

平成23年度決算報告書

(平成23年4月1日 ～ 平成24年3月31日)

平成24年6月19日(火)

財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

平成24年 3月31日現在

一般会計

(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	681,178,019	667,923,421	13,254,598
未収金	7,587	35,312	-27,725
貯蔵品	21,702,863	21,085,552	617,311
流動資産合計	702,888,469	689,044,285	13,844,184
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000	25,000,000	0
建物	467,891,664	449,874,714	18,016,950
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	-60,690,009	-44,281,067	-16,408,942
基本財産合計	1,481,993,085	1,480,385,077	1,608,008
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	60,690,009	44,281,067	16,408,942
特定資産合計	60,690,009	44,281,067	16,408,942
(3) その他固定資産			
構築物	4,788,420	583,170	4,205,250
什器備品	26,743,304	23,718,254	3,025,050
減価償却累計額	-16,591,749	-13,440,693	-3,151,056
ソフトウェア	1,548,909	2,072,046	-523,137
敷金	180,000	420,000	-240,000
その他固定資産合計	16,668,884	13,352,777	3,316,107
固定資産合計	1,559,351,978	1,538,018,921	21,333,057
資産合計	2,262,240,447	2,227,063,206	35,177,241
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	84,825,902	120,048,443	-35,222,541
預り金	578,870	306,797	272,073
賞与引当金	8,402,837	8,496,633	-93,796
修繕引当金	0	13,000,000	-13,000,000
未払消費税等	95,592	40,402	55,190
流動負債合計	93,903,201	141,892,275	-47,989,074
負債合計	93,903,201	141,892,275	-47,989,074

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	359,175,672	375,584,614	-16,408,942
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	1,433,967,102	1,450,376,044	-16,408,942
(うち基本財産への充当額)	(1,433,967,102)	(1,450,376,044)	(-16,408,942)
2. 一般正味財産	734,370,144	634,794,887	99,575,257
(うち基本財産への充当額)	(48,025,983)	(30,009,033)	(18,016,950)
(うち特定資産への充当額)	(60,690,009)	(44,281,067)	(16,408,942)
正味財産合計	2,168,337,246	2,085,170,931	83,166,315
負債及び正味財産合計	2,262,240,447	2,227,063,206	35,177,241

正味財産増減計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

一般会計

(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	40,000	120,000	-80,000
基本財産受取利息	40,000	120,000	-80,000
事業収益	8,189,086	5,957,570	2,231,516
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	151,547	402,030	-250,483
受取利息	151,547	203,430	-51,883
雑収益	0	198,600	-198,600
経常収益計	888,380,633	886,479,600	1,901,033
(2) 経常費用			
事業費	718,866,603	701,629,474	17,237,129
アーカイブ事業	11,709,973	13,897,423	-2,187,450
展示事業	585,046,180	604,773,283	-19,727,103
教育・普及事業	117,164,046	78,993,686	38,170,360
国際交流事業	4,349,440	3,610,015	739,425
研究助成事業	535,235	230,827	304,408
収益事業	61,729	124,240	-62,511
管理費	86,205,715	96,609,792	-10,404,077
給料手当	34,117,938	33,819,342	298,596
会議費	825,557	1,101,135	-275,578
旅費交通費	5,289,979	6,672,803	-1,382,824
通信運搬費	5,529,875	4,676,839	853,036
減価償却費	523,137	305,200	217,937
消耗品費	622,974	1,135,953	-512,979
図書購入費	868,670	461,066	407,604
修繕費	1,034,394	1,293,180	-258,786
印刷製本費	3,388,887	4,689,054	-1,300,167
賃借料	20,269,665	16,656,955	3,612,710
保険料	142,590	182,680	-40,090
租税公課	4,789,283	13,981,313	-9,192,030
会費	1,052,500	1,000,000	52,500
広報費	3,499,935	3,518,136	-18,201
雑費	4,250,331	7,116,136	-2,865,805
経常費用計	805,072,318	798,239,266	6,833,052
評価損益等調整前当期経常増減額	83,308,315	88,240,334	-4,932,019
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	83,308,315	88,240,334	-4,932,019

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	16,408,942	16,257,723	151,219
建物受贈益	16,408,942	16,257,723	151,219
経常外収益計	16,408,942	16,257,723	151,219
(2) 経常外費用			
震災に伴う修繕引当金繰入	0	13,000,000	-13,000,000
経常外費用計	0	13,000,000	-13,000,000
当期経常外増減額	16,408,942	3,257,723	13,151,219
税引前当期一般正味財産増減額	99,717,257	91,498,057	8,219,200
法人税、住民税及び事業税	142,000	142,000	0
当期一般正味財産増減額	99,575,257	91,356,057	8,219,200
一般正味財産期首残高	634,794,887	543,438,830	91,356,057
一般正味財産期末残高	734,370,144	634,794,887	99,575,257
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-16,408,942	-16,257,723	-151,219
一般正味財産への振替額	-16,408,942	-16,257,723	-151,219
建物	-16,408,942	-16,257,723	-151,219
当期指定正味財産増減額	-16,408,942	-16,257,723	-151,219
指定正味財産期首残高	1,450,376,044	1,466,633,767	-16,257,723
指定正味財産期末残高	1,433,967,102	1,450,376,044	-16,408,942
III 正味財産期末残高	2,168,337,246	2,085,170,931	83,166,315

