

Ⅱ. 収支計算書

平成22年4月1日から平成23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	5,400,768	5,400,414	354	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	2,444,466	2,237,655	206,811	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				
芸術鑑賞会参加者負担金収入	945,000	855,000	90,000	
⑥ 雑収入				
預金利子収入	2,000	475	1,525	
その他収入	1,000	11,335	△ 10,335	保険料還付金
事業活動収入計	8,800,234	8,504,879	295,355	
(2) 経常費用				
① 事業費支出	4,440,712	3,603,006	837,706	
i 芸術・文化活動振興事業	3,045,000	2,546,257	498,743	
(芸術鑑賞会事業)	945,000	884,776	60,224	
旅費交通費	95,600	99,176	△ 3,576	
通信運搬費	14,610	2,880	11,730	
消耗品費	18,737	2,595	16,142	
燃料費	51,200	18,598	32,602	
保険料	8,853	6,160	2,693	
支払負担金	756,000	749,100	6,900	
雑費	0	6,267	△ 6,267	
(企画展開催事業)	2,100,000	1,661,481	438,519	
旅費交通費	0	20,800	△ 20,800	
通信運搬費	980,000	439,350	540,650	
消耗品費	50,000	13,155	36,845	
印刷製本費	900,000	949,400	△ 49,400	
保険料	5,000	34,861	△ 29,861	
諸謝金	150,000	180,000	△ 30,000	
租税公課	15,000	20,000	△ 5,000	
雑費	0	3,915	△ 3,915	

ii 芸術・文化活動助成事業	651,453	416,780	234,673	
通信運搬費	29,220	16,970	12,250	
消耗品費	22,233	22,910	△ 677	
消耗什器備品	150,000	169,900	△ 19,900	
諸謝金	0	7,000	△ 7,000	
支払助成金	450,000	200,000	250,000	芸術・文化振興活動助成費
iii 共通事業経費	744,259	639,969	104,290	
通信運搬費	29,220	27,917	1,303	
消耗品費	22,233	14,890	7,343	
印刷製本費	400,000	326,025	73,975	
システム管理費	266,280	215,040	51,240	
諸謝金	0	18,000	△ 18,000	
租税公課	0	2,000	△ 2,000	
燃料費	17,706	15,052	2,654	
支払手数料	8,820	3,045	5,775	
雑費	0	18,000	△ 18,000	
②管理費支出	992,365	984,304	8,061	
研修費	35,000	40,000	△ 5,000	
会議費	36,400	8,298	28,102	
旅費交通費	35,000	25,480	9,520	
通信運搬費	58,440	80,608	△ 22,168	
交際費	20,000	1,600	18,400	
消耗什器備品費	50,000	0	50,000	
消耗品費	88,934	95,438	△ 6,504	
修繕費	50,000	0	50,000	
印刷製本費	50,000	30,240	19,760	
燃料費	51,200	38,162	13,038	
保険料	61,791	93,260	△ 31,469	
諸謝金	30,000	73,000	△ 43,000	
租税公課	34,500	82,500	△ 48,000	
システム管理費	266,280	317,520	△ 51,240	
支払負担金	66,000	66,420	△ 420	
支払手数料	8,820	26,460	△ 17,640	
雑費	50,000	5,318	44,682	
経常費用計	5,433,077	4,587,310	845,767	
当期経常増減額	3,367,157	3,917,569	△ 550,412	
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	1,000	0	1,000	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	1,774,157	1,790,000	△ 15,843	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	
④固定資産取得支出				
i 車両運搬具購入支出	1,292,000	1,257,040	34,960	
投資活動支出計	3,067,157	3,047,040	20,117	
投資活動収支差額	△ 3,067,157	△ 3,047,040	△ 20,117	
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	0	870,529	△ 870,529	
前期繰越収支差額	0	513,062	△ 513,062	
次期繰越収支差額	0	1,383,591	△ 1,383,591	

※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	515,600	1,383,591
未収金	0	0
合 計	515,600	1,383,591
未払金	2,538	4,812
合 計	2,538	4,812
次期繰越収支差額	513,062	1,378,779

