

# 平成24年度決算報告書

(平成24年4月1日 ~ 平成24年10月31日)

平成24年12月20日(木)

公益財団法人DNP文化振興財団

# 貸借対照表

平成24年10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	878,330,987	681,178,019	197,152,968
未収金	236,298	7,587	228,711
貯蔵品	40,711,745	21,702,863	19,008,882
流動資産合計	919,279,030	702,888,469	216,390,561
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000	25,000,000	0
建物	467,891,664	467,891,664	0
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	-70,067,133	-60,690,009	-9,377,124
基本財産合計	1,472,615,961	1,481,993,085	-9,377,124
(2) 特定資産			
資産取得資金	70,067,133	60,690,009	9,377,124
特定資産合計	70,067,133	60,690,009	9,377,124
(3) その他固定資産			
構築物	4,788,420	4,788,420	0
什器備品	29,161,454	26,743,304	2,418,150
減価償却累計額	-18,827,633	-16,591,749	-2,235,884
ソフトウェア	1,566,014	1,548,909	17,105
敷金	180,000	180,000	0
その他固定資産合計	16,868,255	16,668,884	199,371
固定資産合計	1,559,551,349	1,559,351,978	199,371
資産合計	2,478,830,379	2,262,240,447	216,589,932
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	95,029,472	84,825,902	10,203,570
前受金	146,666,666	0	146,666,666
預り金	773,785	578,870	194,915
賞与引当金	6,500,000	8,402,837	-1,902,837
未払消費税等	59,100	95,592	-36,492
流動負債合計	249,029,023	93,903,201	155,125,822
負債合計	249,029,023	93,903,201	155,125,822

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	349,798,548	359,175,672	-9,377,124
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	1,424,589,978	1,433,967,102	-9,377,124
(うち基本財産への充当額)	1,424,589,978	1,433,967,102	-9,377,124
2. 一般正味財産	805,211,378	734,370,144	70,841,234
(うち基本財産への充当額)	48,025,983	48,025,983	0
(うち特定資産への充当額)	70,067,133	60,690,009	9,377,124
正味財産合計	2,229,801,356	2,168,337,246	61,464,110
負債及び正味財産合計	2,478,830,379	2,262,240,447	216,589,932

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成24年10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	0	40,000	-40,000
基本財産受取利息	0	40,000	-40,000
事業収益	5,008,438	8,189,086	-3,180,648
受取寄付金	513,333,334	880,000,000	-366,666,666
受取寄付金	513,333,334	880,000,000	-366,666,666
雑収益	77,263	151,547	-74,284
受取利息	77,263	151,547	-74,284
経常収益計	518,419,035	888,380,633	-369,961,598
(2) 経常費用			
事業費	408,391,223	718,866,603	-310,475,380
給料手当	22,333,360	43,387,004	-21,053,644
会議費	2,311,419	3,422,251	-1,110,832
旅費交通費	1,865,109	2,009,090	-143,981
通信運搬費	2,308,804	2,325,578	-16,774
減価償却費	11,613,008	19,559,998	-7,946,990
消耗品費	5,831,448	194,449	5,636,999
修繕費	0	726,180	-726,180
印刷製本費	15,510,160	48,747,090	-33,236,930
賃借料	44,405,274	74,607,781	-30,202,507
保険料	12,600	4,170,542	-4,157,942
委託費	298,114,973	510,409,315	-212,294,342
雑費	4,085,068	9,307,325	-5,222,257
管理費	48,307,202	86,205,715	-37,898,513
給料手当	12,655,585	24,441,455	-11,785,870
福利厚生費	5,498,788	9,676,483	-4,177,695
会議費	572,705	825,557	-252,852
旅費交通費	2,219,080	5,289,979	-3,070,899
通信運搬費	920,396	5,529,875	-4,609,479
減価償却費	317,451	523,137	-205,686
消耗品費	736,607	622,974	113,633
図書購入費	123,048	868,670	-745,622
修繕費	0	1,034,394	-1,034,394
印刷製本費	3,382,963	3,388,887	-5,924
賃借料	12,064,556	20,269,665	-8,205,109
保険料	0	142,590	-142,590
会費	340,000	1,052,500	-712,500
広報費	1,743,120	3,499,935	-1,756,815
雑費	7,732,903	9,039,614	-1,306,711
経常費用計	456,698,425	805,072,318	-348,373,893

評価損益等調整前当期経常増減額	61,720,610	83,308,315	-21,587,705
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	61,720,610	83,308,315	-21,587,705
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	9,377,124	16,408,942	-7,031,818
建物受贈益	9,377,124	16,408,942	-7,031,818
経常外収益計	9,377,124	16,408,942	-7,031,818
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	9,377,124	16,408,942	-7,031,818
税引前当期一般正味財産増減額	71,097,734	99,717,257	-28,619,523
法人税、住民税及び事業税	256,500	142,000	114,500
当期一般正味財産増減額	70,841,234	99,575,257	-28,734,023
一般正味財産期首残高	734,370,144	634,794,887	99,575,257
一般正味財産期末残高	805,211,378	734,370,144	70,841,234
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-9,377,124	-16,408,942	7,031,818
一般正味財産への振替額	-9,377,124	-16,408,942	7,031,818
建物	-9,377,124	-16,408,942	7,031,818
当期指定正味財産増減額	-9,377,124	-16,408,942	7,031,818
指定正味財産期首残高	1,433,967,102	1,450,376,044	-16,408,942
指定正味財産期末残高	1,424,589,978	1,433,967,102	-9,377,124
III 正味財産期末残高	2,229,801,356	2,168,337,246	61,464,110

