

平成30年度（2018年度）

決 算 報 告 書

平成30年(2018年)4月1日から平成31年(2019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31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	114,092,368	123,365,401	-9,273,033
貯蔵品	14,996,152	19,836,514	-4,840,362
未収金	3,348,221	988,515	2,359,706
仮払金	1,247,270	1,396,161	-148,891
流動資産合計	133,684,011	145,586,591	-11,902,580
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	326,826,250	257,550,050	69,276,200
投資有価証券	383,173,750	452,449,950	-69,276,200
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	15,907,000	14,038,000	1,869,000
2020年度特別展開催資金	40,000,000	40,000,000	0
2021年度特別展開催資金	10,000,000	10,000,000	0
新美術館開館資金	15,000,000	0	15,000,000
東郷青児特別プロジェクト	15,000,000	0	15,000,000
開館50周年記念事業資金	10,000,000	0	10,000,000
什器備品	908,698	1,135,872	-227,174
特定資産合計	106,815,698	65,173,872	41,641,826
(3) その他固定資産			
美術品	111,332,900	110,332,900	1,000,000
著作権	3,800,000	3,800,000	0
什器備品	658,484	1,132,105	-473,621
その他固定資産合計	115,791,384	115,265,005	526,379
固定資産合計	1,369,637,082	1,327,468,877	42,168,205
資産合計	1,503,321,093	1,473,055,468	30,265,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,593,634	13,726,842	-6,133,208
前受金	74,300	144,600	-70,300
預り金	1,174,290	1,048,000	126,290
流動負債合計	8,842,224	14,919,442	-6,077,218
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,907,000	14,038,000	1,869,000
固定負債合計	15,907,000	14,038,000	1,869,000
負債合計	24,749,224	28,957,442	-4,208,218
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取民間補助金	420,693	525,866	-105,173
(うち特定資産への充当額)	(420,693)	(525,866)	(-105,173)
指定正味財産合計	420,693	525,866	-105,173
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)	(90,488,005)	(50,610,006)	(39,877,999)
正味財産合計	1,478,571,869	1,444,098,026	34,473,843
負債及び正味財産合計	1,503,321,093	1,473,055,468	30,265,625

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

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	3,510,079	3,433,236	76,843	
基本財産利息収益	3,510,079	3,433,236	76,843	
事業収益	168,909,928	185,239,403	-16,329,475	
受取観覧料	103,043,500	106,092,850	-3,049,350	
出版事業収益	51,854,402	62,642,171	-10,787,769	
販売手数料	7,698,026	9,441,382	-1,743,356	
公募展申込料	6,314,000	7,063,000	-749,000	
受取補助金	105,173	131,467	-26,294	
指定正味財産より振替額	105,173	131,467	-26,294	
受取寄付金	91,182,000	79,809,000	11,373,000	
受取寄付金	91,182,000	79,809,000	11,373,000	
受取協賛金	116,540,000	120,040,000	-3,500,000	
受取協賛金	116,540,000	120,040,000	-3,500,000	
雑収益	1,764,512	640,878	1,123,634	
受取利息	3,454	2,678	776	
雑益	1,761,058	638,200	1,122,858	
経常収益計	382,011,692	389,293,984	-7,282,292	A
(2) 経常費用				
事業費	340,373,873	326,388,184	13,985,689	
役員報酬	7,905,000	7,905,000	0	
給料手当	59,653,223	56,854,555	2,798,668	
役員退職慰労費	395,250	395,250	0	
退職給付費用	1,325,376	1,500,960	-175,584	
社会保険料	9,788,460	8,517,421	1,271,039	
福利厚生費	2,591,487	2,266,022	325,465	
展示費	98,770,671	83,772,281	14,998,390	
助成費	8,517,500	7,488,700	1,028,800	
消耗品費	585,650	643,748	-58,098	
印刷製本費	39,954,660	51,825,028	-11,870,368	
通信費	1,191,886	1,051,318	140,568	
運搬費	322,786	309,166	13,620	
旅費交通費	3,985,969	2,811,132	1,174,837	
会合費	3,974,768	4,552,370	-577,602	
修繕費	207,900	961,235	-753,335	
光熱水料費	1,557,437	1,557,437	0	
役員務費	3,361,341	1,657,292	1,704,049	
役員委託費	31,629,630	23,753,434	7,876,196	
図書費	107,605	161,941	-54,336	
損害保険料	2,659,837	2,796,258	-136,421	