Ⅲ. 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

(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	5,400,414	7,662,635	△ 2,262,221
② 特定資産運用益			
特別事業基金(管理財産)運用益	2,237,655	2,965,532	△ 727,877
③ 受取補助金等収益			
受取出捐金	0	1,000	△ 1,000
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	855,000	870,800	△ 15,800
⑥ 雑収入			
受取利息収入	475	969	△ 494
その他収益	11,335	840	10,495
経常収益計	8,504,879	11,501,776	△ 2,996,897
(2) 経常費用			
① 事業費	3,659,985	3,925,368	△ 265,383
旅費交通費	119,976	95,220	24,756
通信運搬費	489,654	391,015	98,639
消耗什器備品費	169,900	53,928	115,972
消耗品費	53,550	70,328	△ 16,778
修繕費	0	611,470	△ 611,470
減価償却費	52,167	0	52,167
印刷製本費	1,275,425	793,959	481,466
燃料費	35,925	0	35,925
保険料	41,021	44,539	△ 3,518
諸謝金	205,000	161,000	44,000
租税公課	22,000	49,300	△ 27,300
システム管理費	215,040	313,635	△ 98,595
支払負担金	749,100	1,012,182	△ 263,082
支払助成金	200,000	250,000	△ 50,000
支払手数料	5,880	0	5,880
雑費	25,347	78,792	△ 53,445
② 管理費	1,036,471	810,938	225,533
研修費	40,000	0	40,000
会議費	8,298	14,678	△ 6,380
旅費交通費	25,480	34,320	△ 8,840
通信運搬費	80,608	54,892	25,716

交際費	1,600	15,000	△ 13,400
消耗品費	95,438	125,791	△ 30,353
修繕費	0	46,986	△ 46,986
減価償却費	52,167	0	52,167
印刷製本費	30,240	24,970	5,270
燃料費	38,162	44,067	△ 5,905
保険料	93,260	38,585	54,675
諸謝金	73,000	0	73,000
租税公課	82,500	37,900	44,600
システム管理費	317,520	225,849	91,671
支払負担金	66,420	140,000	△ 73,580
支払手数料	26,460	7,900	18,560
雑費	5,318	0	5,318
経常費用計	4,696,456	4,736,306	△ 39,850
当期経常増減額	3,808,423	6,765,470	△ 2,957,047
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 特定資産評価益	770,998	0	770,998
投資有価証券評価益	770,998	0	770,998
経常外収益計	770,998	0	770,998
(2) 経常外費用			
① 車両除却損	28,402	0	28,402
車両除却損計	28,402	0	28,402
② 当期一般正味財産から 指定正味財産への振替	393,556,000	0	393,556,000
当期一般正味財産から 指定正味財産への振替計(注記)	393,556,000	0	393,556,000
経常外費用計	393,584,402	0	393,584,402
当期経常外増減額	△ 392,813,404	0	△ 392,813,404
当期一般正味財産増減額	△ 389,004,981	6,765,470	△ 395,770,451
一般正味財産期首残高	424,809,646	418,044,176	6,765,470
一般正味財産期末残高	35,804,665	424,809,646	△ 389,004,981
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	7,662,510	2,262,096	5,400,414
基本財産受取利息	7,662,510	2,262,096	5,400,414
② 特定資産運用益	2,242,155	0	2,242,155
特定資産受取利息	2,242,155	0	2,242,155
③ 一般正味財産への振替	△ 7,638,069	△ 2,262,096	△ 5,375,973
一般正味財産への振替	△ 7,638,069	△ 2,262,096	△ 5,375,973
当期指定正味財産増減額	395,822,596	0	395,822,596
指定正味財産期首残高	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産期末残高	895,822,596	500,000,000	395,822,596
III 正味財産期末残高	931,627,261	924,809,646	6,817,615

