

平成29年度決算報告書

(平成29年4月1日 ～ 平成30年3月31日)

平成30年6月7日(木)

公益財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

平成 30 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	230,411,427	124,296,830	106,114,597
未収金	285,990	416,218	-130,228
前払金	990,470	0	990,470
貯蔵品	89,564,416	80,784,081	8,780,335
前払費用	2,258,307	0	2,258,307
流動資産合計	323,510,610	205,497,129	118,013,481
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	-139,431,025	-126,961,650	-12,469,375
基本財産合計	1,441,815,529	1,454,284,904	-12,469,375
(2) 特定資産			
資産取得資金	139,431,025	126,961,650	12,469,375
特定資産合計	139,431,025	126,961,650	12,469,375
(3) その他固定資産			
建物	237,980,144	237,980,144	0
構築物	7,944,144	7,944,144	0
什器備品	99,154,325	98,966,233	188,092
減価償却累計額	-118,755,669	-88,205,369	-30,550,300
ソフトウェア	69,201,208	24,494,646	44,706,562
建設仮勘定	0	52,144,200	-52,144,200
敷金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	295,574,152	333,373,998	-37,799,846
固定資産合計	1,876,820,706	1,914,620,552	-37,799,846
資産合計	2,200,331,316	2,120,117,681	80,213,635
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	78,792,583	71,085,444	7,707,139
預り金	537,296	540,160	-2,864
賞与引当金	8,100,000	8,000,000	100,000

科目	当年度	前年度	増減
流動負債合計	87,429,879	79,625,604	7,804,275
負債合計	87,429,879	79,625,604	7,804,275
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	280,434,656	292,904,031	-12,469,375
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	1,355,726,086	1,368,195,461	-12,469,375
(うち基本財産への充当額)	1,355,726,086	1,368,195,461	-12,469,375
2. 一般正味財産	757,175,351	672,296,616	84,878,735
(うち基本財産への充当額)	86,089,443	86,089,443	0
(うち特定財産への充当額)	139,431,025	126,961,650	12,469,375
正味財産合計	2,112,901,437	2,040,492,077	72,409,360
負債及び正味財産合計	2,200,331,316	2,120,117,681	80,213,635

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	5,551,708	4,840,878	710,830
受取寄付金	830,000,000	880,000,000	-50,000,000
受取寄付金	830,000,000	880,000,000	-50,000,000
固定資産受贈益	12,469,375	12,542,784	-73,409
建物受贈益	12,469,375	12,542,784	-73,409
雑収益	13,820	34,138	-20,318
受取利息	13,690	28,906	-15,216
雑収益	130	5,232	-5,102
経常収益計	848,034,903	897,417,800	-49,382,897
(2) 経常費用			
事業費	719,937,323	793,066,966	-73,129,643
給料手当	64,782,001	66,025,822	-1,243,821
福利厚生費	10,628,203	11,065,674	-437,471
会議費	5,137,068	3,596,485	1,540,583
旅費交通費	9,157,157	8,828,716	328,441
通信運搬費	6,267,306	7,444,582	-1,177,276
減価償却費	54,796,753	52,482,267	2,314,486
消耗什器備品費	374,265	476,182	-101,917
消耗品費	815,523	1,612,046	-796,523
図書購入費	458,959	532,736	-73,777
修繕費	1,388,102	15,968,618	-14,580,516
印刷製本費	25,259,702	25,434,147	-174,445
光熱水料費	12,854,267	12,389,531	464,736
賃借料	76,584,489	76,529,802	54,687
保険料	3,696,534	4,650,223	-953,689
租税公課	3,841,100	19,730	3,821,370
支払助成金	10,000,000	8,500,000	1,500,000
委託費	425,809,696	490,946,785	-65,137,089
広報費	4,955,845	3,052,035	1,903,810
雑費	3,130,353	3,511,585	-381,232
管理費	43,842,810	43,500,159	342,651
役員報酬	394,150	456,400	-62,250
給料手当	22,391,261	22,421,254	-29,993
福利厚生費	3,401,473	3,947,794	-546,321

科目	当年度	前年度	増減
会議費	620,050	560,133	59,917
旅費交通費	693,421	159,080	534,341
通信運搬費	512,527	542,299	-29,772
消耗品費	11,551	34,574	-23,023
図書購入費	0	8,100	-8,100
印刷製本費	1,026,798	775,510	251,288
光熱水料費	441,465	349,984	91,481
賃借料	8,625,415	8,789,336	-163,921
租税公課	2,250	803,350	-801,100
会費	1,080,000	1,080,000	0
委託費	3,311,811	2,510,245	801,566
広報費	50,000	50,000	0
雑費	1,280,638	1,012,100	268,538
経常費用計	763,780,133	836,567,125	-72,786,992
評価損益等調整前当期経常増減額	84,254,770	60,850,675	23,404,095
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	84,254,770	60,850,675	23,404,095
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	623,965	0	623,965
雑収益	623,965	0	623,965
経常外収益計	623,965	0	623,965
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	457,943	-457,943
経常外費用計	0	457,943	-457,943
当期経常外増減額	623,965	-457,943	1,081,908
当期一般正味財産増減額	84,878,735	60,392,732	24,486,003
一般正味財産期首残高	672,296,616	611,903,884	60,392,732
一般正味財産期末残高	757,175,351	672,296,616	84,878,735
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-12,469,375	-12,542,784	73,409
一般正味財産への振替額	-12,469,375	-12,542,784	73,409
当期指定正味財産増減額	-12,469,375	-12,542,784	73,409
指定正味財産期首残高	1,368,195,461	1,380,738,245	-12,542,784
指定正味財産期末残高	1,355,726,086	1,368,195,461	-12,469,375
III 正味財産期末残高	2,112,901,437	2,040,492,077	72,409,360

