

# 平成28年度決算報告書

(平成28年4月1日 ～ 平成29年3月31日)

平成29年6月8日(木)

公益財団法人DNP文化振興財団

## 貸借対照表

平成 29 年 3 月 31 日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	124,296,830	173,646,051	-49,349,221
普通預金	124,296,830	173,646,051	-49,349,221
未収金	416,218	599,338	-183,120
貯蔵品	80,784,081	83,134,423	-2,350,342
前払費用	0	1,465,092	-1,465,092
流動資産合計	205,497,129	258,844,904	-53,347,775
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000	25,000,000	0
建物	505,955,124	505,955,124	0
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
絵画等	950,291,430	950,291,430	0
減価償却累計額	-126,961,650	-114,418,866	-12,542,784
基本財産合計	1,454,284,904	1,466,827,688	-12,542,784
(2) 特定資産			
資産取得資金	126,961,650	282,418,866	-155,457,216
特定資産合計	126,961,650	282,418,866	-155,457,216
(3) その他固定資産			
建物	237,980,144	41,310,782	196,669,362
構築物	7,944,144	8,089,980	-145,836
什器備品	98,966,233	59,277,945	39,688,288
減価償却累計額	-88,205,369	-53,627,951	-34,577,418
ソフトウェア	24,494,646	2,273,498	22,221,148
建設仮勘定	52,144,200	47,867,400	4,276,800
敷金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	333,373,998	105,241,654	228,132,344
固定資産合計	1,914,620,552	1,854,488,208	60,132,344
資産合計	2,120,117,681	2,113,333,112	6,784,569
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	71,085,444	111,373,209	-40,287,765
預り金	540,160	817,774	-277,614
賞与引当金	8,000,000	8,500,000	-500,000
流動負債合計	79,625,604	120,690,983	-41,065,379
負債合計	79,625,604	120,690,983	-41,065,379

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	292,904,031	305,446,815	-12,542,784
受贈絵画等	950,291,430	950,291,430	0
受贈定期預金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	1,368,195,461	1,380,738,245	-12,542,784
(うち基本財産への充当額)	1,368,195,461	1,380,738,245	-12,542,784
2. 一般正味財産	672,296,616	611,903,884	60,392,732
(うち基本財産への充当額)	86,089,443	86,089,443	0
(うち特定資産への充当額)	126,961,650	282,418,866	-155,457,216
正味財産合計	2,040,492,077	1,992,642,129	47,849,948
負債及び正味財産合計	2,120,117,681	2,113,333,112	6,784,569

## 正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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			
図書・物販収入	4,840,878	6,080,817	-1,239,939
受取寄付金	880,000,000	880,000,000	0
受取寄付金	880,000,000	880,000,000	0
固定資産受贈益	12,542,784	12,672,633	-129,849
建物受贈益	12,542,784	12,672,633	-129,849
雑収益	34,138	133,984	-99,846
受取利息	28,906	133,585	-104,679
雑収益	5,232	399	4,833
経常収益計	897,417,800	898,887,434	-1,469,634
(2) 経常費用			
事業費	793,066,966	925,581,022	-132,514,056
給料手当	66,025,822	72,717,496	-6,691,674
福利厚生費	11,065,674	12,676,993	-1,611,319
会議費	3,596,485	4,933,617	-1,337,132
旅費交通費	8,828,716	12,375,367	-3,546,651
通信運搬費	7,444,582	11,622,855	-4,178,273
減価償却費	52,482,267	29,495,304	22,986,963
消耗什器備品費	476,182	250,754	225,428
消耗品費	1,612,046	1,658,918	-46,872
図書購入費	532,736	480,817	51,919
修繕費	15,968,618	251,341	15,717,277
印刷製本費	25,434,147	33,298,285	-7,864,138
光熱水料費	12,389,531	13,098,753	-709,222
賃借料	76,529,802	75,574,927	954,875
保険料	4,650,223	4,098,364	551,859
租税公課	19,730	63,320	-43,590
支払助成金	8,500,000	10,000,000	-1,500,000
委託費	490,946,785	636,400,322	-145,453,537
広報費	3,052,035	3,736,282	-684,247
雑費	3,511,585	2,847,307	664,278

