

平成28年度収支計算書

(平成28年4月1日から平成29年3月31日)

勘定科目	平成28年度予算額	平成28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	5,750,000	4,888,037	-861,963	
基本財産受取利息	5,750,000	4,888,037	-861,963	H28年度償還債券の再投資利回り低下のため
特定資産運用収入	2,000	2,410	410	
特定資産受取利息	2,000	2,410	410	
事業収入	11,405,000	12,644,280	1,239,280	
委託料収入	3,605,000	3,528,870	-76,130	
頒布委託販売収入	7,800,000	9,115,410	1,315,410	ショップでの販売額が131万増加
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	0	0	
助成金収入	0	0	0	
会費収入	8,200,000	8,200,000	0	
法人賛助会員会費収入	8,200,000	8,200,000	0	
雑収入	51,000	127,394	76,394	
預貯金等利息収入	1,000	94	-906	
その他収入	50,000	127,300	77,300	
事業活動収入計	25,408,000	25,862,121	454,121	
2 事業活動支出				
運営事業費支出	29,458,200	33,957,726	4,499,526	
人件費	14,344,100	15,801,888	1,457,788	学芸員の産休・育休後、4月より学芸員2名体制となったため
総務費	3,782,000	5,023,364	1,241,364	広報活動・イベント等充実及び封筒等作成のため
展示館維持費	3,818,700	3,788,835	-29,865	
修理費	263,800	547,189	283,389	
展示費	2,700,000	2,760,787	60,787	
頒布委託販売費	4,200,000	5,667,451	1,467,451	ショップ売上増加に伴い増加
雑費	349,600	368,212	18,612	
減価償却費	0	0	0	
万博機構納付金	0	0	0	
管理費支出	1,714,100	1,683,837	-30,263	
人件費	833,000	828,232	-4,768	
会議費	378,000	292,923	-85,077	
光熱費	144,100	139,507	-4,593	
庶務費・消耗備品費・雑費	359,000	423,175	64,175	
減価償却費	0	0	0	
租税公課	0	0	0	
事業活動支出計	31,172,300	35,641,563	4,469,263	
事業活動収支差額	-5,764,300	-9,779,442	-4,015,142	
II 投資活動収支の部				
1 投資活動収入				
基本財産取崩収入	0	19,000,000	19,000,000	
基本財産取崩収入	0	19,000,000	19,000,000	
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	19,000,000	19,000,000	
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	19,000,000	19,000,000	
III 予備費支出				
当期収支差額	-5,764,300	9,220,558	14,984,858	
前期繰越収支差額	9,642,247 (注)	9,642,247	0	
次期繰越収支差額	3,877,947	18,862,805	14,984,858	

(注)平成28年度決算値

平成 28 年度 貸借対照表

(平成29年3月31日)

(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	1,372,431	733,952	638,479
普通預金	3,214,814	4,293,446	-1,078,632
運用財産定期預金	10,000,000	0	10,000,000
運用財産有価証券	0	0	0
未収金	529,002	626,850	-97,848
貯蔵品	5,671,665	5,799,877	-128,212
流動資産合計	20,787,912	11,454,125	9,333,787
2.固定資産			
(1)基本財産			
有価証券	457,775,859	527,002,022	-69,226,163
定期預金	50,000,000	0	50,000,000
通知預金	3,224,141	2,997,978	226,163
展示品	128,854,684	128,854,684	0
基本財産合計	639,854,684	658,854,684	-19,000,000
(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	27	0
展示品	0	0	0
その他固定資産合計	27	27	0
固定資産合計	644,935,111	663,935,111	-19,000,000
資産合計	665,723,023	675,389,236	-9,666,213

