

2002 年度(平成 14 年度)

決 算 報 告 書

自 2002 年 4 月 1 日

至 2003 年 3 月 31 日

社団法人企業メセナ協議会

収支計算書総括表

2002年4月1日から2003年3月31日まで

(単位:円)

科 目	予算額(年間)	一般会計	特別会計 (助成寄附金)	合計	差異
I 収入の部					
1.基本財産運用収入	50,000	8,000	0	8,000	42,000
2.会費収入	103,790,000	99,800,000	0	99,800,000	3,990,000
3.事業収入	15,280,000	16,620,965	0	16,620,965	△ 1,340,965
4.委嘱事業収入	28,040,000	29,990,000	0	29,990,000	△ 1,950,000
5.雑収入	550,000	285,351	47	285,398	264,602
6.助成寄付金収入	500,000,000	0	476,790,000	476,790,000	23,210,000
7.敷金・保証金戻り収入	0	48,750	0	48,750	△ 48,750
6.退職給与引当預金取崩収入	2,260,000	2,796,805	0	2,796,805	△ 536,805
7.繰入金収入	0	0	260,000	260,000	△ 260,000
当期収入合計(A)	649,970,000	149,549,871	477,050,047	626,599,918	23,370,082
前期繰越収支差額	38,000,000	51,902,506	0	51,902,506	△ 13,902,506
収入合計(B)	687,970,000	201,452,377	477,050,047	678,502,424	9,467,576
II 支出の部					
1.事業費					
一般支出	116,847,000	99,284,708	260,031	99,544,739	17,302,261
助成寄付金支出	500,000,000	0	476,790,000	476,790,000	23,210,000
2.管理費	42,710,000	42,151,802	0	42,151,802	558,198
3.特定預金支出	6,000,000	6,230,000	0	6,230,000	0
	230,000				
4.固定資産取得支出	2,480,000	550,000	0	550,000	1,930,000
5.敷金・保証金支出	-	89,836	0	89,836	0
	89,836				
6.繰入金支出	-	260,000	0	260,000	0
	260,000				
7.予備費	1,000,000				420,164
	△ 579,836				
当期支出合計(C)	669,037,000	148,566,346	477,050,031	625,616,377	43,420,623
当期収支差額(A)-(C)	△ 19,067,000	983,525	16	983,541	△ 20,050,541
次期繰越収支差額(B)-(C)	18,933,000	52,886,031	16	52,886,047	△ 33,953,047

収支計算書

2002年4月1日から2003年3月31日まで

一般会計

(単位:円)

科 目	予算額(年間)	決算額	差異	備 考
[収入の部]				
1. 基本財産運用収入	50,000	8,000	42,000	
基本財産利息収入	50,000	8,000	42,000	
2. 会費収入	103,790,000	99,800,000	3,990,000	
正会員会費収入	98,750,000	95,000,000	3,750,000	
準会員会費収入	5,040,000	4,800,000	240,000	
3. 事業収入	15,280,000	16,620,965	△ 1,340,965	
参加費収入	600,000	1,070,600	△ 470,600	セミナー参加費等
書籍売上収入	2,500,000	1,814,965	685,035	「メセナマネジメント」「メセナnote」等
広告料収入	800,000	800,000	0	「メセナnote」賛助広告
コーディネート事業収入	11,380,000	12,935,400	△ 1,555,400	トヨタ自動車、アサヒビール山口市等より
4. 委嘱事業収入	28,040,000	29,990,000	△ 1,950,000	
文化庁	28,040,000	28,040,000	0	
外務省	0	1,950,000	△ 1,950,000	
4. 雑収入	550,000	285,351	264,649	
受取利息	50,000	5,619	44,381	
雑収入	500,000	279,732	220,268	
5. 敷金・保証金収入	0	48,750	△ 48,750	
保証金戻り収入	0	48,750	△ 48,750	
5. 引当預金取崩収入	2,260,000	2,796,805	△ 536,805	
退職給与引当預金取崩収入	2,260,000	2,796,805	△ 536,805	
当期収入合計(A)	149,970,000	149,549,871	420,129	
前期繰越収支差額	38,000,000	51,902,506	△ 13,902,506	
収入合計(B)	187,970,000	201,452,377	△ 13,482,377	
[支出の部]				
1. 事業費	116,847,000	99,284,708	17,562,292	
一般事業費	93,480,000	78,926,344	14,553,656	
委嘱事業費	23,367,000	20,358,364	3,008,636	
2. 管理費	42,710,000	42,151,802	558,198	
3. 特定預金支出	6,000,000	6,230,000		
退職給与引当預金	1,000,000	1,230,000	0	(注)1
15周年記念事業積立金	5,000,000	5,000,000	0	
4. 固定資産取得支出	2,480,000	550,000	1,930,000	
5. 敷金・保証金支出	-	89,836	0	(注)1
繰入金支出	89,836			
6. 繰入金支出	-	260,000	0	(注)1、助成寄附金特別会計への支出額
繰入金支出	260,000			
7. 予備費	1,000,000		420,164	(注)1
繰入金支出	△ 579,836			
当期支出合計(C)	169,037,000	148,566,346	20,470,654	
当期収支差額(A-C)	△ 19,067,000	983,525	△ 20,050,525	
次期繰越収支差額(B-C)	18,933,000	52,886,031	△ 33,953,031	

