

2008 年度（平成 20 年度）

決 算 報 告 書

自 2008 年 4 月 1 日

至 2009 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

社団法人企業メセナ協議会

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計[助成寄付金会計]	内部取引消去	合 計
〔事業活動収支の部〕				
〔事業活動収入〕				
【基本財産運用収入】	80,219	0		80,219
基本財産利息収入	80,219	0		80,219
【会費収入】	90,810,000	0		90,810,000
正会員会費収入	86,250,000	0		86,250,000
準会員会費収入	4,560,000	0		4,560,000
【事業収入】	18,547,061	1,175,000		19,722,061
参加費収入	362,500	0		362,500
書籍売上収入	705,363	0		705,363
広告料収入	900,000	0		900,000
コーディネート事業収入	8,453,533	0		8,453,533
委託事業収入	8,125,665	0		8,125,665
認定事務手数料収入	0	1,175,000		1,175,000
【寄付金収入】	0	1,041,128,845		1,041,128,845
助成寄付金収入	0	1,041,128,845		1,041,128,845
【雑収入】	183,744	2,766		186,510
受取利息収入	123,348	2,766		126,114
雑収入	60,396	0		60,396
事業活動収入計	109,621,024	1,042,306,611		1,151,927,635
〔事業活動支出〕	106,046,626	1,041,465,123		1,147,511,749
【事業費支出】	70,170,644	1,041,465,123		1,111,635,767
給料手当支出	34,358,923	0		34,358,923
臨時雇賃金支出	2,741,240	0		2,741,240
会議費支出	235,870	0		235,870
旅費交通費支出	2,839,544	0		2,839,544
通信運搬費支出	3,204,751	0		3,204,751
消耗什器備品費支出	146,684	0		146,684
消耗品費支出	169,425	0		169,425
保守修繕費支出	3,304,728	0		3,304,728
印刷製本費支出	3,672,871	0		3,672,871
賃借料支出	1,807,080	0		1,807,080
会場費支出	3,768,695	0		3,768,695
諸謝金支出	8,312,552	0		8,312,552
編集デザイン費支出	3,862,582	0		3,862,582
資料収集費支出	469,666	0		469,666
助成寄付金支出	0	1,041,128,845		1,041,128,845
調査費支出	648,454	0		648,454
渉外連絡費支出	279,236	0		279,236
雑支出	348,343	336,278		684,621
【管理費支出】	35,875,982	0		35,875,982
役員報酬支出	2,040,000	0		2,040,000
給料手当支出	4,398,718	0		4,398,718
臨時雇賃金支出	343,930	0		343,930
退職給付支出	697,992	0		697,992
法定福利費支出	5,251,688	0		5,251,688
福利厚生費支出	118,102	0		118,102
会議費支出	109,468	0		109,468
旅費交通費支出	1,347,220	0		1,347,220
通信運搬費支出	688,533	0		688,533
消耗什器備品費支出	803,007	0		803,007
消耗品費支出	266,512	0		266,512
保守修繕費支出	108,780	0		108,780
印刷製本費支出	858,164	0		858,164
水道光熱費支出	1,980,477	0		1,980,477

収支計算書総括表

社団法人企業メセナ協議会

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計[助成寄付 金会計]	内部取引消去	合 計
賃借料支出	12,640,344	0		12,640,344
会場費支出	391,000	0		391,000
諸謝金支出	1,420,881	0		1,420,881
租税公課支出	575,200	0		575,200
編集デザイン費支出	27,300	0		27,300
渉外連絡費支出	482,052	0		482,052
会員懇話費支出	379,016	0		379,016
清掃費支出	468,348	0		468,348
雑支出	479,250	0		479,250
事業活動支出計	106,046,626	1,041,465,123		1,147,511,749
事業活動収支差額	3,574,398	841,488		4,415,886
〔投資活動収支の部〕				
〔投資活動収入〕				
【特定資産取崩収入】				
退職給付引当資産取崩収入	697,992	0		697,992
【固定資産売却・除却収入】				
什器備品売却・除却収入	42,623	0		42,623
投資活動収入計	740,615	0		740,615
〔投資活動支出〕				
【特定資産取得支出】				
退職給付引当資産取得支出	1,305,500	0		1,305,500
20周年記念事業引当資産取得支出	2,000,000	0		2,000,000
【固定資産取得支出】				
什器備品購入支出	145,425	0		145,425
【敷金・保証金支出】				
敷金支出	155,244	0		155,244
投資活動支出計	3,606,169	0		3,606,169
投資活動収支差額	△ 2,865,554	0		△ 2,865,554
当期収支差額	708,844	841,488		1,550,332
前期繰越収支差額	42,441,173	1,312,314		43,753,487
次期繰越収支差額	43,150,017	2,153,802		45,303,819