管理費	43,500,159	45,163,172	-1,663,013
役員報酬	456,400	406,600	49,800
給料手当	22,421,254	22,951,780	-530,526
福利厚生費	3,947,794	3,707,907	239,887
会議費	560,133	862,151	-302,018
旅費交通費	159,080	568,944	-409,864
通信運搬費	542,299	610,181	-67,882
消耗品費	34,574	96,520	-61,946
図書購入費	8,100	20,479	-12,379
印刷製本費	775,510	1,149,517	-374,007
光熱水料費	349,984	301,449	48,535
賃借料	8,789,336	8,683,239	106,097
租税公課	803,350	846,350	-43,000
会費	1,080,000	980,000	100,000
委託費	2,510,245	2,532,084	-21,839
広報費	50,000	70,000	-20,000
雑費	1,012,100	1,375,971	-363,871
経常費用計	836,567,125	970,744,194	-134,177,069
評価損益等調整前当期経常増減額	60,850,675	-71,856,760	132,707,435
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	60,850,675	-71,856,760	132,707,435
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	457,943	0	457,943
経常外費用計	457,943	0	457,943
当期経常外増減額	-457,943	0	-457,943
当期一般正味財産増減額	60,392,732	-71,856,760	132,249,492
一般正味財産期首残高	611,903,884	683,760,644	-71,856,760
一般正味財産期末残高	672,296,616	611,903,884	60,392,732
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-12,542,784	-12,672,633	129,849
一般正味財産への振替額	-12,542,784	-12,672,633	129,849
当期指定正味財産増減額	-12,542,784	-12,672,633	129,849
指定正味財産期首残高	1,380,738,245	1,393,410,878	-12,672,633
指定正味財産期末残高	1,368,195,461	1,380,738,245	-12,542,784
III 正味財産期末残高	2,040,492,077	1,992,642,129	47,849,948

## 正味財産増減計算書内訳表

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
図書・物販収入	4,840,878		0	4,840,878
受取寄付金	805,000,000	75,000,000	0	880,000,000
受取寄付金	805,000,000	75,000,000	0	880,000,000
固定資産受贈益	12,542,784		0	12,542,784
建物受贈益	12,542,784		0	12,542,784
雑収益		34,138	0	34,138
受取利息		28,906	0	28,906
雑収益		5,232	0	5,232
経常収益計	822,383,662	75,034,138		897,417,800
(2) 経常費用				
事業費	793,066,966		0	793,066,966
給料手当	66,025,822		0	66,025,822
福利厚生費	11,065,674		0	11,065,674
会議費	3,596,485		0	3,596,485
旅費交通費	8,828,716		0	8,828,716
通信運搬費	7,444,582		0	7,444,582
減価償却費	52,482,267		0	52,482,267
消耗什器備品費	476,182		0	476,182
消耗品費	1,612,046		0	1,612,046
図書購入費	532,736		0	532,736
修繕費	15,968,618		0	15,968,618
印刷製本費	25,434,147		0	25,434,147
光熱水料費	12,389,531		0	12,389,531
賃借料	76,529,802		0	76,529,802
保険料	4,650,223		0	4,650,223
租税公課	19,730		0	19,730
支払助成金	8,500,000		0	8,500,000
委託費	490,946,785		0	490,946,785
広報費	3,052,035		0	3,052,035
雑費	3,511,585		0	3,511,585
管理費		43,500,159	0	43,500,159
役員報酬		456,400	0	456,400
給料手当		22,421,254	0	22,421,254
福利厚生費		3,947,794	0	3,947,794

