

平成22年度 (2010年度)

決算報告書

平成22年(2010年)4月1日から平成23年(2011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>

1. 貸借対照表 内訳表
2. 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23年 3月31日現在

公益財団法人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	14,446,778	11,791,902	2,654,876
有価証券	76,131,868	25,315,780	50,816,088
貯蔵品	22,244,129	24,384,009	-2,139,880
未収金	290,660	1,254,719	-964,059
仮払金	1,112,288	822,505	289,783
流動資産合計	114,225,723	63,568,915	50,656,808
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	4,383,300	4,156,890	226,410
投資有価証券	705,616,700	705,843,110	-226,410
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	5,529,000	4,926,000	603,000
特定資産合計	5,529,000	4,926,000	603,000
(3) その他固定資産			
美術品	83,475,760	80,475,760	3,000,000
什器備品	3,355,133	943,207	2,411,926
その他固定資産合計	86,830,893	81,418,967	5,411,926
固定資産合計	1,239,389,893	1,233,374,967	6,014,926
資産合計	1,353,615,616	1,296,943,882	56,671,734
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	21,532,200	20,778,720	753,480
預り金	818,052	670,439	147,613
流動負債合計	22,350,252	21,449,159	901,093
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,529,000	4,926,000	603,000
固定負債合計	5,529,000	4,926,000	603,000
負債合計	27,879,252	26,375,159	1,504,093
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)	(5,529,000)	(4,926,000)	(603,000)
正味財産合計	1,325,736,364	1,270,568,723	55,167,641
負債及び正味財産合計	1,353,615,616	1,296,943,882	56,671,734

正味財産増減計算書

平成22年 4月 1日から平成23年 3月31日まで

公益財団法人損保ジャパン美術財団

(単位:円)

科 目	当年度合計	前年度(注)	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	11,413,197	10,797,743	615,454
基本財産利息収益	11,413,197	10,797,743	615,454
事業収益	121,286,130	89,384,118	31,902,012
受取観覧料	82,465,100	42,988,700	39,476,400
出版事業収益	38,821,030	46,395,418	-7,574,388
補助金収入	0	4,714,284	-4,714,284
新宿区受託収入	0	4,714,284	-4,714,284
受取寄付金	85,003,000	85,792,000	-789,000
受取寄付金	85,003,000	85,792,000	-789,000
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	13,818,106	8,392,944	5,425,162
受取利息	125,342	152,222	-26,880
雑益	13,692,764	8,240,722	5,452,042
経常収益計	361,520,433	329,081,089	32,439,344
(2) 経常費用		0	
事業費	298,624,707	274,306,484	24,318,223
役員報酬	7,905,000	0	7,905,000
給料手当	35,931,938	28,873,676	7,058,262
退職給付費用	554,760	0	554,760
社会保険料	5,098,988	0	5,098,988
福利厚生費	1,487,378	0	1,487,378
展示費	68,648,161	88,082,146	-19,433,985
助成費	5,101,997	8,518,051	-3,416,054
消耗什器備品費	5,046,705	154,675	4,892,030
消耗品費	2,035,696	594,681	1,441,015
印刷製本費	27,968,198	33,934,386	-5,966,188
通信費	1,188,049	1,313,319	-125,270
運搬費	379,160	352,405	26,755
旅費交通費	5,255,763	3,351,074	1,904,689
旅会費	11,007,591	11,550,450	-542,859
営繕費	0	0	0
修繕費	1,292,235	144,375	1,147,860
光熱水料費	1,514,443	0	1,514,443
役員業務委託費	2,627,287	2,589,922	37,365
役務委託費	36,450,596	34,636,277	1,814,319
図書委託費	530,252	1,454,841	-924,589
損害保険料	10,868,159	1,171,568	9,696,591
賃貸借料	1,843,713	933,618	910,095
広報費	58,963,751	53,903,621	5,060,130
保全管理費	266,700	136,500	130,200
諸謝金	716,665	838,888	-122,223
租税公課	2,408,300	20,000	2,388,300
備品什器減価償却費	735,985	0	735,985
雑費	2,797,237	1,752,011	1,045,226

