

平成29年度（2017年度）

決 算 報 告 書

平成29年(2017年)4月1日から平成30年(2018年)3月31日まで

1. 貸 借 対 照 表
2. 正味財産増減計算書
3. 計算書類に対する注記
4. 附 属 明 細 書
5. 財 産 目 録

<参 考>

正味財産増減計算書 内訳表

公益財団法人 損保ジャパン日本興亜美術財団

貸借対照表

平成30年 3月31日現在

損保ジャパン日本興亜美術財団

(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	123,365,401	94,031,850	29,333,551
有価証券	0	0	0
貯蓄品	19,836,514	19,916,754	-80,240
立替金	0	35,218	-35,218
未収金	988,515	2,341,773	-1,353,258
仮払金	1,396,161	1,317,758	78,403
流動資産合計	145,586,591	117,643,353	27,943,238
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	257,550,050	12,829,000	244,721,050
投資有価証券	452,449,950	697,171,000	-244,721,050
美術品	437,030,000	437,030,000	0
基本財産合計	1,147,030,000	1,147,030,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当金	14,038,000	11,983,000	2,055,000
2020年度特別展開催資金	40,000,000	20,000,000	20,000,000
2021年度特別展開催資金	10,000,000	0	10,000,000
什器備品	1,135,872	1,419,840	-283,968
特定資産合計	65,173,872	33,402,840	31,771,032
(3) その他固定資産			
美術品	110,332,900	109,065,060	1,267,840
著作権	3,800,000	3,800,000	0
什器備品	1,132,105	1,880,101	-747,996
その他固定資産合計	115,265,005	114,745,161	519,844
固定資産合計	1,327,468,877	1,295,178,001	32,290,876
資産合計	1,473,055,468	1,412,821,354	60,234,114
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,726,842	11,442,727	2,284,115
前受金	144,600	113,700	30,900
預り金	1,048,000	792,573	255,427
流動負債合計	14,919,442	12,349,000	2,570,442
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,038,000	11,983,000	2,055,000
固定負債合計	14,038,000	11,983,000	2,055,000
負債合計	28,957,442	24,332,000	4,625,442
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取民間補助金	525,866	657,333	-131,467
(うち特定資産への充当額)	(525,866)	(657,333)	(-131,467)
指定正味財産合計	525,866	657,333	-131,467
2. 一般正味財産			
1,443,572,160	1,387,832,021	55,740,139	
(うち基本財産への充当額)	(1,147,030,000)	(1,147,030,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(50,610,006)	(20,762,507)	(29,847,499)
正味財産合計	1,444,098,026	1,388,489,354	55,608,672
負債及び正味財産合計	1,473,055,468	1,412,821,354	60,234,114

正味財産増減計算書

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

損保ジャパン日本興亜美術財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	備 考
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	3,433,236	3,294,691	138,545	
基本財産利息収益	3,433,236	3,294,691	138,545	
事業収益	185,239,403	112,985,450	72,253,953	
受取観覧料	106,092,850	72,451,950	33,640,900	①有料2.3万人増
出版事業収益	62,642,171	34,044,500	28,597,671	②前年度は夏・冬図録なし
販売手数料	9,441,382	0	9,441,382	③前年度は雑益計上分
公募展申込料	7,063,000	6,489,000	574,000	
受取補助金	131,467	1,012,667	-881,200	
国際化支援補助金	0	990,000	-990,000	
指定正味財産より振替額	131,467	22,667	108,800	
受取寄付金	79,809,000	79,528,911	280,089	
受取寄付金	79,809,000	79,528,911	280,089	
受取協賛金	120,040,000	116,840,000	3,200,000	
受取協賛金	120,040,000	116,840,000	3,200,000	
雑収益	640,878	3,257,125	-2,616,247	
受取利息	2,678	3,230	-552	
雑益	638,200	3,253,895	-2,615,695	④今年度は販売手数料を事業収益に変更
経常収益計	389,293,984	316,918,844	72,375,140	A
(2) 経常費用				
事業費	326,388,184	295,943,982	30,444,202	
役員報酬	7,905,000	7,905,000	0	
給料手当	56,854,555	49,412,477	7,442,078	⑤人員増
役員退職慰労費	395,250	395,250	0	
退職給付費	1,500,960	1,152,624	348,336	
社会保険料	8,517,421	7,925,592	591,829	
福利厚生費	2,266,022	2,232,683	33,339	
展示費	83,772,281	82,013,081	1,759,200	
助成費	7,488,700	7,154,425	334,275	
消耗品費	643,748	843,371	-199,623	
印刷製本費	51,825,028	28,403,531	23,421,497	⑥前年度は夏冬図録なし
通信費	1,051,318	2,909,067	-1,857,749	
運搬費	309,166	1,454,880	-1,145,714	
旅費交通費	2,811,132	4,916,638	-2,105,506	
会合費	4,552,370	4,020,424	531,946	
修繕費	961,235	4,359,636	-3,398,401	
光熱水料費	1,557,437	1,557,437	0	
役員務費	1,657,292	1,185,896	471,396	
役員委託費	23,753,434	27,828,086	-4,074,652	⑦前年度は夏に解説スタッフ増
図書費	161,941	269,498	-107,557	
損害保険料	2,796,258	2,565,201	231,057	
賃借料	1,682,809	2,958,492	-1,275,683	
広報費	50,445,656	45,955,866	4,489,790	⑧観覧者増に伴う印刷物増

