

令和元年度決算報告書

(平成31年4月1日 ~ 令和2年3月31日)

令和2年5月20日(水)

公益財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

令和 2 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	297,910,028	267,542,956	30,367,072
未収金	609,321	1,475,820	-866,499
貯蔵品	83,718,190	84,704,496	-986,306
前払費用	0	1,129,153	-1,129,153
流動資産合計	382,237,539	354,852,425	27,385,114
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	-164,284,573	-151,869,197	-12,415,376
基本財産合計	1,416,961,981	1,429,377,357	-12,415,376
(2) 特定資産			
資産取得資金	164,284,573	151,869,197	12,415,376
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	140,000,000	70,000,000	70,000,000
特定資産合計	304,284,573	221,869,197	82,415,376
(3) その他固定資産			
建物	239,957,214	239,957,214	0
構築物	7,538,860	7,538,860	0
什器備品	105,258,847	99,291,902	5,966,945
減価償却累計額	-173,378,080	-146,143,122	-27,234,958
ソフトウェア	34,979,687	51,772,788	-16,793,101
敷金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	214,406,528	252,467,642	-38,061,114
固定資産合計	1,935,653,082	1,903,714,196	31,938,886
資産合計	2,317,890,621	2,258,566,621	59,324,000
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	75,368,643	78,317,778	-2,949,135
預り金	1,689,254	994,840	694,414
賞与引当金	7,500,000	7,100,000	400,000
流動負債合計	84,557,897	86,412,618	-1,854,721
負債合計	84,557,897	86,412,618	-1,854,721

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	255,581,108	267,996,484	-12,415,376
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	1,330,872,538	1,343,287,914	-12,415,376
(うち基本財産への充当額)	1,330,872,538	1,343,287,914	-12,415,376
2. 一般正味財産	902,460,186	828,866,089	73,594,097
(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)	304,284,573	221,869,197	82,415,376
正味財産合計	2,233,332,724	2,172,154,003	61,178,721
負債及び正味財産合計	2,317,890,621	2,258,566,621	59,324,000

正味財産増減計算書

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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	6,484,277	6,262,736	221,541
受取寄付金	830,000,000	830,000,000	0
受取寄付金	830,000,000	830,000,000	0
固定資産受贈益	12,415,376	12,438,172	-22,796
建物受贈益	12,415,376	12,438,172	-22,796
雑収益	67,528	128,712	-61,184
受取利息	16,078	14,648	1,430
雑収益	51,450	114,064	-62,614
経常収益計	848,967,181	848,829,620	137,561
(2) 経常費用			
事業費	729,736,999	731,496,223	-1,759,224
給料手当	58,098,171	55,320,428	2,777,743
福利厚生費	9,286,790	9,283,031	3,759
会議費	1,297,262	5,521,836	-4,224,574
渉外費	4,985,039	0	4,985,039
旅費交通費	7,891,428	11,972,242	-4,080,814
通信運搬費	7,728,372	7,804,899	-76,527
減価償却費	56,443,435	57,593,375	-1,149,940
消耗什器備品費	713,532	313,564	399,968
消耗品費	1,224,661	621,823	602,838
図書購入費	458,702	394,909	63,793
修繕費	2,717,012	952,880	1,764,132
印刷製本費	21,942,098	22,729,383	-787,285
光熱水料費	15,267,488	14,425,639	841,849
賃借料	77,344,689	76,491,952	852,737
保険料	4,159,113	3,681,194	477,919
租税公課	3,146,325	3,306,656	-160,331
支払助成金	9,750,000	10,000,000	-250,000
委託費	437,991,292	446,247,283	-8,255,991
広報費	2,694,299	1,978,335	715,964
雑費	6,597,291	2,856,794	3,740,497
管理費	45,629,668	45,219,210	410,458
役員報酬	294,760	406,780	-112,020
給料手当	23,298,650	22,131,357	1,167,293

