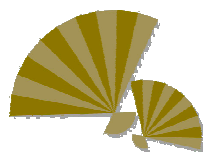


平成21年度

決算書類

自 平成21年4月1日  
至 平成22年3月31日

貸借対照表  
正味財産増減計算書  
財務諸表に対する注記  
財産目録  
収支計算書



財団法人 地域伝統芸能活用センター

# 貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目               | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減         |
|-------------------|---------------|---------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |               |               |             |
| <b>1 流動資産</b>     |               |               |             |
| 現金預金              | 27,058,927    | 20,903,830    | 6,155,097   |
| 未収金               | 0             | 9,568,600     | △ 9,568,600 |
| 前払費用              | 378,000       | 378,000       | 0           |
| 仮払金               | 462,740       | 572,705       | △ 109,965   |
| 流動資産合計            | 27,899,667    | 31,423,135    | △ 3,523,468 |
| <b>2 固定資産</b>     |               |               |             |
| (1) 基本財産          |               |               |             |
| 基本財産・基金引当預金       | 3,430,000     | 3,430,000     | 0           |
| 基本財産・基金引当有価証券     | 889,630,000   | 889,630,000   | 0           |
| 基本財産合計            | 893,060,000   | 893,060,000   | 0           |
| (2) 特定資産          |               |               |             |
| 退職給付引当資産          | 5,647,473     | 5,647,473     | 0           |
| 事業実施準備引当資産        | 53,900,000    | 53,900,000    | 0           |
| 特定資産合計            | 59,547,473    | 59,547,473    | 0           |
| (3) その他固定資産       |               |               |             |
| 敷金                | 1,890,000     | 1,890,000     | 0           |
| その他固定資産合計         | 1,890,000     | 1,890,000     | 0           |
| 固定資産合計            | 954,497,473   | 954,497,473   | 0           |
| 資産合計              | 982,397,140   | 985,920,608   | △ 3,523,468 |
| <b>II 負債の部</b>    |               |               |             |
| <b>1 流動負債</b>     |               |               |             |
| 未払金               | 886,400       | 863,390       | 23,010      |
| 預り金               | 537,681       | 549,039       | △ 11,358    |
| 流動負債合計            | 1,424,081     | 1,412,429     | 11,652      |
| <b>2 固定負債</b>     |               |               |             |
| 退職給付引当金           | 5,647,473     | 5,647,473     | 0           |
| 事業実施準備引当金         | 53,900,000    | 53,900,000    | 0           |
| 固定負債合計            | 59,547,473    | 59,547,473    | 0           |
| 負債合計              | 60,971,554    | 60,959,902    | 11,652      |
| <b>III 正味財産の部</b> |               |               |             |
| <b>1 指定正味財産</b>   |               |               |             |
| (うち基本財産への充当額)     | 893,060,000   | 893,060,000   | 0           |
| (うち特定資産への充当額)     | (893,060,000) | (893,060,000) | 0           |
| (うち特定資産への充当額)     | (0)           | (0)           | 0           |
| <b>2 一般正味財産</b>   |               |               |             |
| (うち基本財産への充当額)     | 28,365,586    | 31,900,706    | △ 3,535,120 |
| (うち基本財産への充当額)     | 0             | 0             | 0           |
| (うち特定資産への充当額)     | (0)           | (0)           | 0           |
| 正味財産合計            | 921,425,586   | 924,960,706   | △ 3,535,120 |
| 負債及び正味財産合計        | 982,397,140   | 985,920,608   | △ 3,523,468 |

## 正味財産増減計算書

自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日

(単位：円)