(注記) 前年度まで一般正味財産で処理していた出捐金の393,556,000円は、今年度から指定正味財産に修正して計上している。

IV. 貸借対照表
平成23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	1,383,591	515,600	867,991
流動資産合計	1,383,591	515,600	867,991
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	1,920,000	1,920,000	0
決済用普通預金	3,761,524	15,072,000	△ 11,310,476
投資有価証券	494,318,476	483,008,000	11,310,476
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)	71,009,306	70,709,306	300,000
決済用普通預金(管理運営財産)	155,086,970	142,173,694	12,913,276
投資有価証券(管理運営財産)	199,989,500	208,375,182	△ 8,385,682
特定資産合計	426,085,776	421,258,182	4,827,594
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,152,706	28,402	1,124,304
什器備品(美術品)	3,010,000	3,010,000	0
その他固定資産合計	4,162,706	3,038,402	1,124,304
固定資産合計	930,248,482	924,296,584	5,951,898
資産合計	931,632,073	924,812,184	6,819,889
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,812	2,538	2,274
流動負債合計	4,812	2,538	2,274
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,812	2,538	2,274
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	895,822,596	500,000,000	395,822,596
(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)
2. 一般正味財産	35,804,665	424,809,646	△ 389,004,981
(うち特定資産への充当額)	(30,263,180)	(411,793,386)	(△ 381,530,206)
正味財産合計	931,627,261	924,809,646	6,817,615
負債及び正味財産合計	931,632,073	924,812,184	6,819,889

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	483,008,000	11,310,476	0	494,318,476
積立預金	16,992,000	0	11,310,476	5,681,524
小 計	500,000,000	11,310,476	11,310,476	500,000,000
特定資産				
投資有価証券	208,375,182	0	8,385,682	199,989,500
積立預金	212,883,000	13,213,276	0	226,096,276
小 計	412,258,182	24,523,752	19,696,158	426,085,776
合 計	912,258,182	24,523,752	19,696,158	926,085,776

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	494,318,476	494,318,476	0	0
積立預金	5,681,524	5,681,524	0	0
小 計	500,000,000	500,000,000	0	0
特定資産				
投資有価証券	199,989,500	199,989,500	0	0
積立預金	226,096,276	195,833,096	30,263,180	0
小 計	426,085,776	395,822,596	30,263,180	0
合 計	926,085,776	895,822,596	30,263,180	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	104,334	1,152,706
什器備品(美術品)	3,010,000	0	3,010,000
合 計	4,257,040	104,334	4,162,706

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23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	99,997,500	101,450,000	1,452,500
北海道平成 22 年度第 2 回公募公債	99,992,000	99,610,000	△382,000
広島市平成 15 年度第 1 回公債	98,419,714	100,426,400	2,006,686
東京都公募公債第 598 回	98,183,429	101,440,000	3,256,571
新潟県平成 17 年度第 1 回公募公債	98,585,333	103,052,600	4,467,267
利付国庫債券(10 年)第 272 回債	99,280,000	104,230,000	4,950,000
利付国庫債券(10 年)第 277 回債	99,850,000	105,450,000	5,600,000
合 計	694,307,976	715,659,000	21,351,024

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	5,400,414
特定資産受取利息	2,237,655
合 計	7,638,069

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23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	1,383,591		
流動資産合計		1,383,591	
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		
決済用普通預金			
佐野信用金庫本店	3,761,524		
投資有価証券			
広島市平成15年度第1回公債	98,419,714		
東京都公募公債第598回	98,183,429		
新潟県平成17年度第1回公募公債	98,585,333		
利付国庫債券(10年)第272回債	99,280,000		
利付国庫債券(10年)第277回債	99,850,000		
基本財産合計	500,000,000		
(2)特定資産			
決済用普通預金(特別事業基金)			
佐野信用金庫本店	155,086,970		
定期預金(特別事業基金)			
足利銀行佐野支店	1,009,306		
"	10,000,000		
佐野信用金庫本店	10,000,000		
群馬銀行佐野支店	10,000,000		
佐野農業協同組合本店	10,000,000		
栃木銀行佐野支店	10,000,000		
東和銀行佐野支店	10,000,000		
栃木信用金庫佐野南支店	10,000,000		
投資有価証券(特別事業基金)			
第167回政府保証中小企業債	99,997,500		
北海道H22年度第2回公募公債	99,992,000		
特定資産合計	426,085,776		
(3)その他固定資産			
車両運搬具 トヨタ°ロホ°クス1500cc	1,152,706		
什器備品(美術品)	3,010,000		
その他固定資産合計	4,162,706		
固定資産合計		930,248,482	
資産合計			931,632,073

Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
未払金（電話料金・燃料代 3月分）	4,812		
流動負債合計		4,812	
負債合計			4,812
正味財産			931,627,261