

貸借対照表

財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団

平成22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	279,595	213,019	66,576
普通預金	20,976,224	41,022,621	△ 20,046,397
郵便預金	1,536,054	8,980,410	△ 7,444,356
有価証券	2,982,891	8,777,773	△ 5,794,882
未収賛助会員会費	2,500,000	0	2,500,000
前払金	80,640	80,640	0
流動資産合計	28,355,404	59,074,463	△ 30,719,059
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産 - 預金	17,948	17,948	0
基本財産 - 有価証券	1,367,956,652	1,374,936,452	△ 6,979,800
土地	47,666,130	47,666,130	0
建物	36,317,920	37,739,056	△ 1,421,136
基本財産合計	1,451,958,650	1,460,359,586	△ 8,400,936
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,410,600	2,467,200	△ 1,056,600
事業準備積立資産	42,000,000	50,630,000	△ 8,630,000
特定資産合計	43,410,600	53,097,200	△ 9,686,600
(3) その他固定資産			
什器備品	925,639	1,065,354	△ 139,715
建物付属設備	5,794,448	6,797,544	△ 1,003,096
電話加入権	441,168	441,168	0
保証金	50,000	50,000	0
その他の固定資産合計	7,211,255	8,354,066	△ 1,142,811
固定資産合計	1,502,580,505	1,521,810,852	△ 19,230,347
資産合計	1,530,935,909	1,580,885,315	△ 49,949,406
II. 負債の部			
1. 流動負債			
文化財保存修復助成事業未払金	14,574,000	21,404,000	△ 6,830,000
重点助成事業未払金	827,176	1,911,840	△ 1,084,664
未払金	157,750	164,838	△ 7,088
前受金	10,000	30,000	△ 20,000
預り金	5,000	30,905	△ 25,905
流動負債合計	15,573,926	23,541,583	△ 7,967,657
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,410,600	2,467,200	△ 1,056,600
固定負債合計	1,410,600	2,467,200	△ 1,056,600
負債合計	16,984,526	26,008,783	△ 9,024,257
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈土地	47,666,130	47,666,130	0
受贈建物	36,317,920	37,739,056	△ 1,421,136
(うち基本財産への充当額)	(83,984,050)	(85,405,186)	(△1,421,136)
指定正味財産合計	83,984,050	85,405,186	△ 1,421,136
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,429,967,333	1,469,471,346	△ 39,504,013
(うち基本財産への充当額)	(1,367,974,600)	(1,374,954,400)	(△6,979,800)
(うち特定資産への充当額)	(43,410,600)	(53,097,200)	(△9,686,600)
正味財産合計	1,513,951,383	1,554,876,532	△ 40,925,149
負債及び正味財産合計	1,530,935,909	1,580,885,315	△ 49,949,406

