

貸借対照表

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	7,283,515	10,095,761	2,812,246
未収金	1,932,746	316,583	1,616,163
たな卸資産	7,316,889	8,050,879	733,990
貯蔵品	1,222,090	767,854	454,236
前払金	250,779	263,475	12,696
流動資産合計	18,006,019	19,494,552	1,488,533
2. 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金(基)	78,479,000	78,479,000	0
基本財産合計	78,479,000	78,479,000	0
(2)特定資産			
退職給付引当資産	11,838,470	11,831,470	7,000
特定資産合計	11,838,470	11,831,470	7,000
(3)その他固定資産			
什器備品	7	8	1
出資金	10,000	10,000	0
公益事業運営資産	9,958,000	9,958,000	0
その他固定資産合計	9,968,007	9,968,008	1
固定資産合計	100,285,477	100,278,478	6,999
資産合計	118,291,496	119,773,030	1,481,534
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,067,073	1,117,368	50,295
未払費用	223,946	195,302	28,644
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,126,500	722,700	403,800
前受金	6,000	0	6,000
預り金	131,268	257,895	126,627
賞与引当金	980,000	993,000	13,000
流動負債合計	3,606,787	3,358,265	248,522
2. 固定負債			
退職給付引当金	11,838,470	11,831,470	7,000
固定負債合計	11,838,470	11,831,470	7,000
負債合計	15,445,257	15,189,735	255,522
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	76,379,000	76,379,000	0
寄付金	1,100,000	1,100,000	0
指定正味財産合計	77,479,000	77,479,000	0
(うち基本財産への充当額)	(77,479,000)	(77,479,000)	(0)
2. 一般正味財産	25,367,239	27,104,295	1,737,056
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
正味財産合計	102,846,239	104,583,295	1,737,056
負債及び正味財産合計	118,291,496	119,773,030	1,481,534

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
基本財産受取利息	77,865	103,433	25,568
特定資産運用益			
特定資産受取利息	13,717	12,383	1,334
事業収益			
入館料収入	14,737,325	12,781,805	1,955,520
事業受託収入	44,409,000	44,409,000	0
作品貸付収入	3,139,502	4,476,950	1,337,448
資料頒布収入	4,013,033	3,774,845	238,188
作品審査等受託収入	1,684,000	534,000	1,150,000
物品販売手数料収入	832,495	610,072	222,423
公園等電気料収入	413,637	449,887	36,250
事業収益計	69,228,992	67,036,559	2,192,433
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	151,000	151,000
受取寄付金			
受取寄付金	50,000	0	50,000
雑収益			
受取利息	1,237	598	639
有価証券運用益	200	200	0
雑収益計	130,140	339,540	209,400
雑収益計	131,577	340,338	208,761
経常収益計	69,502,151	67,643,713	1,858,438
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	8,050,879	8,696,263	645,384
資料頒布仕入高	1,483,138	1,604,848	121,710
作品等制作委託費	1,904,728	1,909,684	4,956
期末たな卸高	7,316,889	8,050,879	733,990
給料手当	9,061,246	8,627,653	433,593
臨時雇賃金	3,094,906	2,355,316	739,590
賞与	2,501,874	2,884,723	382,849
役員報酬	3,480,000	3,480,000	0
退職給付費用	6,000	348,000	342,000
福利厚生費	2,561,235	2,840,587	279,352
旅費交通費	1,225,030	908,400	316,630
通信運搬費	1,428,597	1,512,895	84,298
減価償却費	1	3,456	3,455
消耗什器備品費	19,279	550,970	531,691
消耗品費	2,103,873	1,833,513	270,360
修繕費	428,980	682,241	253,261
印刷製本費	2,791,101	2,479,282	311,819
燃料費	6,885	6,661	224
光熱水料費	14,336,894	14,791,433	454,539
賃借料	550,926	285,929	264,997
保険料	2,125	1,680	445
諸謝金	954,121	271,411	682,710
租税公課	1,855,100	1,453,600	401,500
支払負担金	83,500	83,500	0
委託費	14,919,661	15,567,204	647,543
広告宣伝費	1,067,660	983,080	84,580
著作権使用料	1,802,257	2,687,790	885,533
貸倒償却	14,039	0	14,039
交際費	116,089	78,148	37,941
雑費	642,285	403,306	238,979
事業費計	69,175,520	69,280,694	105,174
管理費			
役員報酬	799,500	765,300	34,200
給料手当	476,908	454,087	22,821
賞与	131,836	151,144	19,308
退職給付費用	1,000	62,000	61,000

