

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	79,552	96,554	△ 17,002
普通預金	3,970,839	521,495	3,449,344
郵便貯金	104,737	65,331	39,406
定期預金	4,693,164	3,192,169	1,500,995
売掛金	8,828	680	8,148
棚卸資産	393,925	279,157	114,768
未収入金	44,772	1,947,375	△ 1,902,603
前払費用	382,900	259,800	123,100
仮払金	123,756	1,288,357	△ 1,164,601
流動資産合計	9,802,473	7,650,918	2,151,555
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	10,077,450	10,082,400	△ 4,950
投資有価証券	29,922,550	29,917,600	4,950
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2) 特定資産			
藤井哲美術振興基金			
投資有価証券	19,959,600	19,959,600	0
藤井哲美術振興基金	5,040,400	5,040,400	0
基本財産合計	25,000,000	25,000,000	0
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	91,529	91,529	0
什器備品	49,142	57,275	△ 8,133
書画骨董等	9,900,000	9,900,000	0
その他固定資産合計	10,040,671	10,048,804	△ 8,133
固定資産合計	75,040,671	75,048,804	△ 8,133
資産合計	84,843,144	82,699,722	2,143,422
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	537,736	557,191	△ 19,455
未払金	23,681		23,681
未払費用	3,084,867	2,006,931	1,077,936
預り金	442,594	529,221	△ 86,627
仮受金	17,288	441,177	△ 423,889
流動負債合計	4,106,166	3,534,520	571,646
負債合計	4,106,166	3,534,520	571,646
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	40,000,000	40,000,000	0
2. 一般正味財産	40,736,978	39,165,202	1,571,776
正味財産合計	80,736,978	79,165,202	1,571,776
負債及び正味財産合計額	84,843,144	82,699,722	2,143,422

貸借対照表内訳表
平成29年3月31日現在

(単位円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	64,100	15,452		0	79,552
普通預金	1,306,929	2,241,678	422,232	0	3,970,839
郵便貯金		104,737		0	104,737
定期預金	4,693,164			0	4,693,164
売掛金		8,828		0	8,828
棚卸資産		393,925		0	393,925
未収入金	28,081	12,491	4,200	0	44,772
前払費用	382,900			0	382,900
仮払金	110,668	13,088		0	123,756
流動資産合計	6,585,842	2,790,199	426,432	0	9,802,473
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産預金			10,077,450	0	10,077,450
投資有価証券			29,922,550	0	29,922,550
基本財産合計	0	0	40,000,000		40,000,000
(2) 特定資産					
藤井哲美術振興基金					
投資有価証券	19,959,600			0	19,959,600
藤井哲美術振興基金	5,040,400			0	5,040,400
基本財産合計	25,000,000	0	0		25,000,000
(3) その他の固定資産					
車両運搬具	45,765		45,764	0	91,529
什器備品	49,142			0	49,142
書画骨董等	9,900,000			0	9,900,000
その他固定資産合計	9,994,907	0	45,764	0	10,040,671
固定資産合計	34,994,907	0	40,045,764	0	75,040,671
資産合計	41,580,749	2,790,199	40,472,196	0	84,843,144
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金		537,736		0	537,736
未払金		23,681		0	23,681
未払費用	1,267,278	1,633,472	184,117	0	3,084,867
預り金	202,816	239,778		0	442,594
仮受金	17,288	0		0	17,288
流動負債合計	1,487,382	2,434,667	184,117	0	4,106,166
負 債 合 計	1,487,382	2,434,667	184,117	0	4,106,166
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産			40,000,000	0	40,000,000
2. 一般正味財産	40,093,367	355,532	288,079	0	40,736,978
正味財産合計	40,093,367	355,532	40,288,079	0	80,736,978
負債及び正味財産合計額	41,580,749	2,790,199	40,472,196	0	84,843,144

