

貸借対照表

平成24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	6,520,725	7,095,816	△ 575,091
未収金	541,608	727,741	△ 186,133
前払費用	52,500	52,500	
流動資産合計	7,114,833	7,876,057	△ 761,224
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	7,177,813	200,048,587	△ 192,870,774
定期預金	205,096,131	200,096,131	5,000,000
投資有価証券	787,726,056	599,855,282	187,870,774
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	41,000,000	0
特定資産合計	41,000,000	41,000,000	0
(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	565,073	645,768	△ 80,695
その他の固定資産合計	134,002,707	134,083,402	△ 80,695
固定資産合計	1,215,032,707	1,215,113,402	△ 80,695
資産合計	1,222,147,540	1,222,989,459	△ 841,919
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	1,542,389	4,201,020	△ 2,658,631
流動負債合計	1,542,389	4,201,020	△ 2,658,631
負債合計	1,542,389	4,201,020	△ 2,658,631
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	180,575,151	178,758,439	1,816,712
(うち特定資産への充当額)	(41,000,000)	(41,000,000)	(0)
正味財産合計	1,220,605,151	1,218,788,439	1,816,712
負債及び正味財産合計	1,222,147,540	1,222,989,459	△ 841,919

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	[12,775,571]	[12,320,173]	[455,398]
基本財産受取利息	12,775,571	12,320,173	455,398
特定資産運用益	[602,984]	[207,670]	[395,314]
特定資産受取利息	602,984	207,670	395,314
受取負担金	[541,608]	[548,513]	[△ 6,905]
受取負担金	541,608	548,513	△ 6,905
雑収益	[438,450]	[699,828]	[△ 261,378]
雑収益	438,450	699,828	△ 261,378
経常収益計	14,358,613	13,776,184	582,429
(2) 経常費用			
美術展開催事業	[5,286,320]	[12,341,783]	[△ 7,055,463]
旅費交通費	60,020	602,960	△ 542,940
通信運搬費	525	136,037	△ 135,512
消耗品費	92,845	464,674	△ 371,829
広告費	999,000	1,082,752	△ 83,752
印刷製本費	103,950	44,100	59,850
賃借料	0	620,200	△ 620,200
諸謝金	0	373,540	△ 373,540
委託費	4,029,980	9,017,520	△ 4,987,540
講演会・講習会開催事業	[1,486,187]	[1,495,148]	[△ 8,961]
旅費交通費	0	155,940	△ 155,940
通信運搬費	30,000	18,000	12,000
消耗品費	282,801	338,224	△ 55,423
印刷製本費	192,129	224,679	△ 32,550
賃借料	7,927	9,555	△ 1,628
諸謝金	873,580	670,000	203,580
支払手数料	99,750	78,750	21,000
美術文化奨励・援助事業	[35,000]	[435,000]	[△ 400,000]
支払負担金	35,000	35,000	0
支払助成金	0	400,000	△ 400,000
委託費	0	0	0
機関紙発行事業	[371,253]	[441,880]	[△ 70,627]
旅費交通費	0	42,160	△ 42,160
通信運搬費	49,000	28,000	21,000
筆耕翻訳料	0	30,000	△ 30,000
諸謝金	76,008	58,700	17,308
委託費	126,000	144,900	△ 18,900
支払手数料	120,245	138,120	△ 17,875
美術品管理事業	[1,055,850]	[333,000]	[722,850]
修繕費	558,600	300,000	258,600
支払負担金	30,000	33,000	△ 3,000
委託費	467,250	0	467,250

正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	[4,307,291]	[4,822,975]	[△ 515,684]
役員報酬	352,000	358,000	△ 6,000
臨時雇賃金	1,191,760	1,354,700	△ 162,940
福利厚生費	17,965	25,648	△ 7,683
交際費	44,335	90,565	△ 46,230
食糧費	0	18,850	△ 18,850
旅費交通費	3,680	4,980	△ 1,300
通信運搬費	17,000	28,000	△ 11,000
減価償却費	80,695	92,093	△ 11,398
消耗品費	181,943	157,274	24,669
印刷製本費	0	47,250	△ 47,250
燃料費	32,471	44,954	△ 12,483
賃借料	498,960	504,630	△ 5,670
支払負担金	1,261,582	1,517,821	△ 256,239
委託費	504,000	504,000	0
支払手数料	120,900	74,210	46,690
経常費用計	12,541,901	19,869,786	△ 7,327,885
当期経常増減額	1,816,712	△ 6,093,602	7,910,314
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	1,816,712	△ 6,093,602	7,910,314
一般正味財産期首残高	178,758,439	184,852,041	△ 6,093,602
一般正味財産期末残高	180,575,151	178,758,439	1,816,712
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	1,220,605,151	1,218,788,439	1,816,712