科 目	当年度合計	前年度(注)	増 減
管 理 費	7,728,085	37,842,320	-30,114,235
役 員 報 酬	1,395,000	9,300,000	-7,905,000
給 料 手 当	2,248,430	8,592,912	-6,344,482
退 職 給 付 費	48,240	704,000	-655,760
社 会 保 険 料	434,797	5,409,335	-4,974,538
福 利 厚 生 費	157,648	1,341,700	-1,184,052
消 耗 什 器 備 品 費	181,545	9,970	171,575
消 耗 品 費	19,492	182,828	-163,336
印 刷 製 本 費	20,226	145,950	-125,724
通 信 費	9,836	103,006	-93,170
運 搬 費	0	12,600	-12,600
旅 費 交 通 費	5,960	17,050	-11,090
会 合 繕 修 費	347,458	543,700	-196,242
営 繕 繕 修 費	0	0	0
修 繕 繕 修 費	0	23,116	-23,116
光 熱 水 料 費	160,517	1,674,960	-1,514,443
役 務 委 託 費	1,442,365	2,475,012	-1,032,647
函 書 費	52,596	64,576	-11,980
損 害 保 険 料	2,588	2,897,495	-2,894,907
賃 借 料	147,350	1,012,578	-865,228
諸 謝 金	678,900	894,000	-215,100
租 税 公 課	27,500	888,100	-860,600
備品什器減価償却費	2,089	314,405	-312,316
雑 費	345,548	1,235,027	-889,479
経常費用計	306,352,792	312,148,804	-5,796,012
評価損益等調整前当期経常増減額	55,167,641	16,932,285	
評価損益等計	0	0	
当期経常増減額	55,167,641	16,932,285	38,235,356
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			
固定資産除却額	0	239,992	-239,992
経常外費用計	0	239,992	-239,992
当期経常外増減額	0	-239,992	239,992
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	55,167,641	16,692,293	38,475,348
一般正味財産期首残高	1,270,568,723	1,253,876,430	16,692,293
一般正味財産期末残高	1,325,736,364	1,270,568,723	55,167,641
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	1,325,736,364	1,270,568,723	55,167,641

(注)前年度の経常費用は事業に係る管理費を事業費に配賦する前のもの

計 算 書 類 に 対 す る 注 記

1. 重要な会計方針

(1) 計算書類は公益法人会計基準(平成20年新基準)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	4,156,890	700,000	473,590	4,383,300
投資有価証券	705,843,110	99,300,000	99,526,410	705,616,700
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	4,926,000	603,000	0	5,529,000
小 計	4,926,000	603,000	0	5,529,000
合 計	1,151,956,000	100,603,000	100,000,000	1,152,559,000

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	4,383,300		(4,383,300)	-
投資有価証券	705,616,700		(705,616,700)	-
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	5,529,000	-	-	(5,529,000)
小計	5,529,000	-	-	(5,529,000)
合計	1,152,559,000	0	1,147,030,000	5,529,000

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	12,339,464	8,984,331	3,355,133

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
国債	69,276,200	71,865,430	2,589,230
政府保証日本政策投資銀行社債	99,300,000	97,682,000	-1,618,000
住宅金融公庫財形住宅債券	83,956,200	85,210,630	1,254,430
農林債券	120,000,000	121,997,600	1,997,600
政府保証日本高速道路 保有債務返済機構債券	99,621,000	102,396,600	2,775,600
政府保証道路債券	124,912,000	128,589,250	3,677,250
政府保証中日本高速道路債券	108,551,300	115,444,890	6,893,590
合計	705,616,700	723,186,400	17,569,700

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	4,926,000	603,000	0	0	5,529,000

