

平成24年度

収支計算書・貸借対照表
及び財産目録

倉敷市中央1丁目4番11号
財団法人 倉敷民芸館

収 支 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
入館料収入	9,000,000	7,820,200	1,179,800	
図録等売上収入	100,000	128,088	▲ 28,088	
② 雑収入				
受取利息	1,400,000	1,321,681	78,319	
雑収入	500,000	517,709	▲ 17,709	
補助金収入	100,000	0	100,000	
講習会収入	0	739,400	▲ 739,400	
③ 特定預金取崩収入				
建物改築引当預金	0	0	0	
退職給与引当預金	0	0	0	
④ 繰越金収入				
普及事業特別会計	10,000	10,000	0	
事業活動収入計	11,110,000	10,537,078	572,922	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当	3,800,000	3,010,286	789,714	
福利厚生費	361,000	384,995	▲ 23,995	
消耗品費	100,000	93,824	6,176	
水道光熱費	660,000	695,845	▲ 35,845	
調査指導費	10,000	0	10,000	
講習会費	30,000	649,840	▲ 619,840	
広報費	50,000	46,090	3,910	
展示費	20,000	8,000	12,000	
特別展費	100,000	41,621	58,379	
図書写真購入費	10,000	0	10,000	
雑費	500,000	247,220	252,780	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
② 管理費支出				
給 料 手 当	2,510,000	2,007,858	502,142	
臨 時 雇 用 賃 金	50,000	25,000	25,000	
福 利 厚 生 費	240,000	256,664	▲ 16,664	
退 職 金	0	0	0	
会 議 費	100,000	71,610	28,390	
旅 費 交 通 費	30,000	19,320	10,680	
通 信 費	150,000	156,625	▲ 6,625	
什 器 備 品 費	0	0	0	
消 耗 品 費	70,000	62,550	7,450	
修 繕 費	120,000	31,500	88,500	
調 査 整 備 費	500,000	0	500,000	
印 刷 費	30,000	26,250	3,750	
水 道 光 熱 費	215,000	223,902	▲ 8,902	
保 全 防 災 費	342,300	316,050	26,250	
新 聞 図 書 費	37,000	36,084	916	
保 険 料	76,000	75,800	200	
リ ー ス 料	94,500	94,500	0	
租 税 公 課	237,300	242,300	▲ 5,000	
雑 費	400,000	246,614	153,386	
事業活動支出計	10,843,100	9,070,348	1,772,752	
事業活動収支差額	266,900	1,466,730	▲ 1,199,830	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
所 蔵 品 購 入 支 出	50,000	13,500	36,500	
② 特定預金支出				
退職給与引当預金支出	200,000	620,000	▲ 420,000	
投資活動支出計	250,000	633,500	▲ 383,500	
当期収支差額	16,900	833,230	▲ 816,330	
前期繰越収支差額	4,671,570	4,671,570	0	
次期繰越収支差額	4,688,470	5,504,800	▲ 816,330	

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	金 額	
I 一般正味財産増減の部		
1 収益		
①事業収益		
入館料収入	7,820,200	
図録等売上収入	128,088	
講習会収入	739,400	
②雑収益		
受取利息	1,321,681	
雑収入	517,709	
指定正味財産振替額	795,464	
③ 他会計繰入額	10,000	
収 益 計		11,332,542
2 事業費		
貯蔵品原価	234,483	
給料手当	3,010,286	
福利厚生費	384,995	
消耗品費	93,824	
光熱水料費	695,845	
減価償却費	1,104,846	
講習会費	649,840	
特別展費	41,621	
展示費	8,000	
広報費	46,090	
雑費	247,220	
事業費計		6,517,050
3 管理費		
給料手当	2,007,858	
臨時雇入賃金	25,000	
福利厚生費	256,664	
会議費	71,610	
旅費交通費	19,320	
通信運搬費	156,625	
消耗品費	62,550	
修繕費	31,500	
光熱水料費	223,902	
租税公課	242,300	
保全防災費	316,050	
新聞図書費	36,084	
保険料	75,800	
印刷費	26,250	
リース料	94,500	
雑費	246,614	
管理費計		3,892,627
費用合計		10,409,677
当期増減額		922,865
一般正味財産期首残高		175,918,737
一般正味財産期末残高		176,841,602
II 指定正味財産増減の部		
基本財産運用益		
一般正味財産への振替額		795,464
当期指定正味財産減少額		795,464
指定正味財産期首残高		17,305,860
指定正味財産期末残高		16,510,396
III 正味財産期末残高		193,351,998

