

平成27年度（2015年度）

決 算 報 告 書

平成27年(2015年)4月1日から平成28年(2016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28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	14,112,177	7,629,318	6,482,859
有 価 証 券	94,664,269	55,582,290	39,081,979
貯 蔵 品	23,181,967	18,451,850	4,730,117
立 替 金	0	44,669	-44,669
未 収 金	716,019	276,597	439,422
仮 払 金	1,266,598	1,358,996	-92,398
流動資産合計	133,941,030	83,343,720	50,597,310
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀 行 預 金	112,829,000	4,277,700	108,551,300
投 資 有 価 証 券	597,171,000	705,722,300	-108,551,300
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	10,297,000	10,454,000	-157,000
特定資産合計	10,297,000	10,454,000	-157,000
(3) その他固定資産			
美 術 品	113,555,060	112,555,060	1,000,000
什 器 備 品	757,213	1,183,653	-426,440
その他固定資産合計	114,312,273	113,738,713	573,560
固定資産合計	1,271,639,273	1,271,222,713	416,560
資産合計	1,405,580,303	1,354,566,433	51,013,870
II 負債の部			
1. 流動負債			
未 払 金	15,139,527	7,363,414	7,776,113
前 受 金	71,600	40,650	30,950
預 り 金	775,435	631,268	144,167
流動負債合計	15,986,562	8,035,332	7,951,230
2. 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	10,297,000	10,454,000	-157,000
固定負債合計	10,297,000	10,454,000	-157,000
負債合計	26,283,562	18,489,332	7,794,230
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	1,379,296,741	1,336,077,101	43,219,640
(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	1,379,296,741	1,336,077,101	43,219,640
負債及び正味財産合計	1,405,580,303	1,354,566,433	51,013,870

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	6,623,645	6,308,307	315,338	
基本財産利息収益	6,623,645	6,308,307	315,338	
事業収益	118,798,125	86,169,685	32,628,440	
受取観覧料	71,075,050	45,273,000	25,802,050	①観覧者増
出版事業収益	41,507,075	35,485,685	6,021,390	②安野展図録
公募展申込料	6,216,000	5,411,000	805,000	③申込数増
受取寄付金	79,516,000	94,852,000	-15,336,000	
受取寄付金	79,516,000	94,852,000	-15,336,000	④前年度は名称変更に伴う臨時予算
受取協賛金	121,300,000	116,300,000	5,000,000	
受取協賛金	121,300,000	116,300,000	5,000,000	⑤協賛増
雑収益	6,585,304	3,592,321	2,992,983	
受取利息	88,530	85,484	3,046	
雑益	6,496,774	3,506,837	2,989,937	⑥特別展販売手数料増
経常収益計	332,823,074	307,222,313	25,600,761	(A)
(2) 経常費用				
事業費	282,466,438	302,929,132	-20,462,694	
役員報酬	7,905,000	7,905,000	0	
給料手当	45,830,162	48,184,521	-2,354,359	⑦育児休業
役員退職慰労費	395,250	395,250	0	
退職給付費	1,168,672	1,071,440	97,232	
社会保険料	7,349,314	7,475,215	-125,901	
福利厚生費	1,794,210	2,014,501	-220,291	
展示費	81,403,650	99,386,843	-17,983,193	⑧企画料減、前年度は名称変更分あり
助成費	8,255,527	7,995,399	260,128	
消耗什器備品費	0	165,240	-165,240	
消耗品費	2,785,243	970,090	1,815,153	
印刷製本費	27,611,879	26,106,574	1,505,305	⑨安野展図録
通信費	2,064,640	1,958,861	105,779	
運搬費	1,343,776	187,874	1,155,902	⑩撮影・点検等に伴う作品移動
旅費交通費	1,228,160	787,940	440,220	
会合費	7,077,712	6,383,638	694,074	
修繕費	2,103,840	2,165,832	-61,992	
光熱水料費	1,557,437	1,563,444	-6,007	
役員業務費	1,135,547	1,161,170	-25,623	
役員委託費	24,063,471	22,325,150	1,738,321	⑪育休代替要員
図書費	216,872	170,062	46,810	
損害保険料	2,563,115	2,254,476	308,639	
賃借料	2,658,268	2,679,395	-21,127	
広報費	44,214,468	52,510,377	-8,295,909	⑫前年度は名称変更分あり
保全管理費	798,109	140,400	657,709	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
諸 謝 金	543,411	710,466	-167,055	
租 税 公 課	3,430,401	1,497,718	1,932,683	⑬課税売上増に伴う消費税増
什器備品減価償却費	426,440	697,328	-270,888	
貯 蔵 品 除 去 損	1,044,950	1,553,685	-508,735	
雑 費	1,496,914	2,511,243	-1,014,329	
管 理 費	7,136,996	6,958,718	178,278	
役 員 報 酬	2,015,000	1,915,000	100,000	
給 料 手 当	2,784,798	2,700,176	84,622	
役 員 退 職 慰 労 費	69,750	69,750	0	
退 職 給 付 費	69,328	63,560	5,768	
社 会 保 険 料	527,764	536,805	-9,041	
福 利 厚 生 費	124,731	74,696	50,035	
消 耗 品 費	29,131	31,320	-2,189	
印 刷 製 本 費	35,344	30,815	4,529	
通 信 費	53,627	30,643	22,984	
旅 費 交 通 費	53,373	26,126	27,247	
会 合 費	405,042	368,114	36,928	
修 繕 費	0	33,454	-33,454	
光 熱 水 料 費	165,391	166,030	-639	
役 務 委 託 費	0	212,144	-212,144	
図 書 費	54,108	54,108	0	
損 害 保 険 料	118,034	118,092	-58	
賃 借 料	33,012	34,014	-1,002	
諸 謝 金	70,200	43,200	27,000	
租 税 公 課	8,749	156,382	-147,633	
雑 費	519,614	294,289	225,325	
経常費用計	289,603,434	309,887,850	-20,284,416	(B)
評価損益等調整前当期経常増減額	43,219,640	-2,665,537	45,885,177	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	43,219,640	-2,665,537	45,885,177	(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				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	43,219,640	-2,665,537	45,885,177	
一般正味財産期首残高	1,336,077,101	1,338,742,638	-2,665,537	
一般正味財産期末残高	1,379,296,741	1,336,077,101	43,219,640	
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	1,379,296,741	1,336,077,101	43,219,640	(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	4,277,700	110,000,000	1,448,700	112,829,000
投資有価証券	705,722,300		108,551,300	597,171,000
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小計	1,147,030,000	110,000,000	110,000,000	1,147,030,000
特定資産				
退職給付引当預金	10,454,000	0	157,000	10,297,000
小計	10,454,000	0	157,000	10,297,000
合計	1,157,484,000	110,000,000	110,157,000	1,157,327,000