科 目	当年度	前年度	増 減	備考
保 全 管 理 費	376,370	286,740	89,630	
諸 謝 金	1,848,797	1,627,478	221,319	
租 税 公 課	5,714,500	2,980,400	2,734,100	⑨事業収入増に伴う消費税増
什器備品減価償却費	1,031,964	1,080,023	-48,059	
貯 蔵 品 除 去 損	654,313	879,705	-225,392	
雑 費	3,853,227	1,670,481	2,182,746	
管 理 費	7,165,661	6,949,581	216,080	
役 員 報 酬	1,935,000	1,955,000	-20,000	
給 料 手 当	2,883,718	2,822,591	61,127	
役 員 退 職 慰 労 費	69,750	69,750	0	
退 職 給 付 費	89,040	68,376	20,664	
社 会 保 険 料	611,648	569,148	42,500	
福 利 厚 生 費	157,531	155,213	2,318	
消 耗 品 費	26,635	35,479	-8,844	
印 刷 製 本 費	26,894	29,332	-2,438	
通 信 費	45,595	51,288	-5,693	
運 搬 費	0	77,760	-77,760	
旅 費 交 通 費	17,978	52,166	-34,188	
会 合 費	493,021	227,428	265,593	
修 繕 費	0	44,496	-44,496	
光 熱 水 料 費	165,391	165,391	0	
図 書 費	56,063	55,663	400	
損 害 保 険 料	128,336	128,336	0	
賃 借 料	42,823	39,859	2,964	
諸 謝 金	72,208	75,987	-3,779	
租 税 公 課	41,050	6,850	34,200	
雑 費	302,980	319,468	-16,488	
経常費用計	333,553,845	302,893,563	30,660,282	B
評価損益等調整前当期経常増減額	55,740,139	14,025,281	41,714,858	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	55,740,139	14,025,281	41,714,858	C
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
美術品受贈益	0	12,000,000	-12,000,000	
経常外収益計	0	12,000,000	-12,000,000	
(2) 経常外費用				
固定資産除却額	0	1	-1	
美術品評価損	0	17,490,000	-17,490,000	
経常外費用計	0	17,490,001	-17,490,001	
当期経常外増減額	0	-5,490,001	5,490,001	
当期一般正味財産増減額	55,740,139	8,535,280	47,204,859	
一般正味財産期首残高	1,387,832,021	1,379,296,741	8,535,280	
一般正味財産期末残高	1,443,572,160	1,387,832,021	55,740,139	
II 指定正味財産増減の部				
受 取 民 間 補 助 金	0	680,000	-680,000	
一般正味財産への振替額	131,467	22,667	108,800	
当期指定正味財産増減額	-131,467	657,333	-788,800	
指定正味財産期首残高	657,333	0	657,333	
指定正味財産期末残高	525,866	657,333	-131,467	
III 正味財産期末残高	1,444,098,026	1,388,489,354	55,608,672	D

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準(平成20年4月11日、改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券の評価は、償却原価法による。

(3) 貯蔵品の評価基準及び評価方法

貯蔵品の評価は、最終仕入原価法によっている。

(4) 固定資産の減価償却の方法

什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法によっている。

(5) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当金は、役員退職慰労金及び職員の自己都合退職による期末要支給額を計上している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込処理によっている。

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				
銀行預金	12,829,000	245,000,000	278,950	257,550,050
投資有価証券	697,171,000		244,721,050	452,449,950
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小計	1,147,030,000	245,000,000	245,000,000	1,147,030,000
特定資産				
退職給付引当預金	11,983,000	2,055,000	0	14,038,000
2020年度特別展開催資金	20,000,000	20,000,000	0	40,000,000
2021年度特別展開催資金	0	10,000,000	0	10,000,000
什器備品	1,419,840	0	283,968	1,135,872
小計	33,402,840	32,055,000	283,968	65,173,872
合計	1,180,432,840	277,055,000	245,283,968	1,212,203,872