貸 借 対 照 表

平成 25 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	1,750,949	
仮払金	14,723	
未収金	3,851,890	
流動資産合計		5,617,562
1. 固定資産		
(1) 基本財産		
土地	7,080,420	
建物	9,429,973	
建物附属設備	3	
(2) その他の固定資産		
建物附属設備	2,981,583	
所蔵品	93,737,184	
貯蔵品	8,000,650	
投資有価証券	200,000	
減価償却引当預金	54,887,385	
建物改築費引当預金	8,000,000	
退職給与引当預金	3,530,000	
固定資産合計		187,847,198
資産合計		193,464,760
II. 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	25,753	
預り金	87,009	
流動負債合計		112,762
負債合計		112,762
III. 正味財産の部		
正味財産		193,351,998
(うち基本金)		(16,510,396)
(うち当期正味財産増加額)		(1,433,485)
負債及び正味財産合計		193,464,760

財 産 目 録

平成 25 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 現金手許有高	202,400
普通預金 中国銀行倉敷本町出張所	1,500,079
郵便振替	48,470
仮払金	14,723
未収金	3,851,890
流動資産合計	5,617,562
1. 固定資産	
2. 固定資産	
(1) 基本財産	
土 地 485.47㎡	7,080,420
建 物 1号館	1,168,418
2号館	409,120
納屋	1
門	1
3号館	5,162,683
収蔵庫	2,689,750
建物附属設備	
1.2号館火災報知器設備	1
3号館電気設備	1
3号館給排水設備	1
基本財産合計	16,510,396
(2) その他の固定資産	
建物附属設備	
1号館陳列棚	2
2号館陳列棚	4
3号館陳列棚	2
3号館防災設備	244,464
1号館冷房設備	749,254
2号館冷房設備	833,999
3号館冷房設備	674,624
土塀	1
1号館電気設備	135,866
納屋給排水設備	17,994
便器排水設備	325,373

(単位 円)

科 目	金 額	
什 器 備 品	0	
所 蔵 品	93,737,184	
貯 蔵 品	8,000,650	
投資有価証券	200,000	
建物改築引当預金	8,000,000	
減価償却積立預金	54,887,385	
退職給与引当預金	3,530,000	
その他の固定資産合計		171,336,802
固 定 資 産 合 計		187,847,198
資 産 合 計		193,464,760
I. 負債の部		
1. 流動負債		
(1) 基本財産		
未 払 金	25,753	
預 り 金	87,009	
流 動 負 債 合 計		112,762
負 債 合 計		112,762
正 味 財 産		193,351,998

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

取得原価で評価している。

(2) 固定資産の減価償却について

法人税法に規定する定額法又は旧定額法、もしくは定率法又は旧定率法による。

(3) 引当金の計上基準について

減価償却費相当額を減価償却積立預金としている。

(4) 消費税等の会計処理

税込方式による。

(5) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金、預金、未収入金、有価証券、預り金、未払金を含めている。

なお前期末及び当期末残高は下記4に記載するとおりである。

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。

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
土地	7,080,420	0	0	7,080,420
建物	10,225,437	0	795,464	9,429,973
建物付属設備	3	0	0	3
合 計	17,305,860	0	795,464	16,510,396

3. 担保資産の有無について

担保に供している資産はありません。

4. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科 目	当期末残高	前期末残高
現金預金	1,750,949	2,234,603
未収金	3,851,890	2,503,878
仮払金	14,723	17,414
小 計	5,617,562	4,755,895
預り金	87,009	84,411
未払金	25,753	▲ 86
小 計	112,762	84,325
次期繰越収支差額	5,504,800	4,671,570

収 支 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 雑 収 入				
雑 収 入	10,000	4,261	5,739	
倉敷民芸館賞 引当預金収入	1,016,729	0	1,016,729	
事業活動収入計	1,026,729	4,261	1,022,468	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
倉敷民芸館賞費	500,000	333,210	166,790	
事業活動支出計	500,000	333,210	166,790	
当期収支差額	526,729	▲ 328,949	855,678	
前期繰越収支差額	▲ 526,729	▲ 526,729	0	
次期繰越収支差額	0	▲ 855,678	855,678	

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	金 額	
I 一般正味財産増減の部		
1 収益		
①雑収益		
受取利息		
雑収入	4,261	
収 益 計		4,261
2 事業費		
倉敷民芸館賞費	333,210	
事 業 費 計		333,210
費 用 合 計		333,210
他会計振替額		
当期増減額		▲ 328,949
一般正味財産期首残高		713,245
一般正味財産期末残高		384,296
II 指定正味財産増減の部		
基本財産運用益		
一般正味財産への振替額		
当期指定正味財産増減額		
指定正味財産期首残高		10,000,000
指定正味財産期末残高		10,000,000
III 正味財産期末残高		10,384,296

