

平成22年度決算報告書

自平成22年7月1日 至平成23年6月30日

一般財団法人 日本文化興隆財団
(旧 財団法人 国民精神研修財団)

一般会計 平成22年度 貸借対照表

平成22年 6月30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			
現金預金	1,964,585	4,933,184	△ 2,968,599
未収入金	3,528,393	4,053,453	△ 525,060
立替金	25,314	1,428	23,886
仮払金	215,506	61,700	153,806
流動資産合計	5,733,798	9,049,765	△ 3,315,967
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	50,000,000	50,000,000	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
土地	192,451,907	192,451,907	0
建物	157,857,393	161,080,799	△ 3,223,406
建物付属設備	6,545,425	7,832,581	△ 1,287,156
工具器具備品	858,490	1,407,623	△ 549,133
ソフトウェア	0	31,500	△ 31,500
電話加入権	100,900	100,900	0
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	357,864,115	362,955,310	△ 5,091,195
固定資産合計	407,864,115	412,955,310	△ 5,091,195
資産合計	413,597,913	422,005,075	△ 8,407,162
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,335,539	2,809,042	△ 1,473,503
前受金	0	1,000	△ 1,000
預り金	334,310	308,524	25,786
仮受金	0	1,263,215	△ 1,263,215
流動負債合計	1,669,849	4,381,781	△ 2,711,932
負債合計	1,669,849	4,381,781	△ 2,711,932
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	411,928,064	417,623,294	△ 5,695,230
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	411,928,064	417,623,294	△ 5,695,230
負債及び正味財産合計	413,597,913	422,005,075	△ 8,407,162

一般会計 平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 6月30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			
① 基本財産収入	50,332	131,581	△ 81,249
受取利息配当金	50,332	131,581	△ 81,249
② 事業収入	939,860	1,948,510	△ 1,008,650
研修事業収入	939,860	1,948,510	△ 1,008,650
③ 受取寄付金	2,677,437	16,722,765	△ 14,045,328
寄付金収入	2,677,437	16,722,765	△ 14,045,328
④ 雑収入	1,089,804	114,370	975,434
雑収入	1,089,804	114,370	975,434
⑤ 繰入金収入	19,000,000	16,000,000	3,000,000
施設維持管理特別会計繰入金収入	7,000,000	10,000,000	△ 3,000,000
物品頒布事業特別会計繰入金収入	2,500,000	3,000,000	△ 500,000
『皇室』頒布事業特別会計繰入金収入	3,000,000	0	3,000,000
国民精神昂揚事業推進基金繰入金収入	6,500,000	3,000,000	3,500,000
経常収益計	23,757,433	34,917,226	△ 11,159,793
(2) 経常費用			
① 事業費	15,539,976	36,011,948	△ 20,471,972
研修会費	2,977,450	18,063,897	△ 15,086,447
その他の事業支出	3,384,319	6,820,594	△ 3,436,275
人件費	4,807,953	6,728,516	△ 1,920,563
福利厚生費	1,944,855	1,809,593	135,262
会議費	115,148	202,353	△ 87,205
交通費	203,914	255,864	△ 51,950
通信費	275,112	292,359	△ 17,247
消耗品費	149,062	199,620	△ 50,558
備品費	944,376	932,243	12,133
光熱水費	669,443	618,884	50,559
雑費	68,344	88,025	△ 19,681
② 管理費	13,170,959	11,822,863	1,348,096
給与・手当	2,810,353	3,001,845	△ 191,492
福利厚生費	900,775	866,632	34,143
会議費	603,970	452,098	151,872
交通費	199,871	112,566	87,305
通信費	187,006	169,219	17,787
消耗品費	453,840	145,721	308,119
備品費	179,544	174,352	5,192
光熱水費	286,903	265,236	21,667
租税公課	575,243	578,835	△ 3,592
減価償却費	5,285,027	5,618,651	△ 333,624
雑費	1,688,427	437,708	1,250,719
③ 繰入金支出	825,309	1,200,000	△ 374,691
退職給与特別会計繰入金支出	825,309	1,200,000	△ 374,691
国民精神昂揚事業推進基金繰入金支出	0	0	0
経常費用計	29,536,244	49,034,811	△ 19,498,567
当期経常増減額	△ 5,778,811	△ 14,117,585	8,338,774
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産増加額	438,375	105,000	333,375
経常外収益計	438,375	105,000	333,375
(2) 経常外費用			
固定資産除却額	354,794	0	354,794
経常外費用計	354,794	0	354,794
当期経常外増減額	83,581	105,000	△ 21,419
当期一般正味財産増減額	△ 5,695,230	△ 14,012,585	8,317,355
一般正味財産期首残高	417,623,294	431,635,879	△ 14,012,585
一般正味財産期末残高	411,928,064	417,623,294	△ 5,695,230
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	0	0	0
② 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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	411,928,064	417,623,294	△ 5,695,230