収支計算書

社団法人企業メセナ協議会
一般会計

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
〔事業活動収支の部〕				
〔事業活動収入〕				
【基本財産運用収入】	【 80,000】	【 80,219】	【△ 219】	
基本財産利息収入	80,000	80,219	△ 219	
【会費収入】	【 94,050,000】	【 90,810,000】	【 3,240,000】	
正会員会費収入	89,250,000	86,250,000	3,000,000	
准会員会費収入	4,800,000	4,560,000	240,000	
【事業収入】	【 9,200,000】	【 18,547,061】	【△ 9,347,061】	
参加費収入	300,000	362,500	△ 62,500	
書籍売上収入	700,000	705,363	△ 5,363	
広告料収入	1,000,000	900,000	100,000	
コーディネート事業収入	7,200,000	8,453,533	△ 1,253,533	
委託事業収入	0	8,125,665	△ 8,125,665	注3
【雑収入】	【 180,000】	【 183,744】	【△ 3,744】	
受取利息収入	100,000	123,348	△ 23,348	
雑収入	80,000	60,396	19,604	
事業活動収入計	103,510,000	109,621,024	△ 6,111,024	
〔事業活動支出〕	【 117,420,918】	【 106,046,626】	【 11,374,292】	
【事業費支出】	【 77,766,000】	【 70,170,644】	【 7,595,356】	
給料手当支出	34,358,923	34,358,923	0	注1
臨時雇賃金支出	3,557,000	2,741,240	815,760	
会議費支出	643,000	235,870	407,130	
旅費交通費支出	3,483,000	2,839,544	643,456	
通信運搬費支出	4,032,000	3,204,751	827,249	
消耗什器備品費支出	250,000	146,684	103,316	
消耗品費支出	307,000	169,425	137,575	
保守修繕費支出	3,304,728	3,304,728	0	注1
印刷製本費支出	4,292,000	3,672,871	619,129	
賃借料支出	2,466,000	1,807,080	658,920	
諸謝金支出	8,425,349	8,312,552	112,797	注1
会場費支出	5,375,000	3,768,695	1,606,305	
編集デザイン費支出	5,059,000	3,862,582	1,196,418	
資料収集費支出	572,000	469,666	102,334	
調査費支出	830,000	648,454	181,546	
渉外連絡費支出	407,000	279,236	127,764	
雑支出	404,000	348,343	55,657	
【管理費支出】	【 39,654,918】	【 35,875,982】	【 3,778,936】	
役員報酬支出	2,040,000	2,040,000	0	
給料手当支出	4,398,718	4,398,718	0	注2
臨時雇賃金支出	430,000	343,930	86,070	
退職給付支出	0	697,992	△ 697,992	注3
法定福利費支出	5,720,000	5,251,688	468,312	
福利厚生費支出	220,000	118,102	101,898	
会議費支出	329,000	109,468	219,532	
旅費交通費支出	1,928,000	1,347,220	580,780	
通信運搬費支出	950,000	688,533	261,467	
消耗什器備品費支出	960,000	803,007	156,993	
消耗品費支出	388,000	266,512	121,488	
保守修繕費支出	202,000	108,780	93,220	
印刷製本費支出	1,240,000	885,464	354,536	
光熱水料費支出	2,200,000	1,980,477	219,523	
賃借料支出	12,705,000	12,640,344	64,656	
会場費支出	1,510,000	391,000	1,119,000	
諸謝金支出	1,875,000	1,420,881	454,119	
租税公課支出	575,200	575,200	0	注2
資料収集費支出	72,000	0	72,000	
渉外連絡費支出	508,000	482,052	25,948	