財務諸表に対する注記

1 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況はない。

2 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。

3 会計方針の変更

該当なし。

4 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	200,048,587	11,288,224	204,158,998	7,177,813
定期預金	200,096,131	5,000,000	0	205,096,131
投資有価証券	599,855,282	537,870,774	350,000,000	787,726,056
美術品	40,030,000	0	0	40,030,000
小計	1,040,030,000	554,158,998	554,158,998	1,040,030,000
特定資産				
美術展開催事業積立金	41,000,000	0	0	41,000,000
小計	41,000,000	0	0	41,000,000
合計	1,081,030,000	554,158,998	554,158,998	1,081,030,000

5 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	7,177,813	(7,177,813)	—	—
定期預金	205,096,131	(205,096,131)	—	—
投資有価証券	787,726,056	(787,726,056)	—	—
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)	—

- 6 担保に供している資産
担保に供している資産はない。

- 7 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	2,500,416	565,073
合 計	3,065,489	2,500,416	565,073

- 8 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。

- 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、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
第61回利付国債（20年）	242,962,340	248,025,000	5,062,660
第62回利付国債（20年）	96,369,000	96,957,500	588,500
第64回利付国債（5年）	249,985,194	250,775,000	789,806
第22-5回大阪市公債（10年）	198,409,522	204,700,000	6,290,478
合 計	787,726,056	800,457,500	12,731,444

- 10 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残額
該当なし。

- 11 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。

- 12 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引はない。

- 13 重要な後発事象
重要な後発事象はない。

財産目録

平成24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	6,520,725	
普通預金	6,520,725	
豊田信用金庫 本店	6,520,725	
未収金	541,608	
前払費用	52,500	
流動資産合計		7,114,833
2 固定資産		
(1) 基本財産		
普通預金	7,177,813	
豊田信用金庫 本店	7,177,813	
定期預金	205,096,131	
豊田信用金庫 本店	205,096,131	
投資有価証券	787,726,056	
みずほ証券第61回利付国債(20年)	242,962,340	
野村証券第62回利付国債(20年)	96,369,000	
三菱UFJモルガンスタンレー証券第64回利付国債(5年)	249,985,194	
大和証券第22-5回大阪市公債(10年)	198,409,522	
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	41,000,000	
豊田信用金庫 本店 定期預金	21,000,000	
豊田信用金庫 本店 普通預金	12,664	
東海東京証券 預け金	19,987,336	
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	565,073	
その他の固定資産合計	134,002,707	
固定資産合計		1,215,032,707
資産合計		1,222,147,540
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金	1,542,389	
豊田市	1,261,582	
サカエ税理士法人他6件	280,807	
流動負債合計		1,542,389
負債合計		1,542,389
正味財産		1,220,605,151