退職給与特別会計 平成22年度 貸借対照表

平成23年 6月30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			
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	6,571,043	5,744,084	826,959
特定資産合計	6,571,043	5,744,084	826,959
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	6,571,043	5,744,084	826,959
資産合計	6,571,043	5,744,084	826,959
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,571,043	0	6,571,043
固定負債合計	6,571,043	0	6,571,043
負債合計	6,571,043	0	6,571,043
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(5,744,084)	(△ 5,744,084)
正味財産合計	0	5,744,084	△ 5,744,084
負債及び正味財産合計	6,571,043	5,744,084	826,959

退職給与特別会計 平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 6月30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			
① 雑収入	[1,650]	[1,635]	[15]
受取金利息	1,650	1,635	15
② 繰入金収入	[825,309]	[1,200,000]	[△ 374,691]
一般会計繰入金収入	825,309	1,200,000	△ 374,691
経常収益計	826,959	1,201,635	△ 374,676
(2) 経常費用			
① 給与支出	[1,041,817]	[0]	[1,041,817]
退職給付費用	1,041,817	0	1,041,817
経常費用計	1,041,817	0	1,041,817
当期経常増減額	△ 214,858	1,201,635	△ 1,416,493
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 過年度退職給付費用	[5,529,226]	[0]	[5,529,226]
退職給付費用	5,529,226	0	5,529,226
経常外費用計	5,529,226	0	5,529,226
当期経常外増減額	△ 5,529,226	0	△ 5,529,226
当期一般正味財産増減額	△ 5,744,084	1,201,635	△ 6,945,719
一般正味財産期首残高	5,744,084	4,542,449	1,201,635
一般正味財産期末残高	0	5,744,084	△ 5,744,084
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	0	5,744,084	△ 5,744,084

施設維持管理特別会計 平成22年度 貸借対照表

平成23年 6月30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			
現金預金	11,411,061	12,194,325	△ 783,264
未収入金	635,044	717,576	△ 82,532
前払金	63,558	63,026	532
仮払金	0	9,045	△ 9,045
流動資産合計	12,109,663	12,983,972	△ 874,309
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
施設維持管理積立金	31,555,765	31,165,433	390,332
特定資産合計	31,555,765	31,165,433	390,332
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	31,555,765	31,165,433	390,332
資産合計	43,665,428	44,149,405	△ 483,977
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	725,878	2,020,965	△ 1,295,087
前受金	330,900	277,600	53,300
仮受金	0	15,000	△ 15,000
流動負債合計	1,056,778	2,313,565	△ 1,256,787
負債合計	1,056,778	2,313,565	△ 1,256,787
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	42,608,650	41,835,840	772,810
(うち特定資産への充当額)	(31,555,765)	(31,165,433)	(390,332)
正味財産合計	42,608,650	41,835,840	772,810
負債及び正味財産合計	43,665,428	44,149,405	△ 483,977

施設維持管理特別会計 平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 6月30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			
①事業収入	[13,272,890]	[12,966,820]	[306,070]
施設事業収入	13,272,890	12,966,820	306,070
②雑収入	[267,808]	[125,692]	[142,116]
受取金利息	54,868	125,692	△ 70,824
雑収入	212,940	0	212,940
経常収益計	13,540,698	13,092,512	448,186
(2) 経常費用			
①事業費	[4,297,716]	[3,840,483]	[△ 1,525,995]
施設管理費	726,040	1,066,051	△ 340,011
施設補修費	565,689	87,989	477,700
施設備品費	552,284	114,765	437,519
人件費	1,983,228	0	
租税公課	49,302	1,689,635	△ 1,640,333
雑費	421,173	882,043	△ 460,870
②管理費	[1,086,921]	[1,067,393]	[19,528]
租税公課	1,086,921	1,067,393	19,528
③繰入金支出	[7,000,000]	[10,000,000]	[△ 3,000,000]
一般会計繰入金支出	7,000,000	10,000,000	△ 3,000,000
経常費用計	12,384,637	14,907,876	△ 4,506,467
当期経常増減額	1,156,061	△ 1,815,364	4,954,653
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産減少額	[383,251]	[105,000]	[278,251]
経常外費用計	383,251	105,000	278,251
当期経常外増減額	△ 383,251	△ 105,000	△ 278,251
当期一般正味財産増減額	772,810	△ 1,920,364	4,676,402
一般正味財産期首残高	41,835,840	43,756,204	△ 1,920,364
一般正味財産期末残高	42,608,650	41,835,840	2,756,038
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	42,608,650	41,835,840	2,756,038

