

## Ⅱ. 収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	増減	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 経常収支の部				
(1) 経常収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産運用収入	5,400,384	5,401,069	△ 685	利息収入等
② 特定資産運用収入				
特別事業基金(管理財産)運用収入	2,167,321	2,140,714	26,607	利息収入等
③ 受取補助金等収入				
受取出捐金	5,000	0	5,000	
④ 寄附金収入				
基本財産寄附金収入	1,000	0	1,000	
特別事業基金寄附金収入	1,000	0	1,000	
⑤ 事業収入				
事業参加者負担金収入	505,000	587,500	△ 82,500	演劇鑑賞会他参加者負担金
⑥ 雑収入				
預金利子収入	2,000	330	1,670	
その他収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	8,082,705	8,129,613	△ 46,908	
(2) 経常費用				
① 事業費支出	6,363,000	5,416,939	946,061	
i 演劇鑑賞教室事業	563,000	599,546	△ 36,546	
旅費交通費	210,000	195,700	14,300	バス借上げ、高速代
通信運搬費	7,000	8,360	△ 1,360	
保険料	3,000	3,696	△ 696	
支払負担金	340,000	385,620	△ 45,620	鑑賞料
支払手数料	1,000	420	580	
雑費	2,000	5,750	△ 3,750	
ii 企画展開催事業	2,204,000	1,341,315	862,685	
通信運搬費	500,000	0	500,000	美術輸送を使用しなかった
消耗什器備品費	0	37,650	△ 37,650	
消耗品費	50,000	11,815	38,185	
印刷製本費	1,200,000	1,188,600	11,400	図録製本代
保険料	0	1,232	△ 1,232	
諸謝金	360,000	90,000	270,000	講演会謝礼金
租税公課	40,000	10,000	30,000	
委託料	50,000	0	50,000	
支払手数料	4,000	420	3,580	
雑費	0	1,598	△ 1,598	

iii 芸術・文化活動助成事業	485,000	194,320	290,680	
通信運搬費	35,000	10,720	24,280	
印刷製本費	0	33,600	△ 33,600	
支払助成金	450,000	150,000	300,000	芸術・文化振興活動助成費
iv 芸術・文化活動人材育成事業	2,322,000	2,381,616	△ 59,616	
旅費交通費	0	124,900	△ 124,900	
通信運搬費	0	14,190	△ 14,190	
使用料	723,000	429,290	293,710	ワークショップ、講座会場使用料
印刷製本費	30,000	29,400	600	
保険料	0	8,100	△ 8,100	
諸謝金	1,404,000	1,582,002	△ 178,002	ワークショップ、講座講師謝礼
租税公課	156,000	175,580	△ 19,580	
支払手数料	9,000	18,154	△ 9,154	
v 共通事業経費	789,000	900,142	△ 111,142	
通信運搬費	25,000	62,894	△ 37,894	
消耗什器備品費	0	46,163	△ 46,163	
消耗品費	50,000	24,381	25,609	
修繕費	0	6,515	△ 6,515	
印刷製本費	350,000	327,736	22,264	図報印刷製本代
燃料費	30,000	35,328	△ 5,328	
システム管理費	270,000	334,530	△ 64,530	
保険料	30,000	25,065	4,935	
諸謝金	0	18,000	△ 18,000	
租税公課	25,000	10,395	14,605	
支払手数料	9,000	4,935	4,065	
雑費	0	4,190	△ 4,190	
②管理費支出	1,114,000	779,611	334,389	
研修費	35,000	70,000	△ 35,000	公益法人制度改革セミナー等
会議費	36,000	13,330	22,670	
旅費交通費	35,000	34,110	890	
通信運搬費	60,000	60,358	△ 358	
交際費	20,000	15,000	5,000	
消耗什器備品費	50,000	46,164	3,836	
消耗品費	100,000	24,393	75,607	
修繕費	10,000	6,516	3,484	
印刷製本費	50,000	0	50,000	
燃料費	30,000	35,330	△ 5,330	
保険料	35,000	25,065	9,935	
諸謝金	30,000	25,830	4,170	
租税公課	28,000	8,395	19,605	
システム管理費	270,000	334,530	△ 64,530	
支払負担金	66,000	66,000	0	
支払利息	100,000	0	100,000	
支払手数料	9,000	10,400	△ 1,400	
雑費	150,000	4,190	145,810	
経常費用計	7,477,000	6,196,550	1,280,450	
当期経常増減額	605,705	1,933,063	△ 1,327,358	

