

## 平成24年度収支計算書

(平成24年4月1日から平成25年3月31日)

(単位 円)

勘定科目	平成24年度予算額	平成24年度決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部	円	円	円	
1 事業活動収入				
基本財産運用収入	7,800,000	8,172,795	-372,795	
基本財産受取利息	7,800,000	8,172,795	-372,795	
特定資産運用収入	2,000	2,100	-100	
特定資産受取利息	2,000	2,100	-100	
事業収入	10,417,000	12,933,216	-2,516,216	
委託料収入	3,917,000	4,206,620	-289,620	友の会費 575,000
頒布委託販売収入	6,500,000	8,726,596	-2,226,596	
寄付金収入	0	0	0	
基本財産寄付金収入	0	0	0	
補助金等収入	0	1,500,000	-1,500,000	独立行政法人日本万国博覧会記念機構よりの助成
助成金収入	0	1,500,000	-1,500,000	
会費収入	8,400,000	8,930,000	-530,000	
法人賛助会員会費収入	8,400,000	8,930,000	-530,000	
雑収入	11,000	179,356	-168,356	各イベント聴講料等
預貯金等利息収入	1,000	3,031	-2,031	
その他収入	10,000	176,325	-166,325	
事業活動収入計	26,630,000	31,717,467	-5,087,467	
2 事業活動支出				
運営事業費支出	26,539,340	29,773,992	-3,234,652	
人件費	13,435,000	13,481,355	-46,355	
総務費	3,982,892	3,804,010	178,882	
展示館維持費	3,144,008	3,755,751	-611,743	
修理費	222,800	74,925	147,875	
展示費	900,000	889,261	10,739	
頒布委託販売費	4,400,000	6,855,455	-2,455,455	
雑費	287,960	462,094	-174,134	
減価償却費	166,680	166,680	0	
万博機構納付金		284,461	-284,461	
管理費支出	1,734,734	1,659,015	75,719	
人件費	862,000	873,652	-11,652	
会議費	378,000	290,114	87,886	
光熱費	150,400	97,509	52,891	
庶務費・消耗備品費・雑費	259,840	383,246	-123,406	
減価償却費	14,494	14,494	0	
租税公課	70,000	0	70,000	
事業活動支出計	28,274,074	31,433,007	-3,158,933	
事業活動収支差額	-1,644,074	284,460	-1,928,534	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
固定資産売却収入	0	0	0	
展示品・什器備品売却収入	0	0	0	
特定預金取崩収入	0	0	0	
退職給付引当預金取崩収入	0	0	0	
投資活動収入計	0	0	0	
2 投資活動支出				
固定資産取得支出	0	0	0	
展示品・什器備品購入等支出	0	0	0	
特定預金支出	0	0	0	
退職給付引当預金支出	0	0	0	
投資活動支出計	0	0	0	
投資活動収支差額	0	0	0	
III 予備費支出				
当期収支差額	-1,644,074	284,460	-1,928,534	
前期繰越収支差額	15,176,805 (注)1	14,885,977	290,828	
次期繰越収支差額	13,532,731	15,351,611 (注)2	-1,818,880	

(注)1.平成23年度決算予想推定値

-5-

(注)2.算出にあたっては、減価償却費181174を除いている

## 平成 24 年 度 貸 借 対 照 表

(平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I. 資 産 の 部</b>			
<b>1. 流 動 資 産</b>			
現 金	1,933,813	789,500	1,144,313
普 通 預 金	5,252,441	4,687,997	564,444
運用財産定期預金	5,000,000	5,000,000	0
運用財産有価証券	0	0	0
未 収 金	393,550	296,190	97,360
貯 蔵 品	4,133,755	4,850,289	-716,534
流動資産合計	16,713,559	15,623,976	1,089,583
<b>2. 固 定 資 産</b>			
(1) 基 本 財 産			
有 価 証 券	527,343,972	527,235,678	108,294
通 知 預 金	2,656,028	2,764,322	-108,294
展 示 品	128,854,684	128,854,684	0
基本財産合計	658,854,684	658,854,684	0
(2) 特 定 資 産			
長期性預金	5,000,000	5,000,000	0
退職給付引当預金	80,400	80,400	0
特定資産合計	5,080,400	5,080,400	0
(3) その他固定資産			
什 器 備 品	27	181,201	-181,174
その他固定資産合計	27	181,201	-181,174
固定資産合計	663,935,111	664,116,285	-181,174
<b>資 産 合 計</b>	680,648,670	679,740,261	908,409

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>Ⅱ.負債の部</b>			
<b>1.流動負債</b>			
未払金	1,322,810	657,535	665,275
預り金	39,138	10,464	28,674
未払法人住民税	0	70,000	-70,000
流動負債合計	1,361,948	737,999	623,949
<b>2.固定負債</b>			
退職給付引当金	80,400	80,400	0
固定負債合計	80,400	80,400	0
負債合計	1,442,348	818,399	623,949
<b>Ⅲ.正味財産の部</b>			
<b>1.指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	0	0	0
<b>2.一般正味財産</b>	679,206,322	678,921,862	284,460
(うち基本財産への充当額)	658,854,684	658,854,684	0
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
正味財産合計	679,206,322	678,921,862	284,460
負債及び正味財産合計	680,648,670	679,740,261	908,409