(注)1 予備費△579,836円は、特定預金支出・退職給与引当預金の予算超過額230,000円および敷金・保証金支出89,836円、繰入金支出260,000円の予算外支出349,836円に充当した額である。

(付表) 2002年度(平成14年度)事業費・管理費実績内訳

(単位:円)

科 目	予算額(年間)	決算額	差異	備 考
1.啓発普及事業	5,890,000	5,036,486	853,514	
セミナー・ボトム	2,400,000	2,018,433	381,567	
全国メセナ組織交流	500,000	413,042	86,958	
人件費	2,990,000	2,605,011	384,989	
2.情報集配・仲介事業	39,210,000	35,331,717	3,878,283	
情報紙	8,200,000	6,720,378	1,479,622	メセナnote
情報システム	6,990,000	4,932,550	2,057,450	
資料収集	600,000	1,229,416	△ 629,416	
出版	7,490,000	6,667,409	822,591	書籍「メセナマネジメント」発行
コーディネート	7,300,000	8,048,982	△ 748,982	トヨタ自動車、アサヒビール等より受託
人件費	8,630,000	7,732,982	897,018	
3.調査研究事業	9,510,000	10,555,143	△ 1,045,143	(注)2
調査	4,160,000	3,505,861	654,139	企業メセナ実態調査等
研究	300,000	244,290	55,710	
特別調査	0	1,453,870	△ 1,453,870	外務省委嘱調査業務
人件費	5,050,000	5,351,122	△ 301,122	
4.顕彰事業	14,100,000	14,583,994	△ 483,994	(注)2
メセナ大賞	9,920,000	10,850,803	△ 930,803	
人件費	4,180,000	3,733,191	446,809	
5.国際交流事業	1,770,000	819,249	950,751	
国際交流	1,200,000	330,084	869,916	
人件費	570,000	489,165	80,835	
6.助成事業	23,000,000	12,599,755	10,400,245	
助成認定業務	9,500,000	4,023,974	5,476,026	
人件費	13,500,000	8,575,781	4,924,219	
1~6 小計	93,480,000	78,926,344	14,553,656	
7.委嘱事業	23,367,000	20,358,364	3,008,636	
委嘱事業	18,167,000	15,997,910	2,169,090	文化庁委嘱事業
人件費	5,200,000	4,360,454	839,546	
事業費合計	116,847,000	99,284,708	17,562,292	
役員報酬	5,400,000	4,800,000	600,000	(注)2
給与手当	3,980,000	4,236,947		
臨時雇賃金	250,000	115,921	134,079	
退職金	2,260,000	1,963,500	296,500	
法定福利費	4,000,000	4,549,021	△ 549,021	(注)2
福利厚生費	500,000	355,447	144,553	
会議費	350,000	240,649	109,351	
旅費交通費	2,250,000	2,383,247	△ 133,247	(注)2
通信運搬費	1,800,000	1,173,538	626,462	
消耗什器備品費	800,000	1,744,221	△ 944,221	(注)2
消耗品費	450,000	545,919	△ 95,919	(注)2
修繕費	400,000	143,780	256,220	
印刷製本費	920,000	1,510,587	△ 590,587	(注)2
会場費	750,000	1,050,191	△ 300,191	(注)2
賃借料	14,800,000	13,994,575	805,425	
諸謝金	1,200,000	1,757,993	△ 557,993	(注)2
租税公課	1,500,000	622,500	877,500	
渉外連絡費	300,000	383,191	△ 83,191	(注)2
会員懇話費	400,000	281,927	118,073	
編集資料費	250,000	120,072	129,928	
雑費	150,000	178,576	△ 28,576	(注)2
管理費合計	42,710,000	42,151,802	558,198	

(注)2 経理規程第44条2項の規定に基づき処理した項目

収支計算書

2002年4月1日から2003年3月31日まで

助成寄付金特別会計

(単位:円)