# 財産目録

平成24年10月31日現在

一般会計

(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)	預金 未収金 貯蔵品	普通預金		878,330,987 236,298 40,711,745
流動資産合計				919,279,030
(固定資産)				
基本財産	土地 土地(指定) 建物 建物(指定) 建物(一般) 定期預金 定期預金(指定) 絵画等 減価償却累計額 建物	須賀川市 須賀川市 須賀川市 須賀川市 定期預金 版画等957点		1,472,615,961 25,000,000 25,000,000 467,891,664 467,209,164 682,500 100,000,000 100,000,000 949,791,430 -70,067,133 -70,067,133 70,067,133
特定資産	資産取得資金 資産取得資金			70,067,133 70,067,133
その他固定資産	構築物 什器備品 減価償却累計額 構築物 什器備品 ソフトウェア 敷金			16,868,255 4,788,420 29,161,454 -18,827,633 -770,222 -18,057,411 1,566,014 180,000
固定資産合計				1,559,551,349
資産合計				2,478,830,379
(流動負債)	未払金 前受金 預り金 賞与引当金 未払消費税等			95,029,472 146,666,666 773,785 6,500,000 59,100
流動負債合計				249,029,023
負債合計				249,029,023
正味財産				2,229,801,356

## 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	407,201,655	0	9,377,124	397,824,531
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	1,481,993,085	0	9,377,124	1,472,615,961
特定資産				
資産取得資金	60,690,009	9,377,124	0	70,067,133
小 計	60,690,009	9,377,124	0	70,067,133
合 計	1,542,683,094	9,377,124	9,377,124	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	397,824,531	(349,798,548)	(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	1,472,615,961	(1,424,589,978)	(48,025,983)	(0)
特定資産				
資産取得資金	70,067,133	(0)	(70,067,133)	(0)
小 計	70,067,133	(0)	(70,067,133)	(0)
合 計	1,542,683,094	(1,424,589,978)	(118,093,116)	(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	9,377,124
合 計	9,377,124



# 収支計算書

平成24年 4月 1日から平成24年10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			
基本財産運用益	40,000	0	40,000
基本財産受取利息	40,000	0	40,000
事業収入	7,350,000	5,008,438	2,341,562
寄付金収入	880,000,000	513,333,334	366,666,666
寄付金収入	880,000,000	513,333,334	366,666,666
雑収入	120,000	77,263	42,737
受取利息収入	120,000	77,263	42,737
事業活動収入計	887,510,000	518,419,035	369,090,965
2. 事業活動支出			0
事業費支出	773,930,000	411,586,214	362,343,786
給料手当支出	46,000,000	18,132,477	27,867,523
会議費支出	5,000,000	2,311,419	2,688,581
旅費交通費支出	7,000,000	1,865,109	5,134,891
通信運搬費支出	6,800,000	2,308,804	4,491,196
消耗品費支出	3,000,000	5,831,448	-2,831,448
図書購入費支出	730,000	0	730,000
修繕費支出	34,000,000	0	34,000,000
印刷製本費支出	22,600,000	15,510,160	7,089,840
賃借料支出	89,500,000	44,405,274	45,094,726
保険料支出	800,000	12,600	787,400
委託費支出	553,000,000	317,123,855	235,876,145
雑支出	5,500,000	4,085,068	1,414,932
管理費支出	70,480,000	54,093,471	16,386,529
給料手当支出	34,000,000	18,759,305	15,240,695
福利厚生費支出	600,000	5,498,788	-4,898,788
会議費支出	900,000	572,705	327,295
旅費交通費支出	3,250,000	2,219,080	1,030,920
通信運搬費支出	2,800,000	920,396	1,879,604
消耗品費支出	3,000,000	736,607	2,263,393
図書購入費支出	600,000	123,048	476,952
修繕費支出	1,300,000	0	1,300,000
印刷製本費支出	4,700,000	3,382,963	1,317,037
賃借料支出	9,020,000	12,064,556	-3,044,556
保険料支出	190,000	0	190,000
会費支出	1,200,000	340,000	860,000
広報費支出	3,520,000	1,743,120	1,776,880
雑支出	5,400,000	7,732,903	-2,332,903
事業活動支出計	844,410,000	465,679,685	378,730,315
小計	43,100,000	52,739,350	-9,639,350
法人税等の支払額	0	-256,500	256,500
事業活動収支差額	43,100,000	52,482,850	-9,382,850

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			
特定資産取得支出	21,000,000	9,377,124	11,622,876
減価償却引当資産取得支出	21,000,000	9,377,124	11,622,876
固定資産取得支出	0	2,752,706	-2,752,706
什器備品購入支出	0	2,418,150	-2,418,150
ソフトウェア購入支出	0	334,556	-334,556
投資活動支出計	0	12,129,830	-12,129,830
投資活動収支差額	0	-12,129,830	12,129,830
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
当期収支差額	22,100,000	40,353,020	-18,253,020
前期繰越収支差額	381,188,000	595,685,242	-214,497,242
次期繰越収支差額	403,288,000	636,038,262	-232,750,262

## 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、前受金、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	681,178,019	878,330,987
未 収 金	7,587	236,298
合 計	681,185,606	878,567,285
未 払 金	84,825,902	95,029,472
前 受 金	0	146,666,666
預 り 金	578,870	773,785
未 払 消 費 税	95,592	59,100
合 計	85,500,364	242,529,023
次 期 繰 越 収 支 差 額	595,685,242	636,038,262