

令和4年度決算報告書（計算書類等）

（令和4年4月1日 ～ 令和5年3月31日）

令和5年5月12日（金）

公益財団法人DNP文化振興財団

貸借対照表

令和5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	508,389,170	466,941,260	41,447,910
未収金	501,604	2,099,399	△ 1,597,795
貯蔵品	79,691,669	79,625,652	66,017
前払費用	0	1,139,538	△ 1,139,538
流動資産合計	588,582,443	549,805,849	38,776,594
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	△ 201,410,890	△ 189,048,328	△ 12,362,562
基本財産合計	1,379,835,664	1,392,198,226	△ 12,362,562
(2) 特定資産			
資産取得資金	201,410,890	189,048,328	12,362,562
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	200,000,000	200,000,000	0
特定資産合計	401,410,890	389,048,328	12,362,562
(3) その他固定資産			
建物	259,823,009	240,631,514	19,191,495
構築物	7,538,860	7,538,860	0
什器備品	107,742,439	111,021,952	△ 3,279,513
減価償却累計額	△ 247,817,870	△ 226,417,956	△ 21,399,914
ソフトウェア	43,440,337	18,538,254	24,902,083
敷金	0	50,000	△ 50,000
その他固定資産合計	170,726,775	151,362,624	19,364,151
固定資産合計	1,951,973,329	1,932,609,178	19,364,151
資産合計	2,540,555,772	2,482,415,027	58,140,745
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	94,517,252	70,244,486	24,272,766
預り金	303,901	910,619	△ 606,718
賞与引当金	830,000	8,700,000	△ 7,870,000
流動負債合計	95,651,153	79,855,105	15,796,048
負債合計	95,651,153	79,855,105	15,796,048

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	218,454,791	230,817,353	△ 12,362,562
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	1,293,746,221	1,306,108,783	△ 12,362,562
(うち基本財産への充当額)	1,293,746,221	1,306,108,783	△ 12,362,562
2. 一般正味財産	1,151,158,398	1,096,451,139	54,707,259
(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)	401,410,890	389,048,328	12,362,562
正味財産合計	2,444,904,619	2,402,559,922	42,344,697
負債及び正味財産合計	2,540,555,772	2,482,415,027	58,140,745

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	5,918,779	5,871,906	46,873
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	12,362,562	12,373,772	△ 11,210
建物受贈益	12,362,562	12,373,772	△ 11,210
雑収益	164,719	347,379	△ 182,660
受取利息	11,502	10,627	875
雑収益	153,217	336,752	△ 183,535
経常収益計	848,446,060	848,593,057	△ 146,997
(2) 経常費用			
事業費	739,427,557	717,476,556	21,951,001
給料手当	35,278,430	62,404,897	△ 27,126,467
福利厚生費	6,850,250	9,881,143	△ 3,030,893
会議費	19,970	23,846	△ 3,876
渉外費	3,977,511	1,552,645	2,424,866
旅費交通費	6,831,162	2,438,034	4,393,128
通信運搬費	14,401,716	11,303,750	3,097,966
減価償却費	51,651,695	54,494,576	△ 2,842,881
消耗什器備品費	931,644	298,143	633,501
消耗品費	675,072	1,160,165	△ 485,093
図書購入費	339,894	565,007	△ 225,113
修繕費	298,650	742,500	△ 443,850
印刷製本費	28,824,748	18,218,105	10,606,643
光熱水料費	18,099,662	13,328,405	4,771,257
賃借料	93,256,510	78,352,103	14,904,407
保険料	4,478,724	3,604,821	873,903
租税公課	1,954,322	2,618,669	△ 664,347
支払負担金	29,589,360	0	29,589,360
支払助成金	9,840,200	9,460,000	380,200
委託費	416,981,464	435,137,047	△ 18,155,583
広報費	12,678,574	7,784,256	4,894,318
雑費	2,467,999	4,108,444	△ 1,640,445

