

平成26年度（2014年度）

決 算 報 告 書

平成26年(2014年)4月1日から平成27年(2015年)3月31日まで

1. 貸 借 対 照 表
2. 正味財産増減計算書
3. 計算書類に対する注記
4. 附 属 明 細 書
5. 財 産 目 録

<参 考>

正味財産増減計算書 内訳表

公益財団法人 損保ジャパン日本興亜美術財団

貸借対照表

平成27年 3月31日現在

損保ジャパン日本興亜美術財団

(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	7,629,318	14,604,353	-6,975,035
有価証券	55,582,290	61,512,842	-5,930,552
貯蔵品	18,451,850	13,089,991	5,361,859
立替金	44,669	0	44,669
未収金	276,597	1,006,350	-729,753
仮払金	1,358,996	1,300,763	58,233
流動資産合計	83,343,720	91,514,299	-8,170,579
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	4,277,700	4,365,700	-88,000
投資有価証券	705,722,300	705,634,300	88,000
美術品	437,030,000	437,030,000	0
基本財産合計	1,147,030,000	1,147,030,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	10,454,000	8,854,000	1,600,000
特定資産合計	10,454,000	8,854,000	1,600,000
(3) その他固定資産			
美術品	112,555,060	111,555,060	1,000,000
什器備品	1,183,653	1,880,981	-697,328
その他固定資産合計	113,738,713	113,436,041	302,672
固定資産合計	1,271,222,713	1,269,320,041	1,902,672
資産合計	1,354,566,433	1,360,834,340	-6,267,907
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,363,414	12,620,893	-5,257,479
前受金	40,650	18,100	22,550
預り金	631,268	598,709	32,559
流動負債合計	8,035,332	13,237,702	-5,202,370
2. 固定負債			
退職給付引当金	10,454,000	8,854,000	1,600,000
固定負債合計	10,454,000	8,854,000	1,600,000
負債合計	18,489,332	22,091,702	-3,602,370
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	1,336,077,101	1,338,742,638	-2,665,537
(うち基本財産への充当額)	(1,147,030,000)	(1,147,030,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	1,336,077,101	1,338,742,638	-2,665,537
負債及び正味財産合計	1,354,566,433	1,360,834,340	-6,267,907