収支計算書

社団法人企業メセナ協議会
一般会計

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
会員懇話費支出	550,000	379,016	170,984	
清掃費支出	470,000	468,348	1,652	
雑 支 出	384,000	479,250	△ 95,250	
事業活動支出計	117,420,918	106,046,626	11,374,292	
事業活動収支差額	△ 13,910,918	3,574,398	△ 17,485,316	
〔投資活動収支の部〕				
〔投資活動収入〕	〔 0 〕	〔 740,615 〕	〔△ 740,615 〕	
【特定資産取崩収入】	【 0 〕	【 697,992 〕	【△ 697,992 〕	
退職給付引当資産取崩収入	0	697,992	△ 697,992	注3
【固定資産売却・除却収入】				
什器備品売却・除却収入	0	42,623	△ 42,623	注3
投資活動収入計	0	740,615	△ 740,615	
〔投資活動支出〕	〔 4,460,744 〕	〔 3,606,169 〕	〔 854,575 〕	
【特定資産取得支出】	【 3,305,500 〕	【 3,305,500 〕	【 0 〕	
退職給付引当資産取得支出	1,305,500	1,305,500	0	
20周年記念事業引当資産取得支出	2,000,000	2,000,000	0	
【固定資産取得支出】	【 1,000,000 〕	【 145,425 〕	【 854,575 〕	
什器備品購入支出	1,000,000	145,425	854,575	
【敷金・保証金支出】				
敷 金 支 出	155,244	155,244	0	注2、注3
投資活動支出計	4,460,744	3,606,169	854,575	
投資活動収支差額	△ 4,460,744	△ 2,865,554	△ 1,595,190	
【予備費支出】				
予 備 費 支 出	1,500,000	0	760,838	注2
	△ 739,162			
当期収支差額	△ 19,132,500	708,844	△ 19,841,344	
前期繰越収支差額	42,441,173	42,441,173	0	
次期繰越収支差額	23,308,673	43,150,017	△ 19,841,344	

(参考)

一般会計 事業費別実績内訳(2008年度) (単位:円)

科 目	予算額	実績額	差 異	前年度実績額
啓発・普及事業	7,160,000	5,507,435	1,652,565	4,925,016
セミナー	2,396,000	1,229,051	1,166,949	384,553
全国メセナ組織交流	318,000	193,010	124,990	120,860
広報活動	696,000	287,188	408,812	538,261
人件費	3,750,000	3,798,186	△ 48,186	3,881,342
情報集配・仲介事業	24,112,000	21,299,605	2,812,395	19,449,761
機関紙	5,467,000	4,966,815	500,185	5,472,971
情報システム	6,065,000	4,450,245	1,614,755	3,687,154
資料収集	1,014,000	758,274	255,726	693,840
出版	1,224,000	225,003	998,997	587,729
コーディネート	3,710,000	4,133,640	△ 423,640	1,888,698
人件費	6,632,000	6,765,628	△ 133,628	7,119,369
調査研究事業	11,751,000	13,102,618	△ 1,351,618	12,891,988
調査	3,105,000	4,284,576	△ 1,179,576	4,119,142
研究	916,000	319,947	596,053	588,912
実務担当者勉強会	344,000	66,573	277,427	167,361
人件費	7,386,000	8,431,522	△ 1,045,522	8,016,573
顕彰事業	18,118,000	15,886,681	2,231,319	13,808,597
メセナアワード	11,522,000	8,842,193	2,679,807	8,444,414
人件費	6,596,000	7,044,488	△ 448,488	5,364,183
国際交流事業	1,235,000	892,004	342,996	821,290
国際交流	567,000	108,703	458,297	212,125
人件費	668,000	783,301	△ 115,301	609,165
助成事業	15,390,000	13,482,301	1,907,699	12,664,592
助成認定業務	6,391,000	5,028,621	1,362,379	5,075,220
関西事務所	1,421,000	917,882	503,118	859,811
人件費	7,578,000	7,535,798	42,202	6,729,561
事業費支出 合計	77,766,000	70,170,644	7,595,356	64,561,244

収支計算書

社団法人企業メセナ協議会
特別会計[助成寄付金会計]

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
〔事業活動収支の部〕				
〔事業活動収入〕				
【事業収入】	【 900,000】	【 1,175,000】	【△ 275,000】	
認定事務手数料収入	900,000	1,175,000	△ 275,000	
【寄付金収入】	【 900,000,000】	【 1,041,128,845】	【△ 141,128,845】	
助成寄付金収入	900,000,000	1,041,128,845	△ 141,128,845	
【雑収入】	【 0】	【 2,766】	【△ 2,766】	
受取利息収入	0	2,766	△ 2,766	
事業活動収入計	900,900,000	1,042,306,611	△ 141,406,611	
〔事業活動支出〕				
【事業費支出】	〔 900,900,000〕	〔 1,041,465,123〕	〔△ 140,565,123〕	
助成寄付金支出	900,000,000	1,041,128,845	△ 141,128,845	
雑 支 出	900,000	336,278	563,722	
事業活動支出計	900,900,000	1,041,465,123	△ 140,565,123	
事業活動収支差額	0	841,488	△ 841,488	
当期収支差額	0	841,488	△ 841,488	
前期繰越収支差額	1,312,314	1,312,314	0	
次期繰越収支差額	1,312,314	2,153,802	△ 841,488	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収会費、未収金、前払金、未払金、前受会費、預り金及び未払消費税を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位:円)