管理費	55,490,317	55,150,991	339,326
役員報酬	397,000	295,880	101,120
給料手当	13,911,523	32,831,570	△ 18,920,047
福利厚生費	3,188,888	5,251,655	△ 2,062,767
会議費	108,844	6,255	102,589
渉外費	440,010	294,615	145,395
旅費交通費	1,310,873	749,297	561,576
通信運搬費	540,013	439,561	100,452
減価償却費	156,848	22,660	134,188
消耗什器備品費	18,258	101,483	△ 83,225
消耗品費	24,076	25,360	△ 1,284
図書購入費	1,760	3,300	△ 1,540
印刷製本費	389,510	476,769	△ 87,259
光熱水料費	556,116	315,586	240,530
賃借料	10,397,197	7,912,035	2,485,162
保険料	9,669	0	9,669
租税公課	22,600	22,800	△ 200
支払負担金	16,553,756	0	16,553,756
会費	1,080,000	1,080,000	0
委託費	4,406,052	4,238,585	167,467
広報費	1,236,843	453,373	783,470
雑費	740,481	630,207	110,274
経常費用計	794,917,874	772,627,547	22,290,327
評価損益等調整前当期経常増減額	53,528,186	75,965,510	△ 22,437,324
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	53,528,186	75,965,510	△ 22,437,324
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	2,224,909	2,302,626	△ 77,717
雑収益	2,224,909	2,302,626	△ 77,717
経常外収益計	2,224,909	2,302,626	△ 77,717
(2) 経常外費用			
雑損失	508,332	2,080	506,252
雑損失	508,332	2,080	506,252
固定資産除却損	537,504	0	537,504
経常外費用計	1,045,836	2,080	1,043,756
当期経常外増減額	1,179,073	2,300,546	△ 1,121,473
当期一般正味財産増減額	54,707,259	78,266,056	△ 23,558,797
一般正味財産期首残高	1,096,451,139	1,018,185,083	78,266,056
一般正味財産期末残高	1,151,158,398	1,096,451,139	54,707,259

II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△ 12,362,562	△ 12,373,772	11,210
一般正味財産への振替額	△ 12,362,562	△ 12,373,772	11,210
当期指定正味財産増減額	△ 12,362,562	△ 12,373,772	11,210
指定正味財産期首残高	1,306,108,783	1,318,482,555	△ 12,373,772
指定正味財産期末残高	1,293,746,221	1,306,108,783	△ 12,362,562
III 正味財産期末残高	2,444,904,619	2,402,559,922	42,344,697

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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	5,918,779	0		5,918,779
受取寄付金	755,000,000	75,000,000		830,000,000
受取寄付金	755,000,000	75,000,000		830,000,000
固定資産受贈益	12,362,562	0		12,362,562
建物受贈益	12,362,562	0		12,362,562
雑収益	164,719	0		164,719
受取利息	11,502	0		11,502
雑収益	153,217	0		153,217
経常収益計	773,446,060	75,000,000		848,446,060
(2) 経常費用				
事業費	739,427,557			739,427,557
給料手当	35,278,430			35,278,430
福利厚生費	6,850,250			6,850,250
会議費	19,970			19,970
渉外費	3,977,511			3,977,511
旅費交通費	6,831,162			6,831,162
通信運搬費	14,401,716			14,401,716
減価償却費	51,651,695			51,651,695
消耗什器備品費	931,644			931,644
消耗品費	675,072			675,072
図書購入費	339,894			339,894
修繕費	298,650			298,650
印刷製本費	28,824,748			28,824,748
光熱水料費	18,099,662			18,099,662
賃借料	93,256,510			93,256,510
保険料	4,478,724			4,478,724
租税公課	1,954,322			1,954,322
支払負担金	29,589,360			29,589,360
支払助成金	9,840,200			9,840,200
委託費	416,981,464			416,981,464
広報費	12,678,574			12,678,574
雑費	2,467,999			2,467,999
管理費	0	55,490,317		55,490,317
役員報酬	0	397,000		397,000
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	0	108,844		108,844
渉外費	0	440,010		440,010
旅費交通費	0	1,310,873		1,310,873
通信運搬費	0	540,013		540,013
減価償却費	0	156,848		156,848
消耗什器備品費	0	18,258		18,258
消耗品費	0	24,076		24,076
図書購入費	0	1,760		1,760
印刷製本費	0	389,510		389,510
光熱水料費	0	556,116		556,116
賃借料	0	10,397,197		10,397,197
保険料	0	9,669		9,669
租税公課	0	22,600		22,600
支払負担金	0	16,553,756		16,553,756
会費	0	1,080,000		1,080,000
委託費	0	4,406,052		4,406,052
広報費	0	1,236,843		1,236,843
雑費	0	740,481		740,481
経常費用計	739,427,557	55,490,317		794,917,874
評価損益等調整前当期経常増減額	34,018,503	19,509,683		53,528,186
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	34,018,503	19,509,683		53,528,186
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
雑収益	2,224,909	0		2,224,909
雑収益	2,224,909	0		2,224,909
経常外収益計	2,224,909	0		2,224,909
(2) 経常外費用				
雑損失	508,332	0		508,332
雑損失	508,332	0		508,332
固定資産除却損	537,504	0		537,504
経常外費用計	1,045,836	0		1,045,836
当期経常外増減額	1,179,073	0		1,179,073
当期一般正味財産増減額	35,197,576	19,509,683		54,707,259
一般正味財産期首残高	736,608,626	359,842,513		1,096,451,139
一般正味財産期末残高	771,806,202	379,352,196		1,151,158,398
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	△ 12,362,562	0		△ 12,362,562
一般正味財産への振替額	△ 12,362,562	0		△ 12,362,562
当期指定正味財産増減額	△ 12,362,562	0		△ 12,362,562
指定正味財産期首残高	1,306,108,783	0		1,306,108,783
指定正味財産期末残高	1,293,746,221	0		1,293,746,221
III 正味財産期末残高	2,065,552,423	379,352,196		2,444,904,619

