

貸借対照表

平成23年3月31日現在

財団法人高橋記念美術文化振興財団
一般会計

(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	7,095,816	6,734,042	361,774
未収金	727,741	549,961	177,780
前払費用	52,500	0	52,500
流動資産合計	7,876,057	7,284,003	592,054
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	200,048,587		200,048,587
定期預金	200,096,131	200,600,836	△ 504,705
投資有価証券	599,855,282	799,399,164	△ 199,543,882
美術品	40,030,000	40,030,000	0
基本財産合計	1,040,030,000	1,040,030,000	0
(2) 特定資産			
美術展開催事業積立金	41,000,000	47,402,071	△ 6,402,071
特定資産合計	41,000,000	47,402,071	△ 6,402,071
(3) その他の固定資産			
美術品	111,772,000	111,772,000	0
美術資料	21,665,634	21,665,634	0
什器備品	645,768	737,861	△ 92,093
その他の固定資産合計	134,083,402	134,175,495	△ 92,093
固定資産合計	1,215,113,402	1,221,607,566	△ 6,494,164
資産合計	1,222,989,459	1,228,891,569	△ 5,902,110
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,201,020	4,009,528	191,492
流動負債合計	4,201,020	4,009,528	191,492
負債合計	4,201,020	4,009,528	191,492
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,000,000,000	1,000,000,000	0
受贈美術品	40,030,000	40,030,000	0
指定正味財産合計	1,040,030,000	1,040,030,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,040,030,000)	(1,040,030,000)	(0)
2 一般正味財産	178,758,439	184,852,041	△ 6,093,602
(うち特定資産への充当額)	(41,000,000)	(47,402,071)	(△ 6,402,071)
正味財産合計	1,218,788,439	1,224,882,041	△ 6,093,602
負債及び正味財産合計	1,222,989,459	1,228,891,569	△ 5,902,110

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

財団法人高橋記念美術文化振興財団
一般会計

(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	[12,320,173]	[12,320,134]	[39]
基本財産受取利息	12,320,173	12,320,134	39
特定資産運用益	[207,670]	[222,404]	[△ 14,734]
特定資産受取利息	207,670	222,404	△ 14,734
受取負担金	[548,513]	[534,429]	[14,084]
受取負担金	548,513	534,429	14,084
雑収益	[699,828]	[439,582]	[260,246]
雑収益	699,828	439,582	260,246
経常収益計	13,776,184	13,516,549	259,635
(2) 経常費用			
美術展開催事業	[12,341,783]	[4,623,717]	[7,718,066]
旅費交通費	602,960	214,540	388,420
通信運搬費	136,037	0	136,037
消耗品費	464,674	140,067	324,607
広告料	1,082,752	1,288,300	△ 205,548
印刷製本費	44,100	872,390	△ 828,290
賃借料	620,200	0	620,200
諸謝金	373,540	134,000	239,540
委託費	9,017,520	1,974,420	7,043,100
講演会・講習会開催事業	[1,495,148]	[1,502,919]	[△ 7,771]
食糧費	0	962	△ 962
旅費交通費	155,940	151,080	4,860
通信運搬費	18,000	16,000	2,000
消耗品費	338,224	467,927	△ 129,703
印刷製本費	224,679	102,231	122,448
賃借料	9,555	17,219	△ 7,664
諸謝金	670,000	695,000	△ 25,000
支払手数料	78,750	52,500	26,250
美術文化奨励・援助事業	[435,000]	[135,000]	[300,000]
諸謝金	0	35,000	△ 35,000
支払負担金	35,000	0	35,000
支払助成金	400,000	0	400,000
委託費	0	100,000	△ 100,000
機関紙発行事業	[441,880]	[336,025]	[105,855]
旅費交通費	42,160	47,930	△ 5,770
通信運搬費	28,000	33,000	△ 5,000
筆耕翻訳料	30,000	0	30,000
諸謝金	58,700	20,000	38,700
委託費	144,900	144,900	0
支払手数料	138,120	90,195	47,925
美術品管理事業	[333,000]	[2,001,900]	[△ 1,668,900]
修繕費	300,000	1,446,900	△ 1,146,900
支払負担金	33,000	30,000	3,000
委託費	0	525,000	△ 525,000