科目	前期末残高			当期末残高		
	一般会計	特別会計	合計	一般会計	特別会計	合計
現金預金	33,260,114	1,412,314	34,672,428	42,820,589	3,503,487	46,324,076
未収会費	3,110,000		3,110,000	3,610,000		3,610,000
未収金	13,042,507		13,042,507	11,950,823	315	11,951,138
前払金	287,777		287,777	300		300
合計	49,700,398	1,412,314	51,112,712	58,381,712	3,503,802	61,885,514
未払金		100,000	100,000	489,729	1,350,000	1,839,729
前受会費	6,120,000		6,120,000	13,610,000		13,610,000
預り金	649,025		649,025	635,666		635,666
未払消費税	490,200		490,200	496,300		496,300
合計	7,259,225	100,000	7,359,225	15,231,695	1,350,000	16,581,695
次期繰越収支差額	42,441,173	1,312,314	43,753,487	43,150,017	2,153,802	45,303,819

3. 科目間の流用及び予備費の流用について

(注1) 事業費科目間の流用

予算科目のうち事業費-諸謝金支出より、1,748,923円を事業費-給料手当支出に288,728円を事業費-保守修繕費支出に流用した。

(単位:円)

科目	当期予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費-諸謝金支出	10,463,000	△ 2,037,651	8,425,349
事業費-給料手当支出	32,610,000	1,748,923	34,358,923
事業費-保守修繕費支出	3,016,000	288,728	3,304,728

(注2) 予備費の使用

予備費△739,162円は、管理費-給料手当支出 88,718円、管理費-租税公課支出 495,200円、
敷金・保証金支出-敷金支出 155,244円に流用し、当該科目の予算額に含めて表示している。

4. 予算額がなく決算額がある科目とその理由

(注3) 委託事業収入……………文化庁からの実態調査に関する委託事業による。

管理費-退職給付支出……………退職者に係る支出による。

退職給付引当預金取崩収入……退職者に係る取崩による。

什器備品売却・除却収入……………パソコン2台処分につき除却した。

敷金・保証金支出-敷金支出……賃借事務所における敷金の増額による。

正味財産増減計算書総括表

社団法人企業メセナ協議会

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計[助成寄付 金会計]	内部取引消去	合 計
〔一般正味財産増減の部〕				
〔経常増減の部〕				
〔経常収益〕				
【基本財産運用益】				
基本財産受取利息	80,219	0		80,219
【受取会費】				
正会員受取会費	86,250,000	0		86,250,000
準会員受取会費	4,560,000	0		4,560,000
【事業収益】				
受取参加費	362,500	0		362,500
書籍販売事業収益	705,363	0		705,363
受取広告料	900,000	0		900,000
コーディネート事業収益	8,453,533	0		8,453,533
委託事業収益	8,125,665	0		8,125,665
受取認定事務手数料	0	1,175,000		1,175,000
【受取助成寄付金】				
受取助成寄付金振替額	0	1,041,128,845		1,041,128,845
【雑収益】				
受取利息	123,348	2,766		126,114
雑収益	60,396	0		60,396
経常収益計	109,621,024	1,042,306,611		1,151,927,635
〔経常費用〕				
【事業費】				
給料手当	34,358,923	0		34,358,923
臨時雇賃金	2,741,240	0		2,741,240
会議費	235,870	0		235,870
旅費交通費	2,839,544	0		2,839,544
通信運搬費	3,204,751	0		3,204,751
消耗什器備品費	146,684	0		146,684
消耗品費	169,425	0		169,425
保守修繕費	3,304,728	0		3,304,728
印刷製本費	3,672,871	0		3,672,871
賃借料	1,807,080	0		1,807,080
会場費	3,768,695	0		3,768,695
諸謝金	8,312,552	0		8,312,552
支払助成寄付金	0	1,041,128,845		1,041,128,845
編集デザイン費	3,862,582	0		3,862,582
資料収集費	469,666	0		469,666
調査費	648,454	0		648,454
渉外連絡費	279,236	0		279,236
雑費	348,343	336,278		684,621
【管理費】				
役員報酬	2,040,000	0		2,040,000
給料手当	4,398,718	0		4,398,718
臨時雇賃金	343,930	0		343,930
退職給付費用	1,019,742	0		1,019,742
法定福利費	5,251,688	0		5,251,688
福利厚生費	118,102	0		118,102
会議費	109,468	0		109,468
旅費交通費	1,347,220	0		1,347,220
通信運搬費	688,533	0		688,533
建物附属設備減価償却費	137,736	0		137,736
什器備品減価償却費	67,709	0		67,709
消耗什器備品費	803,007	0		803,007
消耗品費	266,512	0		266,512