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	112,829,000	-	(112,829,000)	-
投資有価証券	597,171,000	-	(597,171,000)	-
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	10,297,000	-	-	(10,297,000)
小計	10,297,000	-	-	(10,297,000)
合計	1,157,327,000	-	1,147,030,000	10,297,000

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	12,396,001	757,213

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	65,402,740	681,690
第299回 利付国債(10年)	69,276,200	73,179,750	3,903,550
神奈川県第55回5年公募公債	100,000,000	100,220,800	220,800
政府保証第9回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,300,000	104,304,700	5,004,700
政府保証第27回株式会社日本政策投資 銀行社債	100,000,000	100,388,000	388,000
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	88,374,755	4,501,005
い第745号 農林債	80,000,000	80,274,640	274,640
合計	597,171,000	612,145,385	14,974,385

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	10,454,000	1,703,000	1,860,000	-	10,297,000

以上

財産目録

平成28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	1,309,588
銀行預金	普通預金		12,802,589
	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	11,560,956
	伊予銀行新宿支店	運転資金	1,241,633
有価証券			94,664,269
	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	85,508,314
	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	9,155,955
貯蔵品	売店	公益目的事業の頒布品	23,181,967
未収金			716,019
	ぐるっとパス実行委員会	ぐるっとパス精算分	198,479
	東日本旅客鉄道(株)	SUICA利用観覧料収益	96,287
	頒布品購入者	頒布品代・送料	64,264
	(公財)新宿未来創造財団	頒布品代・事務局交通費	356,989
仮払金			1,266,598
	東京労働事務管理協議会	労働保険料概算払	816,598
	美術公募団体(4団体)	財団賞賞金	450,000
流動資産合計			133,941,030
(固定資産)			
基本財産			1,147,030,000
銀行預金			112,829,000
	普通預金無利息型	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。	110,000,000
	みずほ銀行新宿新都心支店		
	定期預金		2,829,000
	みずほ銀行新宿新都心支店		
投資有価証券			597,171,000
	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 その他美術品8点		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10名に対する退職金の支払いに備えた預金	10,297,000
その他 固定資産	美術品	美術品 123点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。	113,555,060
	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。	757,213
固定資産合計				1,271,639,273
うち公益目的保有財産				1,261,342,273
うち引当資産				10,297,000
資産合計				1,405,580,303
(流動負債)	未払金			15,139,527
		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	6,646,522
		頒布品関係先	頒布品購入費・著作権使用料等	4,715,954
		新宿税務署	消費税	2,584,700
		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)	474,774
		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	717,577
	前受金	前売券購入者	樹をめぐる物語展観覧料	71,600
	預り金	役職員・直雇用スタッフ	所得税、社会保険料、雇用保険料、住民税等	775,435
流動負債合計				15,986,562
(固定負債)	退職給付引当金	役職員に対するもの	役職員10名に対する退職金の支払いに備えたもの	10,297,000
固定負債合計				10,297,000
負債合計				26,283,562
正味財産				1,379,296,741