財産目録

平成24年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	金額
(流動資産)	預金	普通預金	681,178,019
	未収金		7,587
	貯蔵品		21,702,863
流動資産合計			702,888,469
(固定資産)	基本財産		1,481,993,085
	土地		25,000,000
	土地(指定)	須賀川市	25,000,000
	建物		467,891,664
	建物(指定)	須賀川市	467,209,164
	建物(一般)	須賀川市	682,500
	定期預金		100,000,000
	定期預金(指定)	定期預金	100,000,000
	絵画等	版画等 957点	949,791,430
	減価償却累計額		-60,690,009
	建物		-60,690,009
	特定資産		60,690,009
	減価償却引当資産		60,690,009
	減価償却引当資産(一般)		60,690,009
	その他固定資産		16,668,884
	構築物		4,788,420
	什器備品		26,743,304
	減価償却累計額		-16,591,749
	構築物		-143,324
	什器備品		-16,448,425
ソフトウェア		1,548,909	
敷金		180,000	
固定資産合計			1,559,351,978
資産合計			2,262,240,447
(流動負債)	未払金		84,825,902
	預り金		578,870
	賞与引当金		8,402,837
	未払消費税等		95,592
流動負債合計			93,903,201
負債合計			93,903,201
正味財産			2,168,337,246

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。

(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	405,593,647	18,016,950	16,408,942	407,201,655
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	1,480,385,077	18,016,950	16,408,942	1,481,993,085
特定資産				
減価償却引当資産	44,281,067	16,408,942	0	60,690,009
小 計	44,281,067	16,408,942	0	60,690,009
合 計	1,524,666,144	34,425,892	16,408,942	1,542,683,094

3. 基本財産及び特定資産の財源の財源等の内訳

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	407,201,655	(359,175,672)	(48,025,983)	(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	1,481,993,085	(1,433,967,102)	(48,025,983)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	60,690,009	(0)	(60,690,009)	(0)
小 計	60,690,009	(0)	(60,690,009)	(0)
合 計	1,542,683,094	(1,433,967,102)	(108,715,992)	(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	16,408,942
合 計	16,408,942

収支計算書

平成23年 4月 1日から平成24年 3月31日まで

一般会計

(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	120,000	40,000	80,000
基本財産利息収入	120,000	40,000	80,000
事業収入	6,580,000	8,189,086	-1,609,086
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	151,547	-151,547
受取利息収入	0	151,547	-151,547
事業活動収入計	886,700,000	888,380,633	-1,680,633
2. 事業活動支出			
事業費支出	744,770,000	693,688,916	51,081,084
アーカイブ事業	18,700,000	11,709,973	6,990,027
展示事業	634,870,000	559,251,182	75,618,818
教育・普及事業	84,640,000	117,781,357	-33,141,357
国際交流事業	5,000,000	4,349,440	650,560
研究助成事業	1,500,000	535,235	964,765
収益事業	60,000	61,729	-1,729
管理費支出	102,020,000	105,011,374	-2,991,374
給料手当支出	35,000,000	40,446,734	-5,446,734
会議費支出	900,000	825,557	74,443
旅費交通費支出	7,250,000	5,289,979	1,960,021
通信運搬費支出	5,900,000	5,529,875	370,125
図書購入費支出	900,000	868,670	31,330
消耗品費支出	4,500,000	622,974	3,877,026
修繕費支出	0	14,034,394	-14,034,394
印刷製本費支出	5,180,000	3,388,887	1,791,113
賃借料支出	27,000,000	20,269,665	6,730,335
保険料支出	290,000	142,590	147,410
租税公課支出	0	4,789,283	-4,789,283
会費支出	1,200,000	1,052,500	147,500
広報費支出	2,900,000	3,499,935	-599,935
雑支出	11,000,000	4,250,331	6,749,669
事業活動支出計	846,790,000	798,700,290	48,089,710
小計	39,910,000	89,680,343	-49,770,343
法人税等の支払額	0	-142,000	142,000
事業活動収支差額	39,910,000	89,538,343	-49,628,343

II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
敷金・保証金戻り収入	0	240,000	-240,000
敷金戻り収入	0	240,000	-240,000
投資活動収入計	0	240,000	-240,000
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	0	18,016,950	-18,016,950
建物取得支出	0	18,016,950	-18,016,950
特定資産取得支出	21,000,000	16,408,942	4,591,058
減価償却引当資産取得支出	21,000,000	16,408,942	4,591,058
固定資産取得支出	0	7,230,300	-7,230,300
構築物建設支出	0	4,205,250	-4,205,250
什器備品購入支出	0	3,025,050	-3,025,050
投資活動支出計	21,000,000	41,656,192	-20,656,192
投資活動収支差額	-21,000,000	-41,416,192	20,416,192
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	-1,090,000	48,122,151	-49,212,151
前期繰越収支差額	382,278,000	547,563,091	-165,285,091
次期繰越収支差額	381,188,000	595,685,242	-214,497,242

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	667,923,421	681,178,019
未 収 金	35,312	7,587
合 計	667,958,733	681,185,606
未 払 金	120,048,443	84,825,902
預 り 金	306,797	578,870
未 払 消 費 税	40,402	95,592
合 計	120,395,642	85,500,364
次 期 繰 越 収 支 差 額	547,563,091	595,685,242