

**平成21年度（2009年度）**

# **決算報告書**

平成21年(2009年)4月1日から平成22年(2010年)3月31日まで

## 財務諸表

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 財産目録

## その他

収支計算書

**公益財団法人 損保ジャパン美術財団**

# 貸借対照表

平成22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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現 金 預 金	11,791,902	10,960,060	831,842
有 価 証 券	25,315,780	13,180,937	12,134,843
貯 蔵 品	24,384,009	23,369,806	1,014,203
未 収 金	1,254,719	568,527	686,192
仮 払 金	822,505	1,219,760	-397,255
流動資産合計	63,568,915	49,299,090	14,269,825
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
銀 行 預 金	4,156,890	3,727,090	429,800
投 資 有 価 証 券	705,843,110	706,272,910	-429,800
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	4,926,000	4,222,000	704,000
特定資産合計	4,926,000	4,222,000	704,000
(3) その他固定資産			
美 術 品	80,475,760	77,475,760	3,000,000
什 器 備 品	943,207	1,497,604	-554,397
その他固定資産合計	81,418,967	78,973,364	2,445,603
固定資産合計	1,233,374,967	1,230,225,364	3,149,603
<b>資産合計</b>	1,296,943,882	1,279,524,454	17,419,428
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未 払 金	20,778,720	20,201,225	577,495
預 り 金	670,439	1,224,799	-554,360
流動負債合計	21,449,159	21,426,024	23,135
<b>2. 固定負債</b>			
退 職 給 付 引 当 金	4,926,000	4,222,000	704,000
固定負債合計	4,926,000	4,222,000	704,000
<b>負債合計</b>	26,375,159	25,648,024	727,135
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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)	( 4,926,000 )	( 4,222,000 )	( 704,000 )
正味財産合計	1,270,568,723	1,253,876,430	16,692,293
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,296,943,882	1,279,524,454	17,419,428

# 正味財産増減計算書

平成21年 4月 1日から平成22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
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	[ 10,797,743 ]	[ 9,967,037 ]	[ 830,706 ]
基本財産利息収益	10,797,743	9,967,037	830,706
事業収益	[ 89,384,118 ]	[ 115,001,298 ]	[ -25,617,180 ]
受取観覧料	42,988,700	51,313,900	-8,325,200
出版事業収益	46,395,418	63,687,398	-17,291,980
補助金収入	[ 4,714,284 ]	[ 0 ]	[ 4,714,284 ]
新宿区受託収入	4,714,284	0	4,714,284
受取寄付金	[ 85,792,000 ]	[ 85,395,000 ]	[ 397,000 ]
受取寄付金	85,792,000	85,395,000	397,000
受取協賛金	[ 130,000,000 ]	[ 135,000,000 ]	[ -5,000,000 ]
受取協賛金	130,000,000	135,000,000	-5,000,000
雑収益	[ 8,392,944 ]	[ 8,301,237 ]	[ 91,707 ]
受取利息益	152,222	426,193	-273,971
雑益	8,240,722	7,875,044	365,678
経常収益計	329,081,089	353,664,572	-24,583,483
(2) 経常費用			
事業費	[ 274,306,484 ]	[ 327,289,611 ]	[ -52,983,127 ]
給料手当	28,873,676	28,660,069	213,607
展示成器	88,082,146	90,202,017	-2,119,871
消耗什器	154,675	295,826	-141,151
消耗什器	594,681	750,266	-155,585
印刷製本	33,934,386	47,051,131	-13,116,745
通運旅会費	1,313,319	1,259,636	53,683
運旅会費	352,405	655,015	-302,610
旅会費	3,351,074	3,545,364	-194,290
会費	11,550,450	13,785,322	-2,234,872
役務委託	144,375	266,595	-122,220
役務委託	2,589,922	2,721,301	-131,379
役務委託	34,636,277	40,767,147	-6,130,870
図害保	1,454,841	716,403	738,438
損害保	1,171,568	20,458,301	-19,286,733
賃借報	933,618	806,853	126,765
広全管	53,903,621	64,301,502	-10,397,881
保証管	136,500	136,500	0
諸謝	838,888	1,295,555	-456,667
租税	20,000	0	20,000
雑費	1,752,011	2,293,638	-541,627
管費	[ 37,842,320 ]	[ 37,424,532 ]	[ 417,788 ]
役員報酬	9,300,000	9,300,000	0
給料手当	8,592,912	7,311,823	1,281,089

