

Ⅱ. 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

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入				
基本財産運用収入	5,404,000	5,400,539	3,461	基本財産運用収入
②特定資産運用収入				
特別事業基金運用収入	2,155,000	2,289,132	△ 134,132	特別事業基金運用収入
③特定事業積立預金運用収入				
特定事業積立預金運用収入	1,000	5,700	△ 4,700	特定事業積立預金運用収入
④補助金等収入				
事業参加者負担金収入	958,000	870,800	87,200	芸術鑑賞会参加者負担金
佐野市出捐金収入	5,000	1,000	4,000	特別事業基金出捐金
⑤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	
⑥雑収入				
受取利息収入	2,000	969	1,031	普通預金利子
雑収入	1,000	840	160	
⑦特定事業積立預金取崩収入				
特定事業積立預金取崩収入	1,000	0	1,000	
事業活動収入計	8,529,000	8,568,980	△ 39,980	
2. 事業活動支出				
①普及啓発事業費支出				
会報費支出	642,000	498,251	143,749	事業団報発行費
②芸術・文化活動振興事業費支出				
芸術鑑賞事業費支出	1,289,000	1,086,598	202,402	美術・演劇鑑賞会
特別開催事業費支出	900,000	895,349	4,651	企画展開催事業費
芸術・文化活動助成費支出	150,000	100,000	50,000	文化振興事業育成助成費
③芸術品・文化財等収集保護事業費支出				
美術作品等収集費支出	1,450,000	1,450,000	0	美術作品収集費
文化財等保護事業費支出	1,150,000	1,045,170	104,830	文化財保護活動事業援助費
④文化的環境整備促進事業費支出				
文化講演会等共同事業費支出	300,000	300,000	0	文化3団体共同事業負担金
⑤管理費支出				
会議費支出	36,000	14,678	21,322	理事会等会議費
事務局費支出	961,000	796,260	164,740	事務局管理運営費
雑支出	1,000	0	1,000	
事業活動支出計	6,879,000	6,186,306	692,694	
事業活動収支差額	1,650,000	2,382,674	△ 732,674	

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				
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				
特別事業基金取得支出	1,400,000	2,532,000	△ 1,132,000	特別事業基金積立金
③特定事業積立預金支出				
特定事業積立預金支出	549,000	200,000	349,000	特定事業積立預金
④投資有価証券取得支出				
投資有価証券取得支出	0	0	0	
投資活動支出計	1,950,000	2,732,000	△ 782,000	
投資活動収支差額	△ 1,950,000	△ 2,732,000	782,000	
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				
予備費支出	0	0	0	
当期収支差額	△ 300,000	△ 349,326	49,326	
前期繰越収支差額	300,000	862,388	△ 562,388	
次期繰越収支差額	0	513,062	△ 513,062	

※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	866,815	515,600
未収金	0	0
合 計	866,815	515,600
未払金	4,427	2,538
合 計	4,427	2,538
次期繰越収支差額	862,388	513,062

Ⅲ. 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

(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	7,662,635	5,402,557	2,260,078
② 特別事業基金運用益			
特別事業基金運用益	2,959,832	13,219,595	△ 10,259,763
③ 特定事業積立預金運用益			
特定事業積立預金運用益	5,700	0	5,700
④ 受取補助金等			
事業参加者負担金収益	870,800	975,500	△ 104,700
受取出捐金	1,000	10,000,000	△ 9,999,000
⑤ 雑収益			
受取利息	1,809	6,243	△ 4,434
経常収益計	11,501,776	29,603,895	△ 18,102,119
(2) 経常費用			
① 事業費			
会報費	498,251	378,000	120,251
芸術鑑賞事業費	1,086,598	975,892	110,706
特別開催事業費	895,349	297,153	598,196
芸術・文化活動助成費	100,000	50,000	50,000
文化財等保護事業費	1,045,170	160,156	885,014
文化講演会等共同事業費	300,000	300,000	0
② 管理費			
会議費	14,678	30,283	△ 15,605
事務局費	796,260	772,980	23,280
経常費用計	4,736,306	2,964,464	1,771,842
当期経常増減額	6,765,470	26,639,431	△ 19,873,961
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益			
美術品受贈益	0	280,000	△ 280,000
経常外収益計	0	280,000	△ 280,000
(2) 経常外費用			
投資有価証券取得支出	0	471,780	△ 471,780
経常外費用計	0	471,780	△ 471,780
当期経常外増減額	0	△ 191,780	191,780
当期一般正味財産増減額	6,765,470	26,447,651	△ 19,682,181
一般正味財産期首残高	418,044,176	391,596,525	26,447,651
一般正味財産期末残高	424,809,646	418,044,176	6,765,470