福利厚生費	3,719,005	3,629,334	89,671
会議費	121,765	414,260	-292,495
渉外費	319,762	0	319,762
旅費交通費	798,829	936,968	-138,139
通信運搬費	531,156	508,722	22,434
消耗什器備品費	82,993	0	82,993
消耗品費	39,960	11,369	28,591
図書購入費	5,443	3,110	2,333
印刷製本費	1,028,305	1,200,855	-172,550
光熱水料費	560,050	483,543	76,507
賃借料	8,510,267	8,415,547	94,720
租税公課	21,600	25,750	-4,150
会費	1,090,000	1,080,000	10,000
委託費	4,395,693	4,533,689	-137,996
広報費	159,060	6,250	152,810
雑費	652,370	1,431,676	-779,306
経常費用計	775,366,667	776,715,433	-1,348,766
評価損益等調整前当期経常増減額	73,600,514	72,114,187	1,486,327
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	73,600,514	72,114,187	1,486,327
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	2,230,574	0	2,230,574
雑収益	2,230,574	0	2,230,574
経常外収益計	2,230,574	0	2,230,574
(2) 経常外費用			
雑損失	2,236,991	0	2,236,991
雑損失	2,236,991	0	2,236,991
固定資産除却損	0	423,449	-423,449
経常外費用計	2,236,991	423,449	1,813,542
当期経常外増減額	-6,417	-423,449	417,032
当期一般正味財産増減額	73,594,097	71,690,738	1,903,359
一般正味財産期首残高	828,866,089	757,175,351	71,690,738
一般正味財産期末残高	902,460,186	828,866,089	73,594,097
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-12,415,376	-12,438,172	22,796
一般正味財産への振替額	-12,415,376	-12,438,172	22,796
当期指定正味財産増減額	-12,415,376	-12,438,172	22,796
指定正味財産期首残高	1,343,287,914	1,355,726,086	-12,438,172
指定正味財産期末残高	1,330,872,538	1,343,287,914	-12,415,376
III 正味財産期末残高	2,233,332,724	2,172,154,003	61,178,721

正味財産増減計算書内訳表

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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	6,484,277	0	0	6,484,277
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	12,415,376	0	0	12,415,376
建物受贈益	12,415,376	0	0	12,415,376
雑収益	67,528	0	0	67,528
受取利息	16,078	0	0	16,078
雑収益	51,450	0	0	51,450
経常収益計	773,967,181	75,000,000	0	848,967,181
(2) 経常費用				
事業費	729,736,999	0	0	729,736,999
給料手当	58,098,171	0	0	58,098,171
福利厚生費	9,286,790	0	0	9,286,790
会議費	1,297,262	0	0	1,297,262
渉外費	4,985,039	0	0	4,985,039
旅費交通費	7,891,428	0	0	7,891,428
通信運搬費	7,728,372	0	0	7,728,372
減価償却費	56,443,435	0	0	56,443,435
消耗什器備品費	713,532	0	0	713,532
消耗品費	1,224,661	0	0	1,224,661
図書購入費	458,702	0	0	458,702
修繕費	2,717,012	0	0	2,717,012
印刷製本費	21,942,098	0	0	21,942,098
光熱水料費	15,267,488	0	0	15,267,488
賃借料	77,344,689	0	0	77,344,689
保険料	4,159,113	0	0	4,159,113
租税公課	3,146,325	0	0	3,146,325
支払助成金	9,750,000	0	0	9,750,000
委託費	437,991,292	0	0	437,991,292
広報費	2,694,299	0	0	2,694,299
雑費	6,597,291	0	0	6,597,291
管理費	0	45,629,668	0	45,629,668
役員報酬	0	294,760	0	294,760

