

令和2年度決算報告書（計算書類等）

（令和2年4月1日 ～ 令和3年3月31日）

令和3年5月14日（金）

公益財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

令和 3 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	395,943,139	297,910,028	98,033,111
未収金	642,425	609,321	33,104
貯蔵品	84,805,739	83,718,190	1,087,549
前払費用	2,279,075	0	2,279,075
流動資産合計	483,670,378	382,237,539	101,432,839
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	-176,674,556	-164,284,573	-12,389,983
基本財産合計	1,404,571,998	1,416,961,981	-12,389,983
(2) 特定資産			
資産取得資金	176,674,556	164,284,573	12,389,983
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	200,000,000	140,000,000	60,000,000
特定資産合計	376,674,556	304,284,573	72,389,983
(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	110,097,622	105,258,847	4,838,775
減価償却累計額	-200,022,076	-173,378,080	-26,643,996
ソフトウェア	33,945,938	34,979,687	-1,033,749
敷金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	191,567,558	214,406,528	-22,838,970
固定資産合計	1,972,814,112	1,935,653,082	37,161,030
資産合計	2,456,484,490	2,317,890,621	138,593,869
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	111,497,654	75,368,643	36,129,011
預り金	719,198	1,689,254	-970,056
賞与引当金	7,600,000	7,500,000	100,000
流動負債合計	119,816,852	84,557,897	35,258,955
負債合計	119,816,852	84,557,897	35,258,955

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	243,191,125	255,581,108	-12,389,983
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	1,318,482,555	1,330,872,538	-12,389,983
(うち基本財産への充当額)	1,318,482,555	1,330,872,538	-12,389,983
2. 一般正味財産	1,018,185,083	902,460,186	115,724,897
(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)	376,674,556	304,284,573	72,389,983
正味財産合計	2,336,667,638	2,233,332,724	103,334,914
負債及び正味財産合計	2,456,484,490	2,317,890,621	138,593,869

正味財産増減計算書

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 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	3,996,118	6,484,277	-2,488,159
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	12,389,983	12,415,376	-25,393
建物受贈益	12,389,983	12,415,376	-25,393
雑収益	525,967	67,528	458,439
受取利息	17,553	16,078	1,475
雑収益	508,414	51,450	456,964
経常収益計	846,912,068	848,967,181	-2,055,113
(2) 経常費用			
事業費	680,346,530	729,736,999	-49,390,469
給料手当	53,473,247	58,098,171	-4,624,924
福利厚生費	8,414,116	9,286,790	-872,674
会議費	46,929	1,297,262	-1,250,333
渉外費	1,239,925	4,985,039	-3,745,114
旅費交通費	1,410,455	7,891,428	-6,480,973
通信運搬費	5,733,515	7,728,372	-1,994,857
減価償却費	56,830,848	56,443,435	387,413
消耗什器備品費	809,194	713,532	95,662
消耗品費	1,103,055	1,224,661	-121,606
図書購入費	365,331	458,702	-93,371
修繕費	23,892,770	2,717,012	21,175,758
印刷製本費	17,810,255	21,942,098	-4,131,843
光熱水料費	11,992,956	15,267,488	-3,274,532
賃借料	78,046,561	77,344,689	701,872
保険料	4,058,484	4,159,113	-100,629
租税公課	2,477,685	3,146,325	-668,640
支払助成金	10,000,000	9,750,000	250,000
委託費	398,340,834	437,991,292	-39,650,458
広報費	3,261,433	2,694,299	567,134
雑費	1,038,937	6,597,291	-5,558,354
管理費	51,406,831	45,629,668	5,777,163
役員報酬	245,320	294,760	-49,440
給料手当	29,487,029	23,298,650	6,188,379
福利厚生費	4,427,319	3,719,005	708,314

会議費	0	121,765	-121,765
渉外費	77,735	319,762	-242,027
旅費交通費	503,560	798,829	-295,269
通信運搬費	579,664	531,156	48,508
消耗什器備品費	164,769	82,993	81,776
消耗品費	48,412	39,960	8,452
図書購入費	37,400	5,443	31,957
印刷製本費	763,459	1,028,305	-264,846
光熱水料費	318,755	560,050	-241,295
賃借料	8,588,215	8,510,267	77,948
租税公課	12,450	21,600	-9,150
会費	1,080,000	1,090,000	-10,000
委託費	4,480,146	4,395,693	84,453
広報費	22,000	159,060	-137,060
雑費	570,598	652,370	-81,772
経常費用計	731,753,361	775,366,667	-43,613,306
評価損益等調整前当期経常増減額	115,158,707	73,600,514	41,558,193
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	115,158,707	73,600,514	41,558,193
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	566,190	2,230,574	-1,664,384
雑収益	566,190	2,230,574	-1,664,384
経常外収益計	566,190	2,230,574	-1,664,384
(2) 経常外費用			
雑損失	0	2,236,991	-2,236,991
雑損失	0	2,236,991	-2,236,991
経常外費用計	0	2,236,991	-2,236,991
当期経常外増減額	566,190	-6,417	572,607
当期一般正味財産増減額	115,724,897	73,594,097	42,130,800
一般正味財産期首残高	902,460,186	828,866,089	73,594,097
一般正味財産期末残高	1,018,185,083	902,460,186	115,724,897
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-12,389,983	-12,415,376	25,393
一般正味財産への振替額	-12,389,983	-12,415,376	25,393
当期指定正味財産増減額	-12,389,983	-12,415,376	25,393
指定正味財産期首残高	1,330,872,538	1,343,287,914	-12,415,376
指定正味財産期末残高	1,318,482,555	1,330,872,538	-12,389,983
III 正味財産期末残高	2,336,667,638	2,233,332,724	103,334,914