| 科 目                 | 当年度         | 前年度         | 増 減          |
|---------------------|-------------|-------------|--------------|
| I 一般正味財産増減の部        |             |             |              |
| 1. 経常増減の部           |             |             |              |
| (1) 経常収益            |             |             |              |
| ① 基本財産運用益           | 18,732,794  | 23,250,049  | △ 4,517,255  |
| ② 受取会費              | 18,795,000  | 19,520,000  | △ 725,000    |
| ③ 事業収益              | 93,381,228  | 119,949,880 | △ 26,568,652 |
| 地域伝統芸能大会実施事業収入      | 34,370,265  | 49,988,200  | △ 15,617,935 |
| 高円宮殿下記念地域伝統芸能賞協賛金   | 550,000     | 550,000     | 0            |
| 地域伝統芸能海外交流公演事業収入    | 58,460,963  | 59,843,080  | △ 1,382,117  |
| 調査研究受託事業収入          | 0           | 9,568,600   | △ 9,568,600  |
| ④ 事業実施受取補助金等        | 40,317,000  | 39,967,000  | 350,000      |
| 日本財団助成金             | 18,400,000  | 18,400,000  | 0            |
| 財団法人JKA補助金          | 15,817,000  | 16,067,000  | △ 250,000    |
| 日本宝くじ協会助成金          | 6,100,000   | 5,500,000   | 600,000      |
| ⑤ 雑収益               | 53,789      | 451,608     | △ 397,819    |
| 経常収益計               | 171,279,811 | 203,138,537 | △ 31,858,726 |
| (2) 経常費用            |             |             |              |
| ① 事業費               | 134,349,449 | 162,414,695 | △ 28,065,246 |
| 地域伝統芸能大会実施事業費       | 68,587,265  | 84,456,963  | △ 15,869,698 |
| 高円宮殿下記念地域伝統芸能賞授賞事業費 | 550,000     | 550,000     | 0            |
| 地域伝統芸能海外交流公演事業費     | 58,724,761  | 59,865,085  | △ 1,140,324  |
| 情報提供事業費             | 6,487,423   | 6,086,650   | 400,773      |
| 調査研究受託事業費           | 0           | 9,679,847   | △ 9,679,847  |
| 地域伝統芸能活用行事支援事業費     | 0           | 1,776,150   | △ 1,776,150  |
| ② 管理費               | 40,465,482  | 40,019,160  | 446,322      |
| 給料手当                | 26,622,791  | 23,292,364  | 3,330,427    |
| 福利厚生費               | 4,176,884   | 4,004,325   | 172,559      |
| 会議費                 | 218,844     | 787,770     | △ 568,926    |
| 旅費交通費               | 102,658     | 1,072,104   | △ 969,446    |
| 通信運搬費               | 294,935     | 712,320     | △ 417,385    |
| 消耗品費                | 346,657     | 903,748     | △ 557,091    |
| 修繕費                 | 0           | 0           | 0            |
| 印刷製本費               | 173,880     | 289,800     | △ 115,920    |

| 科 目                     | 当年度         | 前年度         | 増減           |
|-------------------------|-------------|-------------|--------------|
| 光 熱 水 料 費               | 111,251     | 356,325     | △ 245,074    |
| 賃 借 料                   | 4,536,000   | 4,536,000   | 0            |
| 諸 謝 金                   | 1,299,400   | 1,299,400   | 0            |
| 租 税 公 課                 | 1,906,700   | 1,932,500   | △ 25,800     |
| 支 払 負 担 金               | 530,000     | 530,000     | 0            |
| 雑 費                     | 145,482     | 302,504     | △ 157,022    |
| ③ そ の 他 支 出             | 0           | 0           | 0            |
| 経 常 費 用 計               | 174,814,931 | 202,433,855 | △ 27,618,924 |
| 当期経常増減額                 | △ 3,535,120 | 704,682     | △ 4,239,802  |
| 2. 経常外増減の部              |             |             |              |
| (1) 経常外収益               |             |             |              |
| ① 退 職 給 与 引 当 金 取 崩     | 0           | 0           | 0            |
| ② 事 業 実 施 準 備 引 当 金 取 崩 | 0           | 0           | 0            |
| 経 常 外 収 益 計             | 0           | 0           | 0            |
| (2) 経常外費用               |             |             |              |
| ① 事 業 実 施 準 備 引 当 金 繰 入 | 0           | 0           | 0            |
| 経 常 外 費 用 計             | 0           | 0           | 0            |
| 当期経常外増減額                | 0           | 0           | 0            |
| 当期一般正味財産増減額             | △ 3,535,120 | 704,682     | △ 4,239,802  |
| 一般正味財産期首残高              | 31,900,706  | 31,196,024  | 704,682      |
| 一般正味財産期末残高              | 28,365,586  | 31,900,706  | △ 3,535,120  |
| II 指定正味財産増減の部           |             |             |              |
| 当期指定正味財産増減額             | 0           | 0           | 0            |
| 指定正味財産期首残高              | 893,060,000 | 893,060,000 | 0            |
| 指定正味財産期末残高              | 893,060,000 | 893,060,000 | 0            |
| III 正味財産期末残高            | 921,425,586 | 924,960,706 | △ 3,535,120  |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

全て満期保有を目的とするものであり、取得価格により評価している。

(2) 引当金の計上基準

退職給与引当金：期末時点での退職給与の要支給額を算出し、その範囲内で資金の状況に応じて計上している。

事業実施準備引当金：地域伝統芸能の全国大会及び地域伝統芸能活用行事支援事業を実施するために必要な額を算出し、その範囲内で資金の状況に応じて計上している。

(3) 消費税の会計処理

税込み方式によっている。

### 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。 (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          |             |       |       |             |
| 基本財産・基金引当預金   | 3,430,000   | 0     | 0     | 3,430,000   |
| 基本財産・基金引当有価証券 | 889,630,000 | 0     | 0     | 889,630,000 |
| 小 計           | 893,060,000 | 0     | 0     | 893,060,000 |
| 特定資産          |             |       |       |             |
| 退職給付引当資産      | 5,647,473   | 0     | 0     | 5,647,473   |
| 事業実施準備引当資産    | 53,900,000  | 0     | 0     | 53,900,000  |
| 小 計           | 59,547,473  | 0     | 0     | 59,547,473  |
| 合 計           | 952,607,473 | 0     | 0     | 952,607,473 |