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			
基本財産運用益	156,800	113,235	43,565
基本財産運用益計	156,800	113,235	43,565
特定資産運用益			
特定資産運用益	161,260	161,263	△ 3
特定資産運用益計	161,260	161,263	△ 3
委託金収益			
特別展事業開催受託収益	12,725,000	13,265,000	△ 540,000
委託金収益計	12,725,000	13,265,000	△ 540,000
事業収益			
展示事業収益	7,543,950	9,231,600	△ 1,687,650
催物収益	71,300	64,900	6,400
物品販売収益	941,607	1,120,330	△ 178,723
販売手数料	5,571,723	4,620,505	951,218
貸館収益	28,000	72,000	△ 44,000
喫茶収益	1,216,000	1,224,800	△ 8,800
事業収益計	15,372,580	16,334,135	△ 1,681,250
指定管理料収益			
指定管理料収益	17,960,000	17,960,000	0
指定管理料収益計	17,960,000	17,960,000	0
補助金等			
受取補助金	2,100,000	1,944,460	155,540
協賛金	10,800	101,600	
補助金等計	2,110,800	2,046,060	155,540
雑収益			
預金利息	1,124	2,957	△ 1,833
雑収益	29,492	10,290	19,202
雑収益計	30,616	13,247	17,369
経常収益計	48,517,056	49,892,940	△ 2,004,779
(2) 経常経費			
事業費			
給料手当	8,343,392	8,419,701	△ 76,309
退職共済掛金	264,000	231,000	33,000
売上原価	1,022,880	1,229,567	△ 206,687
福利厚生費	1,258,327	1,279,936	△ 21,609
臨時雇賃金	5,335,397	6,153,849	△ 818,452
会議費	224,969	168,532	56,437
旅費交通費	410,076	776,500	△ 366,424
通信運搬費	6,052,169	6,295,014	△ 242,845
消耗什器備品費	751,172	119,298	631,874
図書費	22,260	9,626	12,634
消耗品費	1,027,236	857,116	170,120
印刷製本費	1,737,520	1,531,460	206,060
諸謝金	264,001	155,000	109,001
損害保険料	1,076,210	994,978	81,232
広告費	1,627,560	1,652,400	△ 24,840
役務費	1,497,703	2,091,420	△ 593,717
租税公課	1,692,300	890,690	801,610
委託費	2,451,788	5,724,830	△ 3,273,042
賃借料	5,628,160	5,261,260	366,900
電話等使用料	326,089	291,256	34,833
光熱水料費	3,289,133	3,448,884	△ 159,751
燃料費	31,105	27,488	3,617
修繕費	265,140	125,119	140,021
分担金	232,867	74,000	158,867
助成金支出	50,000	50,000	0
減価償却額	8,133	55,245	△ 47,112
雑費	113,624	76,978	36,646
事業費計	45,003,211	47,991,147	△ 2,987,936

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費			
給料手当	592,923	604,423	△ 11,500
退職共済掛金	24,000	21,000	3,000
福利厚生費	98,196	110,698	△ 12,502
臨時雇賃金	102,000	218,271	△ 116,271
会議費	3,500	5,600	△ 2,100
旅費交通費	159,180	136,880	22,300
通信運搬費	17,757	28,457	△ 10,700
消耗什器備品費	34,000	0	34,000
消耗品費	71,771	29,685	42,086
印刷製本費	12,000	0	12,000
損害保険料	20,410	21,260	△ 850
役務費	60,636	58,308	2,328
租税公課	5,000	4,809	191
委託費	105,283	150,176	△ 44,893
交際費	100,400	93,060	7,340
電話等使用料	147,029	144,714	2,315
光熱水料費	292,210	336,216	△ 44,006
燃料費	14,882	15,999	△ 1,117
修繕費	2,160	26,574	△ 24,414
分担金	78,732	10,000	68,732
減価償却費	0	45,766	△ 45,766
管理費計	1,942,069	2,061,896	△ 119,827
経常費用計	46,945,280	50,053,043	△ 3,107,763
当期経常増減額	1,571,776	△ 160,103	1,731,879
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,571,776	△ 160,103	1,731,879
一般正味財産期首残高	39,165,202	39,325,305	△ 160,103
一般正味財産期末残高	40,736,978	39,165,202	1,571,776
II 指定正味財産増減の部			
	0	0	0
	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	40,000,000	40,000,000	0
指定正味財産期末残高	40,000,000	40,000,000	0
III 正味財産期末残高	80,736,978	79,165,202	1,571,776