正味財産増減計算書

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

損保ジャパン日本興亜美術財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	6,308,307	6,941,990	-633,683	
基本財産利息収益	6,308,307	6,941,990	-633,683	
事業収益	86,169,685	82,095,882	4,073,803	
受取観覧料	45,273,000	42,003,150	3,269,850	①観覧者増
出版事業収益	35,485,685	33,645,732	1,839,953	②宮城ひまわり展売上
公募展申込料	5,411,000	6,447,000	-1,036,000	③申込数減
受取寄付金	94,852,000	79,769,000	15,083,000	
受取寄付金	94,852,000	79,769,000	15,083,000	④名称変更に関わる 臨時予算
受取協賛金	116,300,000	119,800,000	-3,500,000	
受取協賛金	116,300,000	119,800,000	-3,500,000	⑤協賛減
雑収益	3,592,321	5,250,876	-1,658,555	
受取利息	85,484	109,604	-24,120	
雑益	3,506,837	5,141,272	-1,634,435	⑥作品貸与減
経常収益計	307,222,313	293,857,748	13,364,565	(A)
(2) 経常費用				
事業費	302,929,132	277,594,173	25,334,959	
役員報酬	7,905,000	7,905,000	0	
給料手当	48,184,521	46,538,655	1,645,866	
役員退職慰労費	395,250	395,250	0	
退職給付費	1,071,440	665,520	405,920	
社会保険料	7,475,215	7,184,104	291,111	
福利厚生費	2,014,501	1,590,804	423,697	
展示費	99,386,843	76,586,680	22,800,163	⑦展覧会数増、企画料増、 名称変更
助成費	7,995,399	7,466,687	528,712	
消耗什器備品費	165,240	1,157,884	-992,644	
消耗品費	970,090	538,252	431,838	
印刷製本費	26,106,574	27,192,654	-1,086,080	⑧貯蔵品廃棄額を ⑪で表示
通信費	1,958,861	1,873,138	85,723	
運搬費	187,874	498,273	-310,399	
旅費交通費	787,940	1,328,596	-540,656	
会合費	6,383,638	7,675,149	-1,291,511	
修繕費	2,165,832	5,401,200	-3,235,368	
光熱水料費	1,563,444	1,508,156	55,288	
役務委託費	1,161,170	2,009,061	-847,891	
役務委託費	22,325,150	19,416,611	2,908,539	⑨展覧会数増
図書費	170,062	76,278	93,784	
損害保険料	2,254,476	2,337,812	-83,336	
賃借料	2,679,395	2,513,933	165,462	
広報費	52,510,377	49,860,684	2,649,693	⑩名称変更
全管理費	140,400	489,852	-349,452	
諸謝金	710,466	1,016,206	-305,740	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
租 税 公 課	1,497,718	1,143,343	354,375	
什器備品減価償却費	697,328	537,649	159,679	
貯 蔵 品 除 去 損	1,553,685	0	1,553,685	①印刷製本費から科目を分けて表示
雑 費	2,511,243	2,686,742	-175,499	
管 理 費	6,958,718	7,946,960	-988,242	
役 員 報 酬	1,915,000	1,875,000	40,000	
給 料 手 当	2,700,176	2,393,237	306,939	
役 員 退 職 慰 労 費	69,750	69,750	0	
退 職 給 付 費	63,560	39,480	24,080	
社 会 保 険 料	536,805	515,900	20,905	
福 利 厚 生 費	74,696	140,526	-65,830	
消 耗 什 器 備 品 費	0	13,594	-13,594	
消 耗 品 費	31,320	21,462	9,858	
印 刷 製 本 費	30,815	9,778	21,037	
通 信 費	30,643	23,963	6,680	
旅 費 交 通 費	26,126	62,440	-36,314	
会 合 費	368,114	320,539	47,575	
修 繕 費	33,454	0	33,454	
光 熱 水 料 費	166,030	160,158	5,872	
役 務 委 託 費	212,144	1,237,506	-1,025,362	
図 書 費	54,108	52,596	1,512	
損 害 保 険 料	118,092	115,500	2,592	
賃 借 料	34,014	37,525	-3,511	
諸 謝 金	43,200	357,000	-313,800	
租 税 公 課	156,382	177,757	-21,375	
雑 費	294,289	323,249	-28,960	
経常費用計	309,887,850	285,541,133	24,346,717	(B)
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,665,537	8,316,615	-10,982,152	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	-2,665,537	8,316,615	-10,982,152	(C)
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
受贈美術品返却損	0	18,200,000	-18,200,000	
経常外費用計	0	18,200,000	-18,200,000	
当期経常外増減額	0	-18,200,000	18,200,000	
当期一般正味財産増減額	-2,665,537	-9,883,385	7,217,848	
一般正味財産期首残高	1,338,742,638	1,348,626,023	-9,883,385	
一般正味財産期末残高	1,336,077,101	1,338,742,638	-2,665,537	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	1,336,077,101	1,338,742,638	-2,665,537	(D)

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準(平成20年4月11日、改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券の評価は、償却原価法による。

(3) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価は、最終仕入原価法によっている。

(4) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法によっている。

(5) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当金は、役員の退職慰労金及び職員の自己都合退職による期末要支給額を計上している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は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				
銀行預金	4,365,700	0	88,000	4,277,700
投資有価証券	705,634,300	100,000,000	99,912,000	705,722,300
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小計	1,147,030,000	100,000,000	100,000,000	1,147,030,000
特定資産				
退職給付引当預金	8,854,000	1,600,000	0	10,454,000
小計	8,854,000	1,600,000	0	10,454,000
合計	1,155,884,000	101,600,000	100,000,000	1,157,484,000

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				
銀行預金	4,277,700	-	(4,277,700)	-
投資有価証券	705,722,300	-	(705,722,300)	-
美術品	437,030,000	-	(437,030,000)	-
小 計	1,147,030,000	-	(1,147,030,000)	-
特定資産				
退職給付引当預金	10,454,000	-	-	(10,454,000)
小 計	10,454,000	-	-	(10,454,000)
合 計	1,157,484,000	-	1,147,030,000	10,454,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額およ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
什器備品	13,153,214	11,969,561	1,183,653

