

# 平成20年度決算報告書

(平成20年7月17日 ~ 平成21年3月31日)

平成21年6月3日(水)

財団法人DNP文化振興財団

# 貸借対照表

平成21年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	426,016,939	0	426,016,939
未収金	26,353	0	26,353
貯蔵品	19,225,658	0	19,225,658
立替金	145,729	0	145,729
流動資産合計	445,414,679	0	445,414,679
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000	0	25,000,000
建物	420,536,664	0	420,536,664
定期預金	100,000,000	0	100,000,000
絵画等	897,000,000	0	897,000,000
減価償却累計額	-11,439,134	0	-11,439,134
基本財産合計	1,431,097,530	0	1,431,097,530
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	11,439,134	0	11,439,134
特定資産合計	11,439,134	0	11,439,134
(3) その他固定資産			
什器備品	21,027,375	0	21,027,375
減価償却累計額	-3,537,014	0	-3,537,014
ソフトウェア	927,555	0	927,555
敷金	240,000	0	240,000
その他固定資産合計	18,657,916	0	18,657,916
固定資産合計	1,461,194,580	0	1,461,194,580
資産合計	1,906,609,259	0	1,906,609,259
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	52,533,885	0	52,533,885
預り金	1,051,073	0	1,051,073
賞与引当金	11,912,400	0	11,912,400
未払消費税等	54,752	0	54,752
流動負債合計	65,552,110	0	65,552,110
負債合計	65,552,110	0	65,552,110
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
受贈土地	25,000,000	0	25,000,000
受贈建物	408,426,547	0	408,426,547
受贈絵画等	897,000,000	0	897,000,000
受贈定期預金	100,000,000	0	100,000,000
指定正味財産合計	1,430,426,547	0	1,430,426,547
(うち基本財産への充当額)	1,430,426,547	0	1,430,426,547
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	410,630,602	0	410,630,602
(うち特定資産への充当額)	670,983	0	670,983
(うち特定資産への充当額)	11,439,134	0	11,439,134
正味財産合計	1,841,057,149	0	1,841,057,149
負債及び正味財産合計	1,906,609,259	0	1,906,609,259

# 正味財産増減計算書

平成20年 7月 17日から平成21年 3月31日まで

一般会計

(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			
基本財産運用益	706,293	0	706,293
基本財産受取利息	706,293	0	706,293
事業収益	2,299,834	0	2,299,834
受取寄付金	880,000,000	0	880,000,000
受取寄付金	880,000,000	0	880,000,000
経常収益計	883,006,127	0	883,006,127
(2) 経常費用			
事業費	434,672,116	0	434,672,116
ア 一般事務費	14,021,453	0	14,021,453
展 示 事 業	382,341,561	0	382,341,561
教 育 ・ 普 及 事 業	36,110,290	0	36,110,290
国 際 交 流 事 業	1,226,279	0	1,226,279
研 究 助 成 事 業	966,128	0	966,128
収 益 事 業	6,405	0	6,405
管 理 費	62,344,750	0	62,344,750
給 料 手 当	28,530,681	0	28,530,681
会 議 費	1,256,680	0	1,256,680
旅 費 交 通 費	3,043,080	0	3,043,080
通 信 運 搬 費	3,016,118	0	3,016,118
減 価 償 却 費	116,596	0	116,596
消 耗 品 費	656,609	0	656,609
図 書 購 入 費	439,729	0	439,729
印 刷 製 本 費	2,668,700	0	2,668,700
賃 借 料	14,109,619	0	14,109,619
租 税 公 課	54,752	0	54,752
会 費	670,210	0	670,210
広 報 費	1,911,180	0	1,911,180
雑 費	5,870,796	0	5,870,796
経常費用計	497,016,866	0	497,016,866
当期経常増減額	385,989,261	0	385,989,261
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	25,152,427	0	25,152,427
建物受贈益	11,573,453	0	11,573,453
什器備品受贈益	13,578,974	0	13,578,974
経常外収益計	25,152,427	0	25,152,427
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	511,086	0	511,086
経常外費用計	511,086	0	511,086
当期経常外増減額	24,641,341	0	24,641,341
当期一般正味財産増減額	410,630,602	0	410,630,602
一般正味財産期首残高	0	0	0
一般正味財産期末残高	410,630,602	0	410,630,602

II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	1,442,000,000	0	1,442,000,000
土地受贈益	25,000,000	0	25,000,000
建物受贈益	420,000,000	0	420,000,000
定期預金受贈益	100,000,000	0	100,000,000
絵画等受贈益	897,000,000	0	897,000,000
一般正味財産への振替額	-11,573,453	0	-11,573,453
一般正味財産への振替額	-11,573,453	0	-11,573,453
建物	-11,573,453	0	-11,573,453
当期指定正味財産増減額	1,430,426,547	0	1,430,426,547
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	1,430,426,547	0	1,430,426,547
III 正味財産期末残高	1,841,057,149	0	1,841,057,149