2. 経常外収支の部				
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
①基本財産取得支出				
i 基本財産取得支出	95,705	0	95,705	基本財産積立金
②特定資産取得支出				
i 特別事業基金(管理財産)取得支出	0	1,990,694	△ 1,990,694	特別事業基金積立金
③投資有価証券取得支出				
i 投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	95,705	1,990,694	△ 1,894,989	
投資活動収支差額	△ 95,705	△ 1,990,694	1,894,989	
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				
予備費支出	300,000	0	300,000	
当期収支差額	210,000	△ 57,631	267,631	
前期繰越収支差額	0	1,378,779	△ 1,378,779	
次期繰越収支差額	210,000	1,321,148	△ 1,111,148	

※収支計算書に対する注記

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	1,383,591	1,323,675
未収金	0	0
合 計	1,383,591	1,323,683
未払金	4,812	2,535
合 計	4,812	2,535
次期繰越収支差額	1,378,779	1,321,148

### Ⅲ. 正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産運用益	5,401,069	5,400,414	655
② 特定資産運用益			
特別事業基金(管理財産)運用益	4,417,309	2,237,655	2,179,654
③ 受取補助金等収益			
受取出捐金	0	0	0
④ 寄附金			
基本財産寄附金	0	0	0
特別事業基金寄附金	0	0	0
⑤ 事業収益			
芸術鑑賞会参加者負担金収益	587,500	855,000	△ 267,500
⑥ 雑収入			
受取利息収入	330	475	△ 145
その他収益	0	11,335	△ 11,335
経常収益計	10,406,208	8,504,879	1,901,329
(2) 経常費用			
① 事業費	5,521,273	3,659,985	1,861,288
旅費交通費	320,600	119,976	200,624
通信運搬費	96,164	489,654	△ 393,490
消耗什器備品費	83,813	169,900	△ 86,087
消耗品費	36,206	53,550	△ 17,344
修繕費	6,515	0	6,515
減価償却費	104,334	52,167	52,167
印刷製本費	1,579,336	1,275,425	303,911
燃料費	35,328	35,925	△ 597
保険料	38,093	41,021	△ 2,928
諸謝金	1,690,002	205,000	1,485,002
租税公課	195,975	22,000	173,975
システム管理費	334,530	215,040	119,490
支払負担金	814,910	749,100	65,810
支払助成金	150,000	200,000	△ 50,000
支払手数料	9,135	5,880	3,255
雑費	26,332	25,347	985
② 管理費	883,946	1,036,471	△ 152,525
研修費	70,000	40,000	30,000
会議費	13,330	8,298	5,032
旅費交通費	34,110	25,480	8,630
通信運搬費	60,358	80,608	△ 20,250

