2016年度(平成28年度)

# 決 算 報 告 書

(第6事業年度)

自 2016年1月1日
至 2016年12月31日

公益社団法人 企業メセナ協議会
Association for Corporate Support of the Arts

# 貸借対照表

平成 28 年 12 月 31 日現在

（単位：円）

| 科　　目 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| Ⅰ　資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 現金預金 | 27,723,419 | 31,240,700 | -3,517,281 |
| 未収金 | 14,815 | 0 | 14,815 |
| 前払金 | 3,132,000 | 1,744,930 | 1,387,070 |
| 立替金 | 1,202,656 | 1,518,752 | -316,096 |
| 流動資産合計 | 32,072,890 | 34,504,382 | -2,431,492 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 普通預金 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 基本財産合計 | 20,000,000 | 10,000,000 | 10,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 助成支援資産 | 3,970,000 | 8,690,000 | -4,720,000 |
| GBF 震災復興支援資産 | 2,939,551 | 3,293,939 | -354,388 |
| 2021 寄付金資産 | 7,534,500 | 30,480,000 | -22,945,500 |
| 退職給付引当資産 | 8,607,185 | 7,006,630 | 1,600,555 |
| 特定資産合計 | 23,051,236 | 49,470,569 | -26,419,333 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物付属設備 | 529,963 | 589,856 | -59,893 |
| 什器備品 | 252,882 | 349,241 | -96,359 |
| ソフトウェア | 15,747,980 | 13,522,089 | 2,225,891 |
| 敷金 | 2,694,600 | 2,694,600 | 0 |
| その他固定資産合計 | 19,225,425 | 17,155,786 | 2,069,639 |
| 固定資産合計 | 62,276,661 | 76,626,355 | -14,349,694 |
| 資産合計 | 94,349,551 | 111,130,737 | -16,781,186 |
| Ⅱ　負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 571,572 | 1,944 | 569,628 |
| 前受金 | 10,212,563 | 0 | 10,212,563 |
| 預り金 | 2,722,455 | 3,124,200 | -401,745 |
| 未払消費税等 | 541,300 | 1,518,000 | -976,700 |
| 流動負債合計 | 14,047,890 | 4,644,144 | 9,403,746 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 役員退職慰労金引当金 | 1,400,000 | 1,050,000 | 350,000 |
| 職員退職給付引当金 | 7,207,185 | 5,956,630 | 1,250,555 |
| 固定負債合計 | 8,607,185 | 7,006,630 | 1,600,555 |
| 負債合計 | 22,655,075 | 11,650,774 | 11,004,301 |
| Ⅲ　正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 30,147,480 | 62,464,717 | -32,317,237 |
| 指定正味財産合計 | 24,444,051 | 52,463,939 | -28,019,888 |
| (うち基本財産への充当額) | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| (うち特定資産への充当額) | 14,444,051 | 42,463,939 | -28,019,888 |
| 2. 一般正味財産 | 47,250,425 | 47,016,024 | 234,401 |
| (うち基本財産への充当額) | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| (うち特定資産への充当額) | 0 | 0 | 0 |
| 正味財産合計 | 71,694,476 | 99,479,963 | -27,785,487 |
| 負債及び正味財産合計 | 94,349,551 | 111,130,737 | -16,781,186 |