物品頒布事業特別会計 平成22年度 貸借対照表

平成23年 6月30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			
現金預金	5,072,470	8,025,912	△ 2,953,442
未収入金	578,421	404,259	174,162
商品	4,593,275	1,877,721	2,715,554
流動資産合計	10,244,166	10,307,892	△ 63,726
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	10,244,166	10,307,892	△ 63,726
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	863,110	3,804,956	△ 2,941,846
流動負債合計	863,110	3,804,956	△ 2,941,846
負債合計	863,110	3,804,956	△ 2,941,846
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	9,381,056	6,502,936	2,878,120
正味財産合計	9,381,056	6,502,936	2,878,120
負債及び正味財産合計	10,244,166	10,307,892	△ 63,726

物品頒布事業特別会計 平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 6月30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			
①事業収入	[20,083,979]	[19,295,985]	[787,994]
物品事業収入	20,083,979	19,295,985	787,994
②雑収入	[205,913]	[412,172]	[△ 206,259]
雑収入	205,913	412,172	△ 206,259
経常収益計	20,289,892	19,708,157	581,735
(2) 経常費用			
①事業費	[14,884,210]	[14,633,817]	[250,393]
物品事業費	15,446,009	13,065,049	2,380,960
人件費	997,874	345,861	652,013
交通費	4,350	4,360	△ 10
通信費	294,181	245,110	49,071
頒布促進費	460,547	828,275	△ 367,728
消耗品費	208,283	128,671	79,612
租税公課	67,027	1,095,573	△ 1,028,546
期首棚卸高	1,877,721	641,558	1,236,163
期末棚卸高	△ 4,593,275	△ 1,877,721	△ 2,715,554
雑費	121,493	157,081	△ 35,588
②繰入金支出	[2,500,000]	[3,000,000]	[△ 500,000]
一般会計繰入金支出	2,500,000	3,000,000	△ 500,000
経常費用計	17,384,210	17,633,817	△ 249,607
当期経常増減額	2,905,682	2,074,340	831,342
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産減少額	27,562	0	27,562
経常外費用計	27,562	0	27,562
当期経常外増減額	△ 27,562	0	△ 27,562
当期一般正味財産増減額	2,878,120	2,074,340	803,780
一般正味財産期首残高	6,502,936	4,428,596	2,074,340
一般正味財産期末残高	9,381,056	6,502,936	2,878,120
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	9,381,056	6,502,936	2,878,120

『皇室』頒布事業特別会計 平成22年度 貸借対照表

平成23年 6月30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			
現金預金	10,560,818	24,873,584	△ 14,312,766
未収入金	4,488,828	21,166,581	△ 16,677,753
仮払金	18,179,175	24,417,961	△ 6,238,786
商品	0	260,022	△ 260,022
流動資産合計	33,228,821	70,718,148	△ 37,489,327
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	0	0	0
資産合計	33,228,821	70,718,148	△ 37,489,327
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,980,251	23,901,228	△ 20,920,977
前受金	263,760	211,344	52,416
流動負債合計	3,244,011	24,112,572	△ 20,868,561
負債合計	3,244,011	24,112,572	△ 20,868,561
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	29,984,810	46,605,576	△ 16,620,766
負債及び正味財産合計	33,228,821	70,718,148	△ 37,489,327