### 3. 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          |             |                  |                  |              |
| 基本財産・基金引当預金   | 3,430,000   | 3,430,000        | 0                | 0            |
| 基本財産・基金引当有価証券 | 889,630,000 | 889,630,000      | 0                | 0            |
| 小 計           | 893,060,000 | 893,060,000      | 0                | 0            |
| 特定資産          |             |                  |                  |              |
| 退職給付引当資産      | 5,647,473   | 0                | 0                | 5,647,473    |
| 事業実施準備引当資産    | 53,900,000  | 0                | 0                | 53,900,000   |
| 小 計           | 59,547,473  | 0                | 0                | 59,547,473   |
| 合 計           | 952,607,473 | 893,060,000      | 0                | 59,547,473   |

### 4. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。(単位：円)

| 科 目       | 帳簿価格        | 時 価         | 評価損益          |
|-----------|-------------|-------------|---------------|
| 国 債       | 99,980,000  | 104,630,000 | 4,650,000     |
| 政 府 保 証 債 | 299,450,000 | 313,560,000 | 14,110,000    |
| ユ ー ロ 円 債 | 490,200,000 | 373,156,150 | △ 117,043,850 |
| 合 計       | 889,630,000 | 791,346,150 | △ 98,283,850  |

ユーロ円債は取引市場が無いため、時価は、証券会社の試算である。

### 5. 運用資産から基本財産への繰り入れ

平成22年3月19日に開催された21年度第2回理事会において、基本財産を 443,060千円から 150,000千円増額し、593,060千円とすることが議決されたため、3月31日付で、基本財産台帳へ記載済みである。

# 財 産 目 録

平成22年3月31日現在

(単位：円)

| 科 目                  | 金 額         |             |
|----------------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>        |             |             |
| 1 流動資産               |             |             |
| ① 現金 手許 有 高          | 0           |             |
| ② 普通預金 三井住友銀行        | 18,058,927  |             |
| ③ 定期預金 三井住友銀行        | 9,000,000   |             |
| ④ 仮払金 22年度表彰選考経費     | 462,740     |             |
| ⑤ 未収入金 調査研究受託事業費     | 0           |             |
| ⑥ 前払費用 賃借料           | 378,000     |             |
| 流動資産合計               |             | 27,899,667  |
| 2 固定資産               |             |             |
| ① 基本財産               |             |             |
| 定期預金 三井住友銀行          | 3,430,000   |             |
| 有価証券                 | 889,630,000 |             |
| 政保公営企業債              | 299,450,000 |             |
| 利付国債                 | 99,980,000  |             |
| ユーロ円債                | 490,200,000 |             |
| 基本財産合計               |             | 893,060,000 |
| ② 特定資産               |             |             |
| 退職給付引当資産 定期：三井住友銀行   | 5,647,473   |             |
| 事業実施準備引当資産 定期：三井住友銀行 | 53,900,000  |             |
| 特定資産合計               |             | 59,547,473  |
| ③ その他固定資産            |             |             |
| 敷金                   | 1,890,000   |             |
| その他資産合計              |             | 1,890,000   |
| 固定資産合計               |             | 954,497,473 |
| 資 産 合 計              |             | 982,397,140 |
| <b>II 負債の部</b>       |             |             |
| 1 流動負債               |             |             |
| ① 未払金 未払消費税          | 886,400     |             |
|                      | 未払退職金       | 0           |
| ② 預り金 住民税等預り金等       | 537,681     |             |
| 流動負債合計               |             | 1,424,081   |
| 2 固定負債               |             |             |
| ① 退職給与引当金            | 5,647,473   |             |
| ② 事業実施準備引当金          | 53,900,000  |             |
| 固定負債合計               |             | 59,547,473  |
| 負 債 合 計              |             | 60,971,554  |
| 正 味 財 産              |             | 921,425,586 |

