

平成25年度 決算報告書

自 平成25年4月 1日
至 平成26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26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	253,931	201,697	52,234
普 通 預 金	37,243,470	5,244,496	31,998,974
預 け 金	33,000	33,000	0
流動資産合計	37,530,401	5,479,193	32,051,208
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	2,250,640	1,800,291	450,349
法人会計準備資金	30,000,000	40,000,000	▲ 10,000,000
映画福祉教育事業準備資金	125,972,480	168,000,834	▲ 42,028,354
特定資産合計	158,223,120	209,801,125	▲ 51,578,005
(3) 投資その他の資産			
建 物	3,585,291	4,270,504	▲ 685,213
什 器 備 品	5	5	0
土 地	9,328,269	9,328,269	0
投資その他の資産合計	12,913,565	13,598,778	▲ 685,213
固定資産合計	197,136,685	249,399,903	▲ 52,263,218
資 産 合 計	234,667,086	254,879,096	▲ 20,212,010
II 負債の部			
1 流動負債			
未 払 金	0	0	0
預 り 金	151,243	169,190	▲ 17,947
賞 与 引 当 金	300,000	300,000	0
流動負債合計	451,243	469,190	▲ 17,947
2 固定負債			
退 職 給 付 引 当 金	2,700,000	2,250,000	450,000
固定負債合計	2,700,000	2,250,000	450,000
負 債 合 計	3,151,243	2,719,190	432,053
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	6,000,000	26,000,000	▲ 20,000,000
	(6,000,000)	(26,000,000)	(▲ 20,000,000)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	205,482,843	226,159,906	▲ 20,677,063
	(158,223,120)	(209,801,125)	(0)
正味財産合計	231,482,843	252,159,906	▲ 20,677,063
負債および正味財産合計	234,634,086	254,879,096	▲ 20,245,010

正味財産増減計算書
平成25年4月1日から平成26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	1,508	780	728
特定資産運用益	326,627	289,317	37,310
受取利息	3,633	26,873	△ 23,240
経常収益計	331,768	316,970	14,798
(2) 経常費用			
事業費	14,745,643	14,805,180	△ 59,537
給与手当(理事兼事務局長の使用人分)	4,320,000	4,320,000	0
賞与	480,000	480,000	0
臨時雇賃金(上記以外の職員)	567,360	551,520	15,840
法定福利費	798,952	621,070	177,882
賞与引当金繰入額	240,000	240,000	0
退職給付費用	360,000	360,000	0
会議費	881,205	900,753	△ 19,548
旅費交通費	649,788	644,584	5,204
通運費	198,103	212,355	△ 14,252
消耗品費	536,963	500,914	36,049
印刷製本費	1,124,488	1,881,648	△ 757,160
交際費	257,463	150,753	106,710
賃借料	406,585	686,190	△ 279,605
減価償却費	96,086	104,205	△ 8,119
租税公課	33,250	57,670	△ 24,420
支払手数料	738,010	1,042,974	△ 304,964
賞金	2,810,000	1,800,000	1,010,000
雑費	247,390	250,544	△ 3,154
管理費	5,736,418	6,194,090	△ 457,672
給与手当(理事兼事務局長の使用人分)	1,080,000	1,080,000	0
賞与	120,000	120,000	0
臨時雇賃金(上記以外の職員)	141,840	137,880	3,960
法定福利費	199,738	155,268	44,470
賞与引当金繰入額	60,000	60,000	0
退職給付費用	90,000	90,000	0

会議費	881,205	900,752	△ 19,547
旅費交通費	649,787	644,584	5,203
通信費	198,103	212,355	△ 14,252
消耗品費	536,963	500,913	36,050
交際費	257,463	150,754	106,709
賃借料	406,583	686,190	△ 279,607
減価償却費	96,086	104,205	△ 8,119
租税公課	33,250	57,670	△ 24,420
支払手数料	738,010	1,042,975	△ 304,965
雑費	247,390	250,544	△ 3,154
経常費用計	20,482,061	20,999,270	△ 517,209
当期経常増減額	△ 20,150,293	△ 20,714,404	564,111
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	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	0	0	0
一般正味財産期首残高	226,159,906	246,842,206	△ 20,682,300
一般正味財産期末残高	205,482,843	226,159,906	△ 20,677,063
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	26,000,000	26,000,000	0
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	231,482,843	252,159,906	△ 20,677,063