『皇室』頒布事業特別会計 平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 6月30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			
① 事業収入	[66,591,408]	[102,399,094]	[△ 35,807,686]
『皇室』事業収入	66,591,408	102,399,094	△ 35,807,686
② 雑収入	[53,864]	[2,080,962]	[△ 2,027,098]
雑収入	53,864	2,080,962	△ 2,027,098
経常収益計	66,645,272	104,480,056	△ 37,834,784
(2) 経常費用			
① 事業費	[80,238,476]	[98,730,700]	[△ 18,492,224]
『皇室』事業費	60,716,400	86,488,578	△ 25,772,178
人件費	7,739,846	7,477,906	261,940
会議費	162,356	322,983	△ 160,627
交通費	240,868	114,720	126,148
通信費	465,641	738,731	△ 273,090
頒布促進費	3,164,845	5,451,643	△ 2,286,798
消耗品費	125,161	124,660	501
保管費	1,046,253	1,353,681	△ 307,428
租税公課	153,707	1,533,064	△ 1,379,357
期首棚卸高	24,417,961	19,342,597	5,075,364
期末棚卸高	△ 18,179,175	△ 24,417,961	6,238,786
雑費	184,613	200,098	△ 15,485
② 繰入金支出	[3,000,000]	[0]	[3,000,000]
一般会計繰入金支出	3,000,000	0	3,000,000
経常費用計	83,238,476	98,730,700	△ 15,492,224
当期経常増減額	△ 16,593,204	5,749,356	△ 22,342,560
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産減少額	[27,562]	[0]	[27,562]
経常外費用計	27,562	0	27,562
当期経常外増減額	△ 27,562	0	△ 27,562
当期一般正味財産増減額	△ 16,620,766	5,749,356	△ 22,370,122
一般正味財産期首残高	46,605,576	40,856,220	5,749,356
一般正味財産期末残高	29,984,810	46,605,576	△ 16,620,766
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	29,984,810	46,605,576	△ 16,620,766

国民精神昂揚事業推進基金 平成22年度 貸借対照表

平成23年 6月30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			
流動資産合計	0	0	0
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産合計	0	0	0
(2) 特定資産			
国民精神昂揚事業推進基金	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079
特定資産合計	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079
(3) その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079
資産合計	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079
II 負債の部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
負債合計	0	0	0
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079
(うち特定資産への充当額)	(136,456,369)	(142,743,448)	(△ 6,287,079)
正味財産合計	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079
負債及び正味財産合計	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079

国民精神昂揚事業推進基金 平成22年度 正味財産増減計算書

平成22年 7月 1日から平成23年 6月30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			
① 雑収入	[213,341]	[38,609]	[174,732]
受取金利息	213,341	38,609	174,732
経常収益計	213,341	38,609	174,732
(2) 経常費用			
① 雑支出	[420]	[0]	[420]
雑支出	420	0	420
② 繰入金支出	[6,500,000]	[3,000,000]	[3,500,000]
一般会計繰入金支出	6,500,000	3,000,000	3,500,000
経常費用計	6,500,420	3,000,000	3,500,420
当期経常増減額	△ 6,287,079	△ 2,961,391	△ 3,325,688
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 6,287,079	△ 2,961,391	△ 3,325,688
一般正味財産期首残高	142,743,448	145,704,839	△ 2,961,391
一般正味財産期末残高	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	136,456,369	142,743,448	△ 6,287,079

平成22年度 貸借対照表総括表

平成23年6月30日現在

(単位:円)

