

平成30年度決算報告書

(平成30年4月1日 ～ 平成31年3月31日)

令和元年6月5日(水)

公益財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

平成 31 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	267,542,956	230,411,427	37,131,529
未収金	1,475,820	285,990	1,189,830
前払金	0	990,470	-990,470
貯蔵品	84,704,496	89,564,416	-4,859,920
前払費用	1,129,153	2,258,307	-1,129,154
流動資産合計	354,852,425	323,510,610	31,341,815
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	-151,869,197	-139,431,025	-12,438,172
基本財産合計	1,429,377,357	1,441,815,529	-12,438,172
(2) 特定資産			
資産取得資金	151,869,197	139,431,025	12,438,172
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	70,000,000	0	70,000,000
特定資産合計	221,869,197	139,431,025	82,438,172
(3) その他固定資産			
建物	239,957,214	237,980,144	1,977,070
構築物	7,538,860	7,944,144	-405,284
什器備品	99,291,902	99,154,325	137,577
減価償却累計額	-146,143,122	-118,755,669	-27,387,453
ソフトウェア	51,772,788	69,201,208	-17,428,420
敷金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	252,467,642	295,574,152	-43,106,510
固定資産合計	1,903,714,196	1,876,820,706	26,893,490
資産合計	2,258,566,621	2,200,331,316	58,235,305
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	78,317,778	78,792,583	-474,805
預り金	994,840	537,296	457,544
賞与引当金	7,100,000	8,100,000	-1,000,000

流動負債合計	86,412,618	87,429,879	-1,017,261
負債合計	86,412,618	87,429,879	-1,017,261
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	267,996,484	280,434,656	-12,438,172
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	1,343,287,914	1,355,726,086	-12,438,172
(うち基本財産への充当額)	1,343,287,914	1,355,726,086	-12,438,172
2. 一般正味財産	828,866,089	757,175,351	71,690,738
(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)	221,869,197	139,431,025	82,438,172
正味財産合計	2,172,154,003	2,112,901,437	59,252,566
負債及び正味財産合計	2,258,566,621	2,200,331,316	58,235,305

正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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	6,262,736	5,551,708	711,028
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	12,438,172	12,469,375	-31,203
建物受贈益	12,438,172	12,469,375	-31,203
雑収益	128,712	13,820	114,892
受取利息	14,648	13,690	958
雑収益	114,064	130	113,934
経常収益計	848,829,620	848,034,903	794,717
(2) 経常費用			
事業費	731,496,223	719,937,323	11,558,900
給料手当	55,320,428	64,782,001	-9,461,573
福利厚生費	9,283,031	10,628,203	-1,345,172
会議費	5,521,836	5,137,068	384,768
旅費交通費	11,972,242	9,157,157	2,815,085
通信運搬費	7,804,899	6,267,306	1,537,593
減価償却費	57,593,375	54,796,753	2,796,622
消耗什器備品費	313,564	374,265	-60,701
消耗品費	621,823	815,523	-193,700
図書購入費	394,909	458,959	-64,050
修繕費	952,880	1,388,102	-435,222
印刷製本費	22,729,383	25,259,702	-2,530,319
光熱水料費	14,425,639	12,854,267	1,571,372
賃借料	76,491,952	76,584,489	-92,537
保険料	3,681,194	3,696,534	-15,340
租税公課	3,306,656	3,841,100	-534,444
支払助成金	10,000,000	10,000,000	0
委託費	446,247,283	425,809,696	20,437,587
広報費	1,978,335	4,955,845	-2,977,510
雑費	2,856,794	3,130,353	-273,559
管理費	45,219,210	43,842,810	1,376,400
役員報酬	406,780	394,150	12,630
給料手当	22,131,357	22,391,261	-259,904
福利厚生費	3,629,334	3,401,473	227,861

会議費	414,260	620,050	-205,790
旅費交通費	936,968	693,421	243,547
通信運搬費	508,722	512,527	-3,805
消耗品費	11,369	11,551	-182
図書購入費	3,110	0	3,110
印刷製本費	1,200,855	1,026,798	174,057
光熱水料費	483,543	441,465	42,078
賃借料	8,415,547	8,625,415	-209,868
租税公課	25,750	2,250	23,500
会費	1,080,000	1,080,000	0
委託費	4,533,689	3,311,811	1,221,878
広報費	6,250	50,000	-43,750
雑費	1,431,676	1,280,638	151,038
経常費用計	776,715,433	763,780,133	12,935,300
評価損益等調整前当期経常増減額	72,114,187	84,254,770	-12,140,583
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	72,114,187	84,254,770	-12,140,583
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	0	623,965	-623,965
雑収益	0	623,965	-623,965
経常外収益計	0	623,965	-623,965
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	423,449	0	423,449
経常外費用計	423,449	0	423,449
当期経常外増減額	-423,449	623,965	-1,047,414
当期一般正味財産増減額	71,690,738	84,878,735	-13,187,997
一般正味財産期首残高	757,175,351	672,296,616	84,878,735
一般正味財産期末残高	828,866,089	757,175,351	71,690,738
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	-12,438,172	-12,469,375	31,203
一般正味財産への振替額	-12,438,172	-12,469,375	31,203
当期指定正味財産増減額	-12,438,172	-12,469,375	31,203
指定正味財産期首残高	1,355,726,086	1,368,195,461	-12,469,375
指定正味財産期末残高	1,343,287,914	1,355,726,086	-12,438,172
III 正味財産期末残高	2,172,154,003	2,112,901,437	59,252,566