正味財産増減計算書

財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団

平成21年4月1日 から 平成22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			
① 基本財産運用益	(17,651,900)	(21,915,264)	(△4,263,364)
基本財産運用益	17,651,900	21,915,264	△ 4,263,364
② 特定資産運用益	(116,656)	(247,533)	(△130,877)
特定資産受取利息	116,656	247,533	△ 130,877
③ 受取会費	(45,920,000)	(51,490,000)	(△5,570,000)
受取賛助会員会費	45,920,000	51,490,000	△ 5,570,000
④ 受取寄付金	(40,234,767)	(76,745,569)	(△36,510,802)
受取寄付金	40,234,767	76,745,569	△ 36,510,802
⑤ 受取補助金	(0)	(3,500,000)	(△3,500,000)
受取民間助成金	0	3,500,000	△ 3,500,000
⑥ 雑収益	(63,103)	(122,452)	(△59,349)
受取利息	8,923	44,808	△ 35,885
雑収益	54,180	77,644	△ 23,464
⑦ 指定正味財産からの振替額	(1,421,136)	(1,421,136)	(0)
減価償却対応額	1,421,136	1,421,136	0
経常収益計	105,407,562	155,441,954	△ 50,034,392
(2) 経常費用			
① 事業費	(131,775,910)	(156,648,212)	(△24,872,304)
支払助成金	80,403,822	100,499,035	△ 20,095,213
文化財保存修復助成	19,494,000	24,517,802	△ 5,023,802
芸術研究等助成	15,979,000	20,955,000	△ 4,976,000
国際協力助成	23,408,360	27,826,350	△ 4,417,990
重点助成	21,522,462	27,199,883	△ 5,677,421
広報費	2,813,195	25,220,377	△ 22,407,182
役員報酬	5,676,300	0	5,676,300
給与手当	17,809,200	19,652,000	△ 1,842,800
臨時雇用賃金	0	0	0
退職給付費用	628,560	693,600	△ 65,040
福利厚生費	3,212,213	3,575,286	△ 363,073
旅費交通費	1,180,859	1,334,910	△ 154,051
通信運搬費	3,697,818	1,386,012	2,311,806
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	176,306	430,163	△ 253,857
修繕費	160,650	0	160,650
印刷製本費	8,330,480	276,675	8,053,805
光熱水料費	753,463	921,627	△ 168,164
賃借料	1,242,373	1,383,354	△ 140,981
租税公課	829,350	0	829,350
ビル管理費	1,474,624	0	1,474,624
諸謝金	542,209	996,376	△ 454,167
渉外費	0	130,320	△ 130,320
雑費	536,932	148,477	388,455
建物減価償却費	1,279,023	0	1,279,023
建物付属設備減価償却費	902,788	0	902,788
什器備品減価償却費	125,745	0	125,745
② 管理費	(6,155,865)	(14,983,286)	(△8,827,419)
(菅)役員報酬	630,700	6,307,000	△ 5,676,300
(菅)給与手当	1,978,800	0	1,978,800
(菅)臨時雇用賃金	0	0	0
(菅)退職給付費用	69,840	0	69,840
(菅)福利厚生費	383,184	0	383,184
(菅)旅費交通費	127,481	0	127,481
(菅)通信運搬費	125,459	0	125,459

(菅)消耗什器備品費	0	0	0
(菅)消耗品費	425,075	55,859	369,216
(菅)修繕費	17,850	2,336,250	△ 2,318,400
(菅)印刷製本費	128,520	0	128,520
(菅)光熱水料費	83,701	0	83,701
(菅)賃借料	138,041	0	138,041
(菅)租税公課	94,730	898,240	△ 803,510
(菅)ビル管理費	163,848	1,652,648	△ 1,488,800
(菅)災害保険料	57,610	57,610	0
(菅)諸謝金	859,267	0	859,267
(菅)会議費	313,802	316,837	△ 3,035
(菅)渉外費	29,205	0	29,205
(菅)雑費	272,361	583,530	△ 311,169
(菅)建物減価償却費	142,113	1,421,136	△ 1,279,023
(菅)建物付属設備減価償却費	100,308	1,180,555	△ 1,080,247
(菅)什器備品減価償却費	13,970	173,621	△ 159,651
経常費用計	137,931,775	171,631,498	△ 33,699,723
当期経常増減額	△ 32,524,213	△ 16,189,544	△ 16,334,669
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①基本財産評価益	(0)	(7,816,400)	(△7,816,400)
投資有価証券評価益	0	7,816,400	△ 7,816,400
②固定資産売却益	(0)	(0)	(0)
固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	0	7,816,400	△ 7,816,400
(2) 経常外費用			
①基本財産評価損	(6,979,800)	(0)	(6,979,800)
投資有価証券評価損	6,979,800	0	6,979,800
②固定資産売却損	(0)	(0)	(0)
固定資産売却損	0	0	0
経常外費用計	6,979,800	0	6,979,800
当期経常外増減額	△ 6,979,800	7,816,400	△ 14,796,200
当期一般正味財産増減額	△ 39,504,013	△ 8,373,144	△ 31,130,869
一般正味財産期首残高	1,469,471,346	1,477,844,490	△ 8,373,144
一般正味財産期末残高	1,429,967,333	1,469,471,346	△ 39,504,013
II. 指定正味財産増減の部			
①受取寄附金	(0)	(0)	(0)
受取指定寄附金	0	0	0
②基本財産評価益	(0)	(0)	(0)
投資有価証券評価益	0	0	0
③基本財産評価損	(0)	(0)	(0)
土地評価損	0	0	0
④一般正味財産への振替額	(1,421,136)	(1,421,136)	(0)
一般正味財産への振替額	1,421,136	1,421,136	0
当期指定正味財産増減額	△ 1,421,136	△ 1,421,136	0
指定正味財産期首残高	85,405,186	86,826,322	△ 1,421,136
指定正味財産期末残高	83,984,050	85,405,186	△ 1,421,136
III. 正味財産期末残高			
正味財産期末残高	1,513,951,383	1,554,876,532	△ 40,925,149

