

2003 年度(平成 15 年度)

決 算 報 告 書

自 2003 年 4 月 1 日

至 2004 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

2003年4月1日から2004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 | 6,000 | 6,000 | 0 | 6,000 | 0 |
| 2.会費収入 | 99,920,000 | 97,170,000 | 0 | 97,170,000 | 2,750,000 |
| 3.事業収入 | 13,100,000 | 13,164,725 | 0 | 13,164,725 | △ 64,725 |
| 4.雑収入 | 301,000 | 259,189 | 12 | 259,201 | 41,799 |
| 5.助成寄付金収入 | 500,000,000 | 0 | 461,130,000 | 461,130,000 | 38,870,000 |
| 6.敷金・保証金戻り収入 | 0 | 156,211 | 0 | 156,211 | △ 156,211 |
| 7.繰入金収入 | 240,000 | 0 | 320,000 | 320,000 | △ 80,000 |
| 当期収入合計(A) | 613,567,000 | 110,756,125 | 461,450,012 | 572,206,137 | 41,360,863 |
| 前期繰越収支差額 | 50,000,000 | 52,886,031 | 16 | 52,886,047 | △ 2,886,047 |
| 収入合計(B) | 663,567,000 | 163,642,156 | 461,450,028 | 625,092,184 | 38,474,816 |
| II 支出の部 | | | | | |
| 1.事業費 一般支出 | 88,317,000 | 86,433,753 | 336,063 | 86,769,816 | 1,547,184 |
| 助成寄付金支出 | 500,000,000 | 0 | 461,130,000 | 461,130,000 | 38,870,000 |
| 2.管理費 | 44,550,000 | 39,665,138 | 0 | 39,665,138 | 4,884,862 |
| 3.特定預金支出 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | 5,000,000 | 0 |
| 4.固定資産取得支出 | 1,000,000 | 0 | 0 | 0 | 1,000,000 |
| 5.繰入金支出 | 240,000 | 320,000 | 0 | 320,000 | 0 |
| 6.予備費 | 80,000 3,000,000 △ 80,000 | | | 0 | 2,920,000 |
| 当期支出合計(C) | 642,107,000 | 131,418,891 | 461,466,063 | 592,884,954 | 49,222,046 |
| 当期収支差額(A)-(C) | △ 28,540,000 | △ 20,662,766 | △ 16,051 | △ 20,678,817 | △ 7,861,183 |
| 次期繰越収支差額(B)-(C) | 21,460,000 | 32,223,265 | △ 16,035 | 32,207,230 | △ 10,747,230 |