**正味財産増減計算書**  
(平成24年4月1日～平成25年3月31日)

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 一般正味財産増減の部</b>			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
受取利息等	8,172,795	8,362,240	-189,445
② 特定資産運用益	2,100	2,129	-29
③ 事業収益			
委託料	4,206,620	4,152,160	54,460
頒布収益			0
頒布委託販売収入	8,726,596 注1	6,562,768 注1	2,163,828
④ 受取助成金	1,500,000	800,000	700,000
⑤ 受取法人賛助会員会費	8,930,000	8,550,000	380,000
⑥ その他収入			
受取預貯金利息	3,031	1,817	1,214
雑収入等	176,325	31,802	144,523
<b>経常収益計</b>	<b>31,717,467</b>	<b>28,462,916</b>	<b>3,254,551</b>
(2) 経常費用			
① 運営事業費			
人件費	13,481,355	12,181,205	1,300,150
総務費	3,804,010	4,485,122	-681,112
展示館維持費	3,755,751	3,097,754	657,997
修理費	74,925	306,530	-231,605
展示費	889,261	1,324,144	-434,883
頒布委託販売費	6,855,455 注1	4,943,469	1,911,986
雑費	462,094	324,716	137,378
退職給付費用	0	0	0
什器備品減価償却費	166,680 注2	166,718	-38
万博機構納付金	284,461		284,461
<b>運営事業費計</b>	<b>29,773,992</b>	<b>26,829,658</b>	<b>2,944,334</b>
② 管理費			
人件費	873,652	813,985	59,667
会議費	290,114	351,637	-61,523
光熱費	97,509	90,061	7,448
庶務費・消耗備品費・雑費	383,246	344,738	38,508
什器備品減価償却費	14,494 注2	14,497	-3
租税公課	0	70,000	-70,000
<b>管理費計</b>	<b>1,659,015</b>	<b>1,684,918</b>	<b>-25,903</b>
<b>経常費用計</b>	<b>31,433,007</b>	<b>28,514,576</b>	<b>2,918,431</b>
<b>当期経常増減額</b>	<b>284,460</b>	<b>-51,660</b>	<b>336,120</b>

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益			
收藏品	0	0	0
什器備品	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却・減失損	0	0	0
收藏品	0	0	0
什器備品	0	0	0
② 過年度減価償却費	0	0	0
③ その他臨時損失	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	284,460	-51,660	336,120
一般正味財産期首残高	678,921,862	678,973,522	-51,660
一般正味財産期末残高	679,206,322	678,921,862	284,460
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	679,206,322	678,921,862	284,460

注1 H23年度より純額主義から総額主義に変更

注2 H23年度より減価償却費は、運営事業費と管理費に配賦

## 収支計算書に対する注記

### 1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、運用財産有価証券(MMF)、未収金、貯蔵品、未払金、未払法人住民税及び預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

### 2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	10,477,497	12,186,254
運用財産有価証券(MMF)	0	0
未 収 金	296,190	393,550
貯 蔵 品	4,850,289	4,133,755
流動資産の合計(1)	15,623,976	16,713,559
未 払 金	657,535	1,322,810
未 払 法 人 住 民 税	70,000	0
預 り 金	10,464	39,138
流動負債の合計(2)	737,999	1,361,948
次期繰越収支差額(1)－(2)	14,885,977	15,351,611

## 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  
満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)によっている。
- (2)固定資産の減価償却の方法  
什器備品は、定額法によっている。  
新会計基準適用初年度(H20年3月末)に過年度分の減価償却費を計上済。
- (3)引当金の計上基準  
原則として、嘱託社員就業規則に基づく嘱託社員慰労金の  
当事業年度末における退職給付債務を計上している。
- (4)消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理については、税込み処理によっている。

### 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				
投資有価証券	527,235,678	108,294	0	527,343,972
通知預金	2,764,322	0	108,294	2,656,028
展示品 (注1)	128,854,684	0	0	128,854,684
小計	658,854,684	108,294	108,294	658,854,684
特定資産				
長期性預金	5,000,000	0	0	5,000,000
退職給付引当預金	80,400	0	0	80,400
小計	5,080,400	0	0	5,080,400
合計	663,935,084	108,294	108,294	663,935,084

(注1) 平成24年4月1日付で公益財団法人への移行に伴い、平成24年3月8日付で、  
"その他資産"から"基本財産"に変更

### 3. 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				
投資有価証券	527,343,972	0	527,343,972	0
通知預金	2,656,028	0	2,656,028	0
展示品 (注1)	128,854,684	0	128,854,684	0
小計	658,854,684	0	658,854,684	0
特定資産				
長期性預金	5,000,000	0	5,000,000	0
退職給付引当預金	80,400	0	0	80,400
小計	5,080,400	0	5,000,000	80,400
合計	663,935,084	0	663,854,684	80,400