会議費		560,133	0	560,133
旅費交通費		159,080	0	159,080
通信運搬費		542,299	0	542,299
消耗品費		34,574	0	34,574
図書購入費		8,100	0	8,100
印刷製本費		775,510	0	775,510
光熱水料費		349,984	0	349,984
賃借料		8,789,336	0	8,789,336
租税公課		803,350	0	803,350
会費		1,080,000	0	1,080,000
委託費		2,510,245	0	2,510,245
広報費		50,000	0	50,000
雑費		1,012,100	0	1,012,100
経常費用計	793,066,966	43,500,159	0	836,567,125
評価損益等調整前 当期経常増減額	29,316,696	31,533,979	0	60,850,675
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	29,316,696	31,533,979	0	60,850,675
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	457,943		0	457,943
経常外費用計	457,943		0	457,943
当期経常外増減額	-457,943		0	-457,943
当期一般正味財産増減額	28,863,985	31,528,747	0	60,392,732
一般正味財産期首残高	417,496,435	194,407,449	0	611,903,884
一般正味財産期末残高	446,360,420	225,936,196	0	672,296,616
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-12,542,784	0	0	-12,542,784
一般正味財産への振替額	-12,542,784	0	0	-12,542,784
当期指定正味財産増減額	-12,542,784	0	0	-12,542,784
指定正味財産期首残高	1,380,738,245	0	0	1,380,738,245
指定正味財産期末残高	1,368,195,461	0	0	1,368,195,461
III 正味財産期末残高	1,814,555,881	225,936,196	0	2,040,492,077

## 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。

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
建物	391,536,258	0	12,542,784	378,993,474
絵画等	950,291,430	0	0	950,291,430
土地	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	1,466,827,688	0	12,542,784	1,454,284,904
特定資産				
資産取得資金	114,418,866	12,542,784	0	126,961,650
ggg リニューアル資産取得資金	168,000,000	82,000,000	250,000,000	0
小 計	282,418,866	94,542,784	250,000,000	126,961,650
合 計	1,749,246,554	94,542,784	262,542,784	1,581,246,554



### 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。

(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				
定期預金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
建 物	378,993,474	(292,904,031)	(86,089,443)	(0)
絵 画 等	950,291,430	(950,291,430)	(0)	(0)
土 地	25,000,000	(25,000,000)	(0)	(0)
小 計	1,454,284,904	(1,368,195,461)	(86,089,443)	(0)
特定資産				
資産取得資金	126,961,650	(0)	(126,961,650)	
小 計	126,961,650	(0)	(126,961,650)	(0)
合 計	1,581,246,554	(1,368,195,461)	(213,051,093)	(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。

(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	12,542,784
合 計	12,542,784

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	当期首残高	当期増加額	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	8,500,000	8,000,000	8,500,000	0	8,000,000

## 財産目録

平成 29 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)	預金	普通預金 (みずほ銀行/銀座通支店)	運転資金として	124,296,830
	未収金		書籍の販売未収金	416,218
	貯蔵品		販売書籍 (gggBooks 他)	80,784,081
流動資産合計				205,497,129
(固定資産)				
基本財産				
	土地	須賀川市 (CCGA 美術館)	公益目的保有財産	25,000,000
	建物	須賀川市 (CCGA 美術館)	公益目的保有財産	505,955,124
	定期預金	定期預金 (みずほ銀行/銀座通支店)	公益目的保有財産	100,000,000
	絵画等	版画等 957 点 (2012 年 11 月以前取得)	公益目的保有財産 (不可欠特定財産)	949,791,430
	絵画	壁画 1 点	公益目的保有財産	500,000
	減価償却累計額			-126,961,650
特定資産				
	資産取得資金	普通預金 (みずほ銀行/銀座通支店)	CCGA 美術館の耐用年数経過後に 建替えるために積み立てる資金	126,961,650
その他 固定資産				
	建物	須賀川市 (CCGA 美術館)		237,980,144
	構築物	須賀川市 (CCGA 美術館)		7,944,144
	什器備品	須賀川市 (CCGA 美術館) /京都市 (ddd)		98,966,233
	減価償却累計額			-88,205,369
	ソフトウェア		アプリ開発用ソフトウェア	24,494,646
	建設仮勘定		アーカイブ用 DB 開発	52,144,200
	敷金		社宅賃貸の敷金	50,000
固定資産合計				1,914,620,552
資産合計				2,120,117,681

(流動負債)	未払金		71,085,444
	預り金	職員に対するもの	540,160
	賞与引当金	職員に対するもの	8,000,000
流動負債合計			79,625,604
負債合計			79,625,604
正味財産			2,040,492,077