収支計算書

2003年4月1日から2004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 | 6,000 | 6,000 | 0 | |
| 基本財産利息収入 | 6,000 | 6,000 | 0 | |
| 2. 会費収入 | 99,920,000 | 97,170,000 | 2,750,000 | |
| 正会員会費収入 | 95,000,000 | 92,250,000 | 2,750,000 | |
| 準会員会費収入 | 4,920,000 | 4,920,000 | 0 | |
| 3. 事業収入 | 13,100,000 | 13,164,725 | △ 64,725 | |
| 参加費収入 | 300,000 | 377,000 | △ 77,000 | セミナー参加費等 |
| 書籍売上収入 | 2,000,000 | 1,428,508 | 571,492 | 「メナマネジメント」「メナnote」等 |
| 広告料収入 | 800,000 | 800,000 | 0 | 「メナnote」賛助広告 |
| コーディネート事業収入 | 10,000,000 | 10,559,217 | △ 559,217 | TAM、アサヒ・アート・コレクション美術展等 |
| 4. 雑収入 | 301,000 | 259,189 | 41,811 | |
| 受取利息 | 1,000 | 2,305 | △ 1,305 | |
| 雑収入 | 300,000 | 256,884 | 43,116 | |
| 5. 敷金・保証金戻り収入 | 0 | 156,211 | △ 156,211 | |
| 保証金戻り収入 | 0 | 156,211 | △ 156,211 | |
| 当期収入合計(A) | 113,327,000 | 110,756,125 | 2,570,875 | |
| 前期繰越収支差額 | 50,000,000 | 52,886,031 | △ 2,886,031 | |
| 収入合計(B) | 163,327,000 | 163,642,156 | △ 315,156 | |
| [支出の部] | | | | |
| 1. 事業費 | 88,077,000 | 86,433,753 | 1,643,247 | |
| 2. 管理費 | 44,550,000 | 39,665,138 | 4,884,862 | |
| 3. 特定預金支出 | 5,000,000 | 5,000,000 | 0 | |
| 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 | 1,000,000 | 0 | 1,000,000 | |
| 5. 繰入金支出 | 240,000 | 320,000 | 0 | 助成寄付金特別会計への充当額 |
| | 80,000 | | | (注)1 |
| 6. 予備費 | 3,000,000 | 0 | 2,920,000 | |
| | △ 80,000 | | | (注)1 |
| 当期支出合計(C) | 141,867,000 | 131,418,891 | 10,448,109 | |
| 当期収支差額(A-C) | △ 28,540,000 | △ 20,662,766 | △ 7,877,234 | |
| 次期繰越収支差額(B-C) | 21,460,000 | 32,223,265 | △ 10,763,265 | |

(注)1 予備費△80,000円は、繰入金支出80,000円に充当した額である。

(付表)

2003年度(平成15年度)事業費・管理費予算内訳

(単位:円)

| 科目 | 予算額 | 決算額 | 差異 | 備考 |
|-------------|------------|------------|-------------|--------------------------|
| 1.啓発普及事業 | 6,615,000 | 4,668,529 | 1,946,471 | |
| セミナー | 2,400,000 | 691,539 | 1,708,461 | |
| 全国メセナ組織交流 | 500,000 | 469,274 | 30,726 | |
| 広報活動 | 1,200,000 | 574,050 | 625,950 | |
| 人件費 | 2,515,000 | 2,933,666 | △ 418,666 | |
| 2.情報集配・仲介事業 | 33,395,000 | 34,519,054 | △ 1,124,054 | (注)2 |
| 機関紙 | 7,600,000 | 6,899,609 | 700,391 | メセナnote |
| 情報システム | 6,990,000 | 6,943,487 | 46,513 | |
| 資料収集 | 1,000,000 | 1,175,638 | △ 175,638 | |
| 出版 | 2,200,000 | 2,082,788 | 117,212 | 「メセナセミナーシリーズ」4-6号発行等 |
| コーディネート | 7,000,000 | 8,164,869 | △ 1,164,869 | トヨタ自動車、アサヒビール芸術文化財団等より受託 |
| 人件費 | 8,605,000 | 9,252,663 | △ 647,663 | |
| 3.調査研究事業 | 10,142,000 | 8,704,919 | 1,437,081 | |
| 調査 | 3,470,000 | 2,846,619 | 623,381 | 企業メセナ実態調査 |
| 研究 | 960,000 | 590,096 | 369,904 | |
| 実務担当者勉強会 | 300,000 | 237,556 | 62,444 | |
| 人件費 | 5,412,000 | 5,030,648 | 381,352 | |
| 4.顕彰事業 | 15,837,000 | 15,559,443 | 277,557 | |
| メセナ大賞 | 10,440,000 | 9,942,004 | 497,996 | |
| 人件費 | 5,397,000 | 5,617,439 | △ 220,439 | |
| 5.国際交流事業 | 1,572,000 | 1,342,791 | 229,209 | |
| 国際交流 | 800,000 | 571,524 | 228,476 | |
| 人件費 | 772,000 | 771,267 | 733 | |
| 6.助成事業 | 20,516,000 | 21,639,017 | △ 1,123,017 | (注)2 |
| 助成認定業務 | 11,050,000 | 11,866,462 | △ 816,462 | |
| 人件費 | 9,466,000 | 9,772,555 | △ 306,555 | |
| 事業費合計 | 88,077,000 | 86,433,753 | 1,643,247 | |
| 役員報酬 | 4,800,000 | 4,800,000 | 0 | |
| 給与手当 | 4,300,000 | 4,525,634 | △ 225,634 | (注)2 |
| 臨時雇賃金 | 200,000 | 48,311 | 151,689 | |
| 人材派遣費 | 0 | 215,460 | △ 215,460 | (注)2 |
| 法定福利費 | 4,000,000 | 4,791,344 | △ 791,344 | (注)2 |
| 福利厚生費 | 450,000 | 288,921 | 161,079 | |
| 会議費 | 200,000 | 184,434 | 15,566 | |
| 旅費交通費 | 2,800,000 | 1,676,730 | 1,123,270 | |
| 通信運搬費 | 1,800,000 | 1,350,963 | 449,037 | |
| 消耗什器備品費 | 1,800,000 | 1,192,230 | 607,770 | |
| 消耗品費 | 600,000 | 548,835 | 51,165 | |
| 修繕費 | 2,000,000 | 498,916 | 1,501,084 | |
| 印刷製本費 | 1,200,000 | 1,043,857 | 156,143 | |
| 会場費 | 900,000 | 970,468 | △ 70,468 | (注)2 |
| 賃借料 | 14,800,000 | 14,108,419 | 691,581 | |
| 諸謝金 | 2,300,000 | 1,924,566 | 375,434 | |
| 租税公課 | 1,500,000 | 385,600 | 1,114,400 | |
| 渉外連絡費 | 300,000 | 561,000 | △ 261,000 | (注)2 |
| 会員懇話費 | 300,000 | 220,389 | 79,611 | |
| 退会会費 | 0 | 120,000 | △ 120,000 | (注)2 |
| 編集資料 | 100,000 | 78,675 | 21,325 | |
| 雑費 | 200,000 | 130,386 | 69,614 | |
| 管理費合計 | 44,550,000 | 39,665,138 | 4,884,862 | |