給料手当	0	23,298,650	0	23,298,650
福利厚生費	0	3,719,005	0	3,719,005
会議費	0	121,765	0	121,765
渉外費	0	319,762	0	319,762
旅費交通費	0	798,829	0	798,829
通信運搬費	0	531,156	0	531,156
消耗什器備品費	0	82,993	0	82,993
消耗品費	0	39,960	0	39,960
図書購入費	0	5,443	0	5,443
印刷製本費	0	1,028,305	0	1,028,305
光熱水料費	0	560,050	0	560,050
賃借料	0	8,510,267	0	8,510,267
租税公課	0	21,600	0	21,600
会費	0	1,090,000	0	1,090,000
委託費	0	4,395,693	0	4,395,693
広報費	0	159,060	0	159,060
雑費	0	652,370	0	652,370
経常費用計	729,736,999	45,629,668	0	775,366,667
評価損益等調整前当期経常増減額	44,230,182	29,370,332	0	73,600,514
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	44,230,182	29,370,332	0	73,600,514
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収益	2,230,574			2,230,574
雑収益	2,230,574			2,230,574
経常外収益計	2,230,574	0	0	2,230,574
(2) 経常外費用				
雑損失	2,236,991			2,236,991
雑損失	2,236,991			2,236,991
経常外費用計	2,236,991	0	0	2,236,991
当期経常外増減額	-6,417	0	0	-6,417
当期一般正味財産増減額	44,223,765	29,370,332	0	73,594,097
一般正味財産期首残高	541,991,913	286,874,176	0	828,866,089
一般正味財産期末残高	586,215,678	316,244,508	0	902,460,186
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-12,415,376	0	0	-12,415,376
一般正味財産への振替額	-12,415,376	0	0	-12,415,376
当期指定正味財産増減額	-12,415,376	0	0	-12,415,376
指定正味財産期首残高	1,343,287,914	0	0	1,343,287,914
指定正味財産期末残高	1,330,872,538	0	0	1,330,872,538
III 正味財産期末残高	1,917,088,216	316,244,508	0	2,233,332,724

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	354,085,927	0	12,415,376	341,670,551
絵 画 等	950,291,430	0	0	950,291,430
土 地	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	1,429,377,357	0	12,415,376	1,416,961,981
特定資産				
資産取得資金	151,869,197	12,415,376	0	164,284,573
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	70,000,000	70,000,000	0	140,000,000
小 計	221,869,197	82,415,376	0	304,284,573
合 計	1,651,246,554	82,438,172	12,415,376	1,721,246,554

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	341,670,551	(255,581,108)	(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	1,416,961,981	(1,330,872,538)	(86,089,443)	(0)
特定資産				
資産取得資金	164,284,573	(0)	(164,284,573)	(0)
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	140,000,000	(0)	(140,000,000)	(0)
小 計	304,284,573	(0)	(304,284,573)	(0)
合 計	1,721,246,554	(1,330,872,538)	(390,374,016)	(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	12,415,376
合 計	12,415,376

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	7,100,000	7,500,000	7,100,000	0	7,500,000

財産目録

令和2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	297,910,028
	未収金		書籍の販売未収金	609,321
	貯蔵品		販売書籍 (gggBooks 他)	83,718,190
流動資産合計				382,237,539
(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
	特定資産			
	減価償却累計額			-164,284,573
	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	164,284,573
	新施設開設及びCCGA移転準備資金	普通預金 (みずほ銀行/銀座通支店)	新施設開設及びCCGA美術館移転準備のために積み立てる資金	140,000,000
	その他固定資産			
	建物	須賀川市 (CCGA美術館)	公益目的事業に使用する資産	239,957,214
	構築物	須賀川市 (CCGA美術館)	公益目的事業に使用する資産	7,538,860
	什器備品	須賀川市/京都市/中央区 (CCGA美術館/d d d / g g g)	公益目的事業に使用する資産	105,258,847
	減価償却累計額			-173,378,080
ソフトウェア		アーカイブ用データベース構築等	34,979,687	
敷金		社宅賃借の敷金	50,000	
固定資産合計				1,935,653,082
資産合計				2,317,890,621
(流動負債)	未払金		展示関連費用の未払い	75,368,643
	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	1,689,254
	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	7,500,000
流動負債合計				84,557,897
負債合計				84,557,897
正味財産				2,233,332,724