

平成24年度 決算報告書

自 平成24年4月 1日
至 平成25年 3月 31日

公益財団法人 山路ふみ子文化財団

貸借対照表

平成25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	201,697	111,372	90,325
普通預金	5,244,496	31,714,883	▲ 26,470,387
未収金	33,000	0	33,000
流動資産合計	5,479,193	31,826,255	▲ 26,347,062
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	26,000,000	26,000,000	0
基本財産合計	26,000,000	26,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	1,800,291	0	1,800,291
法人会計準備資金	40,000,000	40,000,000	0
映画福祉教育事業準備資金	168,000,834	168,000,000	834
特定資産合計	209,801,125	208,000,000	1,801,125
(3) 投資その他の資産			
建物	4,270,504	4,471,731	▲ 201,227
什器備品	5	7,188	▲ 7,183
土地	9,328,269	9,328,269	0
投資その他の資産合計	13,598,778	13,807,188	▲ 208,410
固定資産合計	249,399,903	247,807,188	1,592,715
資産合計	254,879,096	279,633,443	▲ 24,754,347
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	0	4,468,452	▲ 4,468,452
預り金	169,190	222,785	▲ 53,595
賞与引当金	300,000	300,000	0
流動負債合計	469,190	4,991,237	▲ 4,522,047
2 固定負債			
退職給付引当金	2,250,000	1,800,000	450,000
固定負債合計	2,250,000	1,800,000	450,000
負債合計	2,719,190	6,791,237	▲ 4,072,047
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	26,000,000	26,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(26,000,000)	(26,000,000)	(0)
2 一般正味財産	226,159,906	246,842,206	▲ 20,682,300
(うち特定資産への充当額)	(209,801,125)	(208,000,000)	(1,801,125)
正味財産合計	252,159,906	272,842,206	▲ 20,682,300
負債および正味財産合計	254,879,096	279,633,443	▲ 24,754,347

正味財産増減計算書
平成24年4月1日から平成25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			
基本財産運用益	780	0	780
特定資産運用益	289,317	0	289,317
受取利息	26,873	153,972	△ 127,099
経常収益計	316,970	153,972	162,998
(2) 経常費用			
事業費	14,805,180	9,498,837	5,306,343
給与手当(理事兼事務局長の使用人分)	4,320,000	1,530,000	2,790,000
賞与	480,000	0	480,000
臨時雇賃金(上記以外の職員)	551,520	237,115	314,405
法定福利費	621,070	208,087	412,983
賞与引当金繰入額	240,000	191,250	48,750
退職給付費用	360,000	350,625	9,375
会議費	900,753	362,288	538,465
旅費交通費	644,584	296,590	347,994
通運費	212,355	134,424	77,931
消耗品費	500,914	74,025	426,889
印刷製本費	1,881,648	828,477	1,053,171
交際費	150,753	4,807,753	△ 4,657,000
賃借料	686,190	0	686,190
減価償却費	104,205	209,039	△ 104,834
租税公課	57,670	2,887	54,783
支払手数料	1,042,974	225,126	817,848
賞金	1,800,000	0	1,800,000
雑費	250,544	41,151	209,393
管理費	6,194,090	1,106,064	5,088,026
給与手当(理事兼事務局長の使用人分)	1,080,000	270,000	810,000
賞与	120,000	0	120,000
臨時雇賃金(上記以外の職員)	137,880	39,285	98,595
法定福利費	155,268	36,721	118,547
賞与引当金繰入額	60,000	33,750	26,250
退職給付費用	90,000	61,875	28,125

会議費	900,752	193,997	706,755
旅費交通費	644,584	167,310	477,274
通信費	212,355	13,133	199,222
消耗品費	500,913	30,264	470,649
交際費	150,754	2,614	148,140
賃借料	686,190	0	686,190
減価償却費	104,205	36,889	67,316
租税公課	57,670	2,363	55,307
支払手数料	1,042,975	184,194	858,781
雑費	250,544	33,669	216,875
経常費用計	20,999,270	10,604,901	10,394,369
当期経常増減額	△ 20,682,300	△ 10,450,929	△ 10,231,371
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
指定正味財産からの振替額	0	104,000,000	△ 104,000,000
経常外収益計	0	104,000,000	△ 104,000,000
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	35,405,462	△ 35,405,462
経常外費用計	0	35,405,462	△ 35,405,462
当期経常外増減額	0	68,594,538	△ 68,594,538
当期一般正味財産増減額	0	58,143,609	△ 58,143,609
一般正味財産期首残高	246,842,206	188,698,597	58,143,609
一般正味財産期末残高	226,159,906	246,842,206	△ 20,682,300
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	104,000,000	△ 104,000,000
当期指定正味財産増減額	0	△ 104,000,000	104,000,000
指定正味財産期首残高	26,000,000	130,000,000	△ 104,000,000
指定正味財産期末残高	26,000,000	26,000,000	0
III 正味財産期末残高	252,159,906	272,842,206	△ 20,682,300

