

平成25年度（2013年度）

決 算 報 告 書

平成25年(2013年)4月1日から平成26年(2014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 損保ジャパン美術財団

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

損保ジャパン美術財団

(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	14,604,353	12,256,889	2,347,464
有価証券	61,512,842	51,351,487	10,161,355
貯蔵品	13,089,991	15,458,192	-2,368,201
未収金	1,006,350	743,595	262,755
仮払金	1,300,763	1,176,886	123,877
流動資産合計	91,514,299	80,987,049	10,527,250
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	4,365,700	4,086,750	278,950
投資有価証券	705,634,300	705,913,250	-278,950
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	8,854,000	7,684,000	1,170,000
特定資産合計	8,854,000	7,684,000	1,170,000
(3) その他固定資産			
美術品	111,555,060	128,755,060	-17,200,000
什器備品	1,880,981	1,604,880	276,101
その他固定資産合計	113,436,041	130,359,940	-16,923,899
固定資産合計	1,269,320,041	1,285,073,940	-15,753,899
資産合計	1,360,834,340	1,366,060,989	-5,226,649
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	12,620,893	8,551,557	4,069,336
前受金	18,100	24,000	-5,900
預り金	598,709	1,175,409	-576,700
流動負債合計	13,237,702	9,750,966	3,486,736
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,854,000	7,684,000	1,170,000
固定負債合計	8,854,000	7,684,000	1,170,000
負債合計	22,091,702	17,434,966	4,656,736
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			
(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	1,338,742,638	1,348,626,023	-9,883,385
負債及び正味財産合計	1,360,834,340	1,366,060,989	-5,226,649

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

損保ジャパン美術財団

(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	6,941,990	9,386,289	-2,444,299	
基本財産利息収益	6,941,990	9,386,289	-2,444,299	①利息収益
事業収益	82,095,882	73,864,825	8,231,057	
受取観覧料	42,003,150	38,335,150	3,668,000	
出版事業収益	33,645,732	26,373,885	7,271,847	
公募展申込料	6,447,000	9,155,790	-2,708,790	②申込件数減
受取寄付金	79,769,000	84,950,000	-5,181,000	
受取寄付金	79,769,000	84,950,000	-5,181,000	③寄付金減
受取協賛金	119,800,000	125,000,000	-5,200,000	
受取協賛金	119,800,000	125,000,000	-5,200,000	④協賛金減
雑収益	5,250,876	7,556,794	-2,305,918	
受取利息	109,604	120,325	-10,721	
雑	5,141,272	7,436,469	-2,295,197	
経常収益計	293,857,748	300,757,908	-6,900,160	(A)
(2) 経常費用				
事業費	277,594,173	292,846,269	-15,252,096	
役員報酬	7,905,000	7,905,000	0	
給料手当	46,538,655	43,118,113	3,420,542	
役員退職慰労費	395,250	395,250	0	
退職給付費用	665,520	553,184	112,336	
社会保険料	7,184,104	6,947,676	236,428	
福利厚生費	1,590,804	1,690,728	-99,924	
展示費	76,586,680	80,283,627	-3,696,947	⑤展覧会回数減
助成費	7,466,687	7,467,331	-644	
消耗什器備品費	1,157,884	2,383,181	-1,225,297	
消耗品費	538,252	928,005	-389,753	
印刷製本費	27,192,654	24,623,610	2,569,044	
通信費	1,873,138	1,325,868	547,270	
運搬費	498,273	243,850	254,423	
旅費	1,328,596	1,848,221	-519,625	
会費	7,675,149	5,809,853	1,865,296	
営繕費	0	34,650	-34,650	
修繕費	5,401,200	4,320,435	1,080,765	
光熱水料費	1,508,156	1,514,164	-6,008	
役員務委託費	2,009,061	2,943,240	-934,179	
図書託費	19,416,611	25,520,764	-6,104,153	
損害保険料	76,278	230,552	-154,274	
借入料	2,337,812	4,179,556	-1,841,744	⑥付保基準見直し
広報費	2,513,933	2,779,591	-265,658	
保全管理費	49,860,684	60,186,238	-10,325,554	⑦媒体見直しによる削減
	489,852	420,058	69,794	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
諸 謝 金	1,016,206	799,238	216,968	
租 税 公 課	1,143,343	824,539	318,804	
什器備品減価償却費	537,649	723,390	-185,741	
雑 費	2,686,742	2,846,357	-159,615	
管 理 費	7,946,960	7,925,353	21,607	
役 員 報 酬	1,875,000	1,915,000	-40,000	
給 料 手 当	2,393,237	2,414,276	-21,039	
役 員 退 職 慰 勞 費	69,750	69,750	0	
退 職 給 付 費	39,480	32,816	6,664	
社 会 保 険 料	515,900	498,922	16,978	
福 利 厚 生 費	140,526	117,537	22,989	
消 耗 什 器 備 品 費	13,594	0	13,594	
消 耗 品 費	21,462	27,788	-6,326	
印 刷 製 本 費	9,778	13,910	-4,132	
通 信 費	23,963	26,513	-2,550	
旅 費 交 通 費	62,440	27,330	35,110	
会 合 費	320,539	305,115	15,424	
光 熱 水 料 費	160,158	160,796	-638	
役 務 委 託 費	1,237,506	1,237,506	0	
図 書 費	52,596	54,491	-1,895	
損 害 保 険 料	115,500	108,472	7,028	
賃 借 料	37,525	62,885	-25,360	
諸 謝 金	357,000	267,750	89,250	
租 税 公 課	177,757	85,161	92,596	
什器備品減価償却費	0	2,089	-2,089	
雑 費	323,249	497,246	-173,997	
経常費用計	285,541,133	300,771,622	-15,230,489	(B)
評価損益等調整前当期経常増減額	8,316,615	-13,714	8,330,329	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	8,316,615	-13,714	8,330,329	(C)
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
美術品受贈益	0	24,050,000	-24,050,000	
経常外収益計	0	24,050,000	-24,050,000	(D)
(2) 経常外費用				
受贈美術品返却損	18,200,000	0	18,200,000	⑧前年度寄贈分を一部返却
経常外費用計	18,200,000	0	18,200,000	(E)
当期経常外増減額	-18,200,000	24,050,000	-42,250,000	(F)
当期一般正味財産増減額	-9,883,385	24,036,286	-33,919,671	(G)
一般正味財産期首残高	1,348,626,023	1,324,589,737	24,036,286	(H)
一般正味財産期末残高	1,338,742,638	1,348,626,023	-9,883,385	(I)
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	1,338,742,638	1,348,626,023	-9,883,385	(J)