# 正味財産増減計算書

平成 28 年 1 月 1 日から 12 月 31 日まで

(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 | | | |
| 基本財産運用益 | 2,500 | 778 | 1,722 |
| 基本財産受取利息 | 2,500 | 778 | 1,722 |
| 特定資産運用益 | 634 | 233 | 401 |
| 特定資産受取利息 | 634 | 233 | 401 |
| 受取会費 | 64,880,000 | 66,430,000 | -1,550,000 |
| 正会員受取会費 | 60,750,000 | 62,050,000 | -1,300,000 |
| 準会員受取会費 | 3,840,000 | 4,080,000 | -240,000 |
| 個人会員受取会費 | 290,000 | 300,000 | -10,000 |
| 事業収益 | 27,672,450 | 32,629,781 | -1,867,413 |
| 受取参加費 | 314,102 | 580,765 | -266,663 |
| 書籍販売事業収益 | 124,875 | 34,957 | 89,918 |
| 書籍 | 124,875 | 34,957 | 89,918 |
| 受取事業協賛金 | 3,300,000 | 300,000 | 3,000,000 |
| 国際会議 | 3,300,000 | 300,000 | 3,000,000 |
| コーディネート事業益 | 15,421,023 | 15,111,479 | 309,544 |
| 協力・連携事業収益 | 861,680 | 217,780 | 643,900 |
| 受託事業収益 | 5,840,770 | 14,435,200 | -8,594,430 |
| 認定事業収益 | 1,810,000 | 1,949,600 | -139,600 |
| 助成認定事務手数料 | 1,030,000 | 1,079,600 | -49,600 |
| TIM 認定手数料 | 780,000 | 870,000 | -90,000 |
| 受取助成金 | 4,085,900 | 0 | 4,085,900 |
| 受取寄付金 | 4,630,000 | 30,000 | 4,600,000 |
| 協議会全体 | 50,000 | 30,000 | 20,000 |
| セミナー・シンポジウム | 1,580,000 | 0 | 1,580,000 |
| 助成事業 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 |
| 指定受取寄付金振替額 | 521,749,581 | 557,617,803 | -35,868,222 |
| 基本財産振替額 | 0 | 10,000,000 | -10,000,000 |
| 助成認定寄付金振替額 | 67,485,639 | 207,912,804 | -140,427,165 |
| GBF 寄付金振替額 | 4,693,735 | 13,778,388 | -9,084,653 |
| GBF 事業振替額 | 482,142 | 1,327,708 | -845,566 |
| 2021 寄付金振替額 | 429,541,769 | 311,937,917 | 117,603,852 |
| 2021 事業費振替額 | 19,546,296 | 12,660,986 | 6,885,310 |
| 雑収益 | 43,777 | 17,926 | 25,851 |
| 受取利息 | 4,689 | 10,566 | -5,877 |
| 雑収益 | 39,088 | 7,360 | 31,728 |
| 経常収益計 | 623,064,842 | 656,726,521 | -33,661,679 |
| (2)経常費用 | | | |
| 事業費 | 598,575,730 | 615,628,350 | -17,052,620 |
| 給料手当 | 36,017,699 | 33,848,345 | 2,169,354 |
| 臨時雇賃金 | 1,132,779 | 2,447,210 | -1,314,431 |
| 職員退職給付費用 | 1,157,628 | 755,948 | 401,680 |
| 法定福利費 | 6,290,029 | 6,294,652 | -4,623 |
| 福利厚生費 | 231,760 | 195,797 | 35,963 |

(単位:円)

| 科　　目 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| 会議費 | 657,724 | 429,255 | 228,469 |
| 会場費 | 4,446,900 | 2,716,924 | 1,729,976 |
| 旅費交通費 | 6,914,551 | 5,637,262 | 1,277,289 |
| 通信運搬費 | 1,748,002 | 1,429,658 | 318,344 |
| 減価償却費 | 4,118,942 | 3,451,563 | 667,379 |
| 建物付属設備 | 47,915 | 47,915 | 0 |
| 什器備品 | 77,088 | 77,088 | 0 |
| ソフトウェア | 3,993,939 | 3,326,560 | 667,379 |
| 消耗什器備品費 | 50,139 | 0 | 50,139 |
| 消耗品費 | 1,077,748 | 967,489 | 110,259 |
| 保守修繕費 | 1,385,523 | 1,397,250 | -11,727 |
| システム運営費 | 1,582,866 | 906,457 | 676,409 |
| 印刷製本費 | 1,743,908 | 1,265,230 | 478,678 |
| 編集デザイン費 | 1,197,400 | 696,956 | 500,444 |
| 資料購入費 | 582,846 | 610,017 | -27,171 |
| 資料購入費 | 526,416 | 598,657 | -72,241 |
| 情報収集費 | 56,430 | 11,360 | 45,070 |
| 賃借料 | 5,003,908 | 4,774,199 | 229,709 |
| 光熱水料費 | 299,867 | 304,946 | -5,079 |
| リース料 | 2,018,981 | 1,596,701 | 422,280 |
| 諸謝金 | 11,312,221 | 6,997,946 | 4,314,275 |
| 諸会費 | 379,832 | 379,832 | 0 |
| 租税公課 | 1,332,048 | 1,780,570 | -448,522 |
| 支払助成寄付金 | 67,485,639 | 207,912,804 | -140,427,165 |
| 支払 GBF 寄付金 | 4,693,735 | 13,778,388 | -9,084,653 |
| 支払 2021 寄付金 | 429,541,769 | 311,937,917 | 117,603,852 |
| 委託費 | 5,101,280 | 2,129,294 | 2,971,986 |
| 支払手数料 | 826,520 | 689,805 | 136,715 |
| 保険料 | 3,648 | 3,888 | -240 |
| 雑費 | 239,838 | 292,047 | -52,209 |
| 管理費 | 24,208,207 | 22,990,969 | 1,217,238 |
| 役員報酬 | 4,800,000 | 4,800,000 | 0 |
| 給料手当 | 9,004,424 | 8,462,086 | 542,338 |
| 臨時雇賃金 | 171,245 | 0 | 171,245 |
| 役員退職慰労金費用 | 350,000 | 350,000 | 0 |
| 職員退職給付費用 | 289,407 | 188,987 | 100,420 |
| 法定福利費 | 1,572,101 | 1,573,663 | -1,562 |
| 福利厚生費 | 57,940 | 78,204 | -20,264 |
| 会議費 | 27,420 | 69,529 | -42,109 |
| 会場費 | 29,700 | 218,160 | -188,460 |
| 旅費交通費 | 173,097 | 205,162 | -32,065 |
| 通信運搬費 | 77,174 | 191,400 | -114,226 |
| 減価償却費 | 475,019 | 862,888 | -387,869 |
| 建物付属設備 | 11,978 | 11,978 | 0 |
| 什器備品 | 19,271 | 19,271 | 0 |
| ソフトウェア | 443,770 | 831,639 | -387,869 |
| 消耗什器備品費 | 12,534 | 161,998 | -149,464 |
| 消耗品費 | 329,050 | 374,638 | -45,588 |