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	収益事業	法人会計	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					
基本財産運用益					
基本財産運用益	0	0	156,800	0	156,800
基本財産運用益計	0	0	156,800	0	156,800
特定資産運用益					
特定資産運用益	161,260			0	161,260
特定資産運用益計	161,260	0	0	0	161,260
委託金収益					
特別展事業開催受託収益	12,725,000			0	12,725,000
委託金収益計	12,725,000	0	0	0	12,725,000
事業収益					
展示事業収益	7,543,950			0	7,543,950
催物収益	71,300			0	71,300
物品販売収益		941,607		0	941,607
販売手数料		5,571,723		0	5,571,723
貸館収益		28,000		0	28,000
喫茶収益		1,216,000		0	1,216,000
事業収益計	7,615,250	7,757,330	0	0	15,372,580
指定管理料収益					
指定管理料収益	14,368,000	1,796,000	1,796,000	0	17,960,000
指定管理料収益計	14,368,000	1,796,000	1,796,000	0	17,960,000
補助金等					
受取補助金	2,100,000			0	2,100,000
協賛金	10,800			0	10,800
補助金等計	2,110,800	0	0	0	2,110,800
雑収益					
預金利息	1,058	63	3	0	1,124
雑収益	29,492	0	0	0	29,492
雑収益計	30,550	63	3	0	30,616
経常収益計	37,010,860	9,553,393	1,952,803	0	48,517,056
(2) 経常経費					
事業費					
給料手当	7,097,723	1,245,669		0	8,343,392
退職共済掛金	192,000	72,000		0	264,000
売上原価		1,022,880		0	1,022,880
福利厚生費	971,582	286,745		0	1,258,327
臨時雇賃金	1,865,560	3,469,837		0	5,335,397
会議費	147,440	77,529		0	224,969
旅費交通費	380,636	29,440		0	410,076
通信運搬費	6,026,639	25,530		0	6,052,169
消耗什器備品費	428,582	322,590		0	751,172
図書費	22,260			0	22,260
消耗品費	575,389	451,847		0	1,027,236
印刷製本費	1,657,520	80,000		0	1,737,520
諸謝金	264,001			0	264,001
損害保険料	1,065,285	10,925		0	1,076,210
広告費	1,627,560			0	1,627,560
役務費	1,092,149	405,554		0	1,497,703
租税公課	1,277,000	415,300		0	1,692,300
委託費	2,285,809	165,979		0	2,451,788
賃借料	5,628,160			0	5,628,160
電話等使用料	182,133	143,956		0	326,089
光熱水料費	2,277,267	1,011,866		0	3,289,133
燃料費	31,105			0	31,105
修繕費	104,220	160,920		0	265,140
分担金	136,734	96,133		0	232,867
助成金支出	50,000			0	50,000
減価償却額	8,133			0	8,133
雑費	102,293	11,331		0	113,624
事業費計	35,497,180	9,506,031	0	0	45,003,211