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
賃借料	1,708,293	1,682,809	25,484	
広報費	45,690,069	50,445,656	-4,755,587	
保全管理費	1,806,894	376,370	1,430,524	
諸謝金	1,921,975	1,848,797	73,178	
租税公課	5,120,300	5,714,500	-594,200	
什器備品減価償却費	700,795	1,031,964	-331,169	
貯蔵品除去損	802,400	654,313	148,087	
雑費	4,136,711	3,853,227	283,484	
管理費	7,058,803	7,165,661	-106,858	
役員報酬	1,895,000	1,935,000	-40,000	
給料手当	2,891,783	2,883,718	8,065	
役員退職慰労費	69,750	69,750	0	
退職給付費	78,624	89,040	-10,416	
社会保険料	702,923	611,648	91,275	
福利厚生費	180,157	157,531	22,626	
消耗品費	27,149	26,635	514	
印刷製本費	29,176	26,894	2,282	
通信費	102,635	45,595	57,040	
運搬費	415	0	415	
旅費交通費	12,933	17,978	-5,045	
会合費	271,714	493,021	-221,307	
光熱水料費	165,391	165,391	0	
図書費	53,900	56,063	-2,163	
損害保険料	128,509	128,336	173	
賃借料	43,031	42,823	208	
諸謝金	62,208	72,208	-10,000	
租税公課	45,350	41,050	4,300	
雑費	298,155	302,980	-4,825	
経常費用計	347,432,676	333,553,845	13,878,831	B
評価損益等調整前当期経常増減額	34,579,016	55,740,139	-21,161,123	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	34,579,016	55,740,139	-21,161,123	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	34,579,016	55,740,139	-21,161,123	
一般正味財産期首残高	1,443,572,160	1,387,832,021	55,740,139	
一般正味財産期末残高	1,478,151,176	1,443,572,160	34,579,016	
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	105,173	131,467	-26,294	
当期指定正味財産増減額	-105,173	-131,467	26,294	
指定正味財産期首残高	525,866	657,333	-131,467	
指定正味財産期末残高	420,693	525,866	-105,173	
III 正味財産期末残高	1,478,571,869	1,444,098,026	34,473,843	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	257,550,050	70,000,000	723,800	326,826,250
投資有価証券	452,449,950		69,276,200	383,173,750
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小計	1,147,030,000	70,000,000	70,000,000	1,147,030,000
特定資産				
退職給付引当預金	14,038,000	1,869,000	0	15,907,000
2020年度特別展開催資金	40,000,000	0	0	40,000,000
2021年度特別展開催資金	10,000,000	0	0	10,000,000
新美術館開館資金	0	15,000,000	0	15,000,000
東郷青児特別プロジェクト	0	15,000,000	0	15,000,000
開館50周年記念事業資金	0	10,000,000	0	10,000,000
什器備品	1,135,872	0	227,174	908,698
小計	65,173,872	41,869,000	227,174	106,815,698
合計	1,212,203,872	111,869,000	70,227,174	1,253,845,698

特定資産の2020年度特別展開催資金及び2021年度特別展開催資金、新美術館開館資金、東郷青児特別プロジェクト、開館50周年記念事業資金は、特定費用準備資金として積立、管理している。特定資産の什器備品は、国際化支援のための補助金を一部使用して購入し、その目的のために保有し、公益目的事業に供している。