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
Ⅱ.負債の部			
1.流動負債			
未払金	1,851,379	1,719,520	131,859
預り金	73,728	92,358	-18,630
未払法人住民税	0	0	0
流動負債合計	1,925,107	1,811,878	113,229
2.固定負債			
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	2,005,507	1,892,278	113,229
Ⅲ.正味財産の部			
1.指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2.一般正味財産	663,717,516	673,496,958	-9,779,442
(うち基本財産への充当額)	639,854,684	658,854,684	-19,000,000
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	5,000,000	0
正味財産合計	663,717,516	673,496,958	-9,779,442
負債及び正味財産合計	665,723,023	675,389,236	-9,666,213

正味財産増減計算書

(平成28年4月1日～平成29年3月31日)

(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基本財産運用益			
受取利息等	4,888,037	5,897,100	-1,009,063
②特定資産運用益	2,410	20	2,390
③事業収益			
委託料	3,528,870	3,125,210	403,660
頒布委託販売収入	9,115,410	9,239,840	-124,430
④受取助成金	0	700,000	-700,000
⑤受取法人賛助会員会費	8,200,000	8,200,000	0
⑥その他収入			
受取預貯金利息	94	1,293	-1,199
雑収入等	127,300	4,173,964	-4,046,664
経常収益計	25,862,121	31,337,427	-5,475,306
(2) 経常費用			
①運営事業費			
人件費	15,801,888	14,185,040	1,616,848
総務費	5,023,364	5,376,964	-353,600
展示館維持費	3,788,835	3,586,571	202,264
修理費	547,189	94,244	452,945
展示費	2,760,787	2,748,778	12,009
頒布委託販売費	5,667,451	6,838,771	-1,171,320
雑費	368,212	471,670	-103,458
退職給付費用	0	0	0
什器備品減価償却費	0	0	0
万博機構納付金	0	0	0
運営事業費計	33,957,726	33,302,038	655,688
②管理費			
人件費	828,232	915,793	-87,561
会議費	292,923	285,197	7,726
光熱費	139,507	142,705	-3,198
庶務費・消耗備品費・雑費	423,175	436,607	-13,432
什器備品減価償却費	0	0	0
租税公課	0	0	0
管理費計	1,683,837	1,780,302	-96,465
経常費用計	35,641,563	35,082,340	559,223
当期経常増減額	-9,779,442	-3,744,913	-6,034,529

(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			
収蔵品	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
収蔵品	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	-9,779,442	-3,744,913	-6,034,529
一般正味財産期首残高	673,496,958	677,241,871	-3,744,913
一般正味財産期末残高	663,717,516	673,496,958	-9,779,442
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	663,717,516	673,496,958	-9,779,442

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	5,027,398	14,587,245
運用財産有価証券(MMF)	0	0
未収金	626,850	529,002
貯蔵品	5,799,877	5,671,665
流動資産の合計(1)	11,454,125	20,787,912
未払金	1,719,520	1,851,379
未払法人住民税	0	0
預り金	92,358	73,728
流動負債の合計(2)	1,811,878	1,925,107
次期繰越収支差額(1)－(2)	9,642,247	18,862,805

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

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	527,002,022	0	69,226,163	457,775,859
定期預金	0	50,000,000	0	50,000,000
通知預金	2,997,978	226,163	0	3,224,141
展示品	128,854,684	0	0	128,854,684
小計	658,854,684	50,226,163	69,226,163	639,854,684
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	50,226,163	69,226,163	644,935,084

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				
投資有価証券	457,775,859	0	457,775,859	0
定期預金	50,000,000	0	50,000,000	0
通知預金	3,224,141	0	3,224,141	0
展示品	128,854,684	0	128,854,684	0
小計	639,854,684	0	639,854,684	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	644,935,084	0	644,854,684	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
京都市公債(#21/1)	10,000,000	10,365,760	365,760
大阪府公債(#330)	4,001,682	4,144,728	143,046
大阪市公債(#21/9)	19,994,333	20,832,960	838,627
大阪府公債(#338)	26,000,000	27,152,294	1,152,294
利付国債(#121)	43,765,169	53,630,500	9,865,331
利付国債(#314)	49,982,273	52,489,050	2,506,777
利付国債(#321)	19,753,041	20,800,678	1,047,637
利付国債(#62)	9,985,820	10,552,580	566,760
利付国債(#332)	30,037,628	31,355,520	1,317,892
利付国債(#149)	20,058,617	23,022,563	2,963,946
利付国債(#150)	59,448,320	65,660,922	6,212,602
利付国債(#337)	99,748,976	101,600,691	1,851,715
神奈川県公債(#210)	25,000,000	25,641,900	641,900
横浜市公債(#26/10)	40,000,000	41,089,720	1,089,720
合計	457,775,859	488,339,866	30,564,007