貸借対照表

平成 25 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	395,406	
流動資産合計		395,406
2. 固定資産		
その他の固定資産		
民芸館賞基金引当預金	10,000,000	
固定資産		10,000,000
資産合計		10,395,406
II. 負債の部		
1. 流動負債		
預り金	11,110	
流動負債合計		11,110
負債合計		11,110
III. 正味財産の部		
正味財産		10,384,296
(うち基本金)		(0)
(うち当期正味財産増加額)		(0)
負債及び正味財産合計		10,395,406

財 産 目 録

平成 25 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	199,152		
普通預金 中国銀行倉敷本町出張所	196,254		
流動資産合計		395,406	
資産合計			395,406
2. 固定資産			
その他の固定資産			
民芸館賞基金引当預金	10,000,000		
固定資産合計		10,000,000	
資産合計			10,395,406
I. 負債の部			
預り金	11,110		
流動負債合計		11,110	
負債合計			11,110
正味財産			10,384,296

収 支 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	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
売上収入	10,000,000	12,085,503	▲ 2,085,503	
② 雑収入				
受取利息	1,000	328	672	
雑収入	3,000	0	3,000	
受取送料	200,000	111,620	88,380	
事業活動収入計	10,204,000	12,197,451	▲ 1,993,451	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
売上原価	6,000,000	7,745,971	▲ 1,745,971	
給料手当	2,730,825	3,483,535	▲ 752,710	
福利厚生費	429,215	369,933	59,282	
旅費交通費	100,000	37,270	62,730	
通信費	50,000	14,116	35,884	
消耗品費	100,000	151,296	▲ 51,296	
広報費	50,000	8,860	41,140	
水道光熱費	13,960	13,960	0	
租税公課	120,000	106,099	13,901	
雑費	351,500	126,380	225,120	
荷具送料費	150,000	80,990	69,010	
② 繰入金支出				
一般会計繰入支出	10,000	10,000	0	
③ 法人税等充当額	98,500	49,041	49,459	
事業活動支出計	10,204,000	12,197,451	▲ 1,993,451	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

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	金	額
I 一般正味財産増減の部		
1 収益		
①事業収益		
売上収入	12,085,503	
②雑収益		
受取利息	328	
受取送料	111,620	
収益計		12,197,451
2 事業費		
売上原価	7,745,971	
給料手当	3,483,535	
福利厚生費	369,933	
消耗品費	151,296	
光熱水料費	13,960	
旅費交通費	37,270	
通信費	14,116	
広報費	8,860	
租税公課	106,099	
荷具送料費	80,990	
雑費	126,380	
法人税等充当額	49,041	
事業費計		12,187,451
3 他会計繰入額	10,000	10,000
費用合計		12,197,451
当期増減額		0
一般正味財産期首残高		500,000
一般正味財産期末残高		500,000
II 指定正味財産増減の部		
基本財産運用益		
一般正味財産への振替額		
当期指定正味財産増減額		
指定正味財産期首残高		0
指定正味財産期末残高		0
III 正味財産期末残高		500,000

貸借対照表

平成 25. 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	2,618,764	
商 品	1,982,621	
売掛金、未収金	69,300	
流動資産合計		4,670,685
資産合計		4,670,685
II. 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	136,596	
未払金	3,877,428	
仮受金	124,917	
法人税等充当金	31,744	
流動負債合計		4,170,685
負債合計		4,170,685
III. 正味財産の部		
正味財産		500,000
(うち基本金)		(0)
(うち当期正味財産増加額)		(0)
負債及び正味財産合計		4,670,685

財 産 目 録

平成 25 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 現金手許有高	346,320		
普通預金 中国銀行倉敷本町出張所	2,106,835		
普通預金 郵便振替貯金	165,609		
商 品	1,982,621		
売掛金、未収金	69,300		
流動資産合計		4,670,685	
資産合計			4,670,685
I. 負債の部			
買掛金	136,596		
未払金	3,877,428		
仮受金	124,917		
法人税等充当金	31,744		
流動負債合計		4,170,685	
負債合計			4,170,685
正味財産			500,000

収 支 計 算 書 括 表

平成24年4月1日より平成25年3月31日まで

(単位 円)