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
退 職 給 付 費	704,000	680,000	24,000
社 会 保 險 料	5,409,335	5,070,635	338,700
福 利 厚 生 費	1,341,700	1,124,670	217,030
消 耗 什 器 備 品 費	9,970	126,553	-116,583
消 耗 什 器 備 品 費	182,828	218,677	-35,849
印 刷 製 本 費	145,950	176,400	-30,450
通 信 搬 送 費	103,006	196,270	-93,264
運 搬 交 通 費	12,600	12,600	0
旅 費 交 通 費	17,050	20,100	-3,050
会 社 合 繕 費	543,700	315,365	228,335
修 繕 費	23,116	25,200	-2,084
光 熱 水 料 費	1,674,960	1,674,960	0
役 務 委 託 費	2,475,012	3,216,112	-741,100
図 害 書 保 險 料	64,576	214,376	-149,800
損 害 保 險 料	2,890,585	3,083,140	-192,555
賃 借 謝 金	1,019,488	908,049	111,439
諸 租 稅 公 課	894,000	641,170	252,830
備 品 什 器 減 価 償 却 額	888,100	1,490,800	-602,700
雑 費	314,405	466,805	-152,400
	1,235,027	1,150,827	84,200
經常費用計	312,148,804	364,714,143	-52,565,339
評価損益等調整前当期經常増減額	16,932,285	-11,049,571	27,981,856
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	16,932,285	-11,049,571	27,981,856
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			
固 定 資 産 除 却 額	[ 239,992 ]	[ 0 ]	[ 239,992 ]
經常外費用計	239,992	0	239,992
当期經常外増減額	-239,992	0	-239,992
当期一般正味財産増減額	16,692,293	-11,049,571	27,741,864
一般正味財産期首残高	1,253,876,430	1,264,926,001	-11,049,571
一般正味財産期末残高	1,270,568,723	1,253,876,430	16,692,293
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	1,270,568,723	1,253,876,430	16,692,293

# 財産目録

平成22年 3月31日現在

損保ジャパン美術財団

(単位 円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	11,791,902		
現金手許有高	1,233,910		
銀行預金	10,557,992		
普通預金みずほ銀行新宿新都心支店	9,015,367		
普通預金伊予銀行新宿支店	1,542,625		
有価証券	25,315,780		
野村FFF(フリーファイナンシャルファンド)	20,148,902		
野村CRF(キャッシュ・リザーブ・ファンド)	5,166,878		
貯蔵品	24,384,009		
未収金	1,254,719		
仮払金	822,505		
流動資産合計		63,568,915	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	4,156,890		
定期預金みずほ銀行新宿新都心支店	4,156,890		
投資有価証券	705,843,110		
国債	69,276,200		
政府保証公営企業債券	99,526,410		
農林債券	120,000,000		
政府保証道路債券	333,084,300		
住宅金融公庫財形住宅債券	83,956,200		
美術品	437,030,000		
基本財産合計	1,147,030,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	4,926,000		
特定資産合計	4,926,000		
(3) その他固定資産			
美術品	80,475,760		
什器備品	943,207		
その他固定資産合計	81,418,967		
固定資産合計		1,233,374,967	
資産合計			1,296,943,882
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	20,778,720		
預り金	670,439		
所得税	335,399		
市町村民税	200,800		
雇用保険料	134,240		
流動負債合計		21,449,159	
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,926,000		
固定負債合計		4,926,000	
負債合計			26,375,159
正味財産			1,270,568,723