（単位:円）

| 科　　目 | 当年度 | 前年度 | 増　減 |
|---|---|---|---|
| 保守修繕費 | 461,841 | 465,750 | -3,909 |
| システム運営費 | 15,022 | 177,623 | -162,601 |
| 印刷製本費 | 19,872 | 56,268 | -36,396 |
| 資料購入費 | 17,841 | 11,664 | 6,177 |
| 資料購入費 | 11,361 | 864 | 10,497 |
| 情報収集費 | 6,480 | 10,800 | -4,320 |
| 賃借料 | 1,179,788 | 1,279,385 | -99,597 |
| 光熱水料費 | 74,966 | 76,236 | -1,270 |
| リース料 | 504,745 | 399,175 | 105,570 |
| 諸謝金 | 3,570,568 | 1,260,426 | 2,310,142 |
| 諸会費 | 94,958 | 94,958 | 0 |
| 渉外費 | 472,261 | 1,073,618 | -601,357 |
| 租税公課 | 327,962 | 439,677 | -111,715 |
| 支払手数料 | 18,791 | 28,567 | -9,776 |
| 保険料 | 912 | 972 | -60 |
| 雑費 | 79,569 | 89,935 | -10,366 |
| 経常費用計 | 622,783,937 | 638,619,319 | -15,835,382 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 280,905 | 18,107,202 | -17,826,297 |
| 評価損益等計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常増減額 | 280,905 | 18,107,202 | -17,826,297 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 過年度修正益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 雑損失 | 46,504 | 83,448 | -36,944 |
| 経常外費用計 | 46,504 | 83,448 | -36,944 |
| 当期経常外増減額 | -46,504 | -83,448 | 36,944 |
| 当期一般正味財産増減額 | 234,401 | 18,023,754 | -17,789,353 |
| 一般正味財産期首残高 | 47,016,024 | 28,992,270 | 18,023,754 |
| 一般正味財産期末残高 | 47,250,425 | 47,016,024 | 234,401 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部 | | | |
| 基本財産受取利息 | 2,500 | 778 | 1,722 |
| 受取寄付金 | 493,729,693 | 546,636,848 | -52,907,155 |
| 受取助成認定寄付金 | 62,765,639 | 207,442,804 | -144,677,165 |
| 受取 GBF 寄付金 | 4,821,489 | 13,277,112 | -8,455,623 |
| 受取民間助成寄付金 | 426,142,565 | 325,916,932 | 100,225,633 |
| 一般正味財産への振替額 | -521,752,081 | -557,617,803 | 35,865,722 |
| 一般財産への振替助成認定寄付金 | -67,485,639 | -207,912,804 | 140,427,165 |
| 一般財産への振替 GBF 支援寄付金 | -5,175,877 | -15,106,096 | 9,930,219 |
| 一般財産への振替民間助成寄付金 | -449,088,065 | -324,598,903 | -124,489,162 |
| 基本財産利息振替額 | -2,500 | -778 | -1,722 |
| 基本財産取崩額 | 0 | -10,000,000 | 10,000,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | -28,019,888 | -10,980,177 | -17,039,711 |
| 指定正味財産期首残高 | 52,463,939 | -28,019,888 | 80,483,827 |
| 指定正味財産期末残高 | 24,444,051 | 52,463,939 | -28,019,888 |
| Ⅲ 正味財産期末残高 | 71,694,476 | 99,479,963 | -27,785,487 |