正味財産増減計算書総括表

社団法人企業メセナ協議会

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計[助成寄付 金会計]	内部取引消去	合 計
保 守 修 繕 費	108,780	0		108,780
印 刷 製 本 費	858,164	0		858,164
光 熱 水 料 費	1,980,477	0		1,980,477
賃 借 料 費	12,640,344	0		12,640,344
会 場 費	391,000	0		391,000
諸 謝 金	1,420,881	0		1,420,881
租 税 公 課	575,200	0		575,200
編 集 デ ザ イ ン 費	27,300	0		27,300
渉 外 連 絡 費	482,052	0		482,052
会 員 懇 話 費	379,016	0		379,016
清 掃 費	468,348	0		468,348
雑 費	479,250	0		479,250
経 常 費 用 計	106,573,821	1,041,465,123		1,148,038,944
当 期 経 常 増 減 額	3,047,203	841,488		3,888,691
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,047,203	841,488		3,888,691
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	44,890,478	1,312,314		46,202,792
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	47,937,681	2,153,802		50,091,483
(指定正味財産増減の部)				
【受取寄付金】				
受取助成寄付金	0	1,041,128,845		1,041,128,845
【一般正味財産への振替額】				
一般正味財産への振替額	0	△ 1,041,128,845		△ 1,041,128,845
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0		0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	20,000,000	0		20,000,000
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	20,000,000	0		20,000,000
正 味 財 産 期 末 残 高	67,937,681	2,153,802		70,091,483

正味財産増減計算書

社団法人企業メセナ協議会
一般会計

2008年 4月 1日から 2009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〕			
〔経常増減の部〕			
〔経常収益〕			
【基本財産運用益】	【 80,219】	【 60,000】	【 20,219】
基本財産受取利息	80,219	60,000	20,219
【受取会費】	【 90,810,000】	【 92,800,000】	【△ 1,990,000】
正会員受取会費	86,250,000	88,000,000	△ 1,750,000
準会員受取会費	4,560,000	4,800,000	△ 240,000
【事業収益】	【 18,547,061】	【 17,276,623】	【 1,270,438】
受取参加費	362,500	414,000	△ 51,500
書籍販売事業収益	705,363	1,178,616	△ 473,253
受取広告料	900,000	900,000	0
コーディネート事業収益	8,453,533	5,784,007	2,669,526
委託事業収益	8,125,665	9,000,000	△ 874,335
【雑収益】	【 183,744】	【 207,557】	【△ 23,813】
受取利息	123,348	123,274	74
雑収益	60,396	84,283	△ 23,887
経常収益計	109,621,024	110,344,180	△ 723,156
〔経常費用〕			
【事業費】	【 70,170,644】	【 64,561,244】	【 5,609,400】
給料手当	34,358,923	31,720,193	2,638,730
臨時雇賃金	2,741,240	2,825,525	△ 84,285
会議費	235,870	256,303	△ 20,433
旅費交通費	2,839,544	1,573,153	1,266,391
通信運搬費	3,204,751	3,398,498	△ 193,747
消耗什器備品費	146,684	290,897	△ 144,213
消耗品費	169,425	111,636	57,789
保守修繕費	3,304,728	2,644,110	660,618
印刷製本費	3,672,871	3,846,569	△ 173,698
賃借料	1,807,080	2,179,090	△ 372,010
会場費	3,768,695	3,848,023	△ 79,328
諸謝金	8,312,552	6,999,090	1,313,462
編集デザイン費	3,862,582	3,515,194	347,388
資料収集費	469,666	451,526	18,140
調査費	648,454	502,129	146,325
渉外連絡費	279,236	255,198	24,038
雑費	348,343	144,110	204,233
【管理費】	【 36,403,177】	【 36,926,913】	【△ 523,736】
役員報酬	2,040,000	2,040,000	0
給料手当	4,398,718	4,306,283	92,435
臨時雇賃金	343,930	356,175	△ 12,245
退職給付費用	1,019,742	937,500	82,242
法定福利費	5,251,688	4,898,390	353,298
福利厚生費	118,102	127,943	△ 9,841
会議費	109,468	192,961	△ 83,493
旅費交通費	1,347,220	1,651,164	△ 303,944
通信運搬費	688,533	1,001,753	△ 313,220
建物附属設備減価償却費	137,736	193,249	△ 55,513
什器備品減価償却費	67,709	61,678	6,031
消耗什器備品費	803,007	795,898	7,109
消耗品費	266,512	252,987	13,525
保守修繕費	108,780	170,310	△ 61,530
印刷製本費	858,164	813,274	44,890
光熱水料	1,980,477	1,984,819	△ 4,342
賃借料	12,640,344	12,570,639	69,705
会場費	391,000	362,754	28,246
諸謝金	1,420,881	1,442,215	△ 21,334