# 財産目録

平成21年 3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科 目	金 額	
<b>I 資産の部</b>		
1. 流動資産		
現金預金	426,016,939	
普 通 預 金	426,016,939	
未 収 金	26,353	
貯 蔵 品	19,225,658	
立 替 金	145,729	
流動資産合計		445,414,679
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
土 地	25,000,000	
土地(指定)	25,000,000	
建 物	420,536,664	
建物(指定)	419,854,164	
建物(一般)	682,500	
定 期 預 金	100,000,000	
定期預金(指定)	100,000,000	
絵 画 等	897,000,000	
減 価 償 却 累 計 額	-11,439,134	
建物	-11,439,134	
基本財産合計	1,431,097,530	
(2) 特定資産		
減 価 償 却 引 当 資 産	11,439,134	
減価償却引当資産(一般)	11,439,134	
特定資産合計	11,439,134	
(3) その他固定資産		
什 器 備 品	21,027,375	
減 価 償 却 累 計 額	-3,537,014	
什器備品	-3,537,014	
ソ フ ト ウ エ ア	927,555	
敷 金	240,000	
その他固定資産合計	18,657,916	
固定資産合計		1,461,194,580
資産合計		1,906,609,259
<b>II 負債の部</b>		
1. 流動負債		
未 払 金	52,533,885	
預 り 金	1,051,073	
賞 与 引 当 金	11,912,400	
未 払 消 費 税 等	54,752	
流動負債合計		65,552,110
負債合計		65,552,110
正味財産		1,841,057,149

## 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。

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				
土 地	0	25,000,000	0	25,000,000
建 物	0	420,682,500	11,584,970	409,097,530
定期預金	0	100,000,000	0	100,000,000
絵 画 等	0	897,000,000	0	897,000,000
小 計	0	1,442,682,500	11,584,970	1,431,097,530
特定資産				
減価償却引当資産	0	11,439,134	0	11,439,134
小 計	0	11,439,134	0	11,439,134
合 計	0	1,454,121,634	11,584,970	1,442,536,664

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。

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				
土 地	25,000,000	(25,000,000)	(0)	(0)
建 物	409,097,530	(408,426,547)	(670,983)	(0)
定期預金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
絵 画 等	897,000,000	(897,000,000)	(0)	(0)
小 計	1,431,097,530	(1,430,426,547)	(670,983)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	11,439,134	(0)	(11,439,134)	(0)
小 計	11,439,134	(0)	(11,439,134)	
合 計	1,442,536,664	(1,430,426,547)	(12,110,117)	(0)

# 収支計算書

平成20年 7月17日から平成21年 3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収入	700,000	706,293	-6,293
基本財産利息収入	700,000	706,293	-6,293
事業収入	1,730,000	2,299,834	-569,834
寄付金収入	980,000,000	880,000,000	100,000,000
寄付金収入	980,000,000	880,000,000	100,000,000
事業活動収入計	982,430,000	883,006,127	99,423,873
2. 事業活動支出			
事業費支出	407,857,000	431,655,277	-23,798,277
ア 一カイブ事業	21,000,000	14,021,453	6,978,547
展 示 事 業	329,000,000	360,099,064	-31,099,064
教 育 ・ 普 及 事 業	55,600,000	55,335,948	264,052
国 際 交 流 事 業	1,250,000	1,226,279	23,721
研 究 助 成 事 業	1,000,000	966,128	33,872
収 益 事 業	7,000	6,405	595
管 理 費 支 出	58,485,000	57,520,754	964,246
給 料 手 当 支 出	25,000,000	23,823,281	1,176,719
会 議 費 支 出	1,340,000	1,256,680	83,320
旅 費 交 通 費 支 出	2,900,000	3,043,080	-143,080
通 信 運 搬 費 支 出	3,200,000	3,016,118	183,882
図 書 購 入 費 支 出	600,000	439,729	160,271
消 耗 品 費 支 出	720,000	656,609	63,391
印 刷 製 本 費 支 出	2,520,000	2,668,700	-148,700
賃 借 料 支 出	14,300,000	14,109,619	190,381
保 険 料 支 出	100,000	0	100,000
租 税 公 課 支 出	0	54,752	-54,752
会 費 支 出	700,000	670,210	29,790
広 報 費 支 出	2,000,000	1,911,180	88,820
雑 支 出	5,105,000	5,870,796	-765,796
事業活動支出計	466,342,000	489,176,031	-22,834,031
事業活動収支差額	516,088,000	393,830,096	122,257,904
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	0
2. 投資活動支出			
基本財産取得支出	100,000,000	682,500	99,317,500
建 物 取 得 支 出	0	682,500	-682,500
預 金 支 出	100,000,000	0	100,000,000
特定資産取得支出	36,000,000	11,439,134	24,560,866
減 価 償 却 引 当 資 産 取 得 支 出	36,000,000	11,439,134	24,560,866
固定資産取得支出	0	8,919,151	-8,919,151
什 器 備 品 購 入 支 出	0	7,875,000	-7,875,000
ソ フ ト ウ ェ ア 購 入 支 出	0	1,044,151	-1,044,151
敷 金 ・ 保 証 金 支 出	0	240,000	-240,000
敷 金 支 出	0	240,000	-240,000
投資活動支出計	136,000,000	21,280,785	114,719,215
投資活動収支差額	-136,000,000	-21,280,785	-114,719,215



Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	380,088,000	372,549,311	7,538,689
前期繰越収支差額	0	0	0
次期繰越収支差額	380,088,000	372,549,311	7,538,689

## 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、立替金、未払金、預り金及び未払消費税を含めて  
いる。なお、当期末残高は、下記2に記載する通りである。

### 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	当 期 末 残 高
現 金 預 金	426,016,939
未 収 金	26,353
立 替 金	145,729
合 計	426,189,021
未 払 金	52,533,885
預 り 金	1,051,073
未 払 消 費 税	54,752
合 計	53,639,710
次期繰越収支差額	372,549,311