

平成24年度決算報告書

公益財団法人 第五福竜丸平和協会

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

1. 貸借対照表
2. 正味財産増減計算書
3. 正味財産増減計算書内訳表
4. 財務諸表に対する注記
5. 財産目録

貸借対照表

2013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	213,169	219,364	△ 6,195
普通預金	1,676,191	3,153,705	△ 1,477,514
定額預金	4,000,000	4,000,000	0
郵便振替	588,199	189,409	398,790
未収金	1,436,508	1,445,069	△ 8,561
在庫高	1,014,855	1,089,741	△ 74,886
仮払金	62,000	62,600	△ 600
流動資産合計	8,990,922	10,159,888	△ 1,168,966
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	7,500,000	7,500,000	0
美術品資産	1,200,000	1,200,000	0
基本財産合計	8,700,000	8,700,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	6,141,925	5,441,412	700,513
展示替準備引当預金	1,500,435	1,000,217	500,218
研究教育活動引当預金	1,500,000	1,000,000	500,000
特定資産合計	9,142,360	7,441,629	1,700,731
(3) その他の固定資産			
什器備品	97,745	112,145	△ 14,400
その他の固定資産合計	97,745	112,145	△ 14,400
固定資産合計	17,940,105	16,253,774	1,686,331
資産合計	26,931,027	26,413,662	517,365
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	464,087	192,934	271,153
仮受金	17,500	75,000	△ 57,500
流動負債合計	481,587	267,934	213,653
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,139,400	5,439,400	700,000
固定負債合計	6,139,400	5,439,400	700,000
負債合計	6,620,987	5,707,334	913,653
III 正味財産の部			
正味財産	20,310,040	20,706,328	△ 396,288
(うち基本財産への充当額)	(8,700,000)	(8,700,000)	
正味財産合計	20,310,040	20,706,328	△ 396,288
負債及び正味財産合計	26,931,027	26,413,662	517,365

平成24年度正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科目	当期予算額	当期決算額	差異
I. 正味財産増減の部			
(1) 経常収益			
1. 基本財産運用収益	(5,000)		
基本財産利息収益	5,000	752	4,248
2. 事業活動収益	(19,634,060)		
展示館受託収益	17,184,060	17,184,060	0
巡回展収益	500,000	358,020	141,980
資料等頒布収益	1,950,000	1,864,215	85,785
3. 受取会費	(1,800,000)		
賛助会員会費	1,750,000	1,723,000	27,000
ニュース購読会費	50,000	86,000	△ 36,000
4. 受取寄付金	(1,000,000)		
寄付金	1,000,000	1,056,084	△ 56,084
5. 雑収益	(20,000)		
受取利息	10,000	3,977	6,023
雑収益	10,000	8,830	1,170
経常収益計	22,459,060	22,284,938	174,122
(2) 経常費用			
事業費	(21,802,500)	(20,806,567)	
給料手当	11,723,000	11,521,460	201,540
社会保険	1,472,500	1,137,722	334,778
退職給付費用	665,000	665,000	0
人件費	1,400,000	1,238,914	161,086
福利厚生費	152,000	182,328	△ 30,328
外注費	1,200,000	1,294,055	△ 94,055
謝金	100,000	50,000	50,000
交通費	1,150,000	1,090,030	59,970
通信費	650,000	571,897	78,103
会議費	100,000	67,508	32,492
印刷費	850,000	867,426	△ 17,426
図書費	200,000	95,272	104,728
消耗什器備品費	80,000	86,877	△ 6,877
修繕費	30,000	6,980	23,020
賃借料	100,000	80,535	19,465
公租公課	100,000	33,800	66,200
渉外費	400,000	418,590	△ 18,590
消耗品費	350,000	277,605	72,395
雑費	150,000	82,211	67,789
販売資料仕入	900,000	1,017,027	△ 117,027
輸送費	30,000	21,330	8,670
減価償却費	0	0	0