# 正味財産増減計算書内訳書

平成 28 年 1 月 1 日から 12 月 31 日まで

（単位：円）

| 勘定科目 | 公1 促進普及事業 | 公2 助成事業 | 共通 | 小計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 〔基本財産運用益〕 | 0 | 0 | 2,500 | 2,500 | 0 | 0 | 2,500 |
| 基本財産受取利息 | 0 | 0 | 2,500 | 2,500 | 0 | 0 | 2,500 |
| 〔特定資産運用益〕 | 0 | 0 | 634 | 634 | 0 | 0 | 634 |
| 特定資産受取利息 | 0 | 0 | 634 | 634 | 0 | 0 | 634 |
| 〔受取会費〕 | 0 | 0 | 38,928,000 | 38,928,000 | 25,952,000 | 0 | 64,880,000 |
| 正会員受取会費 | 0 | 0 | 36,450,000 | 36,450,000 | 24,300,000 | 0 | 60,750,000 |
| 準会員受取会費 | 0 | 0 | 2,304,000 | 2,304,000 | 1,536,000 | 0 | 3,840,000 |
| 個人会員受取会費 | 0 | 0 | 174,000 | 174,000 | 116,000 | 0 | 290,000 |
| 〔事業収益〕 | 26,642,450 | 1,030,000 | 0 | 27,672,450 | 0 | 0 | 27,672,450 |
| 受取参加費 | 314,102 | 0 | 0 | 314,102 | 0 | 0 | 314,102 |
| 書籍販売事業収益 | 124,875 | 0 | 0 | 124,875 | 0 | 0 | 124,875 |
| 受取事業協賛金 | 3,300,000 | 0 | 0 | 3,300,000 | 0 | 0 | 3,300,000 |
| コーディネート事業収益 | 15,421,023 | 0 | 0 | 15,421,023 | 0 | 0 | 15,421,023 |
| 協力・連携事業収益 | 861,680 | 0 | 0 | 861,680 | 0 | 0 | 861,680 |
| 受託事業収益 | 5,840,770 | 0 | 0 | 5,840,770 | 0 | 0 | 5,840,770 |
| 受取認定事業収益 | 780,000 | 1,030,000 | 0 | 1,810,000 | 0 | 0 | 1,810,000 |
| 〔受取助成金〕 | 4,085,900 | 0 | 0 | 4,085,900 | 0 | 0 | 4,085,900 |
| 〔受取寄付金〕 | 1,630,000 | 3,000,000 | 0 | 4,630,000 | 0 | 0 | 4,630,000 |
| 協議会全体 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 | 0 | 0 | 50,000 |
| セミナー・シンポジウム | 1,580,000 | 0 | 0 | 1,580,000 | 0 | 0 | 1,580,000 |
| 助成事業 | 0 | 3,000,000 | 0 | 3,000,000 | 0 | 0 | 3,000,000 |
| 〔指定受取寄付金振替額〕 | 0 | 521,749,581 | 0 | 521,749,581 | 0 | 0 | 521,749,581 |
| 助成認定寄付金振替額 | 0 | 67,485,639 | 0 | 67,485,639 | 0 | 0 | 67,485,639 |
| GBF 寄付金振替額 | 0 | 4,693,735 | 0 | 4,693,735 | 0 | 0 | 4,693,735 |
| GBF 事業費振替額 | 0 | 482,142 | 0 | 482,142 | 0 | 0 | 482,142 |
| 2021 寄付金振替額 | 0 | 429,541,769 | 0 | 429,541,769 | 0 | 0 | 429,541,769 |
| 2021 事業費振替額 | 0 | 19,546,296 | 0 | 19,546,296 | 0 | 0 | 19,546,296 |
| 〔雑収益〕 | 1,520 | 529 | 7,523 | 9,572 | 34,205 | 0 | 43,777 |
| 受取利息 | 0 | 529 | 2,355 | 2,884 | 1,805 | 0 | 4,689 |
