

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	実 績	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1 事業活動収入				
(1) 基本財産運用益	17,550,000	28,202,111	▲10,652,111	
ア 基本財産利息収入	2,700,000	3,452,111	▲ 752,111	
イ 基本財産配当金収入	14,850,000	24,750,000	▲ 9,900,000	配当増
(2) 特定資産運用益	0	690,000	▲ 690,000	
ア 特定資産利息収入	0	690,000	▲ 690,000	運用財産利息収入から分離
(3) 事業収益	7,900,000	6,570,243	1,329,757	
ア 講演会収入	200,000	129,500	70,500	
イ 講習会収入	500,000	420,000	80,000	
ウ 藝林会費収入	1,200,000	1,021,093	178,907	
エ 日本購読料収入	5,500,000	4,752,800	747,200	
オ 図書刊行収入	500,000	246,850	253,150	
(4) 寄付金収入	3,500,000	2,465,000	1,035,000	
ア 寄付金収入	3,500,000	2,465,000	1,035,000	
(5) 雑収入	1,100,000	23,827	1,076,173	
ア 運用財産利息収入	1,000,000	13,827	986,173	運用財産利息収入に科目変更
イ 雑収入	100,000	10,000	90,000	
事業活動収入計	30,050,000	37,951,181	▲ 7,901,181	基本財産配当金収入増
2 事業活動支出				
(1) 事業費支出				
ア 研究事業費支出	2,000,000	1,651,928	348,072	
イ 講演会事業費支出	3,050,000	3,041,491	8,509	
ウ 講習会事業費支出	2,650,000	2,759,219	109,219	
エ 『藝林』発行事業費支出	1,500,000	1,753,678	▲ 253,678	
オ 『日本』発行事業費支出	8,100,000	7,420,266	679,734	
カ 図書刊行事業費支出	1,900,000	1,298,401	601,599	図書刊行5ヶ年計画新設
事業費支出計	19,200,000	17,924,983	1,275,017	
(2) 管理費支出				
ア 資料館管理費支出	700,000	601,260	98,740	
イ 管理費支出	8,720,000	10,464,670	▲ 1,744,670	
管理費支出計	9,420,000	11,065,930	▲ 1,645,930	
事業活動支出計	28,620,000	28,990,913	▲ 370,913	
事業活動収支差額	1,430,000	8,960,268	▲ 7,530,268	

科 目	予 算 額	実 績	差 異	備 考
Ⅱ 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
(1) 移行収入	0	510,544,364	▲510,544,364	
(2) 家屋改修引当金戻入収入	0	32,000,000	▲32,000,000	
投資活動収入計	0	542,544,364	▲542,544,364	
2 投資活動支出				
(1) 特定資産取得支出	0	12,500,000	▲12,500,000	
(2) 諸引当金繰入支出	0	60,500,000	▲60,500,000	
(3) 移行支出	0	463,217,577	▲463,217,577	
(4) 減価償却引当支出	0	31,722,819	▲31,722,819	
投資活動移出計	0	567,940,396	▲567,940,396	
投資活動収支差額	0	▲25,396,032	▲25,396,032	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1 財務活動収入	0	0	0	
財務活動収入計	0	0	0	
2 財務活動支出	0	0	0	
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
Ⅳ 予備費の部				
予備費支出	1,000,000	305,000	659,000	
当期収支差額	430,000	▲16,740,764	17,170,764	
前期繰越収支差額	2,100,000	35,084,026	▲32,984,026	
次期繰越収支差額	2,530,000	18,343,262	▲15,813,262	

収支計算書に対する注記

- 1 資金の範囲は、現金、預金、未収金、未払金である。
- 2 前期末及び当期末残高は、下記に記載するとおりである。
- 3 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	754,605	606,785
預 金	9,911,841	6,214,929
未 収 金	0	0
計	10,666,446	6,821,714
未 払 金	0	0
合 計	10,666,446	6,821,714
次期繰越収支差額	35,084,026	18,343,262

2 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	摘 要
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	28,202,111	17,613,551	10,588,560	
基本財産利息収入	3,452,111	2,763,551	688,560	
基本財産配当金収入	24,750,000	14,850,000	9,900,000	
②特定資産運用益	690,000	0	690,000	
特定資産利息収入	690,000	0	690,000	
③事業収益	6,570,243	6,216,343	353,900	
講演会収入	129,500	103,500	26,000	
講習会収入	420,000	288,000	132,000	
『藝林』会費収入	1,021,093	969,843	51,250	
『日本』購読料収入	4,752,800	4,643,300	109,500	
図書頒布収入	246,850	211,700	35,150	
④寄付金収入	2,465,000	2,905,800	▲ 440,800	
寄付金収入	2,465,000	2,905,800	▲ 440,800	
⑤雑収入	23,827	104,828	▲ 81,001	
運用財産利息収入	13,827	94,828	▲ 81,001	
雑収入	10,000	10,000	0	
経常収益計	37,951,181	26,840,522	11,110,659	
(2) 経常費用				
①事業費				
ア 研究事業費	1,651,928	1,242,906	409,022	
イ 講演会事業費	3,041,491	2,245,488	796,003	
ウ 講習会事業費	2,759,219	2,418,973	340,246	
エ 『藝林』発行事業費	1,753,678	1,398,818	354,860	
オ 『日本』発行事業費	7,420,266	7,269,607	150,659	
カ 図書刊行普及事業費	1,298,401	2,178,615	▲ 880,214	
事業費計	17,924,983	16,754,407	1,170,576	
②管理費				
ア 資料館管理費	601,260	300,840	300,420	
イ 管理費	10,464,670	8,521,039	1,943,631	
管理費計	11,065,930	8,821,879	2,244,051	
経常費用計	28,990,913	25,576,286	3,414,627	
当期経常増減額	8,960,268	1,264,236	7,696,032	
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
①移行収入	510,544,364	0	510,544,364	
②過年度減価償却補填	32,000,000	0	32,000,000	
経常外収益計	542,544,364	0	542,544,364	