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的債券 …………… 償却原価法(定額法)によっている。
 なお、現在保有の満期保有目的債券は、すべて取得価額と債権金額が同じである為、適用外である。

上記以外で市場価値のある債券 …… 期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 基本財産・土地の評価方法

固定資産評価額に基づき計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建 物 …………… 定額法によっている。

什器備品 …………… 定率法によっている。

建物付属設備 …… 定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 …… 当期末における退職給付債務に基づき計上している。

(5) リース取引の処理方法

賃貸借取引に準じた処理によっている。

(6) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
預 金	17,948	0	0	17,948
有価証券	1,374,936,452	0	6,979,800	1,367,956,652
土 地	47,666,130	0	0	47,666,130
建 物	37,739,056	0	1,421,136	36,317,920
小 計	1,460,359,586	0	8,400,936	1,451,958,650
特定資産				
退職給付引当資産	2,467,200	698,400	1,755,000	1,410,600
事業準備積立資産	50,630,000	0	8,630,000	42,000,000
小 計	53,097,200	698,400	10,385,000	43,410,600
合 計	1,513,456,786	698,400	18,785,936	1,495,369,250

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、次のとおりである。

(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				
預 金	17,948	0	17,948	0
有価証券	1,367,956,652	0	1,367,956,652	0
土 地	47,666,130	47,666,130	0	0
建 物	36,317,920	36,317,920	0	0
小 計	1,451,958,650	83,984,050	1,367,974,600	0
特定資産				
退職給付引当資産	1,410,600	0	0	1,410,600
事業準備積立資産	42,000,000	0	42,000,000	0
小 計	43,410,600	0	42,000,000	1,410,600
合 計	1,495,369,250	83,984,050	1,409,974,600	1,410,600

4. 担保に供している資産
該当なし。

5. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高
固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。
(単位:円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	78,952,000	42,634,080	36,317,920
その他固定資産			
什器備品	4,427,975	3,502,336	925,639
建物付属設備	31,380,119	25,585,671	5,794,448
合計	114,760,094	71,722,087	43,038,007

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該当なし。

7. 保証債務等の偶発債務
該当なし。

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益
満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。
なお、償還時には元本が全額戻ります。

(単位:円)

科目 / 名称	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
投資有価証券			
有価証券 A	100,000,000	91,579,800	△ 8,420,200
有価証券 B	300,000,000	276,381,000	△ 23,619,000
有価証券 C	300,000,000	286,593,000	△ 13,407,000
合計	700,000,000	654,553,800	△ 45,446,200

9. 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、次のとおりである。
(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	1,421,136
合計	1,421,136

10. 関連当事者との取引の内容
該当なし。

11. 重要な後発事象
該当なし。

12. その他
(1) 職員の給与については、年俸制を採用している為、賞与給付会計は行っていない。

財 産 目 録

財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
【資産の部】			
1. 流動資産			
(1) 現預金			
現金	279,595		
普通預金	20,976,224		
郵便振替口座	1,536,054		
現預金合計	22,791,873		
(2) その他流動資産			
有価証券	2,982,891		
未収金	2,500,000		
前払金	80,640		
その他流動資産合計	5,563,531		
流動資産合計		28,355,404	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	17,948		
投資有価証券	1,367,956,652		
土地	47,666,130		
建物	36,317,920		
基本財産合計	1,451,958,650		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,410,600		
定期預金	1,410,600		
事業準備積立資産	42,000,000		
定期預金	42,000,000		
特定資産合計	43,410,600		
(2) その他固定資産			
什器備品	925,639		
建物付属設備	5,794,448		
電話加入権	441,168		
保証金	50,000		
その他固定資産合計	7,211,255		
固定資産合計		1,502,580,505	
資産合計			1,530,935,909
【負債の部】			
1. 流動負債			
文化財保存修復助成事業未払金	14,574,000		
特定助成事業未払金	827,176		
未払金	157,750		
預り金	5,000		
前受金	10,000		
流動負債合計		15,573,926	
2. 固定負債			
退職給付引当金	1,410,600		
流動負債合計		1,410,600	
負債合計			16,984,526
正味財産			1,513,951,383