以上

財産目録

平成23年 3月31日現在

公益財団法人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 預金	手元保管	運転資金として	1,191,661
		普通預金		13,255,117
	有価証券	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金として	12,600,595
		伊予銀行新宿支店	運転資金として	654,522
		FFF	運転資金として	76,131,868
	貯蔵品	野村証券(株)新宿野村ビル支店		50,187,770
		CRF 野村証券(株)新宿野村ビル支店	運転資金として	25,944,098
	未収金	ミュージアムショップ		22,244,129
			公益目的事業の出版物	5,912,869
	仮払金		収益目的事業の頒布品	16,331,260
				290,660
		ぐるっとパス実行委員会	観覧料収益	128,905
		選抜奨励展作家5名	図録作家負担分	31,500
		東日本旅客鉄道	SUIKA利用料	4,325
		頒布品購入者等	頒布品販売収益	125,930
			1,112,288	
	東京労働事務管理協議会	労働保険料概算払	692,288	
	美術公募団体(4団体)	奨励賞賞金	400,000	
	ギフト券手元保管	公益目的事業用	20,000	
流動資産合計				114,225,723
(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 使用している。	4,383,300	
	みずほ銀行新宿新都心支店			
投資有価 証券	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 使用している。	705,616,700	
	政府保証日本政策投資銀行社債券		69,276,200	
	農林債券		99,300,000	
	政府保証道路債券		120,000,000	
	住宅金融公庫財形住宅債券		333,084,300	
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。	83,956,200	
	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 彫刻34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	職員5名に対する退職金の支払いに備えた預金	5,529,000	
その他 固定資産	美術品	美術品 95点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。	83,475,760	
		ビデオ放映機	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。	23,982	
	什器備品	紙幣計算機、アンケート台	共用財産 うち公益目的保有財産 うち収益目的事業用財産	51,796 45,887 5,909	
		売店什器	共用財産 うち公益目的保有財産 うち収益目的事業用財産	3,235,755 1,248,629 1,987,126	
		応接セット	共用財産 うち公益目的保有財産 うち収益目的事業用財産 うち管理運営用財産	43,600 34,051 5,371 4,178	
	固定資産合計				1,239,389,893
	うち公益目的保有財産				1,231,858,309
	うち引当資産				5,529,000
	うち収益目的事業用財産				1,998,406
	うち管理運営用財産				4,178
資産合計				1,353,615,616	
(流動負債)	未払金	展覧会事業関係先	展示・撤去費用、広報費等	21,532,200	
		頒布品関係先	頒布品購入費・著作権使用料等	17,196,569	
		新宿税務署	消費税	1,641,445	
		その他	社会保険料、電気代、通信費、印刷費、理事会、宅配料、消耗品費等	1,928,300	
	預り金	役職員等	所得税、住民税、雇用保険料	765,886	
流動負債合計				818,052	
流動負債合計				22,350,252	
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	職員5名に対する退職金の支払いに備えたもの	5,529,000	
固定負債合計				5,529,000	
負債合計				27,879,252	
正味財産				1,325,736,364	

貸借対照表 内訳表

平成23年 3月31日現在

公益財団法人損保ジャパン美術財団

(単位 円)

科 目	公益目的 事業会計	収益目的 事業会計	法人会計 (管理費)	内部取 引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			14,446,778		14,446,778
有価証券			76,131,868		76,131,868
貯蔵品	5,912,869	16,331,260			22,244,129
未収金	167,805	122,855			290,660
仮払金	959,985	96,920	55,383		1,112,288
流動資産合計	7,040,659	16,551,035	90,634,029		114,225,723
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
銀行預金	4,383,300				4,383,300
投資有価証券	705,616,700				705,616,700
美術品	437,030,000				437,030,000
基本財産合計	1,147,030,000	0	0		1,147,030,000
(2) 特定資産					
退職給付引当預金	4,312,620	774,060	442,320		5,529,000
特定資産合計	4,312,620	774,060	442,320		5,529,000
(3) その他固定資産					
美術品	83,475,760				83,475,760
什器備品	1,352,549	1,998,406	4,178		3,355,133
その他固定資産合計	84,828,309	1,998,406	4,178		86,830,893
固定資産合計	1,236,170,929	2,772,466	446,498		1,239,389,893
資産合計	1,243,211,588	19,323,501	91,080,527		1,353,615,616
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	18,578,471	2,839,986	113,743		21,532,200
預り金	664,667	92,031	61,354		818,052
流動負債合計	19,243,138	2,932,017	175,097		22,350,252
2. 固定負債					
退職給付引当金	4,312,620	774,060	442,320		5,529,000
固定負債合計	4,312,620	774,060	442,320		5,529,000
負債合計	23,555,758	3,706,077	617,417		27,879,252
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計					0
2. 一般正味財産	1,219,655,830	15,617,424	90,463,110		1,325,736,364
(うち基本財産への充当額)	1,147,030,000	0	0		1,147,030,000
(うち特定資産への充当額)	4,312,620	774,060	442,320		5,529,000
正味財産合計	1,219,655,830	15,617,424	90,463,110		1,325,736,364
負債及び正味財産合計	1,243,211,588	19,323,501	91,080,527		1,353,615,616

