

平成21年度後期決算報告書

公益財団法人 第五福竜丸平和協会

平成21年11月2日から平成22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

2010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	176,448	299,854	△ 123,406
普通預金	803,110	2,993,550	△ 2,190,440
定額預金	4,000,000	4,000,000	0
郵便振替	661,004	162,804	498,200
未収入金	1,390,781	0	1,390,781
在庫高	1,359,782	1,480,195	△ 120,413
仮払金	46,600	163,100	△ 116,500
流動資産合計	8,437,725	9,099,503	△ 661,778
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
基本財産合計	8,700,000	7,500,000	1,200,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	4,040,401	3,374,400	666,001
展示替準備引当資産	300,000	—	300,000
特定資産合計	4,340,401	3,374,400	966,001
(3) その他の固定資産			
什器備品	194,225	388,264	△ 194,039
その他の固定資産合計	194,225	388,264	△ 194,039
固定資産合計	13,234,626	11,262,664	1,971,962
資産合計	21,672,351	20,362,167	1,310,184
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	113,551	171,768	△ 58,217
仮受金	48,000	0	48,000
流動負債合計	161,551	171,768	△ 10,217
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,039,400	3,374,400	665,000
固定負債合計	4,039,400	3,374,400	665,000
負債合計	4,200,951	3,546,168	654,783
III 正味財産の部			
正味財産	17,471,400	16,815,999	655,401
(うち基本財産への充当額)	(8,700,000)	(7,500,000)	(1,200,000)
正味財産合計	17,471,400	16,815,999	655,401
負債及び正味財産合計	21,672,351	20,362,167	1,310,184

正味財産増減計算書

平成21年11月2日から平成22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	(7,250)	(12,500)	(5,250)
基本財産利息収益	7,250	12,500	5,250
2. 事業活動収益	(8,909,525)	(9,324,321)	(414,796)
展示館受託収益	8,089,525	8,089,525	0
巡回展収益	100,000	381,180	281,180
資料等頒布収益	720,000	853,616	133,616
3. 受取会費	(130,000)	(249,000)	(119,000)
賛助会員会費	120,000	247,000	127,000
ニュース購読会費	10,000	2,000	△ 8,000
4. 受取寄付金	(150,000)	(204,948)	(54,948)
寄付金	150,000	204,948	54,948
5. 雑収益	(23,081)	(16,477)	(6,604)
受取利息	10,000	2,477	△ 7,523
雑収益	13,081	14,000	919
経常収益計	9,219,856	9,807,246	587,390
(2) 経常費用			
事業費	(10,163,200)	(9,439,674)	(723,526)
給料手当	4,854,000	4,842,220	11,780
社会保険	449,200	272,573	176,627
退職給付費用	665,000	665,000	0
人件費	620,000	605,976	14,024
福利厚生費	150,000	131,314	18,686
外注費	600,000	591,922	8,078
謝金	125,000	100,000	25,000
交通費	650,000	604,160	45,840
通信費	450,000	325,517	124,483
会議費	70,000	32,850	37,150
印刷費	450,000	409,349	40,651
図書費	200,000	112,558	87,442
消耗什器備品費	20,000	10,210	9,790
修繕費	15,000	0	15,000
賃借料	30,000	29,190	810
公租公課	0	0	0
渉外費	145,000	132,297	12,703
消耗品費	60,000	46,525	13,475
雑費	190,000	188,109	1,891
販売資料仕入	300,000	242,820	57,180
輸送費	20,000	14,880	5,120
減価償却費	100,000	82,204	17,796

科 目	当期予算額	当期決算額	差 異
管 理 費	(1,205,800)	(679,923)	(525,877)
給料手当	256,000	190,700	65,300
社会保険	51,800	45,000	6,800
退職給付費用	35,000	0	35,000
福利厚生費	10,000	0	10,000
事務所費	0	0	0
会議費	100,000	48,000	52,000
交通費	50,000	6,000	44,000
通信費	50,000	0	50,000
賃借料	80,000	80,000	0
輸送費	60,000	20,000	40,000
印刷費	90,000	0	90,000
図書費	40,000	0	40,000
謝金	0	0	0
渉外費	150,000	143,400	6,600
公租公課	23,000	24,000	△ 1,000
消耗什器備品費	20,000	11,950	8,050
消耗品費	50,000	49,917	83
雑費	100,000	60,956	39,044
減価償却費	40,000	0	40,000
經常費用計	11,369,000	10,119,597	1,249,403
当期經常増減額	△ 2,149,144	△ 312,351	△ 2,461,495
基本財産評価損益等	0	1,200,000	1,200,000
他会計振替等	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,149,144	887,649	△ 1,261,495
一般正味財産期首残高	7,447,540	7,447,540	0
一般正味財産期末高	5,298,396	8,335,189	3,036,793
II 正味財産期末残高	5,298,396	8,335,189	3,036,793