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位 円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第109回 利付国債(5年)	64,721,050	65,096,135	375,085
第299回 利付国債(10年)	69,276,200	73,360,350	4,084,150
神奈川県第55回5年公募公債	100,000,000	100,156,400	156,400
政府保証第9回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,300,000	104,453,200	5,153,200
政府保証第27回株式会社日本政策投 資銀行社債	100,000,000	99,564,900	-435,100
政府保証 第4回中日本高速道路債券	108,551,300	111,645,820	3,094,520
政府保証第120回日本高速道路 保有・債務返済機構債券	83,873,750	88,402,550	4,528,800
い第745号 農林債	80,000,000	80,275,600	275,600
合 計	705,722,300	722,954,955	17,232,655

以上

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

計算書類に対する注記2. に記載している。

2. 引当金の明細

(単位 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	8,854,000	1,600,000	-	-	10,454,000

以上

財産目録

平成27年 3月31日現在

損保ジャパン日本興亜美術財団

(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	手元保管	運転資金	1,110,771
	銀行預金	普通預金		6,518,547
		みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	6,013,020
	有価証券	伊予銀行新宿支店	運転資金	505,527
		FFF(フリーファイナンシャルファンド)		55,582,290
		野村証券(株)新宿野村ビル支店	運転資金	46,430,562
		CRF(キャッシュリザーブファンド)		9,151,728
	野村証券(株)新宿野村ビル支店	運転資金	9,151,728	
	貯蔵品	売店	公益目的事業の頒布品	18,451,850
	立替金	東京新聞・ホワイトインターナショナル	作品貸与に伴う費用	44,669
	未収金			276,597
		ぐるっとパス実行委員会	ぐるっとパス精算分	170,967
	仮払金	東日本旅客鉄道	SUICA利用観覧料収益	75,630
		札幌芸術の森美術館	作品貸与料	30,000
			1,358,996	
東京労働事務管理協議会		労働保険料概算払	808,996	
	美術公募団体(6団体)	財団賞賞金	550,000	
流動資産合計				83,343,720
(固定資産)				
基本財産				1,147,030,000
銀行預金	定期預金		公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として運用している。	4,277,700
	みずほ銀行新宿新都心支店			
投資有価証券				705,722,300
	利付国債		公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として運用している。	133,997,250
	神奈川県公募公債			100,000,000
	政府保証(株)日本政策投資銀行社債			199,300,000
	政府保証中日本高速道路債			108,551,300
	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券			83,873,750
	農林債			80,000,000
美術品	昭和53年8月3日に取得		公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。不可欠特定財産である。	437,030,000
	東郷青児 絵画142点			304,350,000
	東郷青児収集 絵画147点			83,260,000
	東郷青児 彫刻12点			4,610,000
	東郷青児収集 彫刻34点			42,450,000
	東郷青児 タペストリー2点			550,000
	東郷青児収集			1,810,000
	その他美術品8点			

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	退職給付引当預金	定期預金伊予銀行新宿支店	役職員8名に対する退職金の支払いに備えた預金	10,454,000
その他 固定資産	美術品	美術品 122点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。	112,555,060
	什器備品		公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。	1,183,653
固定資産合計				1,271,222,713
うち公益目的保有財産				1,260,768,713
うち引当資産				10,454,000
資産合計				1,354,566,433
(流動負債)	未払金			7,363,414
		展覧会等美術館事業関係先	展覧会撤収費用、スタッフ派遣費用、広報費等	4,002,049
		頒布品関係先	頒布品購入費・著作権使用料等	546,563
		新宿税務署	消費税	934,300
		新宿年金事務所 安田日本興亜健康保険組合	社会保険料(3月分)	460,437
		その他	事務所スタッフ派遣費用、電気代、通信費、理事会費用、消耗品費等	1,420,065
	前受金	前売券購入者	ユトリロとヴァラドン展観覧料	40,650
	預り金	役職員・直雇用スタッフ	所得税、雇用保険料、住民税等	631,268
流動負債合計				8,035,332
(固定負債)	退職給付引当金	役職員に対するもの	役職員8名に対する退職金の支払いに備えたもの	10,454,000
固定負債合計				10,454,000
負債合計				18,489,332
正味財産				1,336,077,101