| 雑収益 | 1,520 | 0 | 5,168 | 6,688 | 32,400 | 0 | 39,088 |
| 【経常収益】 | 32,359,870 | 525,780,110 | 38,938,657 | 597,078,637 | 25,986,205 | 0 | 623,064,842 |
| 〔事業費〕 | 80,365,836 | 518,209,894 | 0 | 598,575,730 | 0 | 0 | 598,575,730 |
| 給料手当 | 29,264,381 | 6,753,318 | 0 | 36,017,699 | 0 | 0 | 36,017,699 |
| 臨時雇賃金 | 1,095,013 | 37,766 | 0 | 1,132,779 | 0 | 0 | 1,132,779 |
| 職員退職給付費用 | 940,573 | 217,055 | 0 | 1,157,628 | 0 | 0 | 1,157,628 |
| 法定福利費 | 5,110,953 | 1,179,076 | 0 | 6,290,029 | 0 | 0 | 6,290,029 |
| 福利厚生費 | 188,305 | 43,455 | 0 | 231,760 | 0 | 0 | 231,760 |
| 会議費 | 646,756 | 10,968 | 0 | 657,724 | 0 | 0 | 657,724 |
| 会場費 | 4,446,900 | 0 | 0 | 4,446,900 | 0 | 0 | 4,446,900 |
| 旅費交通費 | 6,538,387 | 376,164 | 0 | 6,914,551 | 0 | 0 | 6,914,551 |
| 通信運搬費 | 1,510,548 | 237,454 | 0 | 1,748,002 | 0 | 0 | 1,748,002 |
| 建物附属設備減価償却費 | 38,932 | 8,983 | 0 | 47,915 | 0 | 0 | 47,915 |
| 什器備品減価償却費 | 62,635 | 14,453 | 0 | 77,088 | 0 | 0 | 77,088 |
| ソフトウェア減価償却費 | 2,218,856 | 1,775,083 | 0 | 3,993,939 | 0 | 0 | 3,993,939 |
| 消耗什器備品費 | 40,739 | 9,400 | 0 | 50,139 | 0 | 0 | 50,139 |
| 消耗品費 | 872,154 | 205,594 | 0 | 1,077,748 | 0 | 0 | 1,077,748 |
| 保守修繕費 | 1,108,419 | 277,104 | 0 | 1,385,523 | 0 | 0 | 1,385,523 |
| システム運営費 | 733,952 | 848,914 | 0 | 1,582,866 | 0 | 0 | 1,582,866 |
| 印刷製本費 | 1,431,032 | 312,876 | 0 | 1,743,908 | 0 | 0 | 1,743,908 |
| 編集デザイン費 | 955,800 | 241,600 | 0 | 1,197,400 | 0 | 0 | 1,197,400 |
| 資料購入費 | 582,846 | 0 | 0 | 582,846 | 0 | 0 | 582,846 |
| 賃借料 | 4,086,054 | 917,854 | 0 | 5,003,908 | 0 | 0 | 5,003,908 |
| 光熱水料費 | 243,643 | 56,224 | 0 | 299,867 | 0 | 0 | 299,867 |
| リース料 | 1,640,423 | 378,558 | 0 | 2,018,981 | 0 | 0 | 2,018,981 |
| 諸謝金 | 9,596,375 | 1,715,846 | 0 | 11,312,221 | 0 | 0 | 11,312,221 |
| 諸会費 | 308,614 | 71,218 | 0 | 379,832 | 0 | 0 | 379,832 |
| 租税公課 | 1,086,077 | 245,971 | 0 | 1,332,048 | 0 | 0 | 1,332,048 |
| 支払助成認定寄付金 | 0 | 67,485,639 | 0 | 67,485,639 | 0 | 0 | 67,485,639 |
| 支払 GBF 寄付金 | 0 | 4,693,735 | 0 | 4,693,735 | 0 | 0 | 4,693,735 |

