

平成23年度決算報告書

公益財団法人 第五福竜丸平和協会

平成23年4月1日から平成24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

2012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	219,364	59,129	160,235
普通預金	3,153,705	1,427,912	1,725,793
定額預金	4,000,000	4,000,000	0
郵便振替	189,409	576,494	△ 387,085
未収入金	1,445,069	1,430,190	14,879
在庫高	1,089,741	1,429,237	△ 339,496
仮払金	62,600	52,400	10,200
流動資産合計	10,159,888	8,975,362	1,184,526
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	5,441,412	4,740,962	700,450
展示替準備引当預金	1,000,217	300,144	700,073
展示替準備引当現金		400,000	△ 400,000
研究教育活動引当預金	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	7,441,629	6,441,106	1,000,523
(3)その他の固定資産			
什器備品	112,145	153,185	△ 41,040
その他の固定資産合計	112,145	153,185	△ 41,040
固定資産合計	16,253,774	15,294,291	959,483
資産合計	26,413,662	24,269,653	2,144,009
II 負債の部			
1. 流動負債			
預り金	192,934	124,362	68,572
仮受金	75,000	0	75,000
流動負債合計	267,934	124,362	143,572
2. 固定負債			
退職給付引当金	5,439,400	4,739,400	700,000
固定負債合計	5,439,400	4,739,400	700,000
負債合計	5,707,334	4,863,762	843,572
III 正味財産の部			
正味財産	20,706,328	19,405,891	1,300,437
(うち基本財産への充当額)	(8,700,000)	(8,700,000)	
正味財産合計	20,706,328	19,405,891	1,300,437
負債及び正味財産合計	26,413,662	24,269,653	2,144,009

平成23年度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

(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	(16,000)		
基本財産利息収益	16,000	3,000	13,000
2. 事業活動収益	(19,854,367)		
展示館受託収益	17,554,367	17,554,367	0
巡回展収益	500,000	486,850	13,150
資料等頒布収益	1,800,000	2,376,149	△ 576,149
3. 受取会費	(1,800,000)		
賛助会員会費	1,750,000	1,668,000	82,000
ニュース購読会費	50,000	102,000	△ 52,000
4. 受取寄付金	(1,000,000)		
寄付金	1,000,000	1,079,568	△ 79,568
5. 雑収益	(19,633)		
受取利息	10,000	2,329	7,671
雑収益	9,633	11,800	△ 2,167
経常収益計	22,690,000	23,284,063	△ 594,063
(2) 経常費用			
事業費	(21,092,340)	(19,955,946)	
給料手当	11,347,500	11,345,960	1,540
社会保険	1,045,000	989,572	55,428
退職給付費用	665,000	665,000	0
人件費	1,200,000	918,784	281,216
福利厚生費	152,000	149,845	2,155
外注費	1,050,000	992,687	57,313
謝金	150,000	90,000	60,000
交通費	1,100,000	1,094,240	5,760
通信費	700,000	539,556	160,444
会議費	100,000	58,940	41,060
印刷費	950,000	927,048	22,952
図書費	260,000	243,862	16,138
消耗什器備品費	80,000	72,899	7,101
修繕費	50,000	7,623	42,377
賃借料	80,000	82,110	△ 2,110
公租公課	450,000	30,600	419,400
渉外費	300,000	298,759	1,241
消耗品費	350,000	348,543	1,457
雑費	200,000	109,176	90,824
販売資料仕入	800,000	928,302	△ 128,302
輸送費	30,000	29,600	400
減価償却費	32,840	26,640	6,200

科 目	当期予算額	当期決算額	差 異
管 理 費	(1,937,700)	(1,688,184)	
給料手当	592,500	444,400	148,100
社会保険	55,000	55,000	0
退職給付費用	35,000	35,000	0
福利厚生費	8,000	5,798	2,202
事務所費	84,000	84,000	0
会議費	65,000	50,527	14,473
交通費	50,000	32,200	17,800
通信費	150,000	134,640	15,360
賃借料	150,000	200,760	△ 50,760
輸送費	20,000	15,600	4,400
印刷費	50,000	34,906	15,094
図書費	100,000	99,322	678
謝金	100,000	100,000	0
渉外費	200,000	200,000	0
公租公課	20,000	20,000	0
消耗什器備品費	30,000	9,380	20,620
消耗品費	120,000	103,794	16,206
雑費	100,000	54,657	45,343
減価償却費	8,200	14,400	△ 6,200
經常費用計	23,030,040	21,644,130	1,385,910
当期經常増減額	△ 696,040	1,639,933	943,893
基本財産評価損益等	0	0	0
当期在庫高増減額	0	△ 339,496	△ 339,496
当期一般正味財産増減額	△ 696,040	1,300,437	604,397
一般正味財産期首残高	17,471,400	19,405,891	1,934,491
一般正味財産期末高	19,405,891	20,706,328	1,300,437
Ⅱ 正味財産期末残高	19,405,891	20,706,328	1,300,437