収支計算書

財団法人 文化財保護・芸術研究助成財団

平成21年4月1日 から 平成22年3月31日 まで

(単位:円)

科 目	既定予算額	補正予算額	予 算 額	決 算 額	差 異
I. 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
①基本財産運用収入	(22,000,000)	(△4,400,000)	(17,600,000)	(17,651,900)	(△51,900)
基本財産利息収入	22,000,000	△ 6,100,000	15,900,000	15,947,900	△ 47,900
基本財産運用収入	0	1,700,000	1,700,000	1,704,000	△ 4,000
②特定資産運用収入	(100,000)	(△50,000)	(50,000)	(116,656)	(△66,656)
特定資産利息収入	100,000	△ 50,000	50,000	116,656	△ 66,656
③会 費 収 入	(50,000,000)	(△5,000,000)	(45,000,000)	(45,920,000)	(△920,000)
賛助会員会費収入	50,000,000	△ 5,000,000	45,000,000	45,920,000	△ 920,000
④寄 付 金 収 入	(53,000,000)	(△15,549,000)	(37,451,000)	(40,234,767)	(△2,783,767)
寄付金収入	31,000,000	△ 11,800,000	19,200,000	21,983,767	△ 2,783,767
重点寄付金収入	22,000,000	△ 3,749,000	18,251,000	18,251,000	0
⑤補 助 金 収 入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
民間助成金収入	0	0	0	0	0
⑥雑 収 入	(100,000)	(0)	(100,000)	(63,103)	(36,897)
利息収入	50,000	0	50,000	8,923	41,077
雑収入	50,000	0	50,000	54,180	△ 4,180
事業活動収入計	125,200,000	△ 24,999,000	100,201,000	103,986,426	△ 3,785,426
2. 事業活動支出					
①事業費支出	(149,284,000)	(△13,028,000)	(136,256,000)	(130,419,294)	(5,836,706)
支払助成金支出	86,700,000	△ 6,266,000	80,434,000	80,403,822	30,178
文化財保存修復助成	20,000,000	△ 506,000	19,494,000	19,494,000	0
芸術研究等助成	19,000,000	△ 3,000,000	16,000,000	15,979,000	21,000
国際協力助成	23,000,000	410,000	23,410,000	23,408,360	1,640
重点助成	24,700,000	△ 3,170,000	21,530,000	21,522,462	7,538
広報費支出	26,000,000	△ 20,000,000	6,000,000	2,813,195	3,186,805
役員報酬支出	5,677,000	0	5,677,000	5,676,300	700
給与手当支出	19,822,000	△ 1,982,000	17,840,000	17,809,200	30,800
臨時雇用賃金支出	200,000	△ 20,000	180,000	0	180,000
退職給付支出	145,000	1,435,000	1,580,000	1,579,500	500
福利厚生費支出	3,200,000	△ 320,000	2,880,000	3,212,213	△ 332,213
旅費交通費支出	1,240,000	0	1,240,000	1,180,859	59,141
通信運搬費支出	1,450,000	2,500,000	3,950,000	3,697,818	252,182
消耗什器備品費支出	100,000	△ 10,000	90,000	0	90,000
消耗品費支出	700,000	△ 350,000	350,000	176,306	173,694
修繕費支出	0	1,800,000	1,800,000	160,650	1,639,350
印刷製本費支出	300,000	8,000,000	8,300,000	8,330,480	△ 30,480
光熱水料費支出	950,000	△ 95,000	855,000	753,463	101,537
賃借料支出	1,400,000	△ 140,000	1,260,000	1,242,373	17,627
租税公課支出	0	900,000	900,000	829,350	70,650
諸謝金支出	950,000	△ 350,000	600,000	542,209	57,791
ビル管理費支出	0	1,620,000	1,620,000	1,474,624	145,376
渉外費支出	250,000	△ 250,000	0	0	0
雑支出	200,000	500,000	700,000	536,932	163,068
②管 理 費 支 出	(6,641,000)	(292,500)	(6,933,500)	(6,005,134)	(928,366)
(菅)役員報酬支出	631,000	0	631,000	630,700	300
(菅)給与手当支出	0	1,983,000	1,983,000	1,978,800	4,200
(菅)臨時雇用賃金支出	0	20,000	20,000	0	20,000
(菅)退職給付支出	0	175,500	175,500	175,500	0
(菅)福利厚生費支出	0	320,000	320,000	383,184	△ 63,184
(菅)旅費交通費支出	0	124,000	124,000	127,481	△ 3,481
(菅)通信運搬費支出	0	145,000	145,000	125,459	19,541