正味財産増減計算書 内訳表

平成26年 4月 1日から平成27年 3月31日まで

損保ジャパン日本興亜美術財団

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計 (管理費)	内部 取引 控除	当年度合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	6,308,307	0		6,308,307
基本財産利息収益	6,308,307	0		6,308,307
事業収益	86,169,685	0		86,169,685
受取観覧料	45,273,000	0		45,273,000
出版事業収益	35,485,685	0		35,485,685
公募展申込料	5,411,000	0		5,411,000
受取寄付金	73,552,000	21,300,000		94,852,000
受取寄付金	73,552,000	21,300,000		94,852,000
受取協賛金	116,300,000	0		116,300,000
受取協賛金	116,300,000	0		116,300,000
雑収益	3,592,321	0		3,592,321
受取利息	85,484	0		85,484
雑	3,506,837	0		3,506,837
経常収益計	285,922,313	21,300,000		307,222,313
(2) 経常費用				
事業費	302,929,132	0		302,929,132
役員報酬	7,905,000	0		7,905,000
給料	48,184,521	0		48,184,521
役員退職慰勞費	395,250	0		395,250
退職給付費	1,071,440	0		1,071,440
社会保険料	7,475,215	0		7,475,215
福利厚生費	2,014,501	0		2,014,501
展成費	99,386,843	0		99,386,843
助成費	7,995,399	0		7,995,399
消耗什器備品費	165,240	0		165,240
消耗品費	970,090	0		970,090
印刷製本費	26,106,574	0		26,106,574
通信費	1,958,861	0		1,958,861
運搬費	187,874	0		187,874
旅費	787,940	0		787,940
会合費	6,383,638	0		6,383,638
修繕費	2,165,832	0		2,165,832
光熱水料費	1,563,444	0		1,563,444
役員業務委託費	1,161,170	0		1,161,170
役務委託費	22,325,150	0		22,325,150
図書委託費	170,062	0		170,062
損害保険料	2,254,476	0		2,254,476
賃借料	2,679,395	0		2,679,395
広告報費	52,510,377	0		52,510,377
全管理費	140,400	0		140,400
諸謝金	710,466	0		710,466
租税公課	1,497,718	0		1,497,718
什器備品減価償却費	697,328	0		697,328

科 目	公益目的 事業会計	法人会計 (管理費)	内部 取引 控除	当年度合計
貯蔵品除去損	1,553,685	0		1,553,685
雑費	2,511,243	0		2,511,243
管理費	0	6,958,718		6,958,718
役員報酬	0	1,915,000		1,915,000
給料手当	0	2,700,176		2,700,176
役員退職慰勞費	0	69,750		69,750
退職給付費	0	63,560		63,560
社福厚生料	0	536,805		536,805
福利品費	0	74,696		74,696
消耗品費	0	31,320		31,320
印刷製本費	0	30,815		30,815
通信費	0	30,643		30,643
旅交通費	0	26,126		26,126
会合繕費	0	368,114		368,114
修繕水料費	0	33,454		33,454
光熱委託費	0	166,030		166,030
役員書託費	0	212,144		212,144
図書書保費	0	54,108		54,108
損害保險料	0	118,092		118,092
賃借料	0	34,014		34,014
諸謝金	0	43,200		43,200
租稅公課費	0	156,382		156,382
雜費	0	294,289		294,289
經常費用計	302,929,132	6,958,718		309,887,850
評価損益等調整前当期經常増減額	-17,006,819	14,341,282		-2,665,537
評価損益等計	0	0		0
当期經常増減額	-17,006,819	14,341,282		-2,665,537
2. 經常外増減の部				
(1) 經常外収益				
經常外収益計	0	0		0
(2) 經常外費用				
經常外費用計	0	0		0
当期經常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	-17,006,819	14,341,282		-2,665,537
一般正味財産期首残高				1,338,742,638
一般正味財産期末残高				1,336,077,101
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額				0
指定正味財産期首残高				0
指定正味財産期末残高				0
III 正味財産期末残高				1,336,077,101