科 目	予算額(年間)	決算額	差 異	備 考
I 収入の部				
助成寄付金収入	500,000,000	476,790,000	23,210,000	
雑 収 入	0	47	△ 47	
繰入金収入	0	260,000	△ 260,000	一般会計からの受入れ金
当期収入合計(A)	500,000,000	477,050,047	22,949,953	
前期繰越収支差額	0	0	0	
収入合計(B)	500,000,000	477,050,047	22,949,953	
II 支出の部				
助成寄付金支出	500,000,000	476,790,000	23,210,000	
雑 費	0	260,031	△ 260,031	
当期支出合計(C)	500,000,000	477,050,031	22,949,969	
当期収支差額(A)-(C)	0	16	△ 16	
次期繰越収支差額(B)-(C)	0	16	△ 16	

正味財産増減計算書総括表
2002年4月1日から2003年3月31日まで

(単位:円)

科 目	合 計	一般会計	助成寄附金特別会計
I 増加の部			
1 資産増加額			
当期収支差額	983,541	983,525	16
什器備品購入額	550,000	550,000	
保証金増加額	89,836	89,836	
退職給与引当預金増加額	1,230,000	1,230,000	
15周年記念事業積立預金増加額	5,000,000	5,000,000	
2 負債減少額			
退職給与引当金取崩額	2,796,805	2,796,805	
増加額合計	10,650,182	10,650,166	16
II 減少の部			
1 資産減少額			
構築物除去額	535,600	535,600	
什器備品原価償却額	277,617	277,617	
保証金減少額	48,750	48,750	
その他無形資産減少額	376,320	376,320	
退職給与引当金預金取崩額	2,796,805	2,796,805	
2 負債増加額			
退職給与引当金繰入額	1,230,000	1,230,000	
減少額合計	5,265,092	5,265,092	-
当期正味財産増加額	5,385,090	5,385,074	16
前期繰越正味財産額	78,132,418	78,107,048	25,370
期末正味財産合計額	83,517,508	83,492,122	25,386

正味財産増減計算書
2002年4月1日から2003年3月31日まで

一般会計 (単位:円)

科 目	金 額	
I 増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額	983,525	
什器備品購入額	550,000	
保証金増加額	89,836	
退職給与引当預金増加額	1,230,000	
15周年記念事業積立預金増加額	5,000,000	7,853,361
2 負債減少額		
退職給与引当金取崩額	2,796,805	2,796,805
増加額合計		10,650,166
II 減少の部		
1 資産減少額		
構築物除去額	535,600	
什器備品原価償却額	277,617	
保証金減少額	48,750	
その他無形資産減少額	376,320	
退職給与引当金預金取崩額	2,796,805	4,035,092
2 負債増加額		
退職給与引当金繰入額	1,230,000	1,230,000
減少額合計		5,265,092
当期正味財産増加額		5,385,074
前期繰越正味財産額		78,107,048
期末正味財産合計額		83,492,122

正味財産増減計算書
2002年4月1日から2003年3月31日まで

助成寄附金特別会計 (単位:円)

科 目	金 額	
I 増加の部		
1 資産増加額		
当期収支差額	16	-
2 負債減少額		-
増加額合計		16
II 減少の部		
1 資産減少額		-
2 負債増加額		-
減少額合計		-
当期正味財産増加額		16
前期繰越正味財産額		25,370
期末正味財産合計額		25,386

貸借対照表総括表

2003年3月31日現在

(単位:円)

科 目	合 計	一般会計	助成寄附金特別会計
I 資産の部			
1 流動資産	65,955,594	65,930,208	25,386
2 固定資産			
基本財産	20,000,000	20,000,000	
その他の固定資産	11,921,461	11,921,461	
資産合計	97,877,055	97,851,669	25,386
II 負債の部			
1 流動負債	13,069,547	13,069,547	
2 固定負債	1,290,000	1,290,000	
負債合計	14,359,547	14,359,547	0
III 正味財産の部			
正味財産	83,517,508	83,492,122	25,386
負債及び正味財産合計	97,877,055	97,851,669	25,386