収支計算書

平成23年4月1日から平成24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	〔 10,980,000 〕	〔 12,775,571 〕	〔 △ 1,795,571 〕
基本財産利息収入	10,980,000	12,775,571	△ 1,795,571
特定資産運用収入	〔 602,000 〕	〔 602,984 〕	〔 △ 984 〕
特定資産利息収入	602,000	602,984	△ 984
負担金収入	〔 600,000 〕	〔 541,608 〕	〔 58,392 〕
負担金収入	600,000	541,608	58,392
雑収入	〔 418,000 〕	〔 438,450 〕	〔 △ 20,450 〕
雑収入	418,000	438,450	△ 20,450
事業活動収入計	12,600,000	14,358,613	△ 1,758,613
2 事業活動支出			
美術展開催事業支出	〔 6,760,000 〕	〔 5,286,320 〕	〔 1,473,680 〕
旅費交通費支出	210,000	60,020	149,980
通信運搬費支出	20,000	525	19,475
消耗品費支出	95,000	92,845	2,155
広告費支出	1,000,000	999,000	1,000
印刷製本費支出	104,000	103,950	50
委託費支出	5,331,000	4,029,980	1,301,020
講演会・講習会事業支出	〔 2,037,000 〕	〔 1,486,187 〕	〔 550,813 〕
旅費交通費支出	27,000	0	27,000
通信運搬費支出	30,000	30,000	0
消耗品費支出	460,000	282,801	177,199
印刷製本費支出	350,000	192,129	157,871
賃借料支出	30,000	7,927	22,073
諸謝金支出	1,040,000	873,580	166,420
支払手数料支出	100,000	99,750	250
美術文化奨励・援助事業支出	〔 450,000 〕	〔 35,000 〕	〔 415,000 〕
支払負担金支出	50,000	35,000	15,000
支払助成金支出	400,000	0	400,000
機関紙発行事業支出	〔 550,000 〕	〔 371,253 〕	〔 178,747 〕
通信運搬費支出	50,000	49,000	1,000
諸謝金支出	179,000	76,008	102,992
委託費支出	200,000	126,000	74,000
支払手数料支出	121,000	120,245	755
美術品管理事業支出	〔 1,585,000 〕	〔 1,055,850 〕	〔 529,150 〕
消耗品費支出	50,000	0	50,000
修繕費支出	559,000	558,600	400
支払負担金支出	35,000	30,000	5,000
委託費支出	941,000	467,250	473,750
管理費支出	〔 5,014,000 〕	〔 4,226,596 〕	〔 787,404 〕
役員報酬支出	534,000	352,000	182,000
臨時雇賃金支出	1,410,000	1,191,760	218,240
福利厚生費支出	30,000	17,965	12,035
交際費支出	100,000	44,335	55,665
旅費交通費支出	110,000	3,680	106,320
通信運搬費支出	20,000	17,000	3,000

収支計算書

平成23年4月1日から平成24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
消耗品費支出	210,000	181,943	28,057
修繕費支出	30,000	0	30,000
印刷製本費支出	50,000	0	50,000
燃料費支出	70,000	32,471	37,529
賃借料支出	500,000	498,960	1,040
支払負担金支出	1,300,000	1,261,582	38,418
委託費支出	510,000	504,000	6,000
支払手数料支出	140,000	120,900	19,100
事業活動支出計	16,396,000	12,461,206	3,934,794
事業活動収支差額	△ 3,796,000	1,897,407	△ 5,693,407
II 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	[2,000,000]	[0]	[2,000,000]
美術品収集積立金取崩収入	2,000,000	0	2,000,000
投資活動収入計	2,000,000	0	2,000,000
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	2,000,000	0	2,000,000
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	[1,904,000]	[-]	[1,904,000]
当期収支差額	△ 3,700,000	1,897,407	△ 5,597,407
前期繰越収支差額	3,700,000	3,675,037	24,963
次期繰越収支差額	0	5,572,444	△ 5,572,444

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	7,095,816	6,520,725
未収金	727,741	541,608
前払費用	52,500	52,500
合 計	7,876,057	7,114,833
未 払 金	4,201,020	1,542,389
合 計	4,201,020	1,542,389
次期繰越収支差額	3,675,037	5,572,444

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

美術展開催事業—委託費69,000円を美術展開催事業—印刷製本費に流用した。
機関紙発行事業—諸謝金1,000円を機関紙発行事業—支払手数料に流用した。
美術品管理事業—委託費59,000円を美術品管理事業—修繕費に流用した。

科 目	当初予算額	科目間流用額	流用後予算額
美術展開催事業—委託費	5400000	△ 69,000	5,331,000
美術展開催事業—印刷製本費	35000	69,000	104,000
機関紙発行事業—諸謝金	180000	△ 1,000	179,000
機関紙発行事業—支払手数料	120000	1,000	121,000
美術品管理事業—委託費	1000000	△ 59,000	941,000
美術品管理事業—修繕費	500000	59,000	559,000

(2) 予備費の使用

予備費は使用していません。