## 収支計算書

自 平成21年4月1日 至 平成22年3月31日

(単位：円)

| 科 目               | 予 算 額       | 決 算 額       | 差 異        |
|-------------------|-------------|-------------|------------|
| <b>I 事業活動収支の部</b> |             |             |            |
| 1 事業活動収入          |             |             |            |
| ① 基本財産・基金運用収入     | 26,100,000  | 18,732,794  | 7,367,206  |
| ② 会費収入            | 19,000,000  | 18,795,000  | 205,000    |
| ③ 事業収入            | 112,750,000 | 93,381,228  | 19,368,772 |
| 地域伝統芸能活用行事实施事業収入  | 37,200,000  | 34,370,265  | 2,829,735  |
| 高円宮殿下記念地域伝統芸能賞協賛金 | 550,000     | 550,000     | 0          |
| 地域伝統芸能海外交流公演事業収入  | 60,000,000  | 58,460,963  | 1,539,037  |
| 調査研究受託事業収入        | 15,000,000  | 0           | 15,000,000 |
| ④ 事業実施補助金等収入      | 40,000,000  | 40,317,000  | △ 317,000  |
| 日本財団助成金収入         | 18,400,000  | 18,400,000  | 0          |
| 財団法人JKA補助金収入      | 16,100,000  | 15,817,000  | 283,000    |
| 日本宝くじ協会助成金収入      | 5,500,000   | 6,100,000   | △ 600,000  |
| ⑤ 雑収入             |             |             |            |
| 受取利息収入            | 10,000      | 53,789      | △ 43,789   |
| 事業活動収入計           | 197,860,000 | 171,279,811 | 26,580,189 |

| 科 目                 | 予 算 額       | 決 算 額       | 差 異        |
|---------------------|-------------|-------------|------------|
| 2 事業活動支出            |             |             |            |
| ① 事業費支出             | 153,250,000 | 134,349,449 | 18,900,551 |
| 地域伝統芸能活用行事实施事業費     | 71,700,000  | 68,587,265  | 3,112,735  |
| 高円宮殿下記念地域伝統芸能賞授賞事業費 | 550,000     | 550,000     | 0          |
| 地域伝統芸能海外交流公演事業費     | 60,000,000  | 58,724,761  | 1,275,239  |
| 情報提供事業費             | 6,000,000   | 6,487,423   | △ 487,423  |
| 調査研究受託事業費           | 15,000,000  | 0           | 15,000,000 |
| ② 管理費支出             | 43,996,000  | 40,465,482  | 3,530,518  |
| 給料手当支出              | 26,500,000  | 26,622,791  | △ 122,791  |
| 福利厚生費支出             | 4,000,000   | 4,176,884   | △ 176,884  |
| 会議費支出               | 1,100,000   | 218,844     | 881,156    |
| 旅費交通費支出             | 500,000     | 102,658     | 397,342    |
| 通信運搬費支出             | 400,000     | 294,935     | 105,065    |
| 消耗什器備品費支出           | 100,000     | 0           | 100,000    |
| 消耗品費支出              | 300,000     | 346,657     | △ 46,657   |
| 修繕費支出               | 100,000     | 0           | 100,000    |
| 印刷製本費支出             | 500,000     | 173,880     | 326,120    |
| 光熱水料費支出             | 200,000     | 111,251     | 88,749     |
| 賃借料支出               | 4,536,000   | 4,536,000   | 0          |
| 保険料支出               | 100,000     | 0           | 100,000    |
| 諸謝金支出               | 1,400,000   | 1,299,400   | 100,600    |
| 交際費支出               | 150,000     | 89,590      | 60,410     |
| 租税公課支出              | 3,000,000   | 1,906,700   | 1,093,300  |
| 負担金支出               | 700,000     | 530,000     | 170,000    |
| 支払利息支出              | 10,000      | 0           | 10,000     |
| 雑支出                 | 400,000     | 55,892      | 344,108    |
| 事業活動支出計             | 197,246,000 | 174,814,931 | 22,431,069 |
| 事業活動収支差額            | 614,000     | △ 3,535,120 | 4,149,120  |

| 科 目                 | 予 算 額        | 決 算 額       | 差 異          |
|---------------------|--------------|-------------|--------------|
| <b>II 投資活動収支の部</b>  |              |             |              |
| 1 投資活動収入            |              |             |              |
| ① 退職給付引当預金取崩収入      | 0            | 0           | 0            |
| ② 事業実施準備引当預金取崩収入    | 0            | 0           | 0            |
| 投資活動収入計             | 0            | 0           | 0            |
| 2 投資活動支出            |              |             |              |
| ① 退職給付引当預金取得支出      | 3,500,000    | 0           | 3,500,000    |
| ② 事業実施準備引当預金取得支出    | 0            | 0           | 0            |
| 投資活動支出計             | 3,500,000    | 0           | 3,500,000    |
| 投資活動収支差額            | △ 3,500,000  | 0           | △ 3,500,000  |
| <b>III 財務活動収支の部</b> | 0            | 0           | 0            |
| <b>IV 予備費支出</b>     | 9,114,000    | 0           | 9,114,000    |
| 当期収支差額              | △ 12,000,000 | △ 3,535,120 | △ 8,464,880  |
| 前期繰越収支差額            | 12,000,000   | 20,225,928  | △ 8,225,928  |
| 次期繰越収支差額            | 0            | 16,690,808  | △ 16,690,808 |