正味財産増減計算書

平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
福利厚生費	106,720	118,358	11,638
会議費	70,231	73,230	2,999
旅費交通費	256,201	208,629	47,572
通信運搬費	6,905	5,371	1,534
消耗什器備品費	803	648	155
消耗品費	21,579	17,190	4,389
修繕費	0	319	319
燃料費	287	278	9
光熱水料費	48,710	50,169	1,459
賃借料	4,575	1,800	2,775
支払負担金	6,500	6,500	0
委託料	55,404	54,600	804
雑費	4,528	4,900	372
管理費計	1,991,687	1,974,523	17,164
経常費用計	71,167,207	71,255,217	88,010
評価損益等調整前当期経常増減額	1,665,056	3,611,504	1,946,448
当期経常増減額	1,665,056	3,611,504	1,946,448
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
税引前当期一般正味財産増減額	1,665,056	3,611,504	1,946,448
法人税、住民税及び事業税	72,000	72,000	0
当期一般正味財産増減額	1,737,056	3,683,504	1,946,448
一般正味財産期首残高	27,104,295	30,787,799	3,683,504
一般正味財産期末残高	25,367,239	27,104,295	1,737,056
指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	77,865	103,433	25,568
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	77,865	103,433	25,568
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	77,479,000	77,479,000	0
指定正味財産期末残高	77,479,000	77,479,000	0
正味財産期末残高	102,846,239	104,583,295	1,737,056

正味財産増減計算書内訳表
平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	展示事業	拳賞及び 文化賞	小計	作品貸付事業	資料頒布 等事業	収益共通	小計			
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										
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	77,865	0	77,865
特定資産運用益										
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	13,717	0	13,717
事業収益										
入館料収入	14,737,325	0	14,737,325	0	0	0	0	0	0	14,737,325
事業受託収入	37,792,000	3,064,000	40,856,000	3,553,000	0	0	3,553,000	0	0	44,409,000
作品貸付収入	0	0	0	3,139,502	0	0	3,139,502	0	0	3,139,502
資料頒布収入	0	0	0	0	4,013,033	0	4,013,033	0	0	4,013,033
作品審査等受託収入	0	1,684,000	1,684,000	0	0	0	0	0	0	1,684,000
物品販売手数料収入	0	0	0	0	832,495	0	832,495	0	0	832,495
公園等電気料収入	413,637	0	413,637	0	0	0	0	0	0	413,637
事業収益計	52,942,962	4,748,000	57,690,962	6,692,502	4,845,528	0	11,538,030	0	0	69,228,992
受取寄付金										
受取寄付金	25,000	0	25,000	0	0	0	0	25,000	0	50,000
雑収益										
受取利息	1,012	0	1,012	8	20	0	28	197	0	1,237
有価証券運用益	0	0	0	0	0	0	0	200	0	200
雑収益	130,140	0	130,140	0	0	0	0	0	0	130,140
雑収益計	131,152	0	131,152	8	20	0	28	397	0	131,577
経常収益計	53,099,114	4,748,000	57,847,114	6,692,510	4,845,548	0	11,538,058	116,979	0	69,502,151
(2) 経常費用										
事業費										
期首たな卸高	0	0	0	0	8,050,879	0	8,050,879	0	0	8,050,879
資料頒布仕入高	0	0	0	0	1,483,138	0	1,483,138	0	0	1,483,138
作品等制作委託費	904,728	1,000,000	1,904,728	0	0	0	0	0	0	1,904,728
期末たな卸高	0	0	0	0	7,316,889	0	7,316,889	0	0	7,316,889
給料手当	6,915,160	476,908	7,392,068	834,589	834,589	0	1,669,178	0	0	9,061,246
臨時雇賃金	2,258,728	176,235	2,434,963	0	659,943	0	659,943	0	0	3,094,906
賞与	1,908,864	131,836	2,040,700	230,587	230,587	0	461,174	0	0	2,501,874
役員報酬	2,952,000	60,000	3,012,000	204,000	144,000	120,000	468,000	0	0	3,480,000
退職給付費用	3,000	1,000	4,000	1,000	1,000	0	2,000	0	0	6,000
福利厚生費	1,974,287	160,079	2,134,366	186,756	240,113	0	426,869	0	0	2,561,235
旅費交通費	689,299	514,538	1,203,837	2,735	18,458	0	21,193	0	0	1,225,030
通信運搬費	812,895	286,211	1,099,106	59,163	270,328	0	329,491	0	0	1,428,597
減価償却費	1	0	1	0	0	0	0	0	0	1
消耗什器備品費	14,861	1,205	16,066	1,406	1,807	0	3,213	0	0	19,279
消耗品費	1,522,046	318,649	1,840,695	179,995	83,183	0	263,178	0	0	2,103,873

