伴う修繕引当金繰入	13,000,000	0	13,000,000
経常外費用計	13,000,000	0	13,000,000
当期経常外増減額	3,257,723	19,275,089	-16,017,366
税引前当期一般正味財産増減額	91,498,057	132,902,728	-41,404,671
法人税、住民税及び事業税	142,000	94,500	47,500
当期一般正味財産増減額	91,356,057	132,808,228	-41,452,171
一般正味財産期首残高	543,438,830	410,630,602	132,808,228
一般正味財産期末残高	634,794,887	543,438,830	91,356,057
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	0	52,791,430	-52,791,430
絵画等受贈益	0	52,791,430	-52,791,430
一般正味財産への振替額	-16,257,723	-16,584,210	326,487
一般正味財産への振替額	-16,257,723	-16,584,210	326,487
当期指定正味財産増減額	-16,257,723	36,207,220	-52,464,943
指定正味財産期首残高	1,466,633,767	1,430,426,547	36,207,220
指定正味財産期末残高	1,450,376,044	1,466,633,767	-16,257,723
III 正味財産期末残高	2,085,170,931	2,010,072,597	75,098,334

# 財産目録

平成23年 3月31日現在

(単位:円)

		金 額	
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	667,923,421		
普通預金	667,923,421		
未収金	35,312		
貯蔵品	21,085,552		
流動資産合計		689,044,285	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000		
土地(指定)	25,000,000		
建物	449,874,714		
建物(指定)	449,192,214		
建物(一般)	682,500		
定期預金	100,000,000		
定期預金(指定)	100,000,000		
絵画等	949,791,430		
減価償却累計額	-44,281,067		
建物	-44,281,067		
基本財産合計	1,480,385,077		
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	44,281,067		
減価償却引当資産(一般)	44,281,067		
特定資産合計	44,281,067		
(3) その他固定資産			
構築物	583,170		
什器備品	23,718,254		
減価償却累計額	-13,440,693		
什器備品	-13,440,693		
ソフトウェア	2,072,046		
敷金	420,000		
その他固定資産合計	13,352,777		
固定資産合計		1,538,018,921	
資産合計			2,227,063,206
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	120,048,443		
預り金	306,797		
賞与引当金	8,496,633		
修繕引当金	13,000,000		
未払消費税等	40,402		
流動負債合計		141,892,275	
負債合計			141,892,275
正味財産			2,085,170,931

# 財務諸表に対する注記

## 1. 重要な会計方針

### (1) たな卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…移動平均法による原価法によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

建物及びソフトウェア…定額法によっている。

構築物及び什器備品…定率法によっている。

### (3) 引当金の計上基準

賞与引当金…職員に対する賞与の支払いに備えて、支給見込額の当事業年度負担額を計上している。

震災に伴う修繕引当金…平成 23 年 3 月 11 日に発生した東日本大震災に伴う復旧費用等の支出に備えるため、その見積額を計上している。

### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 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、次の通りである。

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				
土地	25,000,000	0	0	25,000,000
建物	392,513,320	29,338,050	16,257,723	405,593,647
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
絵画等	949,791,430	0	0	949,791,430
小計	1,467,304,750	29,338,050	16,257,723	1,480,385,077
特定資産				
減価償却引当資産	28,023,344	16,257,723	0	44,281,067
小計	28,023,344	16,257,723	0	44,281,067
合計	1,495,328,094	45,595,773	16,257,723	1,524,666,144

### 3. 基本財産及び特定資産の財源の内訳

基本財産及び特定資産の財源の内訳は、次の通りである。

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				
土 地	25,000,000	(25,000,000)	(0)	(0)
建 物	405,593,647	(375,584,614)	(30,009,033)	(0)
定期預金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
絵 画 等	949,791,430	(949,791,430)	(0)	(0)
小 計	1,480,385,077	(1,450,376,044)	(30,009,033)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	44,281,067	(0)	(44,281,067)	(0)
小 計	44,281,067	(0)	(44,281,067)	(0)
合 計	1,524,666,144	(1,450,376,044)	(74,290,100)	(0)

### 4. 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、次の通りである。

内 容	金 額
経常外収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	16,257,723
合 計	16,257,723

# 収支計算書

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
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	300,000	120,000	180,000
基本財産利息収入	300,000	120,000	180,000
事業収入	6,310,000	5,957,570	352,430
展示事業	310,000	321,800	-11,800
教育・普及事業	5,800,000	5,596,930	203,070
収益事業	200,000	38,840	161,160
寄付金収入	880,000,000	880,000,000	0
寄付金収入	880,000,000	880,000,000	0
雑収入	0	402,030	-402,030
受取利息収入	0	203,430	-203,430
雑収入	0	198,600	-198,600
事業活動収入計	886,610,000	886,479,600	130,400
2. 事業活動支出			
事業費支出	713,960,000	673,144,440	40,815,560
アーカイブ事業	12,700,000	13,897,423	-1,197,423
展示事業	610,280,000	577,838,325	32,441,675
教育・普及事業	81,650,000	77,443,610	4,206,390
国際交流事業	3,500,000	3,610,015	-110,015
研究助成事業	5,800,000	230,827	5,569,173
収益事業	30,000	124,240	-94,240
管理費支出	123,460,000	104,371,959	19,088,041
給料手当支出	46,000,000	41,886,709	4,113,291
会議費支出	1,340,000	1,101,135	238,865
旅費交通費支出	7,250,000	6,672,803	577,197
通信運搬費支出	7,950,000	4,676,839	3,273,161
図書購入費支出	1,200,000	461,066	738,934
消耗品費支出	8,820,000	1,135,953	7,684,047
修繕費支出	0	1,293,180	-1,293,180
印刷製本費支出	5,640,000	4,689,054	950,946
賃借料支出	30,000,000	16,656,955	13,343,045
保険料支出	160,000	182,680	-22,680
租税公課支出	0	13,981,313	-13,981,313
会費支出	1,200,000	1,000,000	200,000
広報費支出	2,600,000	3,518,136	-918,136
雑支出	11,300,000	7,116,136	4,183,864
事業活動支出計	837,420,000	777,516,399	59,903,601
小計	49,190,000	108,963,201	-59,773,201
法人税等の支払額	0	-142,000	142,000
事業活動収支差額	49,190,000	108,821,201	-59,631,201

Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	29,338,050	-29,338,050
建物取得支出	0	29,338,050	-29,338,050
特定資産取得支出	27,000,000	16,257,723	10,742,277
減価償却引当資産取得支出	27,000,000	16,257,723	10,742,277
固定資産取得支出	0	2,032,170	-2,032,170
構築物建設支出	0	583,170	-583,170
ソフトウェア購入支出	0	1,449,000	-1,449,000
敷金・保証金支出	0	180,000	-180,000
敷金支出	0	180,000	-180,000
投資活動支出計	27,000,000	47,807,943	-20,807,943
投資活動収支差額	-27,000,000	-47,807,943	20,807,943
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	20,000,000	-----	20,000,000
当期収支差額	2,190,000	61,013,258	-58,823,258
前期繰越収支差額	380,088,000	486,549,833	-106,461,833
次期繰越収支差額	382,278,000	547,563,091	-165,285,091

## 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、預り金及び未払消費税を含めている。なお、当期末残高は、下記2に記載する通りである。

### 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	580,795,104	667,923,421
未 収 金	55,654	35,312
合 計	580,850,758	667,958,733
未 払 金	92,915,926	120,048,443
預 り 金	1,274,890	306,797
未 払 消 費 税	110,109	40,402
合 計	94,300,925	120,395,642
次 期 繰 越 収 支 差 額	486,549,833	547,563,091