令和5年度計算書類等

(令和5年4月1日 ~ 令和6年3月31日)

令和6年5月14日(火)

公益財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

令和6年3月31日現在

			(単位:円)
科目	当年度	前年度	増減
1 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	484,775,206	508,389,170	△ 23,613,964
普通預金	484,775,206	508,389,170	△ 23,613,964
未収金	268,696	501,604	△ 232,908
貯蔵品	84,108,349	79,691,669	4,416,680
前払費用	5,308,202	0	5,308,202
流動資産合計	574,460,453	588,582,443	△ 14,121,990
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	△ 212,024,332	△ 201,410,890	△ 10,613,442
基本財産合計	1,369,222,222	1,379,835,664	△ 10,613,442
(2) 特定資産			
資産取得資金	212,024,332	201,410,890	10,613,442
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	200,000,000	200,000,000	0
新施設開設及び CCGA 移転補充資金	50,000,000	0	50,000,000
特定資産合計	462,024,332	401,410,890	60,613,442
(3) その他固定資産			
建物	261,324,509	259,823,009	1,501,500
構築物	7,538,860	7,538,860	0
什器備品	104,472,616	107,742,439	△ 3,269,823
減価償却累計額	△ 261,328,014	△ 247,817,870	△ 13,510,144
ソフトウエア	14,494,599	43,440,337	△ 28,945,738
その他固定資産合計	126,502,570	170,726,775	△ 44,224,205
固定資産合計	1,957,749,124	1,951,973,329	5,775,795
資産合計	2,532,209,577	2,540,555,772	△ 8,346,195
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	85,168,876	94,517,252	△ 9,348,376
預り金	62,791	303,901	△ 241,110
賞与引当金	0	830,000	△ 830,000
流動負債合計	85,231,667	95,651,153	△ 10,419,486

負債合計	85,231,667	95,651,153	△ 10,419,486
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	207,841,349	218,454,791	△ 10,613,442
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	1,283,132,779	1,293,746,221	△ 10,613,442
(うち基本財産への充当額)	1,283,132,779	1,293,746,221	△ 10,613,442
2. 一般正味財産	1,163,845,131	1,151,158,398	12,686,733
(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)	462,024,332	401,410,890	60,613,442
正味財産合計	2,446,977,910	2,444,904,619	2,073,291
負債及び正味財産合計	2,532,209,577	2,540,555,772	△ 8,346,195

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	6,112,468	5,918,779	193,689
受取寄付金	800,000,000	830,000,000	△ 30,000,000
受取寄付金	800,000,000	830,000,000	△ 30,000,000
固定資産受贈益	10,613,442	12,362,562	△ 1,749,120
建物受贈益	10,613,442	12,362,562	△ 1,749,120
雑収益	416,094	164,719	251,375
受取利息	11,794	11,502	292
雑収益	404,300	153,217	251,083
経常収益計	817,142,004	848,446,060	△ 31,304,056
(2) 経常費用			
事業費	729,089,481	739,427,557	△ 10,338,076
給料手当	1,882,379	35,278,430	△ 33,396,051
福利厚生費	425,625	6,850,250	△ 6,424,625
会議費	529,763	19,970	509,793
渉外費	7,473,598	3,977,511	3,496,087
旅費交通費	6,456,085	6,831,162	△ 375,077
通信運搬費	17,764,012	14,401,716	3,362,296
減価償却費	36,275,775	51,651,695	△ 15,375,920
消耗什器備品費	4,317,537	931,644	3,385,893
消耗品費	641,896	675,072	△ 33,176
図書購入費	32,514	339,894	△ 307,380
修繕費	668,767	298,650	370,117
印刷製本費	23,778,744	28,824,748	△ 5,046,004
光熱水料費	16,333,476	18,099,662	△ 1,766,186
賃借料	98,597,449	93,256,510	5,340,939
保険料	1,408,715	4,478,724	△ 3,070,009
租税公課	2,155,875	1,954,322	201,553
支払負担金	66,663,551	29,589,360	37,074,191
支払助成金	10,058,400	9,840,200	218,200
委託費	426,344,115	416,981,464	9,362,651
広報費	6,296,937	12,678,574	△ 6,381,637
雑費	984,268	2,467,999	△ 1,483,731

