

平成21年度決算報告書

(平成21年4月1日 ～ 平成22年3月31日)

財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

平成22年3月31日現在

一般会計

(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	580,795,104	426,016,939	154,778,165
未収金	55,654	26,353	29,301
貯蔵品	22,635,628	19,225,658	3,409,970
立替金	0	145,729	-145,729
流動資産合計	603,486,386	445,414,679	158,071,707
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	25,000,000	25,000,000	0
建物	420,536,664	420,536,664	0
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
絵画等	949,791,430	897,000,000	52,791,430
減価償却累計額	-28,023,344	-11,439,134	-16,584,210
基本財産合計	1,467,304,750	1,431,097,530	36,207,220
(2) 特定資産			
減価償却引当資産	28,023,344	11,439,134	16,584,210
特定資産合計	28,023,344	11,439,134	16,584,210
(3) その他固定資産			
什器備品	23,718,254	21,027,375	2,690,879
減価償却累計額	-9,528,458	-3,537,014	-5,991,444
ソフトウェア	928,246	927,555	691
敷金	240,000	240,000	0
その他固定資産合計	15,358,042	18,657,916	-3,299,874
固定資産合計	1,510,686,136	1,461,194,580	49,491,556
資産合計	2,114,172,522	1,906,609,259	207,563,263
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	135,095,626	52,533,885	82,561,741
預り金	1,274,890	1,051,073	223,817
賞与引当金	9,799,000	11,912,400	-2,113,400
未払消費税等	110,109	54,752	55,357
流動負債合計	146,279,625	65,552,110	80,727,515
負債合計	146,279,625	65,552,110	80,727,515
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	391,842,337	408,426,547	-16,584,210
受贈絵画等	949,791,430	897,000,000	52,791,430
受贈定期預金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	1,466,633,767	1,430,426,547	36,207,220
(うち基本財産への充当額)	1,466,633,767	1,430,426,547	36,207,220

2. 一般正味財産	501,259,130	410,630,602	90,628,528
（うち基本財産への充当額）	670,983	670,983	0
（うち特定資産への充当額）	28,023,344	11,439,134	16,584,210
正味財産合計	1,967,892,897	1,841,057,149	126,835,748
負債及び正味財産合計	2,114,172,522	1,906,609,259	207,563,263

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	300,000	706,293	-406,293
基本財産受取利息	300,000	706,293	-406,293
事業収益	11,213,628	2,299,834	8,913,794
展示事業	337,260	215,150	122,110
教育・普及事業	10,839,117	2,061,316	8,777,801
収益事業	37,251	23,368	13,883
受取寄付金	880,000,000	880,000,000	0
受取寄付金	880,000,000	880,000,000	0
雑収益	293,783	0	293,783
受取利息	221,043	0	221,043
雑収益	72,740	0	72,740
経常収益計	891,807,411	883,006,127	8,801,284
(2) 経常費用			
事業費	704,010,502	434,672,116	269,338,386
アーカイブ事業	12,702,011	14,021,453	-1,319,442
展示事業	621,308,337	382,341,561	238,966,776
教育・普及事業	66,174,758	36,110,290	30,064,468
国際交流事業	3,099,019	1,226,279	1,872,740
研究助成事業	697,944	966,128	-268,184
収益事業	28,433	6,405	22,028
管理費	116,348,970	62,344,750	54,004,220
給料手当	43,915,600	28,530,681	15,384,919
福利厚生費	91,300	0	91,300
会議費	1,420,134	1,256,680	163,454
旅費交通費	5,633,972	3,043,080	2,590,892
通信運搬費	8,585,186	3,016,118	5,569,068
減価償却費	202,906	116,596	86,310
消耗品費	4,576,712	656,609	3,920,103
図書購入費	834,196	439,729	394,467
修繕費	3,178,350	0	3,178,350
印刷製本費	7,904,500	2,668,700	5,235,800
賃借料	26,205,046	14,109,619	12,095,427
保険料	283,580	0	283,580
租税公課	1,520,387	54,752	1,465,635
会費	970,000	670,210	299,790
広報費	2,493,255	1,911,180	582,075
雑費	8,533,846	5,870,796	2,663,050
経常費用計	820,359,472	497,016,866	323,342,606
当期経常増減額	71,447,939	385,989,261	-314,541,322

2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	19,275,089	25,152,427	-5,877,338
建物受贈益	16,584,210	11,573,453	5,010,757
什器備品受贈益	2,690,879	13,578,974	-10,888,095
経常外収益計	19,275,089	25,152,427	-5,877,338
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	0	511,086	-511,086
経常外費用計	0	511,086	-511,086
当期経常外増減額	19,275,089	24,641,341	-5,366,252
税引前当期一般正味財産増減額	90,723,028	410,630,602	-319,907,574
法人税、住民税及び事業税	94,500	0	94,500
当期一般正味財産増減額	90,628,528	410,630,602	-320,002,074
一般正味財産期首残高	410,630,602	0	410,630,602
一般正味財産期末残高	501,259,130	410,630,602	90,628,528
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	52,791,430	1,442,000,000	-1,389,208,570
土地受贈益	0	25,000,000	-25,000,000
建物受贈益	0	420,000,000	-420,000,000
定期預金受贈益	0	100,000,000	-100,000,000
絵画等受贈益	52,791,430	897,000,000	-844,208,570
一般正味財産への振替額	-16,584,210	-11,573,453	-5,010,757
一般正味財産への振替額	-16,584,210	-11,573,453	-5,010,757
建物	-16,584,210	-11,573,453	-5,010,757
当期指定正味財産増減額	36,207,220	1,430,426,547	-1,394,219,327
指定正味財産期首残高	1,430,426,547	0	1,430,426,547
指定正味財産期末残高	1,466,633,767	1,430,426,547	36,207,220
III 正味財産期末残高	1,967,892,897	1,841,057,149	126,835,748