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から平成 30 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	5,551,708	0	0	5,551,708
受取寄付金	755,000,000	75,000,000	0	830,000,000
受取寄付金	755,000,000	75,000,000	0	830,000,000
固定資産受贈益	12,469,375	0	0	12,469,375
建物受贈益	12,469,375	0	0	12,469,375
雑収益	13,820	0	0	13,820
受取利息	13,690	0	0	13,690
雑収益	130	0	0	130
経常収益計	773,034,903	75,000,000	0	848,034,903
(2) 経常費用				
事業費	719,937,323	0	0	719,937,323
給料手当	64,782,001	0	0	64,782,001
福利厚生費	10,628,203	0	0	10,628,203
会議費	5,137,068	0	0	5,137,068
旅費交通費	9,157,157	0	0	9,157,157
通信運搬費	6,267,306	0	0	6,267,306
減価償却費	54,796,753	0	0	54,796,753
消耗什器備品費	374,265	0	0	374,265
消耗品費	815,523	0	0	815,523
図書購入費	458,959	0	0	458,959
修繕費	1,388,102	0	0	1,388,102
印刷製本費	25,259,702	0	0	25,259,702
光熱水料費	12,854,267	0	0	12,854,267
賃借料	76,584,489	0	0	76,584,489
保険料	3,696,534	0	0	3,696,534
租税公課	3,841,100	0	0	3,841,100
支払助成金	10,000,000	0	0	10,000,000
委託費	425,809,696	0	0	425,809,696
広報費	4,955,845	0	0	4,955,845
雑費	3,130,353	0	0	3,130,353
管理費	0	43,842,810	0	43,842,810
役員報酬	0	394,150	0	394,150

科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引 消去	合計
給料手当	0	22,391,261	0	22,391,261
福利厚生費	0	3,401,473	0	3,401,473
会議費	0	620,050	0	620,050
旅費交通費	0	693,421	0	693,421
通信運搬費	0	512,527	0	512,527
消耗品費	0	11,551	0	11,551
印刷製本費	0	1,026,798	0	1,026,798
光熱水料費	0	441,465	0	441,465
賃借料	0	8,625,415	0	8,625,415
租税公課	0	2,250	0	2,250
会費	0	1,080,000	0	1,080,000
委託費	0	3,311,811	0	3,311,811
広報費	0	50,000	0	50,000
雑費	0	1,280,638	0	1,280,638
経常費用計	719,937,323	43,842,810	0	763,780,133
評価損益等調整前 当期経常増減額	53,097,580	31,157,190	0	84,254,770
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	53,097,580	31,157,190	0	84,254,770
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収益	623,965	0	0	623,965
雑収益	623,965	0	0	623,965
経常外収益計	623,965	0	0	623,965
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	623,965	0	0	623,965
当期一般正味財産増減額	53,721,545	31,157,190	0	84,878,735
一般正味財産期首残高	446,360,420	225,936,196	0	672,296,616
一般正味財産期末残高	500,081,965	257,093,386	0	757,175,351
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-12,469,375	0	0	-12,469,375
一般正味財産への振替額	-12,469,375	0	0	-12,469,375
当期指定正味財産増減額	-12,469,375	0	0	-12,469,375
指定正味財産期首残高	1,368,195,461	0	0	1,368,195,461
指定正味財産期末残高	1,355,726,086	0	0	1,355,726,086
III 正味財産期末残高	1,855,808,051	257,093,386	0	2,112,901,437

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	378,993,474	0	12,469,375	366,524,099
絵 画 等	950,291,430	0	0	950,291,430
土 地	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	1,454,284,904	0	12,469,375	1,441,815,529
特定資産				
資産取得資金	126,961,650	12,469,375	0	139,431,025
小 計	126,961,650	12,469,375	0	139,431,025
合 計	1,581,246,554	12,469,375	12,469,375	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	366,524,099	(280,434,656)	(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	1,441,815,529	(1,355,726,086)	(86,089,443)	(0)
特定資産				
資産取得資金	139,431,025	(0)	(139,431,025)	(0)
小 計	139,431,025	(0)	(139,431,025)	(0)
合 計	1,581,246,554	(1,355,726,086)	(225,520,468)	(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	12,469,375
合 計	12,469,375

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	8,000,000	8,100,000	8,000,000	0	8,100,000

財産目録

平成 30 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)	現金預金	普通預金 (みずほ銀行/銀座通支店)	運転資金として	230,411,427
	未収金		書籍の販売未収金	285,990
	前払金		次年度展示関連費用の前払い	990,470
	貯蔵品		販売書籍(gggBooks 他)	89,564,416
	前払費用		次年度へ繰り延べるもの	2,258,307
流動資産合計				323,510,610
(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	普通預金 (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			-139,431,025
	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て替えるために積み立てる資金	139,431,025
	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(d d d) /中央区(g g g)		99,154,325
	減価償却累計額			-118,755,669
	ソフトウェア		アーカイブ用データベース構築等	69,201,208
敷金		社宅賃借の敷金	50,000	
固定資産合計				1,876,820,706
資産合計				2,200,331,316

(流動負債)	未払金		展示関連費用の未払い	78,792,583
	預り金	職員に対するもの	職員の給与に係る源泉所得税等	537,296
	賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与の支払いに備えたもの	8,100,000
流動負債合計				87,429,879
負債合計				87,429,879
正味財産				2,112,901,437