(注)2 経理規程第44条の規定に基づき処理した項目

収支計算書

2003年4月1日から2004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 | 461,130,000 | 38,870,000 | |
| 雑 収 入 | 0 | 12 | △ 12 | |
| 繰入金収入 | 240,000 | 320,000 | △ 80,000 | 一般会計からの受入れ金 |
| 当期収入合計(A) | 500,240,000 | 461,450,012 | 38,789,988 | |
| 前期繰越収支差額 | 0 | 16 | △ 16 | |
| 収入合計(B) | 500,240,000 | 461,450,028 | 38,789,972 | |
| II 支出の部 | | | | |
| 助成寄付金支出 | 500,000,000 | 461,130,000 | 38,870,000 | |
| 雑 費 | 240,000 | 336,063 | △ 96,063 | |
| 当期支出合計(C) | 500,240,000 | 461,466,063 | 38,773,937 | |
| 当期収支差額(A)-(C) | 0 | △ 16,051 | 16,051 | |
| 次期繰越収支差額(B)-(C) | 0 | △ 16,035 | 16,035 | |

正味財産増減計算書総括表

2003年4月1日から2004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 | | | |
| 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 | | | |
| 増加額合計 | 5,000,000 | 5,000,000 | - |
| II 減少の部 | | | |
| 1 資産減少額 | | | |
| 当期収支差額 | 20,678,817 | 20,662,766 | 16,051 |
| 什器備品減価償却額 | 306,492 | 306,492 | |
| 保証金減少額 | 156,211 | 156,211 | |
| ソフトウェア減価償却額 | 376,320 | 376,320 | |
| 2 負債増加額 | | | |
| 退職給与引当金繰入額 | 1,265,000 | 1,265,000 | - |
| 減少額合計 | 22,782,840 | 22,766,789 | 16,051 |
| 当期正味財産減少額 | 17,782,840 | 17,766,789 | 16,051 |
| 前期繰越正味財産額 | 83,517,508 | 83,492,122 | 25,386 |
| 期末正味財産合計額 | 65,734,668 | 65,725,333 | 9,335 |