交際費	15,000	1,600	13,400
消耗什器備品費	46,164	0	46,164
消耗品費	24,393	95,438	△ 71,045
修繕費	6,516	0	6,516
減価償却費	104,335	52,167	52,168
印刷製本費	0	30,240	△ 30,240
燃料費	35,330	38,162	△ 2,832
保険料	25,065	93,260	△ 68,195
諸謝金	25,830	73,000	△ 47,170
租税公課	8,395	82,500	△ 74,105
システム管理費	334,530	317,520	17,010
支払負担金	66,000	66,420	△ 420
支払手数料	10,400	26,460	△ 16,060
雑費	4,190	5,318	△ 1,128
経常費用計	6,405,219	4,696,456	1,708,763
当期経常増減額	4,000,989	3,808,423	192,566
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 特定資産評価益	0	770,998	△ 770,998
投資有価証券評価益	0	770,998	△ 770,998
経常外収益計	0	770,998	△ 770,998
(2) 経常外費用			
① 車両除却損	0	28,402	△ 28,402
車両除却損計	0	28,402	△ 28,402
② 当期一般正味財産から 指定正味財産への振替	0	393,556,000	△ 393,556,000
当期一般正味財産から 指定正味財産への振替計	0	393,556,000	△ 393,556,000
経常外費用計	0	28,402	△ 28,402
当期経常外増減額	0	742,596	△ 742,596
当期一般正味財産増減額	4,000,989	4,551,019	△ 550,030
一般正味財産期首残高	35,804,665	32,024,644	3,780,021
一般正味財産期末残高	39,805,654	36,575,663	3,229,991
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	5,401,069	7,662,510	△ 2,261,441
基本財産受取利息	5,401,069	7,662,510	△ 2,261,441
② 特定資産運用益	2,140,592	2,242,155	△ 101,563
特定資産受取利息	2,140,592	2,242,155	△ 101,563
③ 一般正味財産への振替	△ 7,541,661	△ 7,638,069	96,408
一般正味財産への振替	△ 7,541,661	△ 7,638,069	96,408
当期指定正味財産増減額	0	395,822,596	△ 395,822,596
指定正味財産期首残高	895,822,596	500,000,000	395,822,596
指定正味財産期末残高	895,822,596	895,822,596	0
III 正味財産期末残高	935,628,250	932,398,259	3,229,991

IV. 貸借対照表  
平成24年3月31日現在

(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	1,323,683	1,383,591	△ 59,908
流動資産合計	1,323,683	1,383,591	△ 59,908
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,419,429	1,920,000	1,499,429
決済用普通預金	0	3,761,524	△ 3,761,524
投資有価証券	496,580,571	494,318,476	2,262,095
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2) 特定資産			
定期預金(管理運営財産)	30,399,065	71,009,306	△ 40,610,241
決済用普通預金(管理運営財産)	0	155,086,970	△ 155,086,970
投資有価証券(管理運営財産)	399,954,000	199,989,500	199,964,500
特定資産合計	430,353,065	426,085,776	4,267,289
(3) その他固定資産			
車両運搬具	944,037	1,152,706	△ 208,669
什器備品(美術品)	3,010,000	3,010,000	0
その他固定資産合計	3,954,037	4,162,706	△ 208,669
固定資産合計	934,307,102	930,248,482	4,058,620
資産合計	935,630,785	931,632,073	3,998,712
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,535	4,813	△ 2,278
流動負債合計	2,535	4,813	△ 2,278
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,535	4,813	△ 2,278
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	895,822,596	895,822,596	0
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	0
(うち特定資産への充当額)	(395,822,596)	(395,822,596)	0
2. 一般正味財産	39,805,654	35,804,665	4,000,989
(うち特定資産への充当額)	(34,530,470)	(30,263,180)	(4,267,290)
正味財産合計	935,628,250	931,627,261	4,000,989
負債及び正味財産合計	935,630,785	931,632,074	3,998,711

## V. 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 会計基準

平成18年度より、新公益法人会計基準を適用している。

#### (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は償却原価法(定額法)によっている。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。ただし、美術品については減価償却を行わない。

#### (4) 引当金の計上基準

該当なし。

#### (5) リース取引の処理方法

該当なし。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

該当なし。

### 3. 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				
投資有価証券	494,318,476	2,262,095	0	496,580,571
定期預金	5,681,524	0	2,262,095	3,419,429
小計	500,000,000	2,262,095	2,262,095	500,000,000
特定資産				
投資有価証券	199,989,500	199,964,500		399,954,000
定期預金	226,096,276		195,697,210	30,399,065
小計	426,085,776	199,964,500	195,697,210	430,353,065
合計	926,085,776	202,226,595	197,959,305	930,353,065