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	326,826,250	-	(326,826,250)	-
投資有価証券	383,173,750	-	(383,173,750)	-
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	15,907,000	-	-	(15,907,000)
2020年度特別展開催資金	40,000,000	-	(40,000,000)	-
2021年度特別展開催資金	10,000,000	-	(10,000,000)	-
新美術館開館資金	15,000,000	-	(15,000,000)	-
東郷青児特別プロジェクト 開館50周年記念事業資金	15,000,000	-	(15,000,000)	-
10,000,000	10,000,000	-	(10,000,000)	-
什器備品	908,698	(420,693)	(488,005)	-
小計	106,815,698	(420,693)	(90,488,005)	(15,907,000)
合計	1,253,845,698	(420,693)	1,237,518,005	15,907,000

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	15,576,866	14,009,684	1,567,182

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
政府保証第9回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,300,000	101,522,800	2,222,800
政府保証第27回株式会社日本政策投資銀行社債	100,000,000	100,298,300	298,300
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	86,273,045	2,399,295
政府保証第22回中部国際空港債券	100,000,000	100,251,000	251,000
合計	383,173,750	388,345,145	5,171,395

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位 円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
観光施設の国際化支援補助金	公益財団法人 東京観光財団	525,866	0	105,173	420,693	指定正味財産
合 計			0	105,173	420,693	

7. 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、次のとおりである。

(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	105,173
合 計	105,173

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	14,038,000	1,869,000	-	-	15,907,000

以上

財産目録

平成31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	1,510,412
銀行預金			112,581,956
	普通預金		
	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	92,581,956
	普通預金無利息型		
	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	20,000,000
貯蔵品		公益目的事業の頒布品	14,996,152
未収金			3,348,221
	(公財)新宿未来創造財団	頒布品代・事務局交通費	549,886
	作品貸与先	作品貸与料、講師謝礼等	544,140
	ぐるっとパス実行委員会	ぐるっとパス精算分	177,752
	頒布品購入者	頒布品代・送料	1,510,470
	サンライズプロモーション	FACE展観覧料	99,300
	JCB	観覧料、頒布品代	44,496
	MUFG	観覧料、頒布品代	422,177
仮払金			1,247,270
	東京労働事務管理協議会	労働保険料概算払	497,270
	美術公募団体(8団体)	財団賞賞金	750,000
流動資産合計			133,684,011
(固定資産)			
基本財産			1,147,030,000
銀行預金		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。	326,826,250
	普通預金無利息型		
	みずほ銀行新宿新都心支店		255,000,000
	定期預金		
	みずほ銀行新宿新都心支店		71,826,250
投資有価証券		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。	383,173,750
	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
	政府保証中部国際空港債権		100,000,000
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				106,815,698
	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	15,907,000
	2020年度特別展開催資金	普通預金無利息型 みずほ銀行新宿新都心支店	展覧会事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	40,000,000
	2021年度特別展開催資金	普通預金無利息型 みずほ銀行新宿新都心支店	展覧会事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	10,000,000
	新美術館開館資金	普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店	新美術館開館のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	15,000,000
	東郷青児特別プロジェクト資金	普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店	東郷青児特別プロジェクトための積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	15,000,000
	開館50周年記念事業資金	普通預金 みずほ銀行新宿新都心支店	開館50周年記念事業のための積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	10,000,000
	什器備品		交付者の定めた用途に充てるために保有しており、公益目的の事業に供している。	908,698
その他固定資産				115,791,384
	美術品	美術品 137点	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に供している。	111,332,900
	著作権	東郷青児著作物		3,800,000
		東郷たまみ著作物		3,300,000
				500,000
	什器備品			658,484
固定資産合計				1,369,637,082
		うち公益目的保有財産		1,262,821,384
		うち特定費用準備資金(公益)		90,000,000
		うち交付者の定めた用途に充てるために保有している財産(公益)		908,698
		うち引当資産		15,907,000
資産合計				1,503,321,093
(流動負債)				
	未払金			7,593,634
		展覧会等美術館事業関係先	展覧会撤収費用、スタッフ費用、広報費等	3,715,840
		頒布品関係先	頒布品購入費等	1,025,523
		新宿税務署	消費税	800,700
		新宿年金事務所	社会保険料	1,074,979
		安田日本興亜健康保険組合		
		その他	電気代、通信費、賃借料、理事会費用、消耗品費、手数料等	976,592
	前受金	前売券購入者	ドービーニー展観覧料	74,300
	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	1,174,290
流動負債合計				8,842,224