正味財産増減計算書

社団法人企業メセナ協議会
一般会計

2008年 4月 1日から 2009年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租 税 公 課	575,200	565,100	10,100
編 集 デ ザ イ ン 費	27,300	25,200	2,100
資 料 収 集 費	0	22,740	△ 22,740
渉 外 連 絡 費	482,052	494,900	△ 12,848
会 員 懇 話 費	379,016	485,411	△ 106,395
清 掃 費	468,348	468,348	0
雑 費	479,250	705,222	△ 225,972
経 常 費 用 計	106,573,821	101,488,157	5,085,664
当 期 経 常 増 減 額	3,047,203	8,856,023	△ 5,808,820
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	3,047,203	8,856,023	△ 5,808,820
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	44,890,478	36,034,455	8,856,023
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	47,937,681	44,890,478	3,047,203
[指定正味財産増減の部]			
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	20,000,000	20,000,000	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	20,000,000	20,000,000	0
正 味 財 産 期 末 残 高	67,937,681	64,890,478	3,047,203

正味財産増減計算書

社団法人企業メセナ協議会
特別会計[助成寄付金会計]

2008年 4月 1日から 2009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]			
[経常増減の部]			
[経常収益]			
【事業収益】			
受取助成認定事務手数料	1,175,000	1,045,000	130,000
【受取助成寄付金】			
受取助成寄付金振替額	1,041,128,845	1,043,649,370	△ 2,520,525
【雑収益】			
受 取 利 息	2,766	1,176	1,590
経常収益計	1,042,306,611	1,044,695,546	△ 2,388,935
[経常費用]			
【事業費】	【 1,041,465,123】	【 1,044,002,255】	【△ 2,537,132】
支払助成寄付金	1,041,128,845	1,043,649,370	△ 2,520,525
雑 費	336,278	352,885	△ 16,607
経常費用計	1,041,465,123	1,044,002,255	△ 2,537,132
当期経常増減額	841,488	693,291	148,197
当期一般正味財産増減額	841,488	693,291	148,197
一般正味財産期首残高	1,312,314	619,023	693,291
一般正味財産期末残高	2,153,802	1,312,314	841,488
[指定正味財産増減の部]			
【受取助成寄付金】			
受取助成寄付金	1,041,128,845	1,043,649,370	△ 2,520,525
【一般正味財産への振替額】			
一般正味財産への振替額	△ 1,041,128,845	△ 1,043,649,370	2,520,525
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
正味財産期末残高	2,153,802	1,312,314	841,488

貸借対照表総括表

社団法人企業メセナ協議会

2009年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	特別会計[助成寄付 金会計]	内部取引消去	合 計
〔 資 産 の 部 〕				
【流動資産】				
現金預金	42,820,589	3,503,487		46,324,076
未収会費	3,610,000	0		3,610,000
未収金	11,950,823	315		11,951,138
前払金	300	0		300
流動資産合計	58,381,712	3,503,802		61,885,514
【固定資産】				
(基本財産)				
定期預金	20,000,000	0		20,000,000
基本財産合計	20,000,000	0		20,000,000
(特定資産)				
退職給付引当資産	5,758,258	0		5,758,258
20周年記念事業引当資産	2,000,000	0		2,000,000
特定資産合計	7,758,258	0		7,758,258
(その他固定資産)				
建物附属設備	340,253	0		340,253
什器備品	365,681	0		365,681
電話加入権	262,752	0		262,752
敷金	2,838,720	0		2,838,720
その他固定資産合計	3,807,406	0		3,807,406
固定資産合計	31,565,664	0		31,565,664
資産合計	89,947,376	3,503,802		93,451,178
〔 負 債 の 部 〕				
【流動負債】				
未払金	489,729	1,350,000		1,839,729
前受会費	13,610,000	0		13,610,000
預り金	635,666	0		635,666
未払消費税	496,300	0		496,300
流動負債合計	15,231,695	1,350,000		16,581,695
【固定負債】				
退職給付引当金	6,778,000	0		6,778,000
固定負債合計	6,778,000	0		6,778,000
負債合計	22,009,695	1,350,000		23,359,695
〔 正味財産の部 〕				
【指定正味財産】				
受取寄付金	20,000,000	0		20,000,000
指定正味財産合計	20,000,000	0		20,000,000
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	0		20,000,000
【一般正味財産】	47,937,681	2,153,802		50,091,483
(うち特定資産への充当額)	7,758,258	0		7,758,258
正味財産合計	67,937,681	2,153,802		70,091,483
負債及び正味財産合計	89,947,376	3,503,802		93,451,178