正味財産増減計算書内訳表
平成 31年 4月 1日 から令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	展示事業	拳賞及び 文化賞	小計	作品貸付事業	資料頒布 等事業	収益共通	小計			
(2)経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	752,327	6,966	759,293	2,821,647	1,732,702	120,000	968,945	1,874,708	0	1,665,056
他会計振替額	555,000	0	555,000	2,711,702	1,732,702	120,000	859,000	304,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	197,327	6,966	204,293	109,945	0	0	109,945	1,570,708	0	1,665,056
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	72,000	72,000	0	0	72,000
当期一般正味財産増減額	197,327	6,966	204,293	109,945	0	72,000	37,945	1,570,708	0	1,737,056
一般正味財産期首残高	15,340,147	1,071,070	14,269,077	8,119,767	4,837,902	312,000	12,645,669	189,549	0	27,104,295
一般正味財産期末残高	15,142,820	1,078,036	14,064,784	8,229,712	4,837,902	384,000	12,683,614	1,381,159	0	25,367,239
指定正味財産増減の部										
基本財産運用益										
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	77,865	0	77,865
一般正味財産への振替額										
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0	77,865	0	77,865
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	77,479,000	0	77,479,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	77,479,000	0	77,479,000
正味財産期末残高	15,142,820	1,078,036	14,064,784	8,229,712	4,837,902	384,000	12,683,614	76,097,841	0	102,846,239

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) 公益法人会計基準（平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

その他有価証券

時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法

時価のないもの・・・移動平均法による原価法

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品・・・最終仕入原価法

貯蔵品・・・最終仕入原価法

(4) 固定資産の減価償却の方法

定額法

(5) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・支給見込金額の当期対応分を計上している。

退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合支給額に相当する金額を計上している。

(6) リース取引の処理方法

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。

(7) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

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				
定期預金(基)	78,479,000	0	0	78,479,000
小計	78,479,000	0	0	78,479,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	11,831,470	7,000	0	11,838,470
小計	11,831,470	7,000	0	11,838,470
合計	90,310,470	7,000	0	90,317,470

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				
定期預金(基)	78,479,000	77,479,000	1,000,000	
小 計	78,479,000	77,479,000	1,000,000	
特定資産				
退職給付引当資産(特)	11,838,470	0	0	11,838,470
小 計	11,838,470	0	0	11,838,470
合 計	90,317,470	77,479,000	1,000,000	11,838,470

6. 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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
その他固定資産			
什器備品	3,390,440	3,390,433	7
小 計	3,390,440	3,390,433	7
合 計	3,390,440	3,390,433	7

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

8. 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額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	77,865
小 計	77,865
合 計	77,865

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金(基)	78,479,000	0	0	78,479,000
	基本財産計	78,479,000	0	0	78,479,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	11,831,470	7,000	0	11,838,470
	特定資産計	11,831,470	7,000	0	11,838,470
その他固定資産	什器備品	8	0	1	7
	出資金	10,000	0	0	10,000
	公益事業運営資産	9,958,000	0	0	9,958,000
	その他固定資産計	9,968,008	0	1	9,968,007

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	993,000	980,000	993,000	0	980,000
退職給付引当金	11,831,470	7,000	0	0	11,838,470

監査報告書

令和2年5月18日

公益財団法人土門拳記念館

理事長 高橋 修 殿

公益財団法人土門拳記念館

監事 坂藤 稔 行 

監事 熊谷 智 

令和2年5月18日に、平成31年4月1日から令和2年3月31日までの、令和元年度公益財団法人土門拳記念館における会計及び業務の監査を行いました。

その結果について、次のとおり報告いたします。

記

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿並びに関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続を用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、関係書類の閲覧など、必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及び付属明細書並びに財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (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定款に違反する事実は無いと認めます。

以上