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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	15,907,000
固定負債合計				15,907,000
負債合計				24,749,224
正味財産				1,478,571,869

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

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	3,510,079	0		3,510,079
基本財産利息収益	3,510,079	0		3,510,079
事業収益	168,909,928	0		168,909,928
受取観覧料	103,043,500	0		103,043,500
出版事業収益	51,854,402	0		51,854,402
販売手数料	7,698,026	0		7,698,026
公募展申込料	6,314,000	0		6,314,000
受取補助金	105,173	0		105,173
指定正味財産より振替額	105,173	0		105,173
受取寄付金	69,882,000	21,300,000		91,182,000
受取寄付金	69,882,000	21,300,000		91,182,000
受取協賛金	116,540,000	0		116,540,000
受取協賛金	116,540,000	0		116,540,000
雑収益	1,764,512	0		1,764,512
受取利息益	3,454	0		3,454
雑	1,761,058	0		1,761,058
経常収益計	360,711,692	21,300,000		382,011,692
(2) 経常費用				
事業費	340,373,873	0		340,373,873
役員報酬	7,905,000	0		7,905,000
給料手当	59,653,223	0		59,653,223
役員退職慰労費	395,250	0		395,250
退職給付費	1,325,376	0		1,325,376
社会保険料	9,788,460	0		9,788,460
福利厚生費	2,591,487	0		2,591,487
展示費	98,770,671	0		98,770,671
助成費	8,517,500	0		8,517,500
消耗品費	585,650	0		585,650
印刷製本費	39,954,660	0		39,954,660
通信費	1,191,886	0		1,191,886
運搬費	322,786	0		322,786
旅費	3,985,969	0		3,985,969
会費	3,974,768	0		3,974,768
修繕費	207,900	0		207,900
光熱水料	1,557,437	0		1,557,437
役員事務委託費	3,361,341	0		3,361,341
役務委託費	31,629,630	0		31,629,630
図書費	107,605	0		107,605
損害保険料	2,659,837	0		2,659,837
賃借料	1,708,293	0		1,708,293
広告報費	45,690,069	0		45,690,069
保全管理費	1,806,894	0		1,806,894
諸謝金	1,921,975	0		1,921,975
租税公課	5,120,300	0		5,120,300

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
什器備品減価償却費	700,795	0		700,795
貯蔵品除去損	802,400	0		802,400
雑費	4,136,711	0		4,136,711
管 理 費	0	7,058,803		7,058,803
役 員 報 酬	0	1,895,000		1,895,000
給 料 手 当	0	2,891,783		2,891,783
役 員 退 職 慰 勞 費	0	69,750		69,750
退 職 給 付 費	0	78,624		78,624
社 会 保 險 料	0	702,923		702,923
福 利 厚 生 費	0	180,157		180,157
消 耗 品 費	0	27,149		27,149
印 刷 製 本 費	0	29,176		29,176
通 信 費	0	102,635		102,635
運 搬 費	0	415		415
旅 費 交 通 費	0	12,933		12,933
会 合 費	0	271,714		271,714
光 熱 水 料 費	0	165,391		165,391
図 書 費	0	53,900		53,900
損 害 保 險 料	0	128,509		128,509
賃 借 料	0	43,031		43,031
諸 謝 金	0	62,208		62,208
租 税 公 課	0	45,350		45,350
雑 費	0	298,155		298,155
經常費用計	340,373,873	7,058,803		347,432,676
評価損益等調整前当期經常増減額	20,337,819	14,241,197		34,579,016
評価損益等計	0	0		0
当期經常増減額	20,337,819	14,241,197		34,579,016
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	20,337,819	14,241,197		34,579,016
一般正味財産期首残高				1,443,572,160
一般正味財産期末残高				1,478,151,176
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	105,173			105,173
当期指定正味財産増減額	-105,173			-105,173
指定正味財産期首残高				525,866
指定正味財産期末残高				420,693
III 正味財産期末残高				1,478,571,869