正味財産増減計算書 内訳表

平成27年 4月 1日から平成28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	6,623,645	0		6,623,645
基本財産利息収益	6,623,645	0		6,623,645
事業収益	118,798,125	0		118,798,125
受取観覧料	71,075,050	0		71,075,050
出版事業収益	41,507,075	0		41,507,075
公募展申込料	6,216,000	0		6,216,000
受取寄付金	58,216,000	21,300,000		79,516,000
受取寄付金	58,216,000	21,300,000		79,516,000
受取協賛金	121,300,000	0		121,300,000
受取協賛金	121,300,000	0		121,300,000
雑収益	6,585,304	0		6,585,304
受取利息	88,530	0		88,530
雑	6,496,774	0		6,496,774
経常収益計	311,523,074	21,300,000		332,823,074
(2) 経常費用				
事業費	282,466,438	0		282,466,438
役員報酬	7,905,000	0		7,905,000
給料手当	45,830,162	0		45,830,162
役員退職慰労費	395,250	0		395,250
退職給付	1,168,672	0		1,168,672
社福厚生	7,349,314	0		7,349,314
福利厚生	1,794,210	0		1,794,210
展成	81,403,650	0		81,403,650
助成	8,255,527	0		8,255,527
消耗品	2,785,243	0		2,785,243
印刷製本	27,611,879	0		27,611,879
通運	2,064,640	0		2,064,640
旅費	1,343,776	0		1,343,776
旅費	1,228,160	0		1,228,160
旅費	7,077,712	0		7,077,712
旅費	2,103,840	0		2,103,840
光熱	1,557,437	0		1,557,437
光熱	1,135,547	0		1,135,547
業務委託	24,063,471	0		24,063,471
業務委託	216,872	0		216,872
損害保険	2,563,115	0		2,563,115
賃借料	2,658,268	0		2,658,268
広告	44,214,468	0		44,214,468
保全	798,109	0		798,109
諸謝	543,411	0		543,411
租税	3,430,401	0		3,430,401
租税	426,440	0		426,440
什器備品減価償却	426,440	0		426,440

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	1,044,950	0		1,044,950
雑費	1,496,914	0		1,496,914
管理費	0	7,136,996		7,136,996
役員報酬	0	2,015,000		2,015,000
給料手当	0	2,784,798		2,784,798
役員退職慰勞費	0	69,750		69,750
退職給付費	0	69,328		69,328
社会保険料	0	527,764		527,764
福利厚生費	0	124,731		124,731
消耗品費	0	29,131		29,131
印刷製本費	0	35,344		35,344
通信費	0	53,627		53,627
旅交通費	0	53,373		53,373
会合費	0	405,042		405,042
光熱水料費	0	165,391		165,391
凶害保険料	0	54,108		54,108
損害借謝料	0	118,034		118,034
賃借料	0	33,012		33,012
諸謝金	0	70,200		70,200
租税公課	0	8,749		8,749
雑費	0	519,614		519,614
経常費用計	282,466,438	7,136,996		289,603,434
評価損益等調整前当期経常増減額	29,056,636	14,163,004		43,219,640
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	29,056,636	14,163,004		43,219,640
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				
経常外費用計	0	0		0
当期経常外増減額	0	0		0
当期一般正味財産増減額	29,056,636	14,163,004		43,219,640
一般正味財産期首残高				1,336,077,101
一般正味財産期末残高				1,379,296,741
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				1,379,296,741