特定資産の2020年度特別展開催資金及び2021年度特別展開催資金は、特定費用準備資金として積み立て管理している。

特定資産の什器備品は、国際化支援のための補助金を一部使用して購入し、その目的のために保有し、公益目的事業に供している。

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				
銀 行 預 金	257,550,050	-	(257,550,050)	-
投 資 有 価 証 券	452,449,950	-	(452,449,950)	-
美 術 品	437,030,000	-	(437,030,000)	-
小 計	1,147,030,000	-	(1,147,030,000)	-
特定資産				
退 職 給 付 引 当 預 金	14,038,000	-	-	(14,038,000)
2020年度特別展開催資金	40,000,000	-	(40,000,000)	-
2021年度特別展開催資金	10,000,000	-	(10,000,000)	-
什 器 備 品	1,135,872	(525,866)	(610,006)	-
小 計	65,173,872	(525,866)	(50,610,006)	(14,038,000)
合 計	1,212,203,872	(525,866)	1,197,640,006	14,038,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額およ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
什器備品	15,576,866	13,308,889	2,267,977

5. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第299回 利付国債(10年)	69,276,200	70,967,190	1,690,990
政府保証第9回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,300,000	102,521,800	3,221,800
政府保証第27回株式会社日本政策投資銀行社債	100,000,000	100,400,700	400,700
政府保証第120回日本高速道路保有・債務返済 機構債券	83,873,750	87,035,155	3,161,405
政府保証第22回中部国際空港債券	100,000,000	99,976,300	-23,700
合 計	452,449,950	460,901,145	8,451,195

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位 円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
観光施設の国際化支援補助金	公益財団法人東京観光財団	657,333	0	131,467	525,866	指定正味財産
合 計			0	131,467	525,866	

7. 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	
減価償却費計上による振替額	131,467
合 計	131,467

以上

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

計算書類に対する注記2. に記載している。

2. 引当金の明細

(単位 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	11,983,000	2,055,000	-	-	14,038,000

以上

財産目録

平成30年 3月31日現在

損保ジャパン日本興亜美術財団

(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	1,302,652
銀行預金			122,062,749
	普通預金		
	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	102,062,749
	普通預金無利息型		
	みずほ銀行新宿新都心支店	運転資金	20,000,000
貯蔵品		公益目的事業の頒布品	19,836,514
未収金			988,515
	(公財)新宿未来創造財団	頒布品代・事務局交通費	407,485
	ぐるっとパス実行委員会	ぐるっとパス精算分	168,594
	頒布品購入者	頒布品代・送料	16,762
	サンライズプロモーション	FACE展観覧料	64,500
	JCB	観覧料、頒布品代	37,386
	MUFG	観覧料、頒布品代	293,788
仮払金			1,396,161
	東京労働事務管理協議会	労働保険料概算払	646,161
	美術公募団体(7団体)	財団賞賞金	750,000
流動資産合計			145,586,591
(固定資産)			
基本財産			1,147,030,000
銀行預金		公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として運用している。	257,550,050
	普通預金無利息型		
	みずほ銀行新宿新都心支店		255,000,000
	定期預金		
	みずほ銀行新宿新都心支店		2,550,050
投資有価証券		公益目的保有財産であり、公益目的事業の財源として運用している。	452,449,950
	利付国債		69,276,200
	政府保証(株)日本政策投資銀行社債		199,300,000
	政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券		83,873,750
	政府保証中部国際空港債権		100,000,000
美術品	昭和53年8月3日に取得	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している。不可欠特定財産である。	437,030,000
	東郷青児 絵画142点		304,350,000
	東郷青児収集 絵画147点		83,260,000
	東郷青児 彫刻12点		4,610,000
	東郷青児収集 彫刻34点		42,450,000
	東郷青児 タペストリー2点		550,000
	東郷青児収集 その他美術品8点		1,810,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産				65,173,872
	退職給付引当預金	定期預金 伊予銀行新宿支店	役職員10名に対する退職金の支払いに備えた預金	14,038,000
	2020年度特別展開催資金	普通預金無利息型 みずほ銀行新宿新都心支店	展覧会事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	40,000,000
	2021年度特別展開催資金	普通預金無利息型 みずほ銀行新宿新都心支店	展覧会事業の積立資産であり、特定費用準備資金として管理している。	10,000,000
	什器備品		交付者の定めた用途に充てるために保有しており、公益目的の事業に供している。	1,135,872
その他固定資産				115,265,005
	美術品	美術品 136点	公益目的保有財産であり、公益目的の事業に供している。	110,332,900
	著作権	東郷青児著作物		3,800,000
		東郷たまみ著作物		3,300,000
				500,000
	什器備品			1,132,105
固定資産合計				1,327,468,877
うち公益目的保有財産				1,262,295,005
うち特定費用準備資金(公益)				50,000,000
うち交付者の定めた用途に充てるために保有している財産(公益)				1,135,872
うち引当資産				14,038,000
資産合計				1,473,055,468
(流動負債)				
	未払金			13,726,842
		展覧会等美術館事業関係先	展覧会撤収費用、スタッフ費用、広報費等	5,835,051
		頒布品関係先	頒布品購入費等	2,185,609
		新宿税務署	消費税	4,177,100
		新宿年金事務所	社会保険料	977,101
		安田日本興亜健康保険組合		
		その他	電気代、通信費、事務局交通費、理事会費用、消耗品費、手数料等	551,981
	前受金	前売券購入者	ターナー展観覧料	144,600
	預り金	役職員・直雇用スタッフ	所得税、社会保険料、雇用保険料、住民税等	1,048,000
流動負債合計				14,919,442
(固定負債)				
	退職給付引当金	役職員に対するもの	役職員10名に対する退職金の支払いに備えたもの	14,038,000
固定負債合計				14,038,000
負債合計				28,957,442
正味財産				1,444,098,026