## 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

### 1. 重要な会計方針

- (1)財務諸表は公益法人会計基準(平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ)に準拠して作成している。
- (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、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	3,727,090	429,800	0	4,156,890
投資有価証券	706,272,910	69,276,200	69,706,000	705,843,110
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小 計	1,147,030,000	69,706,000	69,706,000	1,147,030,000
特定資産				
退職給付引当預金	4,222,000	704,000	0	4,926,000
小 計	4,222,000	704,000	0	4,926,000
合 計	1,151,252,000	70,410,000	69,706,000	1,151,956,000

### 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	4,156,890	-	( 4,156,890 )	-
投資有価証券	705,843,110	-	( 705,843,110 )	-
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	4,926,000	-	-	( 4,926,000 )
小 計	4,926,000	-	-	( 4,926,000 )
合 計	1,151,956,000	0	1,147,030,000	4,926,000

### 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	15,189,264	14,246,057	943,207

### 5. 投資有価証券時価評価額一覧表

投資有価証券時価評価額一覧表は次のとおりである。

(単位 円)

銘柄名	帳簿価額	時価	評価損益
国債	69,276,200	70,310,170	1,033,970
政府保証公営企業債券	99,526,410	101,759,015	2,232,605
住宅金融公庫財形住宅債券	83,956,200	86,090,295	2,134,095
農林債券	120,000,000	122,890,920	2,890,920
政府保証日本高速道路保有債務返済機構債	99,621,000	103,508,200	3,887,200
政府保証道路債券	124,912,000	128,908,650	3,996,650
政府保証中日本高速道路債券	108,551,300	115,241,500	6,690,200
合 計	705,843,110	728,708,750	22,865,640

以上

# 収支計算書

平成21年 4月 1日から平成22年 3月31日まで

損保ジャパン美術財団

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産運用収益	[ 9,900,000 ]	[ 10,797,743 ]	[ -897,743 ]
基本財産利息収益	9,900,000	10,797,743	-897,743
事業収益	[ 96,000,000 ]	[ 88,621,408 ]	[ 7,378,592 ]
受取観覧料	47,000,000	42,988,700	4,011,300
出版事業収益	49,000,000	45,632,708	3,367,292
補助金等収入	[ 5,000,000 ]	[ 4,714,284 ]	[ 285,716 ]
新宿区受託収入	5,000,000	4,714,284	285,716
受取寄付金	[ 85,000,000 ]	[ 85,792,000 ]	[ -792,000 ]
受取寄付金	85,000,000	85,792,000	-792,000
受取協賛金	[ 130,000,000 ]	[ 130,000,000 ]	[ 0 ]
受取協賛金	130,000,000	130,000,000	0
雑収益	[ 8,300,000 ]	[ 8,302,244 ]	[ -2,244 ]
受取利息益	300,000	152,222	147,778
雑益	8,000,000	8,150,022	-150,022
事業活動収入計	334,200,000	328,227,679	5,972,321
2. 事業活動支出			
事業費	[ 282,600,000 ]	[ 274,525,845 ]	[ 8,074,155 ]
給料手当	28,000,000	28,873,676	-873,676
展覧示成費	93,000,000	87,697,139	5,302,861
助成費	8,000,000	8,492,673	-492,673
消耗什器備品費	300,000	154,675	145,325
消耗品費	800,000	590,295	209,705
印刷製本費	36,000,000	38,948,394	-2,948,394
通信費	1,200,000	1,300,869	-100,869
運搬費	500,000	352,405	147,595
旅費	5,900,000	3,351,074	2,548,926
会費	11,000,000	10,168,149	831,851
修繕費	100,000	144,375	-44,375
役員業務委託費	3,500,000	2,589,922	910,078
役員業務委託費	36,000,000	34,636,277	1,363,723
図書委託費	300,000	450,673	-150,673
損害保険料	2,000,000	1,171,568	828,432
貸借料	1,000,000	933,618	66,382
広報管理費	50,000,000	52,025,496	-2,025,496
保全管理費	1,000,000	136,500	863,500
諸謝金	2,000,000	838,888	1,161,112
租税公課	0	20,000	-20,000
雑費	2,000,000	1,649,179	350,821
管理費	[ 41,700,000 ]	[ 36,765,347 ]	[ 4,934,653 ]
役員報酬	9,300,000	9,300,000	0
給料手当	11,000,000	8,592,912	2,407,088
退職給付費	300,000	0	300,000