科 目	当期予算額	当期決算額	差 異
管 理 費	(1,945,900)	(1,799,773)	
給料手当	617,000	600,500	16,500
社会保険	77,500	68,009	9,491
退職給付費用	35,000	35,000	0
福利厚生費	8,000	8,034	△ 34
事務所費	84,000	84,000	0
会議費	50,000	53,295	△ 3,295
交通費	100,000	102,000	△ 2,000
通信費	100,000	54,880	45,120
賃借料	200,000	201,600	△ 1,600
輸送費	20,000	22,540	△ 2,540
印刷費	50,000	51,278	△ 1,278
図書費	100,000	14,966	85,034
謝金	100,000	140,000	△ 40,000
渉外費	200,000	194,420	5,580
公租公課	20,000	20,000	0
消耗什器備品費	20,000	18,900	1,100
消耗品費	100,000	61,291	38,709
雑費	50,000	54,660	△ 4,660
減価償却費	14,400	14,400	0
經常費用計	23,748,400	22,606,340	1,142,060
当期經常増減額	△ 1,289,340	△ 321,402	943,893
基本財産評価損益等	0	0	
当期在庫高増減額	0	△ 74,886	
当期一般正味財産増減額	△ 1,289,340	△ 396,288	
一般正味財産期首残高	20,706,328	20,706,328	
一般正味財産期末残高		20,310,040	
Ⅱ 正味財産期末残高		20,310,040	

平成24年度正味財産増減計算書内訳表

平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

公益財団法人第五福竜丸平和協会

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 展示保存・資料収集・ 普及広報	その他の事業会計 出版物・記念品頒布	法人会計	合 計
I. 正味財産増減の部				
(1) 経常収益				
1. 基本財産運用収益			(752)	(752)
基本財産利息収益			752	752
2. 事業活動収益	(15,979,893)	(1,864,215)	(1,562,187)	(19,406,295)
展示館受託収益	15,621,873		1,562,187	17,184,060
巡回展収益	358,020			358,020
資料等頒布収益		1,864,215		1,864,215
3. 受取会費	(1,809,000)			(1,809,000)
賛助会員会費	1,723,000			1,723,000
ニュース購読会費	86,000			86,000
4. 受取寄付金	(1,056,084)			(1,056,084)
寄付金	1,056,084			1,056,084
5. 雑収益			(12,807)	(12,807)
受取利息			3,977	3,977
雑収益			8,830	8,830
経常収益計	18,844,977	1,864,215	1,575,746	22,284,938

科 目	公益目的事業会計	その他の事業会計	法人会計	合 計
(2) 経常費用				
事業費	(18,706,667)	(2,099,900)		(20,806,567)
給料手当	10,920,960	600,500		11,521,460
社会保険	1,069,713	68,009		1,137,722
退職給付費用	630,000	35,000		665,000
人件費	1,238,914	0		1,238,914
福利厚生費	174,294	8,034		182,328
外注費	1,094,055	200,000		1,294,055
謝金	50,000	0		50,000
交通費	1,090,030	0		1,090,030
通信費	571,897	0		571,897
会議費	67,508	0		67,508
印刷費	767,426	100,000		867,426
図書費	95,272	0		95,272
消耗什器備品費	86,877	0		86,877
修繕費	6,980	0		6,980
賃借料	80,535	0		80,535
公租公課	33,800	0		33,800
渉外費	418,590	0		418,590
消耗品費	227,605	50,000		277,605
雑費	82,211	0		82,211
販売資料仕入	0	1,017,027		1,017,027
輸送費	0	21,330		21,330
減価償却費	0	0		0

科 目	公益目的事業会計	その他の事業会計	法人会計	合 計
管 理 費			(1,799,773)	
給料手当			600,500	
社会保険			68,009	
退職給付費用			35,000	
福利厚生費			8,034	
事務所費			84,000	
会議費			53,295	
交通費			102,000	
通信費			54,880	
賃借料			201,600	
輸送費			22,540	
印刷費			51,278	
図書費			14,966	
謝金			140,000	
渉外費			194,420	
公租公課			20,000	
消耗什器備品費			18,900	
消耗品費			61,291	
雑費			54,660	
減価償却費			14,400	
経常費用計	18,706,667	2,099,900	1,799,773	22,606,340
当期経常増減額	138,310	△ 235,685	△ 224,027	△ 321,402
基本財産評価損益等				0
当期在庫高増減額		△ 74,886		△ 74,886
当期一般正味財産増減額				△ 396,288
一般正味財産期首残高				20,706,328
一般正味財産期末残高				20,310,040
Ⅱ 正味財産期末残高				20,310,040