 	54,783,302	55,490,317	△ 707,015
役員報酬	295,880	397,000	△ 101,120
給料手当	0	13,911,523	△ 13,911,523
福利厚生費	0	3,188,888	△ 3,188,888
会議費	132,189	108,844	23,345
涉外費	1,003,176	440,010	563,166
旅費交通費	2,096,977	1,310,873	786,104
通信運搬費	549,160	540,013	9,147
減価償却費	156,848	156,848	0
消耗什器備品費	25,729	18,258	7,471
消耗品費	19,094	24,076	△ 4,982
図書購入費	12,248	1,760	10,488
印刷製本費	530,680	389,510	141,170
光熱水料費	628,088	556,116	71,972
賃借料	10,367,291	10,397,197	△ 29,906
保険料	0	9,669	△ 9,669
租税公課	5,460	22,600	△ 17,140
支払負担金	30,845,265	16,553,756	14,291,509
会費	1,050,000	1,080,000	△ 30,000
委託費	5,351,089	4,406,052	945,037
広報費	1,093,260	1,236,843	△ 143,583
雑費	620,868	740,481	△ 119,613
経常費用計	783,872,783	794,917,874	△ 11,045,091
評価損益等調整前当期経常増減額	33,269,221	53,528,186	△ 20,258,965
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	33,269,221	53,528,186	△ 20,258,965
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	567,767	2,224,909	△ 1,657,142
雑収益	567,767	2,224,909	△ 1,657,142
経常外収益計	567,767	2,224,909	△ 1,657,142
(2) 経常外費用			
雑損失	900	508,332	△ 507,432
雑損失	900	508,332	△ 507,432
固定資産除却損	21,149,355	537,504	20,611,851
経常外費用計	21,150,255	1,045,836	20,104,419
当期経常外増減額	△ 20,582,488	1,179,073	△ 21,761,561
当期一般正味財産増減額	12,686,733	54,707,259	△ 42,020,526
一般正味財産期首残高	1,151,158,398	1,096,451,139	54,707,259
一般正味財産期末残高	1,163,845,131	1,151,158,398	12,686,733

Ⅱ 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 10,613,442	△ 12,362,562	1,749,120
一般正味財産への振替額	△ 10,613,442	△ 12,362,562	1,749,120
建物	△ 10,613,442	△ 12,362,562	1,749,120
当期指定正味財産増減額	△ 10,613,442	△ 12,362,562	1,749,120
指定正味財産期首残高	1,293,746,221	1,306,108,783	△ 12,362,562
指定正味財産期末残高	1,283,132,779	1,293,746,221	△ 10,613,442
Ⅲ 正味財産期末残高	2,446,977,910	2,444,904,619	2,073,291

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	6,112,468	0	0	6,112,468
受取寄付金	727,000,000	73,000,000	0	800,000,000
受取寄付金	727,000,000	73,000,000	0	800,000,000
固定資産受贈益	10,613,442	0	0	10,613,442
建物受贈益	10,613,442	0	0	10,613,442
雑収益	409,356	6,738	0	416,094
受取利息	11,794	0	0	11,794
雑収益	397,562	6,738	0	404,300
経常収益計	744,135,266	73,006,738	0	817,142,004
(2) 経常費用				
事業費	729,089,481	0	0	729,089,481
給料手当	1,882,379	0	0	1,882,379
福利厚生費	425,625	0	0	425,625
会議費	529,763	0	0	529,763
渉外費	7,473,598	0	0	7,473,598
旅費交通費	6,456,085	0	0	6,456,085
通信運搬費	17,764,012	0	0	17,764,012
減価償却費	36,275,775	0	0	36,275,775
消耗什器備品費	4,317,537	0	0	4,317,537
消耗品費	641,896	0	0	641,896
図書購入費	32,514	0	0	32,514
修繕費	668,767	0	0	668,767
印刷製本費	23,778,744	0	0	23,778,744
光熱水料費	16,333,476	0	0	16,333,476
賃借料	98,597,449	0	0	98,597,449
保険料	1,408,715	0	0	1,408,715
租税公課	2,155,875	0	0	2,155,875
支払負担金	66,663,551	0	0	66,663,551
支払助成金	10,058,400	0	0	10,058,400
委託費	426,344,115	0	0	426,344,115
広報費	6,296,937	0	0	6,296,937
雑費	984,268	0	0	984,268

管理費	0	54,783,302	0	54,783,302
役員報酬	0	295,880	0	295,880
給料手当	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0
会議費	0	132,189	0	132,189
渉外費	0	1,003,176	0	1,003,176
旅費交通費	0	2,096,977	0	2,096,977
通信運搬費	0	549,160	0	549,160
減価償却費	0	156,848	0	156,848
消耗什器備品費	0	25,729	0	25,729
消耗品費	0	19,094	0	19,094
図書購入費	0	12,248	0	12,248
印刷製本費	0	530,680	0	530,680
光熱水料費	0	628,088	0	628,088
賃借料	0	10,367,291	0	10,367,291
保険料	0	0	0	0
租税公課	0	5,460	0	5,460
支払負担金	0	30,845,265	0	30,845,265
会費	0	1,050,000	0	1,050,000
委託費	0	5,351,089	0	5,351,089
広報費	0	1,093,260	0	1,093,260
雑費	0	620,868	0	620,868
経常費用計	729,089,481	54,783,302	0	783,872,783
評価損益等調整前当期経常増減額	15,045,785	18,223,436	0	33,269,221
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	15,045,785	18,223,436	0	33,269,221
. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収益	567,767	0	0	567,767
雑収益	567,767	0	0	567,767
経常外収益計	567,767	0	0	567,767
(2) 経常外費用				
雑損失	900	0	0	900
雑損失	900	0	0	900
固定資産除却損	21,149,355	0	0	21,149,355
経常外費用計	21,150,255	0	0	21,150,255
当期経常外増減額	△ 20,582,488	0	0	△ 20,582,488
当期一般正味財産増減額	△ 5,536,703	18,223,436	0	12,686,733
一般正味財産期首残高	771,806,202	379,352,196	0	1,151,158,398
一般正味財産期末残高	766,269,499	397,575,632	0	1,163,845,131

