

# 平成27年度 決算報告書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28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28年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金	185,448	218,342	▲ 32,894
普通預金	4,884,669	15,834,094	▲ 10,949,425
流動資産合計	5,070,117	16,052,436	▲ 10,982,319
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	3,151,852	2,251,006	900,846
法人会計準備資金	25,000,000	30,000,000	▲ 5,000,000
映画福祉教育事業準備資金	120,986,240	125,972,480	▲ 4,986,240
特定資産合計	149,138,092	158,223,486	▲ 9,085,394
(3) 投資その他の資産			
建物	3,719,542	3,894,808	▲ 175,266
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	13,047,816	13,223,082	▲ 175,266
固定資産合計	188,185,908	197,446,568	▲ 9,260,660
資産合計	193,256,025	213,499,004	▲ 20,242,979
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
預り金	147,299	141,589	5,710
賞与引当金	300,000	300,000	0
流動負債合計	447,299	441,589	5,710
2 固定負債			
退職給付引当金	3,600,000	3,150,000	450,000
固定負債合計	3,600,000	3,150,000	450,000
負債合計	4,047,299	3,591,589	455,710
<b>III 正味財産の部</b>			
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	163,208,726	183,907,415	▲ 20,698,689
(うち特定資産への充当額)	( 149,138,092 )	( 158,223,486 )	( 0 )
正味財産合計	189,208,726	209,907,415	▲ 20,698,689
負債および正味財産合計	193,256,025	213,499,004	▲ 20,242,979

正味財産増減計算書  
平成27年4月1日から平成28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	27,020	38,580	△ 11,560
特定資産運用益	175,115	222,320	△ 47,205
受取利息	5,173	4,608	565
<b>経常収益計</b>	<b>207,308</b>	<b>265,508</b>	<b>△ 58,200</b>
(2) 経常費用			
事業費	15,087,556	15,714,106	△ 626,550
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)	599,040	643,320	△ 44,280
法定福利費	708,152	702,838	5,314
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	932,576	957,986	△ 25,410
旅費交通費	779,940	1,096,417	△ 316,477
通運費	239,579	214,812	24,767
消耗品費	411,650	971,371	△ 559,721
印刷製本費	1,758,715	1,551,612	207,103
交際費	112,555	291,872	△ 179,317
賃借料	622,613	413,780	208,833
減価償却費	87,633	91,762	△ 4,129
租税公課	33,100	32,800	300
支払手数料	723,278	690,030	33,248
賞金	2,480,000	2,450,000	30,000
雑費	198,725	205,506	△ 6,781
<b>管理費</b>	<b>5,818,441</b>	<b>6,652,871</b>	<b>△ 834,430</b>
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)	149,760	160,830	△ 11,070
法定福利費	177,037	175,709	1,328
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	932,575	957,985	△ 25,410
旅費交通費	779,939	1,096,416	△ 316,477
通運費	239,578	214,812	24,766
消耗品費	411,650	971,371	△ 559,721
交際費	112,554	291,871	△ 179,317
賃借料	622,612	413,779	208,833
減価償却費	87,633	91,762	△ 4,129
租税公課	33,100	32,800	300
支払手数料	723,278	690,030	33,248
雑費	198,725	205,506	△ 6,781
<b>経常費用計</b>	<b>20,905,997</b>	<b>22,366,977</b>	<b>△ 1,460,980</b>
当期経常増減額	△ 20,698,689	△ 22,101,469	1,402,780
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	△ 20,698,689	△ 22,101,469	1,402,780
一般正味財産期首残高	183,907,415	206,008,884	△ 22,101,469
一般正味財産期末残高	163,208,726	183,907,415	△ 20,698,689
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	189,208,726	209,907,415	△ 20,698,689

## 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	2,251,006	900,846	0	3,151,852
法人会計準備資金	30,000,000	0	5,000,000	25,000,000
映画福祉教育事業準備資金	125,972,480	13,760	5,000,000	120,986,240
小 計	158,223,486	914,606	10,000,000	149,138,092
合 計	184,233,486	914,606	10,000,000	175,138,092

### 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	39,299,458	3,719,542
什 器 備 品	540,112	540,107	5
合 計	43,559,112	39,839,565	3,719,547

※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	9,986,240	10,027,000	40,760
東京都公募公債グローバル都債	10,000,000	9,965,000	▲ 35,000
合 計	19,986,240	19,992,000	5,760

## 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	2,251,006	900,846	0	3,151,852
法人会計準備資金	30,000,000	0	5,000,000	25,000,000
映画福祉教育事業準備資金	125,972,480	13,760	5,000,000	120,986,240
小計	158,223,486	914,606	10,000,000	149,138,092
合計	184,223,486	914,606	10,000,000	175,138,092

### 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	3,150,000	450,000	0	0	3,600,000

財産目録

平成28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	185,448
普通預金	みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	4,884,669
流動資産計			5,070,117
(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。	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	3,151,852
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	25,000,000
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	21,000,000
	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	9,986,240
	東京都公募公債グローバル都債：みずほ証券虎ノ門支店	特定費用準備資金	10,000,000
			(小計：120,986,240)
特定資産計			149,138,092
(投資その他の資産)			
建物	港区元赤坂1-1-7 赤坂モトサイト <sup>®</sup> 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。	3,719,542
土地	港区元赤坂1-1-7 赤坂モトサイト <sup>®</sup> 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			13,047,816
固定資産計			188,185,908
資産合計			193,256,025
(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。	147,299
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			447,299
(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。	3,600,000
固定負債合計			3,600,000
負債合計			4,047,299
正味財産			189,208,726

正味財産増減計算書内訳表  
平成27年4月1日から平成28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	27,020		27,020
特定資産運用益	175,115		175,115
受取利息	5,173		5,173
<b>経常収益計</b>	<b>207,308</b>		<b>207,308</b>
(2) 経常費用			
事業費	15,087,556		15,087,556
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)	599,040		599,040
法定福利費	708,152		708,152
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	932,576		932,576
旅費交通費	779,940		779,940
通運費	239,579		239,579
消耗品費	411,650		411,650
印刷製本費	1,758,715		1,758,715
交際費	112,555		112,555
賃借料	622,613		622,613
減価償却費	87,633		87,633
租税公課	33,100		33,100
支払手数料	723,278		723,278
賞金	2,480,000		2,480,000
雑費	198,725		198,725
管理費		5,818,441	5,818,441
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)		149,760	149,760
法定福利費		177,037	177,037
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		932,575	932,575
旅費交通費		779,939	779,939
通運費		239,578	239,578
消耗品費		411,650	411,650
交際費		112,554	112,554



賃借料		622,612	622,612
減価償却費		87,633	87,633
租税公課		33,100	33,100
支払手数料		723,278	723,278
雑費		198,725	198,725
<b>経常費用計</b>	15,087,556	5,818,441	20,905,997
当期経常増減額	△ 14,880,248	△ 5,818,441	△ 20,698,689
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			△ 20,698,689
一般正味財産期首残高			183,907,415
一般正味財産期末残高			163,208,726
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			0
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			189,208,726