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
固定資産の減価償却については、定額法とする。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金については、当該年度の給与1ヶ月分相当額を累積する。
- (3) 特定資産を次の目的のために計上し積み立てている。
展示替準備引当資産： 第五福竜丸ビキニ被災60周年(2014年3月1日)に第五福竜丸展示館内の常設展示パネルを一新する経費の一部として平成21年度から平成24年度まで毎年30万円ずつ計120万円を積み立てるのが当初予定であったが、平成22年度は40万円を、平成24年度は50万円をそれぞれ増額積み立てた。
研究教育活動引当資産： 60周年を記念して展示館図録新版を作成するために平成22年度に受賞した焼津平和賞100万円を充当し、平成24年度50万円を積み立てた。
- (4) リース取引の処理方法
リース物件の所有権が借り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、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (5) 消費税等の処理方法
消費税等については、税込方式とする。
- (6) 資金の範囲
資金の範囲には、現金・預金、未収金、仮払金、及び仮受金・預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

2 基本財産の内訳、及びその増減額並びにその残高は、次のとおりである。

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				
美術品資産 ¹⁾	1,200,000	0	0	1,200,000
定期預金 ²⁾	7,500,000	0	0	7,500,000
計	8,700,000	0	0	8,700,000

1) 美術品はベン・シャーンのラッキードラゴンシリーズ素描7点で公益目的事業を行うために不可欠な特定の財産として定款の別表に記載されているもの

2) 7,500,000円は法人の目的である事業を行うために不可欠な財産として評議員会(平成22年1月23日)で決議されたもの

3 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	7,562,478	6,477,559
未収金	1,445,069	1,436,508
仮払金	62,600	62,000
合計	9,070,147	7,976,067
預り金	192,934	464,087
仮受金	75,000	17,500
合計	267,934	481,587
次期繰越収支差額	8,802,213	7,494,480

4 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

$A \times 0.9 \times 1/5$ (定額法) (単位:円)

什器備品	期首価格	償却費	期末残高
2003年3月 パソコン	15,330	0	15,330
2004年1月 音響設備	13,650	0	13,650
2004年2月 テーブル	8,695	0	8,695
2005年3月 カウンター	12,390	0	12,390
2005年7月 プロジェクター	10,480	0	10,480
2007年3月 アクリルケース	14,800	0	14,800
2009年3月 パソコン	36,800	14,400	22,400
合計	112,145	14,400	97,745

財産目録

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	使用目的等	金 額	
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高		213,169	
普通預金 みずほ銀行東陽町支店	運転資金として	395,590	
普通預金 三菱東京UFJ銀行東陽町支店	運転資金として	21,380	
通常貯金 ゆうちょ銀行1	運転資金として	1,228,876	
通常預金 ゆうちょ銀行2	運転資金として	30,345	
定額貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	4,000,000	
郵便振替 ゆうちょ銀行1	運転資金として	556,399	
郵便振替 ゆうちょ銀行2	運転資金として	31,800	
未収金 展示事業委託費 東京都		1,436,508	
在庫高		1,014,855	
仮払金 職員の住民税立替分		62,000	
流動資産合計			8,990,922
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金 みずほ銀行東陽町支店	運用収益を法人の管理運営費に充当	7,500,000	
美術品資産: ベン・シャーンのラッキー・ドラゴンシリーズ素描7点1994年120万円で購入	公益目的保有財産 第五福竜丸展示館の企画展などで使用	1,200,000	
基本財産合計		8,700,000	
(2)特定資産			
退職給付引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行東陽町支店	職員に対する退職金の支払に備えたもの	6,141,925	
展示替準備引当資産 定期預金 三菱東京UFJ銀行東陽町支店	第五福竜丸被災60周年に展示パネルを一新するために積立	1,500,435	
研究教育活動引当資産 定期預金 みずほ銀行東陽町支店	展示館図録の新版制作等のために積立	1,500,000	
特定資産合計		9,142,360	
(3)その他の固定資産			
什器備品: パソコン、音響設備、アクリルケース等7点、2003~2009年に購入	公益目的保有財産 展示事業及び法人会計で使用	97,745	
その他の固定資産合計		97,745	
固定資産合計			17,940,105
資産合計			26,931,027
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 職員に対する 源泉所得税 社会保険料		105,200	
仮受金 書籍代		358,887	
流動負債合計		17,500	481,587
2. 固定負債			
退職給付引当金		6,139,400	
固定負債合計			6,139,400
負債合計			6,620,987
正味財産			20,310,040