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

① 満期保有目的の債券

償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却方法

定率法によっている。

(3) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員の賞与支給に備えるため、
当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

① 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当事業年度末における退職給付債務に基づき、
当事業年度末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 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. 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				
定期預金	26,000,000	0	0	26,000,000
小計	26,000,000	0	0	26,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	0	1,800,291	0	1,800,291
法人会計準備資金	40,000,000	0	0	40,000,000
映画福祉教育事業準備資金	168,000,000	834	0	168,000,834
小計	208,000,000	1,801,125	0	209,801,125
合計	234,000,000	1,801,125	0	235,801,125

3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

減価償却資産の取得価額、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
建 物	43,019,000	38,748,496	4,270,504
什 器 備 品	540,112	540,107	5
合 計	43,559,112	39,288,603	4,270,509

※建物の減価償却累計額には減損損失が含まれている。

4. 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

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。

(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
大阪府公募公債	9,972,480	10,047,000	74,520
京都府平成24年度第1回公募公債	10,000,000	10,046,040	46,040
合 計	19,972,480	20,093,040	120,560

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(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				
定期預金	26,000,000	0	0	26,000,000
小 計	26,000,000	0	0	26,000,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	0	1,800,291	0	1,800,291
法人会計準備資金	40,000,000	0	0	40,000,000
映画福祉教育事業準備資金	168,000,000	834	0	168,000,834
小 計	208,000,000	1,801,125	0	209,801,125
合 計	234,000,000	1,801,125	0	235,801,125

2. 引当金の明細

(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
			目的使用	その他	
賞与引当金	300,000	300,000	300,000	0	300,000
退職給与引当金	1,800,000	450,000	0	0	2,250,000

財産目録

平成25年3月31日現在

(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	手元保管	運転資金として	201,697
普通預金	みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	5,244,496
未収金	みずほ証券虎ノ門支店	公債利息	33,000
流動資産計			5,479,193
(固定資産)			
(基本財産)			
定期預金	三井住友信託銀行本店営業部	運用益を公益目的事業の財源として使用。	20,000,000
金銭信託	三井住友信託銀行本店営業部	運用益を公益目的事業の財源として使用。	6,000,000
基本財産計			26,000,000
(特定資産)			
退職給付引当資産	みずほ銀行赤坂支店	退職給付引当金積立額	1,800,291
法人会計準備資金	定期預金：三井住友信託銀行本店営業部	特定費用準備資金	40,000,000
映画福祉教育事業準備資金	金銭信託：三井住友信託銀行本店営業部	特定費用準備資金	80,000,000
	定期預金：三井住友信託銀行本店営業部	特定費用準備資金	68,028,354
	大阪府公募公債：みずほ証券虎ノ門支店	特定費用準備資金	9,972,480
	京都府平成24年度第1回公募公債：野村證券渋谷支店	特定費用準備資金	10,000,000
			(小計:168,000,834)
特定資産計			209,801,125
(投資その他の資産)			
建物	港区元赤坂1-1-7 赤坂モータビル1201	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供している。	4,270,504
土地	港区元赤坂1-1-7 赤坂モータビル1201	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供している。	9,328,269
什器備品：パソコン	パソコン	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供している。	1
	プリンタ	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供している。	1
	事務机・椅子	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供している。	1
	ビデオカメラ	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供している。	1
	プロジェクタ	公益目的事業、その他の事業及び管理運営の用に供している。	1
			(小計:5)
投資その他の資産計			13,598,778
固定資産計			249,399,903
資産合計			254,879,096
(流動負債)			
預り金	税金及び社会保険料の支払いに関するもの。	源泉所得税、住民税及び社会保険料の支払いのため、従業員より預かっているもの。	169,190
賞与引当金	従業員に対するもの。	従業員に対する賞与の支払いに備えたもの。	300,000
流動負債合計			469,190
(固定負債)			
退職給付引当金	従業員に対するもの。	従業員に対する退職金の支払いに備えたもの。	2,250,000
固定負債合計			2,250,000
負債合計			2,719,190
正味財産			252,159,906