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		26,000,000
小 計	26,000,000	0		26,000,000
特 定 資 産				
退職給付引当資産	1,800,291	450,349	0	2,250,640
法人会計準備資金	40,000,000	0	10,000,000	30,000,000
映画福祉教育事業準備資金	168,000,834	0	42,028,354	125,972,480
小 計	209,801,125	450,349	52,028,354	158,223,120
合 計	235,801,125	450,349	52,028,354	184,223,120

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	39,433,709	3,585,291
什 器 備 品	540,112	540,107	5
合 計	43,559,112	39,973,816	3,585,296

※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	10,032,000	59,520
京都府平成24年度第1回公募公債	10,000,000	10,036,770	36,770
合 計	19,972,480	20,068,770	96,290

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	1,800,291	450,349	0	2,250,640
法人会計準備資金	40,000,000	0	10,000,000	30,000,000
映画福祉教育事業準備資金	168,000,834	0	42,028,354	125,972,480
小 計	208,000,000	450,349	52,028,354	158,223,120
合 計	234,000,000	450,349	52,028,354	184,223,120

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	2,250,000	450,000	0	0	2,700,000

財産目録

平成26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	253,931
普通預金	みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	37,243,470
預け金	みずほ証券虎ノ門支店	公債利息	33,000
流動資産計			37,530,401
(固定資産)			
(基本財産)			
定期預金	三井住友信託本店営業部	運用益を公益目的事業の財源として使用。	6,000,000
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。	20,000,000
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	2,250,640
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	30,000,000
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	26,000,000
	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:158,223,120)
特定資産計			158,223,120
(投資その他の資産)			
建物	港区元赤坂1-1-7 赤坂モリタビル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。	3,585,291
土地	港区元赤坂1-1-7 赤坂モリタビル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
	プロジェクト	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			12,913,565
固定資産計			197,136,685
資産合計			234,667,086
(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。	151,243
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			451,243
(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。	2,700,000
固定負債合計			2,700,000
負債合計			3,151,243
正味財産			231,482,843

正味財産増減計算書内訳表
平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合計
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	1,508		1,508
特定資産運用益	326,627		326,627
受取利息	3,633		3,633
経常収益計	331,768		331,768
(2) 経常費用			
事業費	14,745,643		14,745,643
給与手当(理事兼事務局長の使用人分)	4,320,000		4,320,000
賞与	480,000		480,000
臨時雇賃金(上記以外の職員)	567,360		567,360
法定福利費	798,952		798,952
賞与引当金繰入額	240,000		240,000
退職給付費用	360,000		360,000
会議費	881,205		881,205
旅費交通費	649,788		649,788
通運費	198,103		198,103
消耗品費	536,963		536,963
印刷製本費	1,124,488		1,124,488
交際費	257,463		257,463
賃借料	406,585		406,585
減価償却費	96,086		96,086
租税公課	33,250		33,250
支払手数料	738,010		738,010
賞金	2,810,000		2,810,000
雑費	247,390		247,390
管理費		5,736,418	△ 5,736,418
給与手当(理事兼事務局長の使用人分)		1,080,000	△ 1,080,000
賞与		120,000	△ 120,000
臨時雇賃金(上記以外の職員)		141,840	△ 141,840
法定福利費		199,738	△ 199,738
賞与引当金繰入額		60,000	△ 60,000
退職給付費用		90,000	△ 90,000
会議費		881,205	△ 881,205
旅費交通費		649,787	△ 649,787
通信費		198,103	△ 198,103
消耗品費		536,963	△ 536,963
交際費		257,463	△ 257,463
賃借料		406,583	△ 406,583

減価償却費		96,086	△ 96,086
租税公課		33,250	△ 33,250
支払手数料		738,010	△ 738,010
雑費		247,390	△ 247,390
経常費用計	14,745,643	5,736,418	20,482,061
当期経常増減額	△ 14,413,875	△ 5,736,418	△ 20,150,293
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
経常外収益計			0
(2) 経常外費用			
固定資産減損損失			0
経常外費用計			0
当期経常外増減額			0
当期一般正味財産増減額			0
一般正味財産期首残高			226,159,906
一般正味財産期末残高			205,482,843
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額			
指定正味財産期首残高			26,000,000
指定正味財産期末残高			26,000,000
III 正味財産期末残高			231,482,843