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	4,086,750	278,950	0	4,365,700
投資有価証券	705,913,250	164,721,050	165,000,000	705,634,300
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小 計	1,147,030,000	165,000,000	165,000,000	1,147,030,000
特定資産				
退職給付引当預金	7,684,000	1,170,000	0	8,854,000
小 計	7,684,000	1,170,000	0	8,854,000
合 計	1,154,714,000	166,170,000	165,000,000	1,155,884,000

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	4,365,700		(4,365,700)	-
投資有価証券	705,634,300		(705,634,300)	-
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	8,854,000	-	-	(8,854,000)
小 計	8,854,000	-	-	(8,854,000)
合 計	1,155,884,000	0	1,147,030,000	8,854,000

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	11,272,233	1,880,981

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、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	64,884,690	163,640
第299回 利付国債(10年)	69,276,200	73,839,430	4,563,230
神奈川県第55回5年公募公債	100,000,000	99,874,100	-125,900
政府保証第9回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,300,000	104,165,200	4,865,200
政府保証 第4回中日本高速道路債券	108,551,300	113,226,080	4,674,780
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	88,004,750	4,131,000
第195回 政府保証首都道路債	99,912,000	101,060,500	1,148,500
い第745号 農林債	80,000,000	80,308,000	308,000
合 計	705,634,300	725,362,750	19,728,450

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	7,684,000	1,170,000			8,854,000

以上

財産目録

平成26年 3月31日現在

損保ジャパン美術財団

(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 銀行預金	手元保管	運転資金	1,879,169
		普通預金		12,725,184
	有価証券	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	12,219,589
		伊予銀行新宿支店	運転資金	505,595
	貯蔵品 未収金	FFF(フリーファイナンシャルファンド) 野村証券(株)新宿野村ビル支店	運転資金	61,512,842
		CRF(キャッシュリザーブファンド) 野村証券(株)新宿野村ビル支店	運転資金	56,385,545
	仮払金	売店	公益目的事業の頒布品	5,127,297
		ぐるっとパス実行委員会	ぐるっとパス精算分	13,089,991
		東日本旅客鉄道 (公財)新宿未来創造財団 頒布品購入者等	SUICA利用観覧料収益 新宿区鑑賞教育諸費用 出版事業収益等	1,006,350
		東京労働事務管理協議会 美術公募団体(6団体)	労働保険料概算払 奨励賞賞金	176,581
				86,981
				583,738
				159,050
			1,300,763	
			750,763	
			550,000	
流動資産合計				91,514,299
(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。	4,365,700
		みずほ銀行新宿新都心支店		
	投資有価 証券	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。	705,634,300
		神奈川県公募公債		133,997,250
		政府保証(株)日本政策 投資銀行社債		100,000,000
		政府保証中日本高速道路債		99,300,000
		政府保証日本高速道路保有・ 債務返済機構債券		108,551,300
		政府保証首都道路債		83,873,750
		農林債		99,912,000
		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。
		東郷青児 絵画142点		437,030,000
		東郷青児収集 絵画147点		304,350,000
		東郷青児 彫刻12点		83,260,000
		東郷青児収集 彫刻34点		4,610,000
		東郷青児 タペストリー2点		42,450,000
		東郷青児収集 その他美術品8点		550,000
				1,810,000