（単位：円）

| 勘定科目 | 公1 促進普及事業 | 公2 助成事業 | 共通 | 小計 | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 支払2021寄付金 | 0 | 429,541,769 | 0 | 429,541,769 | 0 | 0 | 429,541,769 |
| 委託費 | 5,101,280 | 0 | 0 | 5,101,280 | 0 | 0 | 5,101,280 |
| 支払手数料 | 321,128 | 505,392 | 0 | 826,520 | 0 | 0 | 826,520 |
| 保険料 | 2,964 | 684 | 0 | 3,648 | 0 | 0 | 3,648 |
| 雑費 | 192,097 | 47,741 | 0 | 239,838 | 0 | 0 | 239,838 |
| 〔管理費〕 | 0 | 0 | 0 | 0 | 24,208,207 | 0 | 24,208,207 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,800,000 | 0 | 4,800,000 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9,004,424 | 0 | 9,004,424 |
| 臨時雇賃金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 171,245 | 0 | 171,245 |
| 役員慰労引当金繰入 | 0 | 0 | 0 | 0 | 350,000 | 0 | 350,000 |
| 職員退職給付費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 289,407 | 0 | 289,407 |
| 法定福利費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,572,101 | 0 | 1,572,101 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 57,940 | 0 | 57,940 |
| 会議費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 27,420 | 0 | 27,420 |
| 会場費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29,700 | 0 | 29,700 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 173,097 | 0 | 173,097 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 77,174 | 0 | 77,174 |
| 建物附属設備減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11,978 | 0 | 11,978 |
| 什器備品減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,271 | 0 | 19,271 |
| ソフトウェア減価償却費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 443,770 | 0 | 443,770 |
| 消耗什器備品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 12,534 | 0 | 12,534 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 329,050 | 0 | 329,050 |
| 保守修繕費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 461,841 | 0 | 461,841 |
| システム運営費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15,022 | 0 | 15,022 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 19,872 | 0 | 19,872 |
| 編集デザイン費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 資料購入費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 17,841 | 0 | 17,841 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 1,179,788 | 0 | 1,179,788 |
| 光熱水料費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 74,966 | 0 | 74,966 |
| リース料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 504,745 | 0 | 504,745 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,570,568 | 0 | 3,570,568 |
| 諸会費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 94,958 | 0 | 94,958 |
| 渉外費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 472,261 | 0 | 472,261 |
| 租税公課 | 0 | 0 | 0 | 0 | 327,962 | 0 | 327,962 |
| 支払手数料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 18,791 | 0 | 18,791 |
| 保険料 | 0 | 0 | 0 | 0 | 912 | 0 | 912 |
| 雑費 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79,569 | 0 | 79,569 |
| 【経常費用】 | 80,365,836 | 518,209,894 | 0 | 598,575,730 | 24,208,207 | 0 | 622,783,937 |
| 【調整前当期経常増減額】 | -48,005,966 | 7,570,216 | 38,938,657 | -1,497,093 | 1,777,998 | 0 | 280,905 |
| 【当期経常増減額】 | -48,005,966 | 7,570,216 | 38,938,657 | -1,497,093 | 1,777,998 | 0 | 280,905 |
| 〔経常外増減〕 | | | | | | | |
| 経常外収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,504 | 0 | 46,504 |
| 雑損失 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46,504 | 0 | 46,504 |
| 【当期経常外増減額】 | | | 0 | 0 | -46,504 | 0 | -46,504 |
| 【税前当期一般正財増減】 | -48,005,966 | 7,570,216 | 38,938,657 | -1,497,093 | 1,731,494 | 0 | 234,401 |
| 【当期一般正味財産増減】 | -48,005,966 | 7,570,216 | 38,938,657 | -1,497,093 | 1,731,494 | 0 | 234,401 |
| 一般正味財産期首残高 | -123,634,629 | -8,527,188 | 160,163,809 | 28,001,992 | 19,014,032 | | 47,016,024 |
| 【一般正味財産期末残高】 | -171,640,595 | -956,972 | 199,102,466 | 26,504,899 | 20,745,526 | 0 | 47,250,425 |
| 〔受取寄付金〕 | 0 | 493,729,693 | 0 | 493,729,693 | 0 | 0 | 493,729,693 |
| 受取助成認定寄付金 | 0 | 62,765,639 | 0 | 62,765,639 | 0 | 0 | 62,765,639 |
| 受取 GBF 支援寄付金 | 0 | 4,821,489 | 0 | 4,821,489 | 0 | 0 | 4,821,489 |
| 受取2021支援寄付金 | 0 | 426,142,565 | 0 | 426,142,565 | 0 | 0 | 426,142,565 |
| 〔一般正味財産への振替〕 | 0 | -521,749,581 | 0 | -521,749,581 | 0 | 0 | -521,749,581 |
| 一般振替助成認定寄付金 | 0 | -67,485,639 | 0 | -67,485,639 | 0 | 0 | -67,485,639 |
| 一般振替 GBF 支援寄付金 | 0 | -5,175,877 | 0 | -5,175,877 | 0 | 0 | -5,175,877 |
| 一般振替2021支援寄付金 | 0 | -449,088,065 | 0 | -449,088,065 | 0 | 0 | -449,088,065 |
| 【当期指定正味財産増減】 | 0 | -28,019,888 | 0 | -28,019,888 | 0 | 0 | -28,019,888 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 42,463,939 | 10,000,000 | 52,463,939 | 0 | 0 | 52,463,939 |
| 【指定正味財産期末残高】 | 0 | 14,444,051 | 10,000,000 | 24,444,051 | 0 | 0 | 24,444,051 |
| 【正味財産期末残高】 | -171,640,595 | 13,487,079 | 209,102,466 | 50,948,950 | 20,745,526 | 0 | 71,694,476 |