(菅)消耗什器備品費支	0	10,000	10,000	0	10,000
(菅)消耗品費支出	100,000	350,000	450,000	425,075	24,925
(菅)修繕費支出	2,000,000	△ 1,800,000	200,000	17,850	182,150
(菅)印刷製本費支出	0	150,000	150,000	128,520	21,480
(菅)光熱水料費支出	0	95,000	95,000	83,701	11,299
(菅)賃借料支出	0	140,000	140,000	138,041	1,959
(菅)租税公課支出	900,000	△ 800,000	100,000	94,730	5,270
(菅)ビル管理費支出	1,800,000	△ 1,620,000	180,000	163,848	16,152
(菅)災害保険料支出	60,000	0	60,000	57,610	2,390
(菅)諸謝金支出	0	950,000	950,000	859,267	90,733
(菅)会議費支出	450,000	0	450,000	313,802	136,198
(菅)渉外費支出	0	250,000	250,000	29,205	220,795
(菅)雑支出	700,000	△ 200,000	500,000	272,361	227,639
事業活動支出計	155,925,000	△ 12,735,500	143,189,500	136,424,428	6,765,072
事業活動収支差額	△ 30,725,000	△ 12,263,500	△ 42,988,500	△ 32,438,002	△ 10,550,498
II.投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
①基本財産取崩収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(基)投資有価証券売却収入	0	0	0	0	0
②特定資産取崩収入	(8,919,200)	(0)	(10,385,000)	(10,385,000)	(0)
事業準備積立資産取崩収入	8,630,000	0	8,630,000	8,630,000	0
退職給付引当資産取崩収入	289,200	1,465,800	1,755,000	1,755,000	0
投資活動収入計	8,919,200	1,465,800	10,385,000	10,385,000	0
2. 投資活動支出					
①基本財産取得支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(基)投資有価証券取得支出	0	0	0	0	0
②特定資産取得支出	(624,600)	(73,800)	(698,400)	(698,400)	(0)
事業準備積立資産取得支出	0	0	0	0	0
退職給付引当資産取得支出	624,600	73,800	698,400	698,400	0
③固定資産取得支出	(500,000)	(0)	(500,000)	(0)	(500,000)
什器備品購入支出	500,000	0	500,000	0	500,000
投資活動支出計	1,124,600	73,800	1,198,400	698,400	500,000
投資活動収支差額	7,794,600	1,392,000	9,186,600	9,686,600	△ 500,000
III.財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
①借入金収入	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出					
①借入金返済支出	0	0	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0
IV.予備費支出					
	0	0	0	0	0
当期収支差額	△ 22,930,400	△ 10,871,500	△ 33,801,900	△ 22,751,402	△ 11,050,498
前期繰越収支差額	25,083,000	10,449,880	35,532,880	35,532,880	0
次期繰越収支差額	2,152,600	△ 421,620	1,730,980	12,781,478	△ 11,050,498

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、未払金、前払金、前受金、立替金、預り金、及び有価証券を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	50,216,050	22,791,873
有価証券	8,777,773	2,982,891
未収金	0	2,500,000
前払金	80,640	80,640
合計	59,074,463	28,355,404
文化財保存修復助成未払金	21,404,000	14,574,000
重点助成未払金	1,911,840	827,176
未払金	164,838	157,750
前受金	30,000	10,000
預り金	30,905	5,000
合計	23,541,583	15,573,926
次期繰越収支差額	35,532,880	12,781,478