科 目	一般会計	退職給与	施設管理	物品頒布	『皇室』頒布	国民精神基金	内部取引消去	合計
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	1,964,585	0	11,411,061	5,072,470	10,560,818	0	0	29,008,934
未収入金	3,528,393	0	635,044	578,421	4,488,828	0	3,981,027	5,249,659
前払金	0	0	63,558	0	0	0	0	63,558
立替金	25,314	0	0	0	0	0	0	25,314
仮払金	215,506	0	0	0	0	0	0	215,506
商品	0	0	0	4,593,275	18,179,175	0	0	22,772,450
流動資産合計	5,733,798	0	12,109,663	10,244,166	33,228,821	0	3,981,027	57,335,421
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	50,000,000	0	0	0	0	0	0	50,000,000
基本財産合計	50,000,000	0	0	0	0	0	0	50,000,000
(2) 特定資産								
退職給付引当資産	0	6,571,043	0	0	0	0	0	6,571,043
施設維持管理積立金	0	0	31,555,765	0	0	0	0	31,555,765
国民精神昂揚事業推進基金	0	0	0	0	0	136,456,369	0	136,456,369
特定資産合計	0	6,571,043	31,555,765	0	0	136,456,369	0	174,583,177
(3) その他固定資産								
土地	192,451,907	0	0	0	0	0	0	192,451,907
建物	157,857,393	0	0	0	0	0	0	157,857,393
建物付属設備	6,545,425	0	0	0	0	0	0	6,545,425
工具器具備品	858,490	0	0	0	0	0	0	858,490
電話加入権	100,900	0	0	0	0	0	0	100,900
保証金	50,000	0	0	0	0	0	0	50,000
その他固定資産合計	357,864,115	0	0	0	0	0	0	357,864,115
固定資産合計	407,864,115	6,571,043	31,555,765	0	0	136,456,369	0	582,447,292
資産合計	413,597,913	6,571,043	43,665,428	10,244,166	33,228,821	136,456,369	3,981,027	639,782,713
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	1,335,539	0	725,878	863,110	2,980,251	0	3,981,027	1,923,751
前受金	0	0	330,900	0	263,760	0	0	594,660
預り金	334,310	0	0	0	0	0	0	334,310
流動負債合計	1,669,849	0	1,056,778	863,110	3,244,011	0	3,981,027	2,852,721
2. 固定負債								
退職給付引当金	0	6,571,043	0	0	0	0	0	6,571,043
固定負債合計	0	6,571,043	0	0	0	0	0	6,571,043
負債合計	1,669,849	6,571,043	1,056,778	863,110	3,244,011	0	3,981,027	9,423,764
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
指定正味財産合計	0	0	0	0	0	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産								
一般正味財産合計	411,928,064	0	42,608,650	9,381,056	29,984,810	136,456,369	0	630,358,949
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(50,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(6,571,043)	(31,555,765)	(0)	(0)	(136,456,369)	(0)	(174,583,177)
正味財産合計	411,928,064	0	42,608,650	9,381,056	29,984,810	136,456,369	0	630,358,949
負債及び正味財産合計	413,597,913	6,571,043	43,665,428	10,244,166	33,228,821	136,456,369	0	639,782,713

平成22年度 正味財産増減計算書総括表

平成22年7月1日から平成23年6月30日まで

(単位:円)

科 目	一般会計	退職給与	施設管理	物品頒布	『皇室』頒布	国民精神基金	内部取引消去	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								
基本財産収入	50,332	0	0	0	0	0	0	50,332
事業収入	939,860	0	13,272,890	20,083,979	66,591,408	0	0	100,888,137
受取寄付金	2,677,437	0	0	0	0	0	0	2,677,437
雑収入	1,089,804	1,650	267,808	205,913	53,864	213,341	0	1,832,380
繰入金収入	19,000,000	825,309	0	0	0	0	19,825,309	0
経常収益計	23,757,433	826,959	13,540,698	20,289,892	66,645,272	213,341	19,825,309	105,448,286
(2) 経常費用								
事業費	15,539,976	0	4,297,716	14,884,210	80,238,476	0	0	114,960,378
管理費	13,170,959	0	1,086,921	0	0	0	0	14,257,880
給与支出	0	1,041,817	0	0	0	0	0	1,041,817
雑支出	0	0	0	0	0	420	0	420
繰入金支出	825,309	0	7,000,000	2,500,000	3,000,000	6,500,000	19,825,309	0
経常費用計	29,536,244	1,041,817	12,384,637	17,384,210	83,238,476	6,500,420	19,825,309	130,260,495
当期経常増減額	△ 5,778,811	△ 214,858	1,156,061	2,905,682	△ 16,593,204	△ 6,287,079	0	△ 24,812,209
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
固定資産増加額	438,375	0	0	0	0	0	438,375	0
経常外収益計	438,375	0	0	0	0	0	438,375	0
(2) 経常外費用								
固定資産減少額	0	0	383,251	27,562	27,562	0	438,375	0
固定資産除却額	354,794	0	0	0	0	0	0	354,794
過年度退職給付費用	0	5,529,226	0	0	0	0	0	5,529,226
経常外費用計	354,794	5,529,226	383,251	27,562	27,562	0	438,375	5,884,020
当期経常外増減額	83,581	△ 5,529,226	△ 383,251	△ 27,562	△ 27,562	0	0	△ 5,884,020
当期一般正味財産増減額	△ 5,695,230	△ 5,744,084	772,810	2,878,120	△ 16,620,766	△ 6,287,079	0	△ 30,696,229
一般正味財産期首残高	417,623,294	5,744,084	41,835,840	6,502,936	46,605,576	142,743,448	0	661,055,178
一般正味財産期末残高	411,928,064	0	42,608,650	9,381,056	29,984,810	136,456,369	0	630,358,949
II 指定正味財産増減の部								
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	411,928,064	0	42,608,650	9,381,056	29,984,810	136,456,369	0	630,358,949