正味財産増減計算書

2003年4月1日から2004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 | | |
| 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 | - | - |
| 増加額合計 | | 5,000,000 |
| II 減少の部 | | |
| 1 資産減少額 | | |
| 当期収支差額 | 20,662,766 | |
| 什器備品減価償却額 | 306,492 | |
| 保証金減少額 | 156,211 | |
| ソフトウェア減価償却額 | 376,320 | 21,501,789 |
| 2 負債増加額 | | |
| 退職給与引当金繰入額 | 1,265,000 | 1,265,000 |
| 減少額合計 | | 22,766,789 |
| 当期正味財産減少額 | | 17,766,789 |
| 前期繰越正味財産額 | | 83,492,122 |
| 期末正味財産合計額 | | 65,725,333 |

正味財産増減計算書

2003年4月1日から2004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 | | |
| 2 負債減少額 | | - |
| 増加額合計 | | - |
| II 減少の部 | | |
| 1 資産減少額 | | |
| 当期収支差額 | 16051 | 16,051 |
| 2 負債増加額 | | - |
| 減少額合計 | | 16,051 |
| 当期正味財産減少額 | | 16,051 |
| 前期繰越正味財産額 | | 25,386 |
| 期末正味財産合計額 | | 9,335 |

貸借対照表総括表

2004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 | 42,298,057 | 42,288,722 | 9,335 |
| 2 固定資産 | | | |
| 基本財産 | 20,000,000 | 20,000,000 | |
| その他の固定資産 | 16,082,438 | 16,082,438 | |
| 資産合計 | 78,380,495 | 78,371,160 | 9,335 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | 10,090,827 | 10,090,827 | |
| 2 固定負債 | 2,555,000 | 2,555,000 | |
| 負債合計 | 12,645,827 | 12,645,827 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 正味財産 | 65,734,668 | 65,725,333 | 9,335 |
| 負債及び正味財産合計 | 78,380,495 | 78,371,160 | 9,335 |

会 計 別 貸 借 対 照 表

2004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 | | | |
| 現金預金 | 34,836,221 | 34,826,886 | 9,335 |
| 未収会費 | 2,980,000 | 2,980,000 | |
| 未収入金 | 4,481,836 | 4,481,836 | |
| 流動資産合計 | 42,298,057 | 42,288,722 | 9,335 |
| 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 | 926,686 | 926,686 | |
| 電話加入権 | 224,952 | 224,952 | |
| ソフトウェア | 940,800 | 940,800 | |
| 敷金 | 2,700,000 | 2,700,000 | |
| 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 | 10,000,000 | 10,000,000 | |
| その他の固定資産合計 | 16,082,438 | 16,082,438 | |
| 固定資産合計 | 36,082,438 | 36,082,438 | 0 |
| 資産合計 | 78,380,495 | 78,371,160 | 9,335 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払費用 | 458,736 | 458,736 | |
| 前受金 | 8,750,000 | 8,750,000 | |
| 預り金 | 665,591 | 665,591 | |
| 未払消費税 | 216,500 | 216,500 | |
| 流動負債合計 | 10,090,827 | 10,090,827 | |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給与引当金 | 2,555,000 | 2,555,000 | |
| 固定負債合計 | 2,555,000 | 2,555,000 | |
| 負債合計 | 12,645,827 | 12,645,827 | |
| III 正味財産の部 | | | |
| 正味財産 | 65,734,668 | 65,725,333 | 9,335 |
| (うち基本金) | (20,000,000) | (20,000,000) | (-) |
| (うち当期正味財産減少額) | (17,782,840) | (17,766,789) | (16,051) |
| 負債及び正味財産合計 | 78,380,495 | 78,371,160 | 9,335 |

