

平成28年度 決算報告書

自 平成28年 4月 1日
至 平成29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29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	172,793	185,448	▲ 12,655
普通預金	1,391,036	4,884,669	▲ 3,493,633
流動資産合計	1,563,829	5,070,117	▲ 3,506,288
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	3,601,882	3,151,852	450,030
法人会計準備資金	20,000,000	25,000,000	▲ 5,000,000
映画福祉教育事業準備資金	107,000,000	120,986,240	▲ 13,986,240
特定資産合計	130,601,882	149,138,092	▲ 18,536,210
(3) 投資その他の資産			
建物	3,544,276	3,719,542	▲ 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	12,872,550	13,047,816	▲ 175,266
固定資産合計	169,474,432	188,185,908	▲ 18,711,476
資産合計	171,038,261	193,256,025	▲ 22,217,764
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	148,356	147,299	1,057
賞与引当金	300,000	300,000	0
流動負債合計	448,356	447,299	1,057
2 固定負債			
退職給付引当金	4,050,000	3,600,000	450,000
固定負債合計	4,050,000	3,600,000	450,000
負債合計	4,498,356	4,047,299	451,057
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	140,539,905	163,208,726	▲ 22,668,821
(うち特定資産への充当額)	(130,601,882)	(149,138,092)	(0)
正味財産合計	166,539,905	189,208,726	▲ 22,668,821
負債および正味財産合計	171,038,261	193,256,025	▲ 22,217,764

正味財産増減計算書
平成28年4月1日から平成29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	2,245	27,020	△ 24,775
特定資産運用益	68,220	175,115	△ 106,895
受取利息	132	5,173	△ 5,041
経常収益計	70,597	207,308	△ 136,711
(2) 経常費用			
事業費	16,371,451	15,087,556	1,283,895
給与手当	4,320,000	4,320,000	0
賞与	480,000	480,000	0
臨時雇賃金	458,640	599,040	△ 140,400
法定福利費	718,265	708,152	10,113
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	750,146	932,576	△ 182,430
旅費交通費	962,547	779,940	182,607
通信運搬費	220,427	239,579	△ 19,152
消耗品費	560,434	411,650	148,784
印刷製本費	2,970,803	1,758,715	1,212,088
交際費	133,159	112,555	20,604
賃借料	812,042	622,613	189,429
減価償却費	87,633	87,633	0
租税公課	33,600	33,100	500
支払手数料	891,755	723,278	168,477
賞金	2,100,000	2,480,000	△ 380,000
雑費	272,000	198,725	73,275
管理費	6,367,967	5,818,441	549,526
給与手当	1,080,000	1,080,000	0
賞与	120,000	120,000	0
臨時雇賃金	114,660	149,760	△ 35,100
法定福利費	179,566	177,037	2,529
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	750,145	932,575	△ 182,430
旅費交通費	962,547	779,939	182,608
通信運搬費	220,427	239,578	△ 19,151
消耗品費	560,433	411,650	148,783
交際費	133,159	112,554	20,605
賃借料	812,042	622,612	189,430
減価償却費	87,633	87,633	0
租税公課	33,600	33,100	500
支払手数料	891,755	723,278	168,477
雑費	272,000	198,725	73,275
経常費用計	22,739,418	20,905,997	1,833,421
当期経常増減額	△ 22,668,821	△ 20,698,689	△ 1,970,132
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	△ 22,668,821	△ 20,698,689	△ 1,970,132
一般正味財産期首残高	163,208,726	183,907,415	△ 20,698,689
一般正味財産期末残高	140,539,905	163,208,726	△ 22,668,821
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	166,539,905	189,208,726	△ 22,668,821

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	3,151,852	450,030	0	3,601,882
法人会計準備資金	25,000,000	0	5,000,000	20,000,000
映画福祉教育事業準備資金	120,986,240	13,760	14,000,000	107,000,000
小 計	149,138,092	463,790	19,000,000	130,601,882
合 計	175,138,092	463,790	19,000,000	156,601,882

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	39,474,724	3,544,276
什 器 備 品	540,112	540,107	5
合 計	43,559,112	40,014,831	3,544,281

※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
東京都公募公債グローバル都債	10,000,000	9,986,000	▲ 14,000
合 計	10,000,000	9,986,000	▲ 14,000

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	3,151,852	450,030	0	3,601,882
法人会計準備資金	25,000,000	0	5,000,000	20,000,000
映画福祉教育事業準備資金	120,986,240	13,760	14,000,000	107,000,000
小計	149,138,092	463,790	19,000,000	130,601,882
合計	175,138,092	463,790	19,000,000	156,601,882

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	3,600,000	450,000	0	0	4,050,000

財産目録

平成29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	172,793
普通預金	みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	1,391,036
流動資産計			1,563,829
(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。	26,000,000
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	3,601,882
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	20,000,000
映画福祉教育事業準備資金	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	87,000,000
	定期預金：みずほ銀行赤坂支店	特定費用準備資金	10,000,000
	東京都公募公債グローバル都債：みずほ証券虎ノ門支	特定費用準備資金	10,000,000
			(小計:107,000,000)
特定資産計			130,601,882
(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 [®] 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。	3,544,276
土地	港区元赤坂1-1-7 赤坂モトサイト [®] 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			12,872,550
固定資産計			169,474,432
資産合計			171,038,261
(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。	148,356
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			448,356
(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。	4,050,000
固定負債合計			4,050,000
負債合計			4,498,356
正味財産			166,539,905

正味財産増減計算書内訳表
平成28年4月1日から平成29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	2,245		2,245
特定資産運用益	68,220		68,220
受取利息	132		132
経常収益計	70,597		70,597
(2) 経常費用			
事業費	16,371,451		16,371,451
給与手当	4,320,000		4,320,000
賞与	480,000		480,000
臨時雇賃金	458,640		458,640
法定福利費	718,265		718,265
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	750,146		750,146
旅費交通費	962,547		962,547
通信運搬費	220,427		220,427
消耗品費	560,434		560,434
印刷製本費	2,970,803		2,970,803
交際費	133,159		133,159
賃借料	812,042		812,042
減価償却費	87,633		87,633
租税公課	33,600		33,600
支払手数料	891,755		891,755
賞金	2,100,000		2,100,000
雑費	272,000		272,000
管理費		6,367,967	6,367,967
給与手当		1,080,000	1,080,000
賞与		120,000	120,000
臨時雇賃金		114,660	114,660
法定福利費		179,566	179,566
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		750,145	750,145
旅費交通費		962,547	962,547
通信運搬費		220,427	220,427
消耗品費		560,433	560,433
交際費		133,159	133,159

賃借料		812,042	812,042
減価償却費		87,633	87,633
租税公課		33,600	33,600
支払手数料		891,755	891,755
雑費		272,000	272,000
経常費用計	16,371,451	6,367,967	22,739,418
当期経常増減額	△ 16,300,854	△ 6,367,967	△ 22,668,821
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
指定正味財産からの振替額			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
当期一般正味財産増減額			△ 22,668,821
一般正味財産期首残高			163,208,726
一般正味財産期末残高			140,539,905
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			166,539,905