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異
社 会 保 險 料	5,000,000	5,409,335	-409,335
福 利 厚 生 費	1,600,000	1,299,140	300,860
消 耗 什 器 備 品 費	100,000	9,970	90,030
消 耗 品 費	200,000	182,068	17,932
印 刷 製 本 費	300,000	145,950	154,050
通 信 搬 送 費	150,000	115,456	34,544
運 搬 交 通 費	100,000	12,600	87,400
旅 費 交 通 費	100,000	17,050	82,950
会 合 繕 繕 費	500,000	543,700	-43,700
営 繕 繕 繕 費	500,000	0	500,000
修 繕 繕 繕 費	1,000,000	23,116	976,884
光 熱 水 料 託 費	1,800,000	1,674,960	125,040
役 務 委 託 費	3,000,000	2,475,012	524,988
図 害 書 保 險 費	50,000	64,576	-14,576
損 害 保 險 料	3,200,000	2,890,585	309,415
賃 借 借 謝 料	1,000,000	1,019,488	-19,488
諸 謝 料	1,000,000	894,000	106,000
租 税 公 課 費	500,000	888,100	-388,100
雑 費	1,000,000	1,207,329	-207,329
事業活動支出計	324,300,000	311,291,192	13,008,808
事業活動収支差額	9,900,000	16,936,487	-7,036,487
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資有価証券償還収入	[ 0 ]	[ 69,706,000 ]	[ -69,706,000 ]
投資有価証券償還収入	0	69,706,000	-69,706,000
投資活動収入計	0	69,706,000	-69,706,000
2. 投資活動支出			
定期預金支出	[ 0 ]	[ 429,800 ]	[ -429,800 ]
投資有価証券取得支出	[ 0 ]	[ 69,276,200 ]	[ -69,276,200 ]
投資有価証券取得支出	0	69,276,200	-69,276,200
固定資産取得支出	[ 4,000,000 ]	[ 3,000,000 ]	[ 1,000,000 ]
美術品取得支出	3,000,000	3,000,000	0
什器備品取得支出	1,000,000	0	1,000,000
退職給付引当預金支出	[ 600,000 ]	[ 704,000 ]	[ -104,000 ]
退職給付引当預金支出	600,000	704,000	-104,000
投資活動支出計	4,600,000	73,410,000	-68,810,000
投資活動収支差額	-4,600,000	-3,704,000	-896,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	[ 5,000,000 ]	[ 0 ]	[ 5,000,000 ]
当期収支差額	300,000	13,232,487	-12,932,487
前期繰越収支差額	4,672,000	4,503,260	168,740
次期繰越収支差額	4,972,000	17,735,747	-12,763,747

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、有価証券、未収金、仮払金、未払金、預り金を含めている。

なお、前期末残高および当期末残高は下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位 円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	10,960,060	11,791,902
有価証券	13,180,937	25,315,780
未 収 金	568,527	1,254,719
仮 払 金	1,219,760	822,505
合 計	25,929,284	39,184,906
未 払 金	20,201,225	20,778,720
預 り 金	1,224,799	670,439
合 計	21,426,024	21,449,159
次期繰越収支差額	4,503,260	17,735,747

以 上