科 目	合 計	一 般 会 計	倉敷民芸館賞特別会計	普及事業特別会計
I.収入の部				
事業収入	20,773,191	8,687,688	0	12,085,503
雑収入	1,955,599	1,839,390	4,261	111,948
特定預金取崩収入	0	0	0	0
繰入金収入	10,000	10,000	0	0
事業活動収入計	22,738,790	10,537,078	4,261	12,197,451
前期繰越収支差額	4,144,841	4,671,570	▲ 526,729	0
収入合計	26,883,631	15,208,648	▲ 522,468	12,197,451
II.支出の部				
事業費	17,649,341	5,177,721	333,210	12,138,410
管理費	3,892,627	3,892,627	0	0
固定資産取得支出	0	0	0	0
繰入金支出	10,000	0	0	10,000
法人税等充当額	49,041	0	0	49,041
事業活動支出計	21,601,009	9,070,348	333,210	12,197,451
投資活動支出計	633,500	633,500	0	0
当期収支差額	504,281	833,230	▲ 328,949	0
次期繰越収支差額	4,649,122	5,504,800	▲ 855,678	0

正味財産増減計算書総括表

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	一般会計	倉敷民芸館賞特別会計	普及事業特別会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1 収益				0
①事業収益	8,687,688	0	12,085,503	20,773,191
入館料収入	7,820,200	0	0	7,820,200
図録等売上収入	128,088	0	0	128,088
講習会収入	739,400	0	0	739,400
商品売上収入	0	0	12,085,503	12,085,503
②雑収益	2,634,854	4,261	111,948	1,955,599
受取送料	0	0	111,620	111,620
受取利息	1,321,681	4,261	328	1,326,270
雑収入	517,709	0	0	517,709
指定正味財産振替額	795,464			
③他会計繰入額	10,000	0	0	10,000
収益計	11,332,542	4,261	12,197,451	22,738,790
2 事業費				0
売上原価			7,745,971	7,745,971
貯蔵品原価	234,483			234,483
給料手当	3,010,286		3,483,535	6,493,821
福利厚生費	384,995		369,933	754,928
旅費交通費			37,270	37,270
通信運搬費			14,116	14,116
消耗品費	93,824		151,296	245,120
光熱水料費	695,845		13,960	709,805
減価償却費	1,104,846			1,104,846
租税公課			106,099	106,099
荷具送料			80,990	80,990
講習会費	649,840			649,840
特別展費	41,621			41,621
展示費	8,000			8,000
広報費	46,090		8,860	54,950
民芸館賞費		333,210		333,210
雑費	247,220		126,380	373,600
他会計繰入額			10,000	10,000
法人税等充当額			49,041	49,041
事業費計	6,517,050	333,210	12,197,451	19,047,711
3 管理費				
給料手当	2,007,858			2,007,858
臨時雇入賃金	25,000			25,000
福利厚生費	256,664			256,664
会議費	71,610			71,610
旅費交通費	19,320			19,320
通信運搬費	156,625			156,625
消耗品費	62,550			62,550
修繕費	31,500			31,500
光熱水料費	223,902			223,902
租税公課	242,300			242,300
保全防災費	316,050			316,050
新聞図書費	36,084			36,084
印刷費	26,250			26,250
保険料	75,800			75,800
リース料	94,500			94,500
雑費	246,614			246,614
管理費計	3,892,627	0	0	3,892,627
費用合計	10,409,677	333,210	12,197,451	22,940,338
当期増減額	922,865	▲ 328,949	0	▲ 201,548
一般正味財産期首残高	175,918,737	713,245	500,000	177,131,982
一般正味財産期末残高	176,841,602	384,296	500,000	177,930,434
II 指定正味財産増減の部				
一般正味財産振替額	795,464	0	0	795,464
当期指定正味財産減少額	795,464	0	0	795,464
指定正味財産期首残高	17,305,860	10,000,000	0	27,305,860
指定正味財産期末残高	16,510,396	10,000,000	0	28,101,324
III 正味財産期末残高	193,351,998	10,384,296	500,000	204,236,294

貸借対照表 総括表

平成24年4月1日より平成25年3月31日まで

(単位 円)

科 目	合 計	一 般 会 計	倉敷民芸館賞特別会計	普及事業特別会計
I.資産の部				
1.流動資産	10,683,653	5,617,562	395,406	4,670,685
2.固定資産	197,847,198	187,847,198	10,000,000	0
資 産 合 計	208,530,851	193,464,760	10,395,406	4,670,685
II.負債の部				
1.流動負債	4,294,557	112,762	11,110	4,170,685
負 債 合 計	4,294,557	112,762	11,110	4,170,685
III.正味財産の部				
正味財産	204,236,294	193,351,998	10,384,296	500,000
負債及び正味財産	208,530,851	193,464,760	10,395,406	4,670,685

監査報告書

平成25年5月10日

財団法人倉敷民芸館

理事長 安井 昭夫 殿

財団法人 倉敷民芸館

監事

虫 明 俊



監事

中野 修一 郎



平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿及び関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録は会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状態を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令若しくは寄付行為に違反する重大な事実はないと認める。