貸借対照表

社団法人企業メセナ協議会
一般会計

2009年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔 資 産 の 部 〕			
【 流 動 資 産 】			
現金預金	42,820,589	33,260,114	9,560,475
未収会費	3,610,000	3,110,000	500,000
未収金	11,950,823	13,042,507	△ 1,091,684
前払金	300	287,777	△ 287,477
流動資産合計	58,381,712	49,700,398	8,681,314
【 固 定 資 産 】			
(基本財産)			
定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(特定資産)			
退職給付引当資産	5,758,258	5,150,750	607,508
20周年記念事業引当資産	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	7,758,258	5,150,750	2,607,508
(その他固定資産)			
建物附属設備	340,253	477,989	△ 137,736
什器備品	365,681	330,588	35,093
電話加入権	262,752	262,752	0
敷金	2,838,720	2,683,476	155,244
その他固定資産合計	3,807,406	3,754,805	52,601
固定資産合計	31,565,664	28,905,555	2,660,109
資産合計	89,947,376	78,605,953	11,341,423
〔 負 債 の 部 〕			
【 流 動 負 債 】			
未払金	489,729	0	489,729
前受会費	13,610,000	6,120,000	7,490,000
預り金	635,666	649,025	△ 13,359
未払消費税	496,300	490,200	6,100
流動負債合計	15,231,695	7,259,225	7,972,470
【 固 定 負 債 】			
退職給付引当金	6,778,000	6,456,250	321,750
固定負債合計	6,778,000	6,456,250	321,750
負債合計	22,009,695	13,715,475	8,294,220
〔 正 味 財 産 の 部 〕			
【 指 定 正 味 財 産 】			
受取寄付金	△ 20,000,000	△ 20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(20,000,000)	(20,000,000)	(0)
【 一 般 正 味 財 産 】			
(うち特定資産への充当額)	(7,758,258)	(5,150,750)	(2,607,508)
正味財産合計	67,937,681	64,890,478	3,047,203
負債及び正味財産合計	89,947,376	78,605,953	11,341,423

貸借対照表

社団法人企業メセナ協議会
特別会計[助成寄付金会計]

2009年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
〔 資 産 の 部 〕			
【 流 動 資 産 】			
現 金 預 金	3,503,487	1,412,314	2,091,173
未 収 金	315	0	315
流 動 資 産 合 計	3,503,802	1,412,314	2,091,488
資 産 合 計	3,503,802	1,412,314	2,091,488
〔 負 債 の 部 〕			
【 流 動 負 債 】			
未 払 金	1,350,000	100,000	1,250,000
流 動 負 債 合 計	1,350,000	100,000	1,250,000
負 債 合 計	1,350,000	100,000	1,250,000
〔 正 味 財 産 の 部 〕			
【 一 般 正 味 財 産 】	2,153,802	1,312,314	841,488
正 味 財 産 合 計	2,153,802	1,312,314	841,488
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	3,503,802	1,412,314	2,091,488

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

社団法人企業メセナ協議会

2008年4月1日から2009年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 当期一般正味財産増減額	3,888,691	9,549,314	△ 5,660,623
2. キャッシュ・フローへの調整額			
①建物附属設備減価償却費	137,736	193,249	△ 55,513
②什器備品減価償却費	67,709	61,678	6,031
③退職給付引当金の増減額	321,750	937,500	△ 615,750
④未収会費の増減額	△ 500,000	△ 110,000	△ 390,000
⑤未収金の増減額	1,091,369	692,213	399,156
⑥前払金の増減額	287,477	△ 287,777	575,254
⑨未払金の増減額	1,739,729	△ 1,600,000	3,339,729
⑩未払費用の増減額	-	△ 752,825	752,825
⑪前受会費の増減額	7,490,000	△ 6,870,000	14,360,000
⑫前受金の増減額	-	△ 228,000	228,000
⑬預り金の増減額	△ 13,359	△ 313,143	299,784
⑭未払消費税の増減額	6,100	△ 12,900	19,000
⑮指定正味財産からの振替額	△ 1,041,128,845	△ 1,043,649,370	2,520,525
小 計	△ 1,030,500,334	△ 1,051,939,375	21,439,041
3. 指定正味財産増加収入			
受取助成寄付金	1,041,128,845	1,043,649,370	△ 2,520,525
事業活動によるキャッシュ・フロー	14,517,202	1,259,309	13,257,893
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
①固定資産売却収入			
什器備品売却収入	△ 67,709	-	△ 67,709
投資活動収入計	△ 67,709	-	△ 67,709
2. 投資活動支出			
①特定資産支出			
退職給付引当資産支出	607,508	940,500	△ 332,992
20周年記念事業引当資産支出	2,000,000	-	2,000,000
②固定資産取得支出			
什器備品購入支出	35,093	-	35,093
③敷金・保証金支出			
敷金支出	155,244	-	155,244
投資活動支出計	2,797,845	940,500	1,857,345
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,865,554	△ 940,500	△ 1,925,054
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入	-	-	-
2. 財務活動支出	-	-	-
財務活動によるキャッシュ・フロー	0	0	0
IV 現金及び現金同等物の増減額	11,651,648	318,809	11,332,839
V 現金及び現金同等物の期首残高	34,672,428	34,353,619	318,809
VI 現金及び現金同等物の期末残高	46,324,076	34,672,428	11,651,648