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引消去	合計
管理費					
給料手当			592,923	0	592,923
退職共済掛金			24,000	0	24,000
福利厚生費			98,196	0	98,196
臨時雇賃金			102,000	0	102,000
会議費			3,500	0	3,500
旅費交通費			159,180	0	159,180
通信運搬費			17,757	0	17,757
消耗什器備品費			34,000	0	34,000
消耗品費			71,771	0	71,771
印刷製本費			12,000	0	12,000
損害保険料			20,410	0	20,410
役務費			60,636	0	60,636
租税公課			5,000	0	5,000
委託費			105,283	0	105,283
交際費			100,400	0	100,400
電話等使用料			147,029	0	147,029
光熱水料費			292,210	0	292,210
燃料費			14,882	0	14,882
修繕費			2,160	0	2,160
分担金			78,732	0	78,732
管理費計	0	0	1,942,069	0	1,942,069
経常費用計	35,497,180	9,506,031	1,942,069	0	46,945,280
当期経常増減額	1,513,680	47,362	10,734	0	1,571,776
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
	0	0	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
他会計振替額	23,681	△ 23,681	0	0	0
当期一般正味財産増減額	1,537,361	23,681	10,734	0	1,571,776
一般正味財産期首残高	38,556,006	331,851	277,345		39,165,202
一般正味財産期末残高	40,093,367	355,532	288,079	0	40,736,978
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
	0	0	0	0	0
	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	40,000,000	0	40,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	40,000,000	0	40,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	40,093,367	355,532	40,288,079	0	80,736,978

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	金額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	現金手許有高	運用資金として保有	79,552
普通預金	備北信用金庫新見営業部No.942799	運用資金として保有	650,891
普通預金	備北信用金庫新見営業部No.944961	運用資金として保有	650,170
普通預金	備北信用金庫新見営業部No.991560	運用資金として保有	9,755
普通預金	備北信用金庫新見営業部No.1026673	運用資金として保有	416,617
普通預金	備北信用金庫新見営業部No.978257	運用資金として保有	2,241,678
普通預金	中国銀行新見支店No.1586121	運用資金として保有	1,728
郵便貯金	ゆうちょ銀行No. 15450-26967321	運用資金として保有	104,737
定期預金	備北信用金庫新見営業部No.541406	運用益は、事業費の財源として使用	3,102,160
定期預金	備北信用金庫新見営業部No.553744	運用益は、事業費の財源として使用	1,500,188
定期預金	備北信用金庫新見営業部No.541765	運用益は、事業費の財源として使用	90,816
売掛金	切手売上		8,828
未収入金	自動販売機手数料など		44,772
前払費用	美術品保険		382,900
棚卸資産	80円切手、一筆箋ほか		393,925
仮払金	各会計区分における仮払分		123,756
流動資産合計			9,802,473
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産預金	備北信用金庫新見営業部No.541375	運用益は、管理費の財源として使用	10,000,000
基本財産預金	備北信用金庫新見営業部No.991560	運用益は、管理費の財源として使用	77,450
基本財産預金合計			10,077,450
投資有価証券			
国債	第339回利付(野村証券)	運用益は、管理費の財源として使用	4,959,450
大阪府債	第397回利付(野村証券)	運用益は、管理費の財源として使用	9,967,900
大阪府債	第398回利付(野村証券)	運用益は、管理費の財源として使用	9,995,200
大阪府債	第404回利付(野村証券)	運用益は、管理費の財源として使用	5,000,000
投資有価証券合計			29,922,550
基本財産合計			40,000,000
(2) 特定資産			
藤井哲美術振興基金	第62回20年利付国債(野村証券)	運用益は、事業費の財源として使用	19,959,600
藤井哲美術振興基金預金	備北信用金庫新見営業部No.541765	運用益は、事業費の財源として使用	40,400
藤井哲美術振興基金預金	備北信用金庫新見営業部No.541391	運用益は、事業費の財源として使用	3,000,000
藤井哲美術振興基金預金	備北信用金庫新見営業部No.541383	運用益は、事業費の財源として使用	2,000,000
特定資産合計			25,000,000
(3) その他の固定資産			
車両運搬具	ダイハツタント(軽自動車)	公用車	91,529
什器備品	ビジュアルコインロッカー	公益目的事業に使用	49,142
書画骨董等	邵氏安楽窩図(富岡鉄斎)	公益目的事業に使用	4,500,000
書画骨董等	秋海棠雀(福田平八郎)	公益目的事業に使用	2,640,000
書画骨董等	蘭亭修禊図(田近竹邨)	公益目的事業に使用	660,000
書画骨董等	室戸(小林和作)	公益目的事業に使用	200,000
書画骨董等	芥子(小林和作)	公益目的事業に使用	200,000
書画骨董等	伯耆大山(小林和作)	公益目的事業に使用	200,000
書画骨董等	岩(内田巖)	公益目的事業に使用	1,500,000
その他固定資産合計			10,040,671
固定資産合計			75,040,671
資産合計			84,843,144
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	村井百練堂、(株)妖精村ほか		537,736
未払金	公益目的会計振替		23,681
未払費用	ヤマト運輸ほか		3,084,867
預り金	源泉所得税、社会保険料等の預り金ほか		442,594
仮受金	各会計区分における仮受分		17,288
流動負債合計			4,106,166
負債合計			4,106,166
III 正味財産の部			
正味財産合計			80,736,978