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、未収会費、未収金、未払費用、未払消費税、前受会費、預り金及び前払金、立替金、仮払金・仮受金としている。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。

(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 |
|---------|------------|-------|-------|------------|
| 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。

(単位:円)

| 科目 | 前期末残高 | 当期末残高 |
|----------|------------|------------|
| 現金預金 | 33,125,594 | 34,836,221 |
| 未収会費 | 2,490,000 | 2,980,000 |
| 未収入金 | 29,990,000 | 4,481,836 |
| 前払金 | 350,000 | - |
| 合計 | 65,955,594 | 42,298,057 |
| 未払費用 | 2,216,083 | 458,736 |
| 前受金 | 9,870,000 | 8,750,000 |
| 預り金 | 983,464 | 665,591 |
| 未払消費税 | - | 216,500 |
| 合計 | 13,069,547 | 10,090,827 |
| 次期繰越収支差額 | 52,886,047 | 32,207,230 |

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。

(単位:円)

| 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 | 841,101 | 926,686 |
| ソフトウェア | 1,881,600 | 940,800 | 940,800 |
| 合計 | 3,649,387 | 1,781,901 | 1,867,486 |

財 産 目 録
2004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 | 171,884 | | |
| 物品小切手等(図書券、メロカード、商品券) | 6,000 | | |
| 普通預金 | | | |
| みずほ銀行 数寄屋橋支店 | 23,569,291 | | |
| 三井住友銀行 丸の内支店 | 2,048,923 | | |
| 三井住友銀行 銀座支店 | 4,364,857 | | |
| みずほ銀行 銀座支店 | 944,064 | | |
| 東京三菱銀行 本店 | 9,335 | | |
| 郵便振替貯金 | 2,721,167 | | |
| 定期預金 | | | |
| みずほ銀行 銀座支店 | 1,000,000 | | |
| 三井住友銀行 銀座支店 | 700 | | |
| (2)未収会費 | 2003年度6法人、2002年度1法人 | 2,980,000 | |
| (3)未収入金 | 「TAM」コーディネート収入2件 | 4,481,836 | |
| 流動資産 合計 | | | 42,298,057 |
| 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 | 926,686 | |
| 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 | 940,800 | |
| 敷 金 | 賃借事務所差入敷金 | 2,700,000 | |
| 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 銀座支店 | 5,000,000 | |
| | 郵便局・定額貯金 | 5,000,000 | |
| その他固定資産 合計 | | 16,082,438 | |
| 固定資産 合計 | | | 36,082,438 |
| 資 産 合 計 | | | 78,380,495 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| (1)未払費用 | ((株)明祥他1件) | 458,736 | |
| (2)前受金 | 前受会費 | 8,750,000 | |
| (3)預り金 | 職員健康保険料 | 98,400 | |
| | 職員厚生年金保険料 | 162,960 | |
| | 源泉所得税 | 404,231 | |
| (4)未払消費税 | 2003年度消費税及び地方消費税 | 216,500 | |
| 流動負債 合計 | | | 10,090,827 |
| 2 固定負債 | | | |
| (1)退職給与引当金 | | 2,555,000 | |
| 固定負債 合計 | | | 2,555,000 |
| 負 債 合 計 | | | 12,645,827 |
| 正 味 財 産 | | | 65,734,668 |


会員異動状況書


| 区 分 | 平成 15 年 3 月 31 日 | 平成 16 年 3 月 31 日 | 増 減 |
|-----|------------------|------------------|---------|
| 正会員 | 153 社 | 147 社 | -6 社 |
| 準会員 | 41 団体 | 42 団体 | +1 団体 |
| 合 計 | 194 社・団体 | 189 社・団体 | -5 社・団体 |

監査報告書

平成16年5月28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 出塚 清治 

私たちは、平成15年4月1日から平成16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