平成23年度正味財産増減計算書内訳表

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(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				
基本財産利息収益			3,000	3,000
2. 事業活動収益				
展示館受託収益	16,109,298		1,445,069	17,554,367
巡回展収益	486,850			486,850
資料等頒布収益		2,376,149		2,376,149
3. 受取会費				
賛助会員会費	1,668,000			1,668,000
ニュース購読会費	102,000			102,000
4. 受取寄付金				
寄付金	1,079,568			1,079,568
5. 雑収益				
受取利息			2,329	2,329
雑収益			11,800	11,800
経常収益計	19,445,716	2,376,149	1,462,198	23,284,063
(2) 経常費用				
事業費				
給料手当	11,200,842	145,118		11,345,960
社会保険	986,801	2,771		989,572
退職給付費用	665,000			665,000
人件費	918,784			918,784
福利厚生費	147,861	1,984		149,845
外注費	792,687	200,000		992,687
謝金	90,000			90,000
交通費	1,094,240			1,094,240
通信費	539,556			539,556
会議費	58,940			58,940
印刷費	827,048	100,000		927,048
図書費	243,862			243,862
消耗什器備品費	72,899			72,899
修繕費	7,623			7,623
賃借料	82,110			82,110
公租公課	30,600			30,600
渉外費	298,759			298,759
消耗品費	298,543	50,000		348,543
雑費	109,176			109,176
販売資料仕入	0	928,302		928,302
輸送費	0	29,600		29,600
減価償却費	26,640			26,640

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
管 理 費				
給料手当			444,400	444,400
社会保険			55,000	55,000
退職給付費用			35,000	35,000
福利厚生費			5,798	5,798
事務所費			84,000	84,000
会議費			50,527	50,527
交通費			32,200	32,200
通信費			134,640	134,640
賃借料			200,760	200,760
輸送費			15,600	15,600
印刷費			34,906	34,906
図書費			99,322	99,322
謝金			100,000	100,000
渉外費			200,000	200,000
公租公課			20,000	20,000
消耗什器備品費			9,380	9,380
消耗品費			103,794	103,794
雑費			54,657	54,657
減価償却費			14,400	14,400
経常費用計	18,491,971	1,457,775	1,694,384	21,644,130
当期経常増減額	953,745	918,374	△ 232,186	1,639,933
基本財産評価損益等				0
当期在庫高増減額		△ 339,496		△ 339,496
当期一般正味財産増減額	953,745	578,878	△ 232,186	1,300,437
一般正味財産期首残高				19,405,891
一般正味財産期末残高				20,706,328
Ⅱ 正味財産期末残高				20,706,328

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1ヶ月分を累積する。
- (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。平成22年度は40万円を積み立てた。
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	6,063,535	7,562,478
未収金	1,430,190	1,445,069
仮払金	52,400	62,600
合計	7,546,125	9,070,147
預り金	124,362	192,934
仮受金	0	75,000
合計	124,362	267,934
次期繰越収支差額	7,421,763	8,802,213

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	41,440	26,640	14,800
2009年3月 パソコン	51,200	14,400	36,800
合 計	153,185	41,040	112,145

財産目録

平成24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	運転資金として	219,364	
普通預金 みずほ銀行東陽町支店	運転資金として	642,371	
普通預金 三菱東京UFJ銀行東陽町支店	運転資金として	21,229	
通常貯金 ゆうちょ銀行	運転資金として	2,490,105	
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	運転資金として	189,409	
未収金 展示事業委託費 東京都		1,445,069	
在庫高		1,089,741	
仮払金 職員の住民税立替分		62,600	
流動資産合計			10,159,888
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	5,441,412	
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	1,000,217	
研究教育活動引当資産 定期預金 みずほ銀行東陽町支店	展示館図録の新版の制作等のために積立	1,000,000	
特定資産合計		7,441,629	
(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	112,145	
その他の固定資産合計		112,145	
固定資産合計			16,253,774
資産合計			26,413,662
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		62,900	
仮受金 コンサートチケット代金分		130,034	
流動負債合計		75,000	267,934
2. 固定負債			
退職給付引当金		5,439,400	
固定負債合計			5,439,400
負債合計			5,707,334
正味財産			20,706,328