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

有価証券については移動平均法による原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

評価方法は、最終仕入原価法による。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定率法による。

(4) 引当金の計上基準について

該当なし。

(5) リース取引の処理方法

該当なし。

(6) 消費税等の会計処理

税込み表示(処理)。

2. 会計方針の変更

変更なし。

3. 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通りである。

(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				
基本財産預金	10,077,450	0	0	10,077,450
投資有価証券	29,922,550	0	0	29,922,550
小 計	40,000,000	0	0	40,000,000
特定資産				
基本財産預金	5,040,400			5,040,400
投資有価証券	19,959,600			19,959,600
小 計	25,000,000	0	0	25,000,000
合 計	65,000,000	0	0	65,000,000

4. 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、次の通りである。

(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				
基本財産預金	40,000,000	0	0	-
小 計	40,000,000	0	0	-
特定資産				
基本財産預金	5,040,400	0	0	-
投資有価証券	19,959,600	0	0	-
小 計	25,000,000	0	0	-
合 計	65,000,000	0	0	

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は次の通りである

(単位円)

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	1,351,840	1,260,311	91,529
什器備品	230,000	180,858	49,142
書画骨董等	4,500,000	0	4,500,000
書画骨董等	2,640,000	0	2,640,000
書画骨董等	660,000	0	660,000
書画骨董等	200,000	0	200,000
書画骨董等	200,000	0	200,000
書画骨董等	200,000	0	200,000
書画骨董等	1,500,000	0	1,500,000
合 計	11,481,840	1,441,169	10,040,671

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 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地の通りである。

(単位円)

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
国債(第339回利付)	4,959,450	5,000,000	40,550
大阪府債(第337回利付)	9,967,900	10,000,000	32,100
大阪府債(第338回利付)	9,995,200	10,000,000	4,800
大阪府債(第404回利付)	5,000,000	5,000,000	0
国 債(62回20年利付)	19,959,600	20,000,000	40,400
合 計	49,882,150	50,000,000	117,850

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

(単位円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期末減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金等						
受取補助金	一般財団法人地域創造	0	1,500,000	1,500,000	0	—
受取補助金	備中うるし利活用協議会	0	500,000	500,000	0	—
受取補助金	マルセン・スポーツ文化振興財団	0	100,000	100,000	0	—
協賛金	備北民報社	0	10,800	10,800	0	—
合 計		0	2,110,800	2,110,800	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

12. 関連当事者との取引内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

14. その他

該当なし。

附属明細書

1．基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	機種帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
特定資産	藤井哲美術振興基金				
	投資有価証券（国債）	19,959,600	0	0	19,959,600
	普通預金（備北信金）	5,040,400	0	0	5,040,400
	特定資産計	25,000,000	0	0	25,000,000

2．基本財産及び特定資産の明細

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金（備北信用金庫）	10,000,000	0	0	10,000,000
	普通預金（備北信用金庫）	77,450	0	0	77,450
	投資有価証券（国債）	4,959,450	0	0	4,959,450
	投資有価証券（大阪府債）	9,967,900	0	0	9,967,900
	投資有価証券（大阪府債）	9,995,200	0	0	9,995,200
	投資有価証券（大阪府債）	5,000,000	0	0	5,000,000
	基本財産計	40,000,000	0	0	40,000,000