正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

財団法人高橋記念美術文化振興財団
一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	[4,822,975]	[4,766,282]	[56,693]
役員報酬	358,000	341,500	16,500
臨時雇賃金	1,354,700	1,170,600	184,100
福利厚生費	25,648	14,840	10,808
交際費	90,565	65,880	24,685
食糧費	18,850	20,300	△ 1,450
旅費交通費	4,980	174,320	△ 169,340
通信運搬費	28,000	13,505	14,495
減価償却費	92,093	118,483	△ 26,390
消耗品費	157,274	146,930	10,344
印刷製本費	47,250	46,200	1,050
燃料費	44,954	55,560	△ 10,606
賃借料	504,630	444,780	59,850
支払負担金	1,517,821	946,269	571,552
委託費	504,000	1,132,000	△ 628,000
支払手数料	74,210	75,115	△ 905
経常費用計	19,869,786	13,365,843	6,503,943
当期経常増減額	△ 6,093,602	150,706	△ 6,244,308
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	△ 6,093,602	150,706	△ 6,244,308
一般正味財産期首残高	184,852,041	184,701,335	150,706
一般正味財産期末残高	178,758,439	184,852,041	△ 6,093,602
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	1,040,030,000	1,040,030,000	0
指定正味財産期末残高	1,040,030,000	1,040,030,000	0
III 正味財産期末残高	1,218,788,439	1,224,882,041	△ 6,093,602

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・・・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・・・定率法によっている。

(3) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引にかかる方法に準じた会計処理によっている。なお、重要性の乏しいリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税等の会計処理

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				
普通預金	0	200,504,705	456,118	200,048,587
定期預金	200,600,836	0	504,705	200,096,131
投資有価証券	799,399,164	289,773	199,833,655	599,855,282
美術品	40,030,000	0	0	40,030,000
小 計	1,040,030,000	200,794,478	200,794,478	1,040,030,000
特定資産				
美術展開催事業積立金	47,402,071	0	6,402,071	41,000,000
小 計	47,402,071	0	6,402,071	41,000,000
合 計	1,087,432,071	200,794,478	207,196,549	1,081,030,000

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				
普通預金	200,048,587	(200,048,587)	—	—
定期預金	200,096,131	(200,096,131)	—	—
投資有価証券	599,855,282	(599,855,282)	—	—
美術品	40,030,000	(40,030,000)	—	—
小 計	1,040,030,000	(1,040,030,000)	—	—
特定資産				
美術展開催事業積立金	41,000,000	—	(41,000,000)	—
小 計	41,000,000	—	(41,000,000)	—
合 計	1,081,030,000	(1,040,030,000)	(41,000,000)	—

4 担保に供している資産

担保に供している資産はない。

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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,065,489	2,419,721	645,768
合 計	3,065,489	2,419,721	645,768

6 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く）等の偶発債務

保証債務はない。

7 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
第232回利付国債（10年）	249,946,714	250,572,250	625,536
第237回利付国債（10年）	99,982,600	101,320,000	1,337,400
第64回利付国債（5年）	249,925,968	254,085,000	4,159,032
合 計	599,855,282	605,977,250	6,121,968

8 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はない。

9 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引はない。

10 重要な後発事象

重要な後発事象はない。

財産目録

平成23年3月31日現在

財団法人高橋記念美術文化振興財団
一般会計

(単位：円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	7,095,816		
現金	850		
普通預金	7,094,966		
豊田信用金庫 本店	7,094,966		
未収金	727,741		
前払費用	52,500		
流動資産合計		7,876,057	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	200,048,587		
豊田信用金庫 本店	200,048,587		
定期預金	200,096,131		
豊田信用金庫 本店	200,096,131		
投資有価証券	599,855,282		
野村証券第232回利付国債(10年)	249,946,714		
日興コーディアル証券第237回利付国債(10年)	99,982,600		
三菱UFJ証券利付国債(5年)	249,925,968		
美術品	40,030,000		
基本財産合計	1,040,030,000		
(2) 特定資産			
美術展開催事業積立金 定期預金	41,000,000		
豊田信用金庫 本店	41,000,000		
特定資産合計	41,000,000		
(3) その他の固定資産			
美術品	111,772,000		
美術資料	21,665,634		
図書	5,162,978		
楽器・工芸資料	16,502,656		
什器備品	645,768		
その他の固定資産合計	134,083,402		
固定資産合計		1,215,113,402	
資産合計			1,222,989,459
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	4,201,020		
(株)カトウスタジオ	2,047,500		
豊田市	1,502,821		
(株)ネット・フレンズ他12件	650,699		
流動負債合計		4,201,020	
負債合計			4,201,020
正味財産			1,218,788,439

