

平成30年度 決算報告書

自 平成30年 4月 1日

至 平成31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31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	41,287	186,006	▲ 144,719
普通預金	212,377	1,085,120	▲ 872,743
流動資産合計	253,664	1,271,126	▲ 1,017,462
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	0	4,051,919	▲ 4,051,919
法人会計準備資金	11,000,000	15,000,000	▲ 4,000,000
映画福祉教育事業準備資金	80,002,000	90,001,000	▲ 9,999,000
特定資産合計	91,002,000	109,052,919	▲ 18,050,919
(3) 投資その他の資産			
建 物	3,232,469	3,384,784	▲ 152,315
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	12,560,743	12,713,058	▲ 152,315
固定資産合計	129,562,743	147,765,977	▲ 18,203,234
資産合計	129,816,407	149,037,103	▲ 19,220,696
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	334,564	0	334,564
預り金	147,419	148,959	▲ 1,540
賞与引当金	233,333	300,000	▲ 66,667
流動負債合計	715,316	448,959	266,357
2 固定負債			
退職給付引当金	0	4,500,000	▲ 4,500,000
固定負債合計	0	4,500,000	▲ 4,500,000
負債合計	715,316	4,948,959	▲ 4,233,643
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)	(26,000,000)	(26,000,000)	(0)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(91,002,000)	(109,052,919)	(▲ 18,050,919)
正味財産合計	129,101,091	144,088,144	▲ 14,987,053
負債および正味財産合計	129,816,407	149,037,103	▲ 19,220,696

正味財産増減計算書
平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		当年度	前年度	増減
	映画福祉教育事業	小計	生誕100周年記念式典事業	小計			
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	0	0	0	0	1,657	2,600	△ 943
特定資産運用益					20,107	24,779	△ 4,672
受取利息	153,972	153,972	0	0	68	98	△ 30
経常収益計	153,972	153,972	0	0	21,832	27,477	△ 5,645
(2) 経常費用							
事業費		0		0	11,523,076	17,387,979	△ 5,864,903
給与手当	1,440,000	1,440,000	90,000	90,000	3,360,000	4,320,000	△ 960,000
賞与					320,000	480,000	△ 160,000
臨時雇賃金	209,520	209,520	27,595	27,595	432,360	468,720	△ 36,360
法定福利費	195,847	195,847	12,240	12,240	237,968	390,405	△ 152,437
賞与引当金繰入額					186,667	240,000	△ 53,333
退職給付費用	307,483	307,483	54,805	54,805	0	360,000	△ 360,000
会議費	307,483	307,483	54,805	54,805	749,506	652,460	97,046
旅費交通費	238,600	238,600	57,990	57,990	742,565	947,983	△ 205,418
通信運搬費	70,046	70,046	64,378	64,378	186,091	192,090	△ 5,999
消耗品費	68,632	68,632	5,393	5,393	406,330	195,233	211,097
印刷製本費	0	0	828,477	828,477	843,776	5,302,807	△ 4,459,031
交際費	2,905	2,905	4,804,848	4,804,848	113,548	146,340	△ 32,792
賃借料					1,029,457	711,830	317,627
減価償却費	196,742	196,742	12,297	12,297	76,158	79,746	△ 3,588
租税公課	2,625	2,625	262	262	35,300	33,350	1,950
支払手数料	204,660	204,660	20,466	20,466	789,128	554,615	234,513
賞金					1,800,000	2,100,000	△ 300,000
雑費	37,410	37,410	3,741	3,741	214,222	212,400	1,822
管理費					3,485,809	5,091,259	△ 1,605,450
給与手当					840,000	1,080,000	△ 240,000
賞与					80,000	120,000	△ 40,000
臨時雇賃金					108,090	117,180	△ 9,090
法定福利費					59,492	97,601	△ 38,109
賞与引当金繰入額					46,666	60,000	△ 13,334
退職給付費用	307,483	307,483	54,805	54,805	0	90,000	△ 90,000
会議費					458,555	652,459	△ 193,904
旅費交通費					421,075	748,417	△ 327,342
通信運搬費					141,835	192,090	△ 50,255
消耗品費					207,730	195,232	12,498
交際費					107,499	146,340	△ 38,841
賃借料					262,549	711,829	△ 449,280
減価償却費					76,157	79,746	△ 3,589
租税公課					35,300	33,350	1,950
支払手数料					426,640	554,615	△ 127,975
雑費					214,221	212,400	1,821
経常費用計	0	0	0	0	15,008,885	22,479,238	△ 7,470,353
当期経常増減額	153,972	153,972	0	0	△ 14,987,053	△ 22,451,761	7,464,708
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	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	153,972	153,972	0	0	△ 14,987,053	△ 22,451,761	7,464,708
一般正味財産期首残高					118,088,144	140,539,905	△ 22,451,761
一般正味財産期末残高					103,101,091	118,088,144	△ 14,987,053
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	0	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					129,101,091	144,088,144	△ 14,987,053

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。					
(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		26,000,000
	特定資産				
	退職給付引当資産	4,051,919	0	4,051,919	0
	法人会計準備資金	15,000,000	0	4,000,000	11,000,000
	映画福祉教育事業準備資金	90,001,000	1,000	10,000,000	80,002,000
	小 計	109,052,919	1,000	18,051,919	91,002,000
	合 計	135,052,919	1,000	18,051,919	117,002,000
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	39,786,531	3,232,469	
	什 器 備 品	540,112	540,107	5	
	合 計	43,559,112	40,326,638	3,232,474	
※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	
	関西電力社債	10,000,000	10,016,000	16,000	
	合 計	10,000,000	10,016,000	16,000	

附属明細書

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	4,051,919	0	4,051,919	0		
法人会計準備資金	15,000,000	0	4,000,000	11,000,000		
映画福祉教育事業準備資金	90,001,000	1,000	10,000,000	80,002,000		
小 計	109,052,919	1,000	18,051,919	91,002,000		
合 計	135,052,919	1,000	18,051,919	117,002,000		
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	233,333	300,000	0	233,333	
退職給付引当金	4,500,000	0	4,500,000	0	0	

財産目録

平成31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	41,287
普通預金	みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	212,377
流動資産計			253,664
(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)			
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	11,000,000
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	60,000,000
	定期預金：みずほ銀行赤坂支店	特定費用準備資金	10,002,000
	関西電力社債：みずほ証券虎ノ門支店	特定費用準備資金	10,000,000
			(小計：91,002,000)
特定資産計			91,002,000
(投資その他の資産)			
建物	港区元赤坂1-1-7 赤坂モートサイド 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。	3,232,469
土地	港区元赤坂1-1-7 赤坂モートサイド 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			12,560,743
固定資産計			129,562,743
資産合計			129,816,407
(流動負債)			
未払金	従業員の立替経費。	従業員の立替経費のうち未精算のもの。	334,564
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。	147,419
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。	233,333
流動負債合計			715,316
負債合計			715,316
正味財産			129,101,091