Ⅱ 指定正味財産増減の部			
投資有価証券運用益	2,262,096	6,786,286	△ 4,524,190
一般正味財産への振替額	△ 2,262,096	△ 6,786,286	4,524,190
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	500,000,000	500,000,000	0
Ⅲ 正味財産期末残高	924,809,646	918,044,176	6,765,470

IV. 貸借対照表
平成22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	515,600	866,815	△ 351,215
定期預金(特定事業積立預金)	0	3,800,000	△ 3,800,000
流動資産合計	515,600	4,666,815	△ 4,151,215
2. 固定資産			
(1)基本財産			
普通預金	1,920,000	1,920,000	0
決済用普通預金	15,072,000	15,072,000	0
投資有価証券	483,008,000	483,008,000	0
基本財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(2)特定資産			
決済用普通預金(特別事業基金)	142,173,694	142,173,694	0
定期預金(特別事業基金)	66,709,306	64,177,306	2,532,000
投資有価証券(特別事業基金)	208,375,182	205,442,386	2,932,796
特定事業積立預金	4,000,000	0	4,000,000
特定資産合計	421,258,182	411,793,386	9,464,796
(3)その他固定資産			
車両運搬具	28,402	28,402	0
美術品	3,010,000	1,560,000	1,450,000
その他固定資産合計	3,038,402	1,588,402	1,450,000
固定資産合計	924,296,584	913,381,788	10,914,796
資産合計	924,812,184	918,048,603	6,763,581
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,538	4,427	△ 1,889
流動負債合計	2,538	4,427	△ 1,889
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	2,538	4,427	△ 1,889
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
佐野市出捐金	500,000,000	500,000,000	0
指定正味財産合計	500,000,000	500,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(500,000,000)	(500,000,000)	0
2. 一般正味財産	424,809,646	418,044,176	6,765,470
(うち特定資産への充当額)	(421,258,182)	(411,793,386)	(9,464,796)
正味財産合計	924,809,646	918,044,176	6,765,470
負債及び正味財産合計	924,812,184	918,048,603	6,763,581

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	0	0	483,008,000
積立預金	16,992,000	0	0	16,992,000
小 計	500,000,000	0	0	500,000,000
特定資産				
投資有価証券	205,442,386	2,932,796	0	208,375,182
積立預金	206,351,000	6,532,000	0	212,883,000
小 計	411,793,386	9,464,796	0	421,258,182
合 計	911,793,386	9,464,796	0	921,258,182

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	483,008,000	483,008,000	0	0
積立預金	16,992,000	16,992,000	0	0
小 計	500,000,000	500,000,000	0	0
特定資産				
投資有価証券	208,375,182		208,375,172	0
積立預金	212,883,000		212,883,000	0
小 計	421,258,182	0	421,258,172	0
合 計	921,258,182	500,000,000	421,258,172	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	1,107,355	1,078,953	28,402
美術品	3,010,000	0	3,010,000
合 計	4,117,355	1,078,953	3,038,402

※車両運搬具は平成15年3月で償却終了

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22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	99,995,000	102,590,000	2,595,000
島根県平成 16 年度第 9 号債	99,331,800	100,030,000	698,200
広島市平成 15 年度第 1 回公債	97,629,572	100,496,000	2,866,428
東京都公募公債第 598 回	97,275,143	100,400,000	3,124,857
新潟県平成 17 年度第 1 回公募公債	98,231,667	103,020,000	4,788,333
利付国庫債券(10 年)第 272 回債	99,100,000	104,100,000	5,000,000
利付国庫債券(10 年)第 277 回債	99,820,000	105,130,000	5,310,000
合 計	691,383,182	715,766,000	24,382,818

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	411,793,386	9,464,796	0	421,258,182	一般正味
合 計		911,793,386	9,464,796	0	921,258,182	

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	
投資有価証券運用益	2,262,096
合 計	2,262,096

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22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	515,600		
流動資産合計		515,600	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金 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	8,714,000		
群馬銀行佐野支店	6,358,000		
投資有価証券			
満期保有目的有価証券	483,008,000		
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	142,173,694		
定期預金(特別事業基金)			
足利銀行佐野支店	1,009,306		
"	5,700,000		
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		
定期預金(特定事業積立預金)			
足利銀行佐野支店	4,000,000		
投資有価証券			
満期保有目的有価証券	208,375,182		
特定資産合計	421,258,182		
(3) その他固定資産			
車両運搬具 スターレット1300cc	28,402		
美術品	3,010,000		
その他固定資産合計	3,038,402		
固定資産合計		924,296,584	
資産合計			924,812,184
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金 電話料金(3月分)	2,538		
流動負債合計		2,538	
負債合計			2,538
正味財産			924,809,646