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

財団法人高橋記念美術文化振興財団
一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
基本財産運用収入	〔 12,320,000 〕	〔 12,320,173 〕	〔 △ 173 〕
基本財産利息収入	12,320,000	12,320,173	△ 173
特定資産運用収入	〔 202,000 〕	〔 207,670 〕	〔 △ 5,670 〕
特定資産利息収入	202,000	207,670	△ 5,670
負担金収入	〔 600,000 〕	〔 548,513 〕	〔 51,487 〕
負担金収入	600,000	548,513	51,487
寄付金収入	〔 1,000 〕	〔 0 〕	〔 1,000 〕
寄付金収入	1,000	0	1,000
雑収入	〔 544,000 〕	〔 699,828 〕	〔 △ 155,828 〕
雑収入	544,000	699,828	△ 155,828
事業活動収入計	13,667,000	13,776,184	△ 109,184
2 事業活動支出			
美術展開催事業支出	〔 13,535,000 〕	〔 12,341,783 〕	〔 1,193,217 〕
旅費交通費支出	670,000	602,960	67,040
通信運搬費支出	149,000	136,037	12,963
消耗品費支出	601,000	464,674	136,326
広告費支出	1,500,000	1,082,752	417,248
印刷製本費支出	90,000	44,100	45,900
賃借料支出	1,050,000	620,200	429,800
諸謝金支出	375,000	373,540	1,460
委託費支出	9,100,000	9,017,520	82,480
講演会・講習会事業支出	〔 2,298,000 〕	〔 1,495,148 〕	〔 802,852 〕
旅費交通費支出	200,000	155,940	44,060
通信運搬費支出	20,000	18,000	2,000
消耗品費支出	547,000	338,224	208,776
印刷製本費支出	401,000	224,679	176,321
賃借料支出	30,000	9,555	20,445
諸謝金支出	1,000,000	670,000	330,000
支払手数料支出	100,000	78,750	21,250
美術文化奨励・援助事業支出	〔 450,000 〕	〔 435,000 〕	〔 15,000 〕
支払負担金支出	50,000	35,000	15,000
支払助成金支出	400,000	400,000	0
機関紙発行事業支出	〔 580,000 〕	〔 441,880 〕	〔 138,120 〕
旅費交通費支出	81,000	42,160	38,840
通信運搬費支出	70,000	28,000	42,000
筆耕翻訳料支出	30,000	30,000	0
諸謝金支出	60,000	58,700	1,300
委託費支出	200,000	144,900	55,100
支払手数料支出	139,000	138,120	880
美術品管理事業支出	〔 515,000 〕	〔 333,000 〕	〔 182,000 〕
修繕費支出	480,000	300,000	180,000
支払負担金支出	35,000	33,000	2,000

収支計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

財団法人高橋記念美術文化振興財団
一般会計

(単位：円)

科 目	予算額	決算額	差 異
管理費支出	〔 5,634,000 〕	〔 4,730,882 〕	〔 903,118 〕
役員報酬支出	510,000	358,000	152,000
臨時雇賃金支出	1,410,000	1,354,700	55,300
福利厚生費支出	30,000	25,648	4,352
交際費支出	190,000	90,565	99,435
食糧費支出	44,000	18,850	25,150
旅費交通費支出	110,000	4,980	105,020
通信運搬費支出	30,000	28,000	2,000
消耗品費支出	160,000	157,274	2,726
修繕費支出	30,000	0	30,000
印刷製本費支出	50,000	47,250	2,750
燃料費支出	70,000	44,954	25,046
賃借料支出	700,000	504,630	195,370
支払負担金支出	1,600,000	1,517,821	82,179
委託費支出	600,000	504,000	96,000
支払手数料支出	100,000	74,210	25,790
事業活動支出計	23,012,000	19,777,693	3,234,307
事業活動収支差額	△ 9,345,000	△ 6,001,509	△ 3,343,491
II 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	〔 6,400,000 〕	〔 6,402,071 〕	〔 △ 2,071 〕
美術品収集積立金取崩収入	6,400,000	6,402,071	△ 2,071
投資活動収入計	6,400,000	6,402,071	△ 2,071
2 投資活動支出			
特定資産取得支出	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕
美術展開催積立金取得支出	0	0	0
固定資産取得支出	〔 0 〕	〔 0 〕	〔 0 〕
什器備品購入支出	0	0	0
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	6,400,000	6,402,071	△ 2,071
III 財務活動収支の部			
1 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
IV 予備費支出	〔 355,000 〕	〔 — 〕	〔 355,000 〕
当期収支差額	△ 3,300,000	400,562	△ 3,700,562
前期繰越収支差額	3,300,000	3,274,475	25,525
次期繰越収支差額	0	3,675,037	△ 3,675,037

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、未収金、前払費用、未払金を含めている。
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	6,734,042	7,095,816
未 収 金	549,961	727,741
前払費用	0	52,500
合 計	7,284,003	7,876,057
未 払 金	4,009,528	4,201,020
合 計	4,009,528	4,201,020
次期繰越収支差額	3,274,475	3,675,037

3 科目間の流用及び予備費の使用について

(1) 科目間の流用

機関紙発行事業支出一旅費交通費支出19,000円を機関紙発行事業支出一支払手数料支出に流用した。

(2) 予備費の使用

予備費は使用していません。