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。
 2 重要な非資金取引 現物により寄付を受けた固定資産はない。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法
建物附属設備・什器備品・・・定額法による減価償却を実施している。
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金は職員の退職給付に備えるため、以下のとおり計上している。
退職給付引当金・・・期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
- (3) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

会計方針の変更はなし。

3. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

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	20,000,000	-	-	20,000,000
小計	20,000,000	-	-	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	5,150,750	1,305,500	697,992	5,758,258
20周年記念事業引当資産	-	2,000,000	-	2,000,000
小計	5,150,750	3,305,500	697,992	7,758,258
合計	25,150,750	3,305,500	697,992	27,758,258

4. 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	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-
小計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	5,758,258	(0)	(0)	(5,758,258)
20周年記念事業引当資産	2,000,000	(0)	(2,000,000)	-
小計	7,758,258	(0)	(2,000,000)	(5,758,258)
合計	27,758,258	(20,000,000)	(2,000,000)	(5,758,258)

5. 担保に供している資産
担保に供している資産はなし。

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
建物附属設備	998,601	658,348	340,253
什器備品	695,425	329,744	365,681
合計	1,694,026	988,092	705,934

7. 保証債務等の偶発債務
保証債務等の偶発債務はなし。

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	
指定の解除による受取助成寄付金	1,041,128,845
合計	1,041,128,845

9. 関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引はなし。

財 産 目 録

2009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 現金手許有高	29,122	
物品小切手等(切手、収入印紙、商品券)	16,160	
普通預金		
みずほ銀行 銀座支店	7,562,255	
三井住友銀行 丸ノ内支店	14,986,546	
三井住友銀行 銀座支店	17,004,772	
決済性預金 三菱東京UFJ銀行 本店	1,389,045	
郵便振替貯金	3,221,734	
郵便振替貯金(ばるる)	2,114,442	
(2)未収会費 8法人・2団体	3,610,000	
(3)未収金 委託事業収入他8件	11,951,138	
(4)前払金 宅急便代1件	300	
流動資産 合計		61,885,514
2 固定資産		
(1)基本財産		
定期預金 みずほ銀行 銀座支店	20,000,000	
基本財産合計	20,000,000	
(2)特定資産		
退職給付引当預金 みずほ銀行 銀座支店	5,758,258	
20周年記念事業引当預金 ゆうちよ銀行定額貯金	2,000,000	
特定資産合計	7,758,258	
(3)その他の固定資産		
建物附属設備 パーテーションほか	340,253	
什器備品 電話機	365,681	
電話加入権 電話6基	262,752	
敷 金 賃借事務所敷金	2,838,720	
その他固定資産 合計	3,807,406	
固定資産 合計		31,565,664
資 産 合 計		93,451,178
II 負債の部		
1 流動負債		
(1)未払金 支払助成寄付金未送金ほか4件	1,839,729	
(2)前受会費 16法人・3団体	13,610,000	
(3)預り金 職員健康保険料	103,708	
職員厚生年金保険料	189,571	
源泉所得税	342,387	
(4)未払消費税	496,300	
流動負債 合計		16,581,695
2 固定負債		
(1)退職給付引当金	6,778,000	
固定負債 合計	6,778,000	
負 債 合 計		23,359,695
正 味 財 産		70,091,483

監査報告書

平成 21 年 6 月 9 日

社団法人企業メセナ協議会
理事長 福地茂雄殿

監事





監事

前田 晃伸



私たちは、平成 20 年 4 月 1 日から平成 21 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、キャッシュ・フロー計算書及び財産目録は、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