財 産 目 録

(平成29年3月31日)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
流動資産	現金	手元保管	運転資金	1,372,431
	預金	普通預金 リそな銀行千里北支店	運転資金	2,151,618
	預金	普通預金 三井住友銀行茨木西支店	運転資金	1,340
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行茨木西支店	運転資金	1,015,569
	預金	普通預金 のぞみ信用組合吹田支店	運転資金	46,287
	預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行茨木西支店	運転資金	10,000,000
	未収金	3月分委託料等	運転資金	529,002
	貯蔵品	販売物品棚卸分	頒布品在庫資産	5,671,665
流動資産合計				20,787,912
基本財産	有価証券	京都市公債(#21/1)	公益目的事業に使用する資金	10,000,000
	有価証券	大阪府公債(#330)	公益目的事業に使用する資金	4,001,682
	有価証券	大阪市公債(#21/9)	公益目的事業に使用する資金	19,994,333
	有価証券	大阪府公債(#338)	公益目的事業に使用する資金	26,000,000
	有価証券	利付国債(#121)	公益目的事業に使用する資金	43,765,169
	有価証券	利付国債(#314)	公益目的事業に使用する資金	49,982,273
	有価証券	利付国債(#321)	公益目的事業に使用する資金	19,753,041
	有価証券	利付国債(#62)	公益目的事業に使用する資金	9,985,820
	有価証券	利付国債(#332)	公益目的事業に使用する資金	30,037,628
	有価証券	利付国債(#149)	公益目的事業に使用する資金	20,058,617
	有価証券	利付国債(#150)	公益目的事業に使用する資金	59,448,320
	有価証券	利付国債(#337)	公益目的事業に使用する資金	99,748,976
	有価証券	神奈川県公債(#210)	公益目的事業に使用する資金	25,000,000
	有価証券	横浜市公債(#26/10)	公益目的事業に使用する資金	40,000,000
	預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行茨木西支店	公益目的事業に使用する資金	50,000,000
預金	通知預金 リそな銀行千里北支店	公益目的事業に使用する資金	3,224,141	
展示品	陶磁器 572点 染織 539点 編組 197点 木漆工 113点 金工 71点 絵 26点 雑工 109点 平成23年5月末以前に取得	公益目的保有財産であり、民芸館運営等及び付随する事業に使用	128,854,684	
基本財産合計				639,854,684
特定資産	臨時資金	定期預金 三菱東京UFJ銀行茨木西支店	臨時対応資金	5,000,000
	退職給付引当	定期預金 リそな銀行千里北支店	退職金支払資金	80,400
特定資産合計				5,080,400
その他固定資産	什器備品等	陳列棚 展示陳列台等	民芸館事業及び管理に使用	27
固定資産合計				644,935,111
資 産 合 計				665,723,023

流動負債	未払金	H28春季展広報ツール等		1,851,379
	預り金	源泉徴収税等		73,728
	未払税金	法人市民税及び法人府民税		0
流動負債合計				1,925,107
固定負債	退職給与引当金	従業員に対するもの	従業員の退職金支払準備資金	80,400
固定負債合計				80,400
負 債 合 計				2,005,507
正 味 財 産				663,717,516

公益財団法人大阪日本民芸館

平成28年度会計報告

1. 平成28年度収支計算書
1. 平成28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29年5月15日

公益財団法人大阪日本民芸館

理事長 饗庭 浩



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28年度(平成28年4月1日から平成29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29年5月15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