正味財産増減計算書 内訳表

平成29年 4月 1日から平成30年 3月31日まで

損保ジャパン日本興亜美術財団

(単位:円)

科 目	公益目的 事業会計	法人会計 (管理費)	内部 取引 控除	当年度合計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用収益	3,433,236	0		3,433,236
基本財産利息収益	3,433,236	0		3,433,236
事業収益	185,239,403	0		185,239,403
受取観覧料	106,092,850	0		106,092,850
出版事業収益	62,642,171	0		62,642,171
販売手数料	9,441,382	0		9,441,382
公募展申込料	7,063,000	0		7,063,000
受取補助金	131,467	0		131,467
指定正味財産より振替額	131,467	0		131,467
受取寄付金	58,509,000	21,300,000		79,809,000
受取寄付金	58,509,000	21,300,000		79,809,000
受取協賛金	120,040,000	0		120,040,000
受取協賛金	120,040,000	0		120,040,000
雑収益	640,878	0		640,878
受取利息	2,678	0		2,678
雑	638,200	0		638,200
経常収益計	367,993,984	21,300,000		389,293,984
(2) 経常費用				
事業費	326,388,184	0		326,388,184
役員報酬	7,905,000	0		7,905,000
給料手当	56,854,555	0		56,854,555
役員退職慰労費	395,250	0		395,250
退職給付費	1,500,960	0		1,500,960
社会保険料	8,517,421	0		8,517,421
福利厚生費	2,266,022	0		2,266,022
展示費	83,772,281	0		83,772,281
助成費	7,488,700	0		7,488,700
消耗品費	643,748	0		643,748
印刷製本費	51,825,028	0		51,825,028
通信費	1,051,318	0		1,051,318
運搬費	309,166	0		309,166
旅費	2,811,132	0		2,811,132
会費	4,552,370	0		4,552,370
修繕費	961,235	0		961,235
光熱水料	1,557,437	0		1,557,437
役員事務委託費	1,657,292	0		1,657,292
役務委託費	23,753,434	0		23,753,434
凶害書料	161,941	0		161,941
損害保険料	2,796,258	0		2,796,258
賃借料	1,682,809	0		1,682,809
広報費	50,445,656	0		50,445,656
保全管理費	376,370	0		376,370
諸謝金	1,848,797	0		1,848,797
租税公課	5,714,500	0		5,714,500
什器備品減価償却費	1,031,964	0		1,031,964

科 目	公益目的 事業会計	法人会計 (管理費)	内部 取引 控除	当年度合計
貯蔵品除去損	654,313	0		654,313
雑費	3,853,227	0		3,853,227
管理費	0	7,165,661		7,165,661
役員報酬	0	1,935,000		1,935,000
給料手当	0	2,883,718		2,883,718
役員退職慰労費	0	69,750		69,750
退職給付費	0	89,040		89,040
社会保険料	0	611,648		611,648
福利厚生費	0	157,531		157,531
消耗品費	0	26,635		26,635
印刷製本費	0	26,894		26,894
通信費	0	45,595		45,595
旅交通費	0	17,978		17,978
会合費	0	493,021		493,021
修繕費	0	0		0
光熱水料費	0	165,391		165,391
凶害書料	0	56,063		56,063
損害保険料	0	128,336		128,336
賃借料	0	42,823		42,823
諸謝金	0	72,208		72,208
租税公課	0	41,050		41,050
雑費	0	302,980		302,980
経常費用計	326,388,184	7,165,661		333,553,845
評価損益等調整前当期経常増減額	41,605,800	14,134,339		55,740,139
評価損益等計	0	0		0
当期経常増減額	41,605,800	14,134,339		55,740,139
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	41,605,800	14,134,339		55,740,139
一般正味財産期首残高				1,387,832,021
一般正味財産期末残高				1,443,572,160
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産への振替額	131,467			131,467
当期指定正味財産増減額	-131,467			-131,467
指定正味財産期首残高				657,333
指定正味財産期末残高				525,866
III 正味財産期末残高				1,444,098,026