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物及びソフトウェア……定額法によっている。
付属設備及び器具備品……定率法によっている。
- (3) リース取引の処理方法
通常の賃貸借取引に係わる方法に準じた会計処理によっている。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金……職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期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。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- (5) 消費税の会計処理
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	50,000,000	—	—	50,000,000
小計	50,000,000	—	—	50,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,744,084	826,959	—	6,571,043
施設維持管理積立金	31,165,433	390,332	—	31,555,765
国民精神昂揚事業推進基金	142,743,448	—	6,287,079	136,456,369
小計	179,652,965	1,217,291	6,287,079	174,583,177
合計	229,652,965	1,217,291	6,287,079	224,583,177

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
小計	50,000,000	(0)	(50,000,000)	(0)
特定資産				
退職給付引当資産	6,571,043	(0)	(6,571,043)	(0)
施設維持管理積立金	31,555,765	(0)	(31,555,765)	(0)
国民精神昂揚事業推進基金	136,456,369	(0)	(136,456,369)	(0)
小計	174,583,177	(0)	(174,583,117)	(0)
合計	224,583,177	(0)	(224,583,117)	(0)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	179,078,149	21,220,756	157,857,393
建物附属設備	25,472,026	18,926,601	6,545,425
工具器具備品	4,785,382	3,926,892	858,490
ソフトウェア	485,100	485,100	0
合計	209,820,657	44,559,349	165,261,308

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
目的達成による指定解除額	0
合計	0

6 その他

①退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として退職一時金制度を設けている。

(2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	△ 6,571,043
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 6,571,043

(3)退職給付費用に関する事項

(単位:円)

① 勤務費用	△ 1,041,817
② 会計基準変更時差異の費用処理額	△ 5,529,226
③ 退職給付費用(①+②)	△ 6,571,043

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5)会計基準変更時差異の処理年数:1年

平成22年度財産目録

平成23年6月30日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現 金		
手許有高	1,151,950	
普通預金		
みずほ銀行(一般①)	1,637,397	
みずほ銀行(一般②)	0	
みずほ銀行(施設①)	10,973,183	
郵便貯金(物品)	2,000,000	
三井住友銀行(物品)	2,065,047	
三井住友銀行(『皇室』)	10,361,978	
郵便振替		
(一般会計)	32,125	
(物品会計)	787,254	
棚卸資産		
国旗セット・国旗セットパーツ・マグネット付国旗セット・『皇室』 卓上国旗セット・皇室ビデオ・いただきます・別冊『皇室』等	22,772,450	
未収入金	9,230,686	
前払金	63,558	
立替金	25,314	
仮払金	215,506	
流動資産合計		61,316,448
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金		
みずほ銀行①	47,000,000	
みずほ銀行②	3,000,000	
基本財産合計		50,000,000
(2) 特定資産		
退職給与特別会計		
みずほ銀行普通預金	6,571,043	
施設維持管理積立金		
みずほ銀行定期預金	30,000,000	
みずほ銀行普通預金	1,555,765	
国民精神昂揚事業推進基金		
三井住友銀行定期預金	100,000,000	
三井住友銀行普通預金	36,456,369	
特定資産合計		174,583,177
(3) その他固定資産		
土地(敷地権) 渋谷区千駄ヶ谷4-5-10 104.91㎡	192,451,907	
主要建物 渋谷区千駄ヶ谷4-5-10 鉄筋コンクリート造2階建 675.12㎡	157,857,393	
建物附属設備 展示室建築工事等10点	6,545,425	
器具備品 キャビネット・カウンター等17点	858,490	
電話加入権 03-5775-1145～6、03-3475-5805等 4点	100,900	
保証金 総合警備保障	50,000	
その他固定資産合計		357,864,115
固定資産合計		582,447,292
資産合計		643,763,740
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	5,904,778	
前受金	594,660	
預り金	334,310	
流動負債合計		6,833,748
2. 固定負債		
退職給付引当金	6,571,043	
固定負債合計		6,571,043
負債合計		13,404,791
正味財産		630,358,949