財産目録

平成22年3月31日現在

一般会計

(単位:円)

科目	金額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金	580,795,104	
普通預金	580,795,104	
未収金	55,654	
貯蔵品	22,635,628	
流動資産合計		603,486,386
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	949,791,430	
減価償却累計額	-28,023,344	
建物	-28,023,344	
基本財産合計	1,467,304,750	
(2) 特定資産		
減価償却引当資産	28,023,344	
減価償却引当資産(一般)	28,023,344	
特定資産合計	28,023,344	
(3) その他固定資産		
什器備品	23,718,254	
減価償却累計額	-9,528,458	
什器備品	-9,528,458	
ソフトウェア	928,246	
敷金	240,000	
その他固定資産合計	15,358,042	
固定資産合計		1,510,686,136
資産合計		2,114,172,522
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	135,095,626	
預り金	1,274,890	
賞与引当金	9,799,000	
未払消費税等	110,109	
流動負債合計		146,279,625
負債合計		146,279,625
正味財産		1,967,892,897

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	25,000,000	0	0	25,000,000
建物	409,097,530	0	16,584,210	392,513,320
定期預金	100,000,000	0	0	100,000,000
絵画等	897,000,000	52,791,430	0	949,791,430
小計	1,431,097,530	52,791,430	16,584,210	1,467,304,750
特定資産				
減価償却引当資産	11,439,134	16,584,210	0	28,023,344
小計	11,439,134	16,584,210	0	28,023,344
合計	1,442,536,664	69,375,640	0	1,495,328,094

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	392,513,320	(391,842,337)	(670,983)	(0)
定 期 預 金	100,000,000	(100,000,000)	(0)	(0)
絵 画 等	949,791,430	(949,791,430)	(0)	(0)
小 計	1,467,304,750	(1,466,633,767)	(670,983)	(0)
特定資産				
減価償却引当資産	28,023,344	(0)	(28,023,344)	(0)
小 計	28,023,344	(0)	(28,023,344)	
合 計	1,495,326,094	(1,466,631,767)	(28,694,327)	(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
計上収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	16,584,210
合 計	16,584,210

収支計算書

平成21年4月1日から平成22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	1,600,000	300,000	1,300,000
基本財産利息収入	1,600,000	300,000	1,300,000
事業収入	4,860,000	11,213,628	-6,353,628
展示事業	270,000	337,260	-67,260
教育・普及事業	4,200,000	10,839,117	-6,639,117
収益事業	390,000	37,251	352,749
寄付金収入	880,000,000	880,000,000	0
寄付金収入	880,000,000	880,000,000	0
雑収入	0	293,783	-293,783
受取利息収入	0	221,043	-221,043
雑収入	0	72,740	-72,740
事業活動収入計	886,460,000	891,807,411	-5,347,411
2. 事業活動支出			
事業費支出	700,312,000	681,239,818	19,072,182
アーカイブ事業	9,000,000	12,702,011	-3,702,011
展示事業	610,000,000	595,127,683	14,872,317
教育・普及事業	72,000,000	69,584,728	2,415,272
国際交流事業	3,500,000	3,099,019	400,981
研究助成事業	5,800,000	697,944	5,102,056
収益事業	12,000	28,433	-16,433
管理費支出	130,148,000	121,814,743	8,333,257
給料手当支出	51,000,000	49,634,000	1,366,000
福利厚生費支出	0	91,300	-91,300
会議費支出	1,340,000	1,420,134	-80,134
旅費交通費支出	7,750,000	5,633,972	2,116,028
通信運搬費支出	8,450,000	8,585,186	-135,186
図書購入費支出	1,200,000	834,196	365,804
消耗品費支出	8,820,000	4,576,712	4,243,288
修繕費支出	0	3,178,350	-3,178,350
印刷製本費支出	8,470,000	7,904,500	565,500
賃借料支出	33,300,000	26,205,046	7,094,954
保険料支出	100,000	283,580	-183,580
租税公課支出	0	1,520,387	-1,520,387
会費支出	1,200,000	970,000	230,000
広報費支出	2,600,000	2,493,255	106,745
雑支出	5,918,000	8,484,125	-2,566,125
事業活動支出計	830,460,000	803,054,561	27,405,439
小計	56,000,000	88,752,850	-32,752,850
法人税等の支払額	0	-94,500	94,500
事業活動収支差額	56,000,000	88,658,350	-32,658,350

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			
特定資産取得支出	36,000,000	16,584,210	19,415,790
減価償却引当資産取得支出	36,000,000	16,584,210	19,415,790
固定資産取得支出	0	253,318	-253,318
ソフトウェア購入支出	0	253,318	-253,318
投資活動支出計	36,000,000	16,837,528	19,162,472
投資活動収支差額	-36,000,000	-16,837,528	-19,162,472
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
IV 予備費支出	20,000,000	0	20,000,000
当期収支差額	0	71,820,822	-71,820,822
前期繰越収支差額	380,088,000	372,549,311	7,538,689
次期繰越収支差額	380,088,000	444,370,133	-64,282,133

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	前 期 末 残 高	当 期 末 残 高
現 金 預 金	426,016,939	580,795,104
未 収 金	26,353	55,654
立 替 金	145,729	0
合 計	426,189,021	580,850,758
未 払 金	52,533,885	135,095,626
預 り 金	1,051,073	1,274,890
未 払 消 費 税	54,752	110,109
合 計	53,639,710	136,480,625
次期繰越収支差額	372,549,311	444,370,133