# 財務諸表に対する注記

・「公益法人会計基準」(平成 20 年 4 月 1 日 平成 21 年 10 月 16 日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用している。

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却方法は、定額法を採用している。

(2) 引当金の計上基準

役員退職慰労引当金・・・役員に対する退職金の支給に備えるため、内規の定めによる、期末要支給額に相当する金額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、退職金規程に基づき、期末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、税込方式によっている。

2. 重要な会計方針の変更

当期よりの重要な会計方針の変更はない。

3. 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 | 10,000,000 | 0 | 0 | 10,000,000 |
| 普通預金 | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| 小　　計 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 20,000,000 |
| 【特定資産】 | | | | |
| 助成支援資産 | 8,690,000 | 62,765,639 | 67,485,639 | 3,970,000 |
| GBF 震災復興支援資産 | 3,293,939 | 4,821,489 | 5,175,877 | 2,939,551 |
| 2021ArtsFund 寄付金資産 | 30,480,000 | 426,142,565 | 449,088,065 | 7,534,500 |
| 退職給付引当資産 | 7,006,630 | 1,797,035 | 196,480 | 8,607,185 |
| 小　　計 | 49,470,569 | 495,526,728 | 521,946,061 | 23,051,236 |
| 合　　計 | 59,470,569 | 505,526,728 | 521,946,061 | 43,051,236 |

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) | (うち一般正味財産の充当額) | (うち基金に対応する額) | (うち負債に対応する額) |
|---|---|---|---|---|---|
| 【基本財産】 | | | | | |
| 定期預金 | 10,000,000 | (10,000,000) | (0) | (0) | (0) |
| 普通預金 | 10,000,000 | (0) | (10,000,000) | (0) | (0) |
| 小　　計 | 20,000,000 | (10,000,000) | (10,000,000) | (0) | (0) |
| 【特定資産】 | | | | | |
| 助成支援資産 | 3,970,000 | (3,970,000) | (0) | (0) | (0) |
| GBF 震災復興支援資産 | 2,939,551 | (2,939,551) | (0) | (0) | (0) |
| 2021ArtsFund 寄付金資産 | 7,534,500 | (7,534,500) | (0) | (0) | (0) |
| 退職給付引当資産 | 8,607,185 | (0) | (0) | (0) | (8,607,185) |
| 小　　計 | 23,051,236 | (14,444,051) | (0) | (0) | (8,607,185) |
| 合　　計 | 43,051,236 | (24,444,051) | (10,000,000) | (0) | (8,607,185) |

5. 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 | 893,941 | 363,978 | 529,963 |
| 什器備品 | 980,309 | 727,427 | 252,882 |
| ソフトウェア | 28,415,550 | 12,667,570 | 15,747,980 |
| 合　　計 | 30,289,800 | 13,758,975 | 16,530,825 |

6. 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 | |
| 助成支援金額 | 67,485,639 |
| GBFund 助成支援金額 | 5,175,877 |
| 2021ArtsFund 支援金額 | 449,088,065 |
| 合　　計 | 521,749,581 |

7.その他

1)受取会費については、発生時の属する事業年度に年度分を正会員受取会費、準会員受取会費個人会員受取会費として処理している。月割計算はしていない。

# 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産について、財務諸表の注記 3.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載しているため、記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

| 科　　目 | 前期残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 役員退職慰労引当金 | 1,050,000 | 350,000 | 0 | 0 | 1,400,000 |
| 退職給付引当金 | 5,956,630 | 1,447,035 | 196,480 | 0 | 7,207,185 |