4. 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				
投資有価証券	496,580,571	496,580,571	0	0
定期預金	3,419,429	3,419,429	0	0
小 計	500,000,000	500,000,000	0	0
特定資産				
投資有価証券	399,954,000	370,822,596	29,131,404	0
定期預金	30,399,065	25,000,000	5,399,065	0
小 計	430,353,065	395,822,596	34,530,469	0
合 計	930,353,065	895,822,596	34,530,469	0

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、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
車両運搬具	1,257,040	313,003	944,037
什器備品(美術品)	3,010,000	0	3,010,000
合 計	4,267,040	313,003	3,954,037

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし。

9. 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。

(注)当財団にて購入・運用している債券の帳簿価額は、満期時に債券額面による償還を受けることを予定している(満期保有目的の債券である)ことから、会計処理上、取得価額ではなく償却原価法(定額法)に基づく価額で表示している。また、表の「評価損益」とは、期末時点(平成24年3月31日時点)の償却原価法にもとづく帳簿価額と時価との差額であり、満期時に額面による償還を受ける場合に見込まれる損益を示すものではない。



(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第 167 回政府保証中小企業債	100,000,000	100,280,000	280,000
北海道平成 22 年度第 2 回公募公債	99,994,000	100,810,000	816,000
愛知県平成 23 年度第 11 回公募公債	100,000,000	100,261,900	261,900
第 29 回川崎市 5 年債	99,960,000	100,050,000	90,000
広島市平成 15 年度第 1 回公債	99,209,857	100,454,500	1,244,643
東京都公募公債第 598 回	99,091,714	100,430,000	1,338,286
新潟県平成 17 年度第 1 回公募公債	98,939,000	103,404,000	4,465,000
利付国庫債券(10 年)第 272 回債	99,460,000	104,180,000	4,720,000
利付国庫債券(10 年)第 277 回債	99,880,000	105,370,000	5,490,000
合 計	896,534,571	915,240,400	18,705,829

10. 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。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表 記載区分
佐野市出捐金 (補助金)	佐野市	500,000,000	0	0	500,000,000	指定正味
佐野市出捐金 (寄附金)	佐野市	393,556,000	0	0	393,556,000	指定正味
合 計		893,556,000	0	0	893,556,000	

11. 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	5,401,069
特定資産受取利息	2,140,592
合 計	7,541,661

12. 関連事業者との取引内容  
該当なし。

13. 重要な後発事象  
該当なし。

VI. 財産目録  
平成24年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金 足利銀行佐野支店	1,323,675		
普通預金 足利銀行佐野支店	8		
流動資産合計		1,323,683	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金 足利銀行佐野支店	1,920,000		
定期預金 佐野信用金庫本店	1,499,429		
投資有価証券			
広島市平成15年度第1回公債	99,209,857		
東京都公募公債第598回	99,091,714		
新潟県平成17年度第1回公募公債	98,939,000		
利付国庫債券(10年)第272回債	99,460,000		
利付国庫債券(10年)第277回債	99,880,000		
基本財産合計	500,000,000		
(2) 特定資産			
定期預金(特別事業基金)			
佐野信用金庫本店	2,399,065		
足利銀行佐野支店	3,000,000		
"	10,000,000		
群馬銀行佐野支店	5,000,000		
佐野農業協同組合本店	10,000,000		
投資有価証券(特別事業基金)			
愛知県平成23年度第11回公募公債	100,000,000		
第29回川崎市5年債	99,960,000		
第167回政府保証中小企業債	100,000,000		
北海道平成22年度第2回公募公債	99,994,000		
特定資産合計	430,353,065		
(3) その他固定資産			
車両運搬具 トヨタポホックス1500cc	944,037		
什器備品(美術品)	3,010,000		
その他固定資産合計	3,954,037		
固定資産合計		934,307,102	
資産合計			935,630,785

Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金（電話料金 3月分）	2,535		
流動負債合計		2,535	
負債合計			2,535
正味財産			935,628,250