正味財産増減計算書内訳表

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業	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	3,996,118	0	0	3,996,118
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	12,389,983	0	0	12,389,983
建物受贈益	12,389,983	0	0	12,389,983
雑収益	515,940	10,027	0	525,967
受取利息	7,526	10,027	0	17,553
雑収益	508,414	0	0	508,414
他会計からの繰入額	-145,800	145,800	0	0
他会計からの繰入額	-145,800	145,800	0	0
経常収益計	771,756,241	75,155,827	0	846,912,068
(2) 経常費用				
事業費	680,346,530	0	0	680,346,530
給料手当	53,473,247	0	0	53,473,247
福利厚生費	8,414,116	0	0	8,414,116
会議費	46,929	0	0	46,929
渉外費	1,239,925	0	0	1,239,925
旅費交通費	1,410,455	0	0	1,410,455
通信運搬費	5,733,515	0	0	5,733,515
減価償却費	56,830,848	0	0	56,830,848
消耗什器備品費	809,194	0	0	809,194
消耗品費	1,103,055	0	0	1,103,055
図書購入費	365,331	0	0	365,331
修繕費	23,892,770	0	0	23,892,770
印刷製本費	17,810,255	0	0	17,810,255
光熱水料費	11,992,956	0	0	11,992,956
賃借料	78,046,561	0	0	78,046,561
保険料	4,058,484	0	0	4,058,484
租税公課	2,477,685	0	0	2,477,685
支払助成金	10,000,000	0	0	10,000,000
委託費	398,340,834	0	0	398,340,834
広報費	3,261,433	0	0	3,261,433
雑費	1,038,937	0	0	1,038,937
管理費	0	51,406,831	0	51,406,831
役員報酬	0	245,320	0	245,320

給料手当	0	29,487,029	0	29,487,029
福利厚生費	0	4,427,319	0	4,427,319
会議費	0	0	0	0
渉外費	0	77,735	0	77,735
旅費交通費	0	503,560	0	503,560
通信運搬費	0	579,664	0	579,664
消耗什器備品費	0	164,769	0	164,769
消耗品費	0	48,412	0	48,412
図書購入費	0	37,400	0	37,400
印刷製本費	0	763,459	0	763,459
光熱水料費	0	318,755	0	318,755
賃借料	0	8,588,215	0	8,588,215
租税公課	0	12,450	0	12,450
会費	0	1,080,000	0	1,080,000
委託費	0	4,480,146	0	4,480,146
広報費	0	22,000	0	22,000
雑費	0	570,598	0	570,598
経常費用計	680,346,530	51,406,831	0	731,753,361
評価損益等調整前当期経常増	91,409,711	23,748,996	0	115,158,707
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	91,409,711	23,748,996	0	115,158,707
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収益	566,190			566,190
雑収益	566,190			566,190
経常外収益計	566,190	0	0	566,190
(2) 経常外費用				
雑損失	0	0	0	0
雑損失	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	566,190	0	0	566,190
当期一般正味財産増減額	91,975,901	23,748,996	0	115,724,897
一般正味財産期首残高	586,215,678	316,244,508	0	902,460,186
一般正味財産期末残高	678,191,579	339,993,504	0	1,018,185,083
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-12,389,983	0	0	-12,389,983
一般正味財産への振替額	-12,389,983	0	0	-12,389,983
当期指定正味財産増減額	-12,389,983	0	0	-12,389,983
指定正味財産期首残高	1,330,872,538	0	0	1,330,872,538
指定正味財産期末残高	1,318,482,555	0	0	1,318,482,555
III 正味財産期末残高	1,996,674,134	339,993,504	0	2,336,667,638

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	341,670,551	0	12,389,983	329,280,568
絵 画 等	950,291,430	0	0	950,291,430
土 地	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	1,416,961,981	0	12,389,983	1,404,571,998
特定資産				
資産取得資金	164,284,573	12,389,983	0	176,674,556
新施設開設及びCCGA移転準備資金	140,000,000	60,000,000	0	200,000,000
小 計	304,284,573	72,389,983	0	376,674,556
合 計	1,721,246,554	72,389,983	12,389,983	1,781,246,554

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	329,280,568	(243,191,125)	(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	1,404,571,998	(1,318,482,555)	(86,089,443)	(0)
特定資産				
資産取得資金	176,674,556	(0)	(176,674,556)	(0)
新施設開設及びCCGA移転準備資金	200,000,000	(0)	(376,674,556)	(0)
小 計	376,674,556	(0)	(376,674,556)	(0)
合 計	1,781,246,554	(1,318,482,555)	(462,763,999)	(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	12,389,983
合 計	12,389,983

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	7,500,000	7,600,000	7,500,000	0	7,600,000

財産目録

令和 3 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	395,943,139
	未収金		書籍の販売未収金	642,425
	貯蔵品		販売書籍 (gggBooks 他)	84,805,739
	前払費用		次年度へ繰り延べるもの	2,279,075
流動資産合計				483,670,378
(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			-176,674,556
	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	176,674,556
	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	200,000,000
	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	110,097,622	
減価償却累計額			-200,022,076	
ソフトウェア		アーカイブ用データベース構築等	33,945,938	
敷金		社宅賃借の敷金	50,000	
固定資産合計				1,972,814,112
資産合計				2,456,484,490
(流動負債)	未払金		展示関連費用の未払い	111,497,654
	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	719,198
	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	7,600,000
流動負債合計				119,816,852
負債合計				119,816,852
正味財産				2,336,667,638