正味財産増減計算書内訳表

平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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	6,262,736	0	0	6,262,736
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	12,438,172	0	0	12,438,172
建物受贈益	12,438,172	0	0	12,438,172
雑収益	128,712	0	0	128,712
受取利息	14,648	0	0	14,648
雑収益	114,064	0	0	114,064
経常収益計	773,829,620	75,000,000	0	848,829,620
(2) 経常費用				
事業費	731,496,223	0	0	731,496,223
給料手当	55,320,428	0	0	55,320,428
福利厚生費	9,283,031	0	0	9,283,031
会議費	5,521,836	0	0	5,521,836
旅費交通費	11,972,242	0	0	11,972,242
通信運搬費	7,804,899	0	0	7,804,899
減価償却費	57,593,375	0	0	57,593,375
消耗什器備品費	313,564	0	0	313,564
消耗品費	621,823	0	0	621,823
図書購入費	394,909	0	0	394,909
修繕費	952,880	0	0	952,880
印刷製本費	22,729,383	0	0	22,729,383
光熱水料費	14,425,639	0	0	14,425,639
賃借料	76,491,952	0	0	76,491,952
保険料	3,681,194	0	0	3,681,194
租税公課	3,306,656	0	0	3,306,656
支払助成金	10,000,000	0	0	10,000,000
委託費	446,247,283	0	0	446,247,283
広報費	1,978,335	0	0	1,978,335
雑費	2,856,794	0	0	2,856,794
管理費	0	45,219,210	0	45,219,210
役員報酬	0	406,780	0	406,780

給料手当	0	22,131,357	0	22,131,357
福利厚生費	0	3,629,334	0	3,629,334
会議費	0	414,260	0	414,260
旅費交通費	0	936,968	0	936,968
通信運搬費	0	508,722	0	508,722
消耗品費	0	11,369	0	11,369
図書購入費	0	3,110	0	3,110
印刷製本費	0	1,200,855	0	1,200,855
光熱水料費	0	483,543	0	483,543
賃借料	0	8,415,547	0	8,415,547
租税公課	0	25,750	0	25,750
会費	0	1,080,000	0	1,080,000
委託費	0	4,533,689	0	4,533,689
広報費	0	6,250	0	6,250
雑費	0	1,431,676	0	1,431,676
経常費用計	731,496,223	45,219,210	0	776,715,433
評価損益等調整前当期経常増減額	42,333,397	29,780,790	0	72,114,187
評価損益等計	0	0	0	0
当期経常増減額	42,333,397	29,780,790	0	72,114,187
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	423,449	0	0	423,449
経常外費用計	423,449	0	0	423,449
当期経常外増減額	-423,449	0	0	-423,449
当期一般正味財産増減額	41,909,948	29,780,790	0	71,690,738
一般正味財産期首残高	500,081,965	257,093,386	0	757,175,351
一般正味財産期末残高	541,991,913	286,874,176	0	828,866,089
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	-12,438,172	0	0	-12,438,172
一般正味財産への振替額	-12,438,172	0	0	-12,438,172
当期指定正味財産増減額	-12,438,172	0	0	-12,438,172
指定正味財産期首残高	1,355,726,086	0	0	1,355,726,086
指定正味財産期末残高	1,343,287,914	0	0	1,343,287,914
III 正味財産期末残高	1,885,279,827	286,874,176	0	2,172,154,003

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	366,524,099	0	12,438,172	354,085,927
絵 画 等	950,291,430	0	0	950,291,430
土 地	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	1,441,815,529	0	12,438,172	1,429,377,357
特定資産				
資産取得資金	139,431,025	12,438,172	0	151,869,197
新施設開設及びCCGA移転準備資金	0	70,000,000	0	70,000,000
小 計	139,431,025	82,438,172	0	221,869,197
合 計	1,581,246,554	82,438,172	12,438,172	1,651,246,554

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	354,085,927	(267,996,484)	(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	1,429,377,357	(1,343,287,914)	(86,089,443)	(0)
特定資産				
資産取得資金	151,869,197	(0)	(151,869,197)	(0)
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	70,000,000	(0)	(70,000,000)	(0)
小 計	221,869,197	(0)	(221,869,197)	(0)
合 計	1,651,246,554	(1,343,287,914)	(307,958,640)	(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	12,438,172
合 計	12,438,172

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	8,100,000	7,100,000	8,100,000	0	7,100,000

財産目録

平成 31 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	267,542,956	
	未収金		書籍の販売未収金	1,475,820	
	貯蔵品		販売書籍 (gggBooks 他)	84,704,496	
	前払費用		次年度へ繰り延べるもの	1,129,153	
流動資産合計				354,852,425	
(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
		減価償却累計額			-151,869,197
	特定資産	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	151,869,197
		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	70,000,000
		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	99,291,902	
	減価償却累計額			-146,143,122	
	ソフトウェア		アーカイブ用データベース 構築等	51,772,788	
敷金		社宅賃借の敷金	50,000		
固定資産合計				1,903,714,196	
資産合計				2,258,566,621	

(流動負債)	未払金		展示関連費用の未払い	78,317,778
	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	994,840
	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	7,100,000
流動負債合計				86,412,618
負債合計				86,412,618
正味財産				2,172,154,003