4. 担保に供している資産  
ありません。

5. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	18,225,830	18,225,803	27
合計	18,225,830	18,225,803	27

6. 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
大阪府公債(＃46)	30,000,000	30,284,880	284,880
静岡県公債(＃16/2)	19,987,270	20,440,660	453,390
東京都公債(＃617)	59,991,870	61,317,600	1,325,730
オリックス社債(＃93)	100,000,000	102,529,500	2,529,500
神奈川県公債(＃133)	24,986,360	25,659,350	672,990
埼玉県公債(＃17/3)	39,988,800	41,090,960	1,102,160
愛知県公債(＃18/2)	49,982,430	53,010,050	3,027,620
大阪府公債(＃292)	18,986,426	20,203,137	1,216,711
京都市公債(＃21/1)	10,000,000	10,794,760	794,760
大阪府公債(＃330)	4,004,176	4,294,780	290,604
大阪市公債(＃21/9)	19,986,333	21,504,760	1,518,427
大阪府公債(＃338)	26,000,000	27,890,772	1,890,772
利付国債(＃121)	43,693,702	48,412,936	4,719,234
利付国債(＃314)	49,963,796	52,762,550	2,798,754
利付国債(＃321)	19,796,185	20,589,258	793,073
利付国債(＃62)	9,976,624	10,202,340	225,716
合計	527,343,972	550,988,293	23,644,321



財 産 目 録  
(平成25年3月31日現在)

(単位: 円)

目	金 額		
<b>I. 資産の部</b>			
1.流動資産			
(1)現金	1,933,813		
(2)普通預金	5,173,089		
	2,935		
	27,583		
	48,834		
(3)定期預金	5,000,000		
(4)未収金	393,550		
(5)貯蔵品	4,133,755		
流動資産合計		16,713,559	
2.固定資産			
(1)基本財産			
	額面・万円	利率	
有価証券			
大阪府公債(#46)	3,000	1.21%	30,000,000
静岡県公債(#16/2)	2,000	1.8%	19,987,270
東京都公債(#617)	6,000	1.4%	59,991,870
オリックス社債(#93)	10,000	1.66%	100,000,000
神奈川県公債(#133)	2,500	1.3%	24,986,360
埼玉県公債(#17/3)	4,000	1.3%	39,988,800
愛知県公債(#18/2)	5,000	2.0%	49,982,430
大阪府公債(#292)	1,900	2.1%	18,986,426
京都市公債(#21/1)	1,000	1.55%	10,000,000
大阪府公債(#330)	400	1.48%	4,004,176
大阪市公債(#21/9)	2,000	1.47%	19,986,333
大阪府公債(#338)	2,600	1.43%	26,000,000
利付国債(#121)	4,400	1.9%	43,693,702
利付国債(#314)	5,000	1.1%	49,963,796
利付国債(#321)	1,970	1.0%	19,796,185
利付国債(#62)	1,000	0.8%	9,976,624
通知預金			2,656,028
展示品(注1)			128,854,684
基本財産合計			658,854,684
(2)特定資産			
長期性預金			5,000,000
退職給付引当預金			80,400
特定資産合計			5,080,400
(3)その他固定資産			
什器備品			27
その他固定資産合計			27
固定資産合計			663,935,111
資産合計			680,648,670
<b>II. 負債の部</b>			
1.流動負債			
(1)未払金			1,322,810
(2)預り金			39,138
(3)未払税金			0
流動負債合計			1,361,948
2.固定負債			
退職給付引当金			80,400
固定負債合計			80,400
負債合計			1,442,348
正味財産			679,206,322

(注1) 平成24年4月1日付で公益財団法人への移行に伴い、平成24年3月8日付で、“その他資産”から“基本財産”に変更

# 公益財団法人大阪日本民芸館

## 平成24年度会計報告

1. 平成24年度収支計算書
1. 平成24年度貸借対照表
1. 正味財産増減計算書
1. 収支計算書・財務諸表に対する注記
1. 財産目録

上記のとおり報告いたします。

平成25年5月24日

公益財団法人大阪日本民芸館

理事長 岡田 信



# 監事監査報告書

私たちは、法令及び寄付行為に基づき、平成 24 年度(平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで)における理事の職務の執行及び同年度の計算書類につき、必要と認められる監査を実施いたしました。

## 監査の結果

1. 貸借対照表、正味財産増減計算書及び財産目録、並びに収支計算書は、法令及び定款にしたがい、財団の収支及び財政の状況を正しく示していると認めます。
2. 事業報告書の内容は真実であると認めます。
3. 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実はないと認めます。

平成 25 年 5 月 17 日

公益財団法人大阪日本民芸館

監事 高谷 和幸

監事 御林 彰