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	316,906,796	0	12,362,562	304,544,234
絵 画 等	950,291,430	0	0	950,291,430
土 地	25,000,000	0	0	25,000,000
小 計	1,392,198,226	0	12,362,562	1,379,835,664
特定資産				
資産取得資金	189,048,328	12,362,562	0	201,410,890
新施設開設及びCCGA移転準備資金	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	389,048,328	12,362,562	0	401,410,890
合 計	1,781,246,554	12,362,562	12,362,562	1,781,246,554

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	304,544,234	(218,454,791)	(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	1,379,835,664	(1,293,746,221)	(86,089,443)	(0)
特定資産				
資産取得資金	201,410,890	(0)	(201,410,890)	(0)
新施設開設及び CCGA 移転準備資金	200,000,000	(0)	(200,000,000)	(0)
小 計	401,410,890	(0)	(401,410,890)	(0)
合 計	1,781,246,554	(1,293,746,221)	(487,500,333)	(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	12,362,562
合 計	12,362,562

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	8,700,000	830,000	8,700,000	0	830,000

財産目録

令和5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	508,389,170	
	未収金		書籍の販売未収金他	501,604	
	貯蔵品		販売書籍 (gggBooks 他)	79,691,669	
流動資産合計				588,582,443	
(固定資産) 基本財産	土地	須賀川市 (C C G A)	公益目的保有財産	25,000,000	
	建物	須賀川市 (C C G A)	公益目的保有財産	505,955,124	
	定期預金	定期預金 (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	
	特定資産	減価償却累計額			△ 201,410,890
		資産取得資金	普通預金 (みずほ銀行/銀座通支店)	C C G A の耐用年数経過後に 建て替えるために積み立てる資金	201,410,890
		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 C C G A 移転準備のために積み立てる資金	200,000,000
	その他固定資産	建物	須賀川市/京都市/中央区 (C C G A / d d d / g g g)	公益目的事業に使用する資産	259,823,009
		構築物	須賀川市 (C C G A)	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 (C C G A / d d d / g g g)	公益目的事業に使用する資産	107,742,439
		減価償却累計額			△ 247,817,870
		ソフトウェア		アーカイブ用データベース構築等	43,440,337
	固定資産合計				1,951,973,329
	資産合計				2,540,555,772
(流動負債)	未払金		展示関連費用の未払い	94,517,252	
	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	303,901	
	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	830,000	
流動負債合計				95,651,153	
負債合計				95,651,153	
正味財産				2,444,904,619	