正味財産増減計算書内訳表

平成21年11月2日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		その他の事業会計		法人会計	合 計
	公1 展示保存 資料収集 普及広報	小 計	他1 出版物 記念品 頒布	小 計		
I. 正味財産増減の部						
(1) 経常収益						
1. 基本財産運用収益					(12,500)	(12,500)
基本財産利息収益					12,500	12,500
2. 事業活動収益	(7,742,648)	(7,742,648)	(853,616)	(853,616)	(728,057)	(9,324,321)
展示館受託収益	7,361,468	7,361,468			728,057	8,089,525
巡回展収益	381,180	381,180				381,180
資料等頒布収益			853,616	853,616		853,616
3. 受取会費	(249,000)	(249,000)				(249,000)
賛助会員会費	247,000	247,000				247,000
ニュース購読会費	2,000	2,000				2,000
4. 受取寄付金	(204,948)	(204,948)				(204,948)
寄付金	204,948	204,948				204,948
5. 雑収益					(16,477)	(16,477)
受取利息					2,477	2,477
雑収益					14,000	14,000
経常収益計	8,196,596	8,196,596	853,616	853,616	757,034	9,807,246
(2) 経常費用						
事業費	(8,753,293)	(8,753,293)	(614,528)	(614,528)		(9,367,821)
給料手当	4,529,000	4,529,000	251,960	251,960		4,780,960
社会保険	286,000	286,000	15,787	15,787		301,787
退職給付費用	598,500	598,500	33,250	33,250		631,750
人件費	605,976	605,976				605,976
福利厚生費	118,200	118,200	6,557	6,557		124,757
外注費	591,922	591,922				591,922
謝金	100,000	100,000				100,000
交通費	604,160	604,160				604,160
通信費	325,517	325,517				325,517
会議費	32,850	32,850				32,850
印刷費	363,900	363,900	45,449	45,449		409,349
図書費	112,558	112,558				112,558
消耗什器備品費	10,210	10,210				10,210
修繕費	0	0				0
賃借料	29,190	29,190				29,190
公租公課	0	0				0
渉外費	132,297	132,297				132,297
消耗品費	42,700	42,700	3,825	3,825		46,525
雑費	188,109	188,109				188,109
販売資料仕入			242,820	242,820		242,820
輸送費			14,880	14,880		14,880
減価償却費	82,204	82,204				82,204

科 目	公益目的事業会計		その他の事業会計		法人会計	合 計
	展示保存 資料収集 普及広報	小 計	出版物 記念品 頒布	小 計		
管 理 費					(751,776)	(751,776)
給料手当					251,960	251,960
社会保険					15,786	15,786
退職給付費用					33,250	33,250
福利厚生費					6,557	6,557
事務所費					0	0
会議費					48,000	48,000
交通費					6,000	6,000
通信費					0	0
賃借料					80,000	80,000
輸送費					20,000	20,000
印刷費					0	0
図書費					0	0
謝金					0	0
渉外費					143,400	143,400
公租公課					24,000	24,000
消耗什器備品費					11,950	11,950
消耗品費					49,917	49,917
雑費					60,956	60,956
減価償却費					0	0
経常費用計	8,753,293	8,753,293	614,528	614,528	751,776	10,119,597
当期経常増減額	△556,697	△556,697	239,088	239,088	5,285	△312,351
基本財産評価損益等						1,200,000
他会計振替等						0
当期一般正味財産増減額						887,649
一般正味財産期首残高						7,447,540
一般正味財産期末残高						8,335,189
Ⅱ 正味財産期末残高						8,335,189

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、毎年度末給与合計額の一月分を累積する。
- (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。
- (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、未払金、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	1,200,000
定期預金 ²⁾	7,500,000	0	0	7,500,000
計	7,500,000	1,200,000	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	7,456,208	5,640,562
未収入金	0	1,390,781
仮払金	163,100	46,600
合計	7,619,308	7,077,943
預り金	171,768	113,551
仮受金	0	48,000
合計	171,768	161,551
次期繰越収支差額	7,447,540	6,916,392

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)

仕 器 備 品	取得価格A	償却年数	期首価格	償却費	期末残高
2003年3月 パソコン	153,300	5年	15,330	0	15,330
2004年1月 音響設備	136,500	5年	13,650	0	13,650
2004年2月 テーブル	86,940	5年	8,695	0	8,695
2005年3月 カウンター	123,900	5年	34,692	22,302	12,390
2005年7月 プロジェクター	104,790	5年	29,342	18,862	10,480
2007年3月 アクリルケース	148,000	5年	94,720	26,640	68,080
2009年3月 パソコン	80,000	5年	80,000	14,400	65,600
合 計	833,430		276,429	82,204	194,225

財産目録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金手許有高	176,448		
普通預金 みずほ銀行東陽町支店	586,993		
普通預金 三菱東京UFJ銀行東陽町支店	15,978		
普通預金 ゆうちょ銀行深川支店	200,139		
定額貯金 日本郵便深川支店	4,000,000		
郵便振替 日本郵便深川支店	661,004		
未収入金 展示事業委託費 東京都	1,390,781		
在庫高	1,359,782		
仮払金 職員の住民税立替分	46,600		
流動資産合計		8,437,725	
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金 みずほ銀行東陽町支店	7,500,000		
美術品資産	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	4,040,401		
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	300,000		
特定資産合計	4,340,401		
(3)その他の固定資産			
什器備品	194,225		
その他の固定資産合計	194,225		
固定資産合計		13,234,626	
資産合計			21,672,351
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金 職員に対する源泉所得税	51,220		
社会保険料	62,331		
仮受金 チケット	48,000		
流動負債合計		161,551	
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,039,400		
固定負債合計		4,039,400	
負債合計			4,200,951
正味財産			17,471,400