

2019 年度 決算報告書

自 2019 年 4 月 1 日

至 2020 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

令和2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	345,578	41,287	304,291
普 通 預 金	1,444,636	212,377	1,232,259
流動資産合計	1,790,214	253,664	1,536,550
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			
法人会計準備資金	7,000,000	11,000,000	▲ 4,000,000
映画福祉教育事業準備資金	67,000,000	80,002,000	▲ 13,002,000
特定資産合計	74,000,000	91,002,000	▲ 17,002,000
(3) 投 資 そ の 他 の 資 産			
建 物	3,087,008	3,232,469	▲ 145,461
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	12,415,282	12,560,743	▲ 145,461
固定資産合計	112,415,282	129,562,743	▲ 17,147,461
資 産 合 計	114,205,496	129,816,407	▲ 15,610,911
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	0	334,564	▲ 334,564
預 り 金	121,619	147,419	▲ 25,800
賞 与 引 当 金	250,000	233,333	16,667
流動負債合計	371,619	715,316	▲ 343,697
負 債 合 計	371,619	715,316	▲ 343,697
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	87,833,877	103,101,091	▲ 15,267,214
(うち特定資産への充当額)	(74,000,000)	(91,002,000)	(▲ 17,002,000)
正 味 財 産 合 計	113,833,877	129,101,091	▲ 15,267,214
負債および正味財産合計	114,205,496	129,816,407	▲ 15,610,911

正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	2,600	1,657	943
特定資産運用益	20,529	20,107	422
受取利息	56	68	△ 12
経常収益計	23,185	21,832	1,353
(2) 経常費用			
事業費	13,270,056	11,523,076	1,746,980
給与手当	3,360,000	3,360,000	0
賞与	373,334	320,000	53,334
臨時雇賃金	485,440	432,360	53,080
法定福利費	237,269	237,968	△ 699
賞与引当金繰入額	200,000	186,667	13,333
会議費	877,588	749,506	128,082
旅費交通費	1,015,409	742,565	272,844
通信運搬費	325,302	186,091	139,211
消耗品費	387,289	406,330	△ 19,041
印刷製本費	958,747	843,776	114,971
交際費	234,691	113,548	121,143
賃借料	1,264,107	1,029,457	234,650
減価償却費	101,823	76,158	25,665
租税公課	47,810	35,300	12,510
支払手数料	1,029,454	789,128	240,326
賞金	2,100,000	1,800,000	300,000
雑費	271,793	214,222	57,571
管理費	2,020,343	3,485,809	△ 1,465,466
給与手当	840,000	840,000	0
賞与	93,333	80,000	13,333
臨時雇賃金	121,360	108,090	13,270
法定福利費	59,317	59,492	△ 175
賞与引当金繰入額	50,000	46,666	3,334

会議費	219,397	458,555	△ 239,158
旅費交通費	122,017	421,075	△ 299,058
通信運搬費	61,697	141,835	△ 80,138
消耗品費	26,320	207,730	△ 181,410
交際費	43,070	107,499	△ 64,429
賃借料	108,110	262,549	△ 154,439
減価償却費	43,638	76,157	△ 32,519
租税公課	20,490	35,300	△ 14,810
支払手数料	143,646	426,640	△ 282,994
雑費	67,948	214,221	△ 146,273
経常費用計	15,290,399	15,008,885	281,514
当期経常増減額	△ 15,267,214	△ 14,987,053	△ 280,161
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	△ 15,267,214	△ 14,987,053	△ 280,161
一般正味財産期首残高	103,101,091	118,088,144	△ 14,987,053
一般正味財産期末残高	87,833,877	103,101,091	△ 15,267,214
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	113,833,877	129,101,091	△ 15,267,214

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				
法人会計準備資金	11,000,000	0	4,000,000	7,000,000
映画福祉教育事業準備資金	80,002,000	0	13,002,000	67,000,000
小 計	91,002,000	0	17,002,000	74,000,000
合 計	117,002,000	0	17,002,000	100,000,000

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	39,931,992	3,087,008
什 器 備 品	540,112	540,107	5
合 計	43,559,112	40,472,099	3,087,013

※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	10,018,000	18,000
合 計	10,000,000	10,018,000	18,000

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				
法人会計準備資金	11,000,000	0	4,000,000	7,000,000
映画福祉教育事業準備資金	80,002,000	0	13,002,000	67,000,000
小 計	91,002,000	0	17,002,000	74,000,000
合 計	117,002,000	0	17,002,000	100,000,000

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	233,333	250,000	233,333	0	250,000

財産目録

令和2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	345,578
普通預金	みずほ銀行赤坂支店	運転資金として	1,444,636
流動資産計			1,790,214
(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	7,000,000
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	57,000,000
	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：74,000,000)
特定資産計			74,000,000
(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。	3,087,008
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			12,415,282
固定資産計			112,415,282
資産合計			114,205,496
(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。	121,619
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。	250,000
流動負債合計			371,619
負債合計			371,619
正味財産			113,833,877

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2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	2,600		2,600
特定資産運用益	20,529		20,529
受取利息	56		56
経常収益計	23,185		23,185
(2) 経常費用			
事業費	13,270,056		13,270,056
給与手当	3,360,000		3,360,000
賞与	373,334		373,334
臨時雇賃金	485,440		485,440
法定福利費	237,269		237,269
賞与引当金繰入額	200,000		200,000
会議費	877,588		877,588
旅費交通費	1,015,409		1,015,409
通信運搬費	325,302		325,302
消耗品費	387,289		387,289
印刷製本費	958,747		958,747
交際費	234,691		234,691
賃借料	1,264,107		1,264,107
減価償却費	101,823		101,823
租税公課	47,810		47,810
支払手数料	1,029,454		1,029,454
賞金	2,100,000		2,100,000
雑費	271,793		271,793
管理費		2,020,343	2,020,343
給与手当		840,000	840,000
賞与		93,333	93,333
臨時雇賃金		121,360	121,360
法定福利費		59,317	59,317
賞与引当金繰入額		50,000	50,000
会議費		219,397	219,397
旅費交通費		122,017	122,017
通信運搬費		61,697	61,697
消耗品費		26,320	26,320
交際費		43,070	43,070
賃借料		108,110	108,110
減価償却費		43,638	43,638
租税公課		20,490	20,490

支払手数料		143,646	143,646
雑費		67,948	67,948
経常費用計	13,270,056	2,020,343	15,290,399
当期経常増減額	△ 13,246,871	△ 2,020,343	△ 15,267,214
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			△ 15,267,214
一般正味財産期首残高			103,101,091
一般正味財産期末残高			87,833,877
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			113,833,877