正味財産増減計算書 内訳表

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

公益財団法人損保ジャパン美術財団

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	収益目的 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	11,413,197	0	0		11,413,197
基本財産利息収益	11,413,197	0	0		11,413,197
事業収益	97,477,370	23,808,760	0		121,286,130
受取観覧料	82,465,100	0	0		82,465,100
出版事業収益	15,012,270	23,808,760	0		38,821,030
補助金収入	0	0	0		0
新宿区受託収入	0	0	0		0
受取寄付金	25,003,000	0	60,000,000		85,003,000
受取寄付金	25,003,000	0	60,000,000		85,003,000
受取協賛金	130,000,000	0	0		130,000,000
受取協賛金	130,000,000	0	0		130,000,000
雑収益	6,103,333	7,710,894	3,879		13,818,106
受取利息	125,342	0	0		125,342
雑	5,977,991	7,710,894	3,879		13,692,764
経常収益計	269,996,900	31,519,654	60,003,879		361,520,433
(2) 経常費用					
事業費	265,409,109	33,215,598			298,624,707
役員報酬	7,440,000	465,000			7,905,000
給料手当	31,684,904	4,247,034			35,931,938
退職給付費用	470,340	84,420			554,760
社会保険料	4,506,082	592,906			5,098,988
福利厚生費	1,284,743	202,635			1,487,378
展示費	68,648,161	0			68,648,161
助成費	5,101,997	0			5,101,997
消耗什器備品費	4,836,112	210,593			5,046,705
消耗品費	1,963,095	72,601			2,035,696
印刷製本費	13,899,382	14,068,816			27,968,198
通信費	1,091,149	96,900			1,188,049
運搬費	190,151	189,009			379,160
旅費交通費	5,209,917	45,846			5,255,763
会合費	10,988,998	18,593			11,007,591
営繕費	0	0			0
修繕費	743,059	549,176			1,292,235
光熱水料費	1,308,121	206,322			1,514,443
役員業務委託費	2,327,562	299,725			2,627,287
役務委託費	32,637,335	3,813,261			36,450,596
図書費	530,252	0			530,252
損害保険料	10,616,424	251,735			10,868,159
貸借料	1,578,050	265,663			1,843,713
広報費	52,652,915	6,310,836			58,963,751
全管理費	266,700	0			266,700
諸謝金	716,665	0			716,665
租税公課	1,846,376	561,924			2,408,300
備品什器減価償却費	309,989	425,996			735,985
雑費	2,560,630	236,607			2,797,237

科 目	公益目的 事業会計	収益目的 事業会計	法人会計 (管理費)	内部取 引控除	当年度合計
管 理 費			7,728,085		7,728,085
役 員 報 酬			1,395,000		1,395,000
給 料 手 当			2,248,430		2,248,430
退 職 給 付 費			48,240		48,240
社 会 保 險 料			434,797		434,797
福 利 厚 生 費			157,648		157,648
消 耗 什 器 備 品 費			181,545		181,545
消 耗 品 費			19,492		19,492
印 刷 製 本 費			20,226		20,226
通 信 搬 送 費			9,836		9,836
運 送 費			0		0
旅 費 交 通 費			5,960		5,960
会 社 合 繕 費			347,458		347,458
営 繕 費			0		0
修 繕 費			0		0
光 熱 水 料 費			160,517		160,517
役 務 委 託 費			1,442,365		1,442,365
図 書 保 險 料			52,596		52,596
損 害 保 險 料			2,588		2,588
賃 借 料			147,350		147,350
諸 謝 金			678,900		678,900
租 税 公 課			27,500		27,500
備 品 什 器 減 価 償 却 費			2,089		2,089
雑 費			345,548		345,548
經常費用計	265,409,109	33,215,598	7,728,085		306,352,792
評価損益等調整前当期經常増減額					55,167,641
評価損益等計					0
当期經常増減額	4,587,791	-1,695,944	52,275,794		55,167,641
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	0	0	0		0
(2) 經常外費用					
固定資産除却額	0	0	0		0
經常外費用計	0	0	0		0
当期經常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額					
当期一般正味財産増減額	4,587,791	-1,695,944	52,275,794		55,167,641
一般正味財産期首残高					1,270,568,723
一般正味財産期末残高					1,325,736,364
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	0	0	0		1,325,736,364