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	摘 要
(2) 経常外費用				
① 移行支出 (1)	463,217,577	0	463,217,577	
② 移行支出 (2)	60,500,000	0	60,500,000	
③ 過年度減価償却費	31,722,819	0	31,722,819	
④ 特定資産取得費	12,500,000	5,500,000	7,000,000	
⑤ 予備費	305,000	300,735	4,265	
経常外費用計	568,245,396	5,800,735	562,444,661	
当期経常外増減額	▲25,701,032	▲5,800,735	▲19,900,297	
当期一般正味財産増減額	▲16,740,764	▲4,536,499	▲12,204,265	
一般正味財産期首残高	35,084,026	86,947,312	▲51,863,286	
一般正味財産期末残高	18,343,262	82,410,813	▲64,067,551	
II 指定正味財産増減の部				
指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	446,473,210	446,473,210	0	
指定正味財産期末残高	446,473,210	446,473,210	0	
III 正味財産期末残高	464,816,472	528,884,023	▲64,067,551	

- (注) 1 借入金限度額 0円
2 債務負担額 0円

3 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	摘 要
I 資産の部				
1 流動資産				
流動資産合計	7,417,504	11,262,236	▲ 3,844,732	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
基本財産合計	420,726,472	446,473,210	▲ 25,746,738	
(2) 特定資産				
特定資産合計	73,000,000,	60,500,000	12,500,000	
(3) その他固定資産				
その他固定資産合計	3,672,496	9,648,577	▲ 5,976,081	
(4) 無形固定資産				
無形固定資産合計	6,500,000	6,500,000	0	
固定資産合計	503,898,968	523,121,787	▲ 19,222,819	
資産合計	511,316,472	534,384,023	▲ 23,067,551	
II 負債の部				
1 流動負債	0	0		
2 固定負債				
固定負債合計	46,500,000	5,500,000	41,000,000	
負債合計	46,500,000	5,500,000	41,000,000	
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
指定正味財産合計	446,473,210	446,473,210	0	
2 一般正味財産	18,343,262	82,410,813	▲ 64,067,551	
正味財産合計	464,816,472	528,884,023	▲ 64,067,551	
負債及び正味財産合計	511,316,472	534,384,023	▲ 23,067,551	

(注記) 減価償却累積額：31,722,819円

4 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		
(1) 現金	606,785	
(2) 普通預金		
ア 銀行預金		
銀行預金計	5,334,220	
イ 郵便振替		
郵便振替計	880,709	
普通預金計	6,214,929	
(3) 図書在庫品(販売用)	595,790	
流動資産合計		7,417,504
2 固定資産		
(1) 基本財産		
ア 土地	60,000,000	
イ 建物	49,381,932	
ウ 定期預金	11,844,540	
エ 有価証券	299,500,000	
基本財産合計		420,726,472
(2) 特定資産		
ア 特定積立預金	23,000,000	
イ 特定積立社債	50,000,000	
特定資産合計		73,000,000
(3) その他固定資産		
ア 構築物	59,800	
イ 什器備品	716,696	
ウ 研究用図書	2,896,000	
その他固定資産計		3,672,496
(4) 無形固定資産	6,500,000	6,500,000
固定資産合計		503,898,968
資産合計		511,316,472
II 負債の部		
1 流動負債	0	0
2 固定負債	46,500,000	
固定負債合計		46,500,000
負債合計		46,500,000
III 正味財産の部		
1 指定正味財産		
指定正味財産合計		446,673,210
2 一般正味財産		
一般正味財産合計		18,343,262
正味財産合計		464,816,472

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法は額面であり、記載方法は簿価である。
- (2) 固定資産の評価方法は、定額法による間接法である。
過年度分の処理については、運用方針（2）に基づいて実施した。
- (3) 棚卸資産の評価方法は、取得価格による評価である。
- (4) 引当金の計上基準は、円滑な事業運営を実施するために必要な引当額とする。
- (5) 消費税は個々の科目に含める。

2 会計方針の変更

- (1) 新公益法人会計基準の導入により、平成21年度から複式簿記による会計処理に全面的に切り替えた。
- (2) 当協会の設立当初に遡り、全面的に複式簿記により見直して移行処理した。