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6名に対する退職金の支払いに備えた預金	8,854,000
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。	111,555,060
	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。	1,880,981
固定資産合計				1,269,320,041
うち公益目的保有財産				1,260,466,041
うち引当資産				8,854,000
資産合計				1,360,834,340
(流動負債)	未払金			12,620,893
		展覧会等美術館事業関係先	展覧会スタッフ費用、広報費等	6,526,822
		頒布品関係先	頒布品購入費・著作権使用料等	2,300,265
		大成建設(株)	内装・ライティングレール設置工事	2,101,050
		新宿税務署	消費税	756,700
		その他	社会保険料、電気代、通信費、印刷費、消耗品費等	936,056
	前受金	前売券購入者	ハーグ派展観覧料収益	18,100
	預り金	役職員・直雇用スタッフ	所得税、雇用保険料、住民税	598,709
流動負債合計				13,237,702
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	役職員6名に対する退職金の支払いに備えたもの	8,854,000
固定負債合計				8,854,000
負債合計				22,091,702
正味財産				1,338,742,638

正味財産増減計算書 内訳表

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

損保ジャパン美術財団

(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	6,941,990	0		6,941,990
基本財産利息収益	6,941,990	0		6,941,990
事業収益	82,095,882	0		82,095,882
受取観覧料	42,003,150	0		42,003,150
出版事業収益	33,645,732	0		33,645,732
公募展申込料	6,447,000	0		6,447,000
受取寄付金	58,469,000	21,300,000		79,769,000
受取寄付金	58,469,000	21,300,000		79,769,000
受取協賛金	119,800,000	0		119,800,000
受取協賛金	119,800,000	0		119,800,000
雑収益	5,250,876	0		5,250,876
受取利息	109,604	0		109,604
雑	5,141,272	0		5,141,272
経常収益計	272,557,748	21,300,000		293,857,748
(2) 経常費用				
事業費	277,594,173	0		277,594,173
役員報酬	7,905,000	0		7,905,000
給料手当	46,538,655	0		46,538,655
役員退職慰勞費	395,250	0		395,250
退職給付費用	665,520	0		665,520
社会保険料	7,184,104	0		7,184,104
福利厚生費	1,590,804	0		1,590,804
展示費	76,586,680	0		76,586,680
助成費	7,466,687	0		7,466,687
消耗什器備品費	1,157,884	0		1,157,884
消耗品費	538,252	0		538,252
印刷製本費	27,192,654	0		27,192,654
通信費	1,873,138	0		1,873,138
運搬費	498,273	0		498,273
旅費	1,328,596	0		1,328,596
会費	7,675,149	0		7,675,149
修繕費	5,401,200	0		5,401,200
光熱水料	1,508,156	0		1,508,156
役員業務委託費	2,009,061	0		2,009,061
役員業務委託費	19,416,611	0		19,416,611
図書費	76,278	0		76,278
損害保険料	2,337,812	0		2,337,812
賃借料	2,513,933	0		2,513,933
広報費	49,860,684	0		49,860,684
保全管理費	489,852	0		489,852
諸謝金	1,016,206	0		1,016,206
租税公課	1,143,343	0		1,143,343
什器備品減価償却費	537,649	0		537,649

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
雑 費	2,686,742	0		2,686,742
管 理 費	0	7,946,960		7,946,960
役 員 報 酬	0	1,875,000		1,875,000
給 料 手 当	0	2,393,237		2,393,237
役 員 退 職 慰 勞 費	0	69,750		69,750
退 職 給 付 費	0	39,480		39,480
社 会 保 險 料	0	515,900		515,900
福 利 厚 生 費	0	140,526		140,526
消 耗 什 器 備 品 費	0	13,594		13,594
消 耗 品 費	0	21,462		21,462
印 刷 製 本 費	0	9,778		9,778
通 信 費	0	23,963		23,963
旅 交 通 費	0	62,440		62,440
会 交 合 費	0	320,539		320,539
光 熱 水 料 費	0	160,158		160,158
役 務 委 託 費	0	1,237,506		1,237,506
図 書 保 險 料	0	52,596		52,596
損 害 保 險 料	0	115,500		115,500
賃 借 料	0	37,525		37,525
諸 謝 金	0	357,000		357,000
租 税 公 課 費	0	177,757		177,757
雑 費	0	323,249		323,249
経常費用計	277,594,173	7,946,960		285,541,133
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,036,425	13,353,040		8,316,615
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	-5,036,425	13,353,040		8,316,615
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	18,200,000			
経常外費用計	18,200,000	0		18,200,000
当期経常外増減額	-18,200,000	0		-18,200,000
当期一般正味財産増減額	-23,236,425	13,353,040		-9,883,385
一般正味財産期首残高				1,348,626,023
一般正味財産期末残高				1,338,742,638
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				1,338,742,638