Ш	指定正味財産増減の部				
	一般正味財産への振替額	△ 10,613,442	0	0	△ 10,613,442
	一般正味財産への振替額	△ 10,613,442	0	0	△ 10,613,442
	建物	△ 10,613,442	0	0	△ 10,613,442
	当期指定正味財産増減額	△ 10,613,442	0	0	△ 10,613,442
	指定正味財産期首残高	1,293,746,221	0	0	1,293,746,221
	指定正味財産期末残高	1,283,132,779	0	0	1,283,132,779
III	正味財産期末残高	2,049,402,278	397,575,632	0	2,446,977,910

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

建物及びソフトウエア…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	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	304,544,234	0	10,613,442	293,930,792
絵 画 等	950,291,430	0	0	950,291,430
土 地	25,000,000	0	0	25,000,000
小計	1,379,835,664	0	10,613,442	1,369,222,222
特定資産				
資産取得資金	201,410,890	10,613,442	0	212,024,332
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	200,000,000	0	0	200,000,000
新施設開設及び CCGA 移転補充資金	0	50,000,000	0	50,000,000
小計	401,410,890	60,613,442	0	462,024,332
合 計	1,781,246,554	60,613,442	10,613,442	1,831,246,554

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳 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)

				(1 1 - 1 - 7
42) II	火地土砖方	(うち指定正味財	(うち一般正味財	(うち負債に
科目	当期末残高	産からの充当額)	産からの充当額)	対応する額)
基本財産				
定期預金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
建物	293,930,792	(207,841,349)	(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	1,369,222,222	(1,283,132,779)	(86,089,443)	(0)
特定資産				
資産取得資金	212,024,332	(0)	(212,024,332)	(0)
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	200,000,000	(0)	(200,000,000)	(0)
新施設開設及び CCGA 移転補充資金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小青	462,024,332	(0)	(462,024,332)	(0)
合 計	1,831,246,554	(1,283,132,779)	(548,113,775)	(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
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	10,613,442
合 計	10,613,442

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

1 3	V #P * # 후		当期》	咸少額	V #U + R 호
科目	当期首残高	当期増加額	目的使用	その他	当期末残高
賞与引当金	830,000	0	830,000	0	0

財産目録

令和6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	運転資金として	484,775,206
		(みずほ銀行/銀座通支店)		
	未収金	(書籍の販売未収金	268,696
	貯蔵品		販売書籍(gggBooks 他)	84,108,349
	前払費用		次年度へ繰り延べるもの	5,308,202
 流動資産合				574,460,453
(固定資産)	31			314,400,433
基本財産				
全 个别压	土地	須賀川市(CCGA)	公益目的保有財産	25,000,000
	建物	須賀川市(CCGA)	公益目的保有財産	505,955,124
	1 1 1 1			100,000,000
	定期預金	定期預金	公益目的保有財産	100,000,000
	4A == 55	(みずほ銀行/銀座通支店)		050 001 400
	絵画等			950,291,430
	減価償却累計額			△212,024,332
特定資産				
	資産取得資金	普通預金	CCGAの耐用年数経過後に	212,024,332
		(みずほ銀行/銀座通支店)	建て替えるために積み立てる資金	
	新施設開設及び	普通預金	新施設開設及びCCGA	200,000,000
	CCGA 移転準備資金	(みずほ銀行/銀座通支店)	移転準備のために積み立てる資金	
	新施設開設及び	普通預金	新施設開設及びCCGA	50,000,000
	CCGA 移転補充資金	(みずほ銀行/銀座通支店)	移転準備のために積み立てる資金	
その他固				
	建物	須賀川市/京都市/中央区	公益目的事業に使用する資産	261,324,509
		(CCGA/京都 ddd/ggg)		
	構築物	須賀川市(CCGA)	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	公益目的事業に使用する資産	104,472,616
		(CCGA/京都 ddd/ggg)		7 =, : = 0
	 減価償却累計額	(, - ,		△261,328,014
	ソフトウエア		┃ ┃ アーカイブ用データベース構築等	14,494,599
固定資産合				1,957,749,124
資産合計	H I			2,532,209,577
(流動負債)				2,002,200,011
	未払金		│ │展示関連費用の未払い	85,168,876
	預り金		取引先支払報酬に係る源泉所得税	62,791
流動負債合			4人コフレスコム+区門に一京る『ホストガー守代	85,231,667
<u> </u>				
				85,231,667
正味財産				2,446,977,910