会 計 別 貸 借 対 照 表

2003年3月31日現在

科 目	合 計	一般会計	助成寄附金特別会計
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	33,125,594	33,100,208	25,386
未収会費	2,490,000	2,490,000	
未収入金	29,990,000	29,990,000	
前払金	350,000	350,000	
流動資産合計	65,955,594	65,930,208	25,386
2 固定資産			
基本財産			
基本財産引当預金	20,000,000	20,000,000	
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	
その他の固定資産			
什器備品	1,233,178	1,233,178	
電話加入権	224,952	224,952	
ソフトウェア	1,317,120	1,317,120	
敷金	2,700,000	2,700,000	
保証金	156,211	156,211	
退職給与引当預金	1,290,000	1,290,000	
15周年記念事業積立預金	5,000,000	5,000,000	
その他の固定資産合計	11,921,461	11,921,461	
固定資産合計	31,921,461	31,921,461	
資産合計	97,877,055	97,851,669	25,386
II 負債の部			
1 流動負債			
未払費用	2,216,083	2,216,083	
前受金	9,870,000	9,870,000	
預り金	983,464	983,464	
流動負債合計	13,069,547	13,069,547	
2 固定負債			
退職給与引当金	1,290,000	1,290,000	
固定負債合計	1,290,000	1,290,000	
負債合計	14,359,547	14,359,547	
III 正味財産の部			
正味財産	83,517,508	83,492,122	25,386
(うち基本金)	(20,000,000)	(20,000,000)	(-)
(うち当期正味財産増加額)	(5,385,090)	(5,385,074)	(16)
負債及び正味財産合計	97,877,055	97,851,669	25,386

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。

ソフトウェア・・・定額法による5年均等償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金・・・期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 資金の範囲について

資金の範囲には現金預金、短期金銭債権債務およびこれらに準ずる流動資産または流動負債としている。なお、前期末および当期末残高は下記3に記載するとおりである。

(4) 消費税等の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 基本財産の増減及びその残高は、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
定期預金	20,000,000	-	-	20,000,000
合計(基本金)	20,000,000	-	-	20,000,000

3. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	53,694,805	33,125,594
未収会費	620,000	2,490,000
未収入金	47,643,500	29,990,000
前払金	-	350,000
合計	101,958,305	65,955,594
未払費用	36,148,875	2,216,083
前受金	12,990,000	9,870,000
預り金	916,924	983,464
合計	50,055,799	13,069,547
次期繰越収支差額	51,902,506	52,886,047

4. 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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	1,767,787	534,609	1,233,178
ソフトウェア	1,881,600	564,480	1,317,120
合計	3,649,387	1,099,089	2,550,298

(注) 建物附属設備 (パーティション) は、使用不能につき除却した (取得価額 535,600 円、減価償却累計額 0 円、期末帳簿価額 535,600 円)

財 産 目 録

2003年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1 流動資産		
(1)現金 預金		
現金 現金手許有高	245,502	
普通預金		
みずほ銀行 数寄屋橋支店	8,787,482	
三井住友銀行 丸の内支店	5,189,896	
三井住友銀行 銀座支店	7,078,624	
みずほ銀行 銀座支店	8,832,022	
東京三菱銀行 有楽町支店	25,386	
郵便振替貯金	1,966,682	
定期預金		
みずほ銀行 銀座支店	1,000,000	
(2)未収会費		
2002年度会費4法人分	2,490,000	
(3)未収入金		
文化庁、外務省	29,990,000	
(4)前払金		
ワコールアートセンター	350,000	
流動資産 合計		65,955,594
2 固定資産		
(1)基本財産		
定期預金		
みずほ銀行 数寄屋橋支店	20,000,000	
基本財産合計	20,000,000	
(2)その他の固定資産		
什器備品		
パソコン、電話機	1,233,178	
電話加入権		
電話5基	224,952	
ソフトウェア		
「メセナビ」システム	1,317,120	
敷 金		
賃借事務所差入敷金	2,700,000	
保証金		
郵便料金後納担保金	156,211	
退職給与引当預金		
みずほ銀行 銀座支店	1,290,000	
15周年記念事業引当預金		
三井住友銀行 丸の内支店	2,500,000	
郵便振替貯金	2,500,000	
その他固定資産 合計	11,921,461	
固定資産 合計		31,921,461
資 産 合 計		97,877,055
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払費用		
(ヤマト運輸(株)、(株)明祥他)	2,216,083	
(2)前受金		
前受会費	9,870,000	
(3)預り金		
源泉所得税、社会保険料	983,464	
流動負債 合計		13,069,547
2 固定負債		
(1)退職給与引当金	1,290,000	
固定負債 合計		1,290,000
負 債 合 計		14,359,547
正 味 財 産		83,517,508

会員異動状況書

区 分	平成 14 年 3 月 31 日	平成 15 年 3 月 31 日	増 減
正会員	160 社	153 社	-7 社
準会員	42 団体	41 団体	-1 団体
合 計	202 社・団体	194 社・団体	-8 社・団体

監査報告書

平成15年5月30日

社団法人企業メセナ協議会
会長・理事長 福原義春殿

監事 前田 是伸 

監事 本塚 洋太 

私たちは、平成14年4月1日から平成15年3月31日までの監査を行い、次のとおり報告します。

1. 収支計算書、正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、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。

以上