# 財 産 目 録

平成 28 年 12 月 31 日現在

（単位:円）

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金　額 |
|---|---|---|---|---|
| （流動資産） | | | | |
| | 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 55,099 |
| | 預金 | ＜普通預金＞ | 同上 | 27,668,320 |
| | | みずほ銀行銀座支店 | 会費口 | 4,184,829 |
| | | みずほ銀行銀座支店 | コーディネート事業口 | 115,847 |
| | | みずほ銀行銀座支店 | SOMPO アート・ファンド一般口 | 7,686,831 |
| | | 三井住友銀行丸の内支店 | 会費口 | 6,106,388 |
| | | 三井住友銀行銀座支店 | コーディネート事業口 | 117,127 |
| | | 三井住友銀行銀座支店 | 書籍口 | 61,143 |
| | | 三井住友銀行三田通支店 | 国際口 | 1,198,037 |
| | | 三井住友銀行三田通支店 | 墨夢口 | 115,690 |
| | | 三菱東京 UFJ 銀行日本橋支店 | 会費口 | 1,260,873 |
| | | 三菱東京 UFJ 銀行日本橋支店 | 広島口 | 1,001,743 |
| | | 三菱東京 UFJ 銀行本店 | 助成認定一般口 | 616,148 |
| | | ゆうちょ銀行 | 2021Arts Fund　一般口 | 2,982,655 |
| | | ゆうちょ銀行 | GBFund 一般口 | 2,221,009 |
| | 未収金 | 芝税務署 | 源泉税 過納付分 | 14,815 |
| | 前払金 | (株)大塚商会 | システム構築 | 3,132,000 |
| | 立替金 | | | 1,202,656 |
| | | 東京労働局 | 雇用保険料 | 594,746 |
| | | (株)大塚商会 | (株)ともクリエーションズ支払い かるふぁんシステム追加作業分 | 43,200 |
| | | トヨタ自動車 | ネット TAM 運営費用 2016 年 10-12 月 | 324,933 |
| | | 国際会議 | | 234,672 |
| | | すみゆめレポーター | 源泉税 2 名分 | 5,105 |
| 流動資産合計 | | | | 32,072,890 |
| （固定資産） | | | | |
| 基本財産 | | | | 20,000,000 |
| | 定期預金 | みずほ銀行銀座支店 | 基本財産はすべて公益目的保有財産である | 10,000,000 |
| | 普通預金 | みずほ銀行銀座支店 | （運用益は事業共用の財源として使用） | 10,000,000 |
| 特定資産 | | | | 23,051,236 |
| | 助成支援資産 | ＜普通預金＞ | | 3,970,000 |
| | | 三菱東京 UFJ 銀行本店 | 助成認定口 | 3,970,000 |
| | GBF 震災復興支援資産 | ＜普通預金＞ | | 2,939,551 |
| | | 三井住友銀行丸の内支店 | 震災復興支援口 | 1,644,455 |
| | | ゆうちょ銀行 | 震災復興支援口 | 1,295,096 |
| | 2021 寄付金資産 | ＜普通預金＞ | | 7,534,500 |
| | | みずほ銀行銀座支店 | SOMPO アート・ファンド口 | 5,400,000 |
| | | ゆうちょ銀行 | 2021ArtsFund 口 | 2,134,500 |

（単位:円）

| 貸借対照表科目 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金　額 |
|---|---|---|---|---|
| | 退職給付引当資産 | ＜普通預金＞ | | 8,607,185 |
| | | みずほ銀行銀座支店 | 職員の退職金支払いに備えるもの | 7,207,185 |
| | | みずほ銀行銀座支店 | 常勤役員に対する退職金支払いに備えるもの | 1,400,000 |
| その他固定資産 | | | （共用財産） | 19,225,425 |
| | 建物付属設備 | 内装・電気設備工事 | 公益目的保有財産であり按分比により公益目的事業、管理運用に使用 | 529,963 |
| | 什器備品 | 電話設備・書棚 | 同上 | 252,882 |
| | ソフトウェア | 助成・顕彰事業ほか | 「かるふぁん」「This is MECENAT」 | 15,747,980 |
| | 敷金 | ㈱アイセリアリティ | アイセ芝ビル8F | 2,694,600 |
| 固定資産合計 | | | | 62,276,661 |
| 資産合計 | | | | 94,349,551 |
| （流動負債） | | | | |
| | 未払金 | | | 571,572 |
| | | 社会保険料 | 11月分 | 540,406 |
| | | 三井住友銀行丸の内支店 | 2016/12/16-31 振込手数料 | 31,166 |
| | 前受金 | 文化庁 | 企業調査 | 10,212,563 |
| | 預り金 | | | 2,722,455 |
| | 源泉所得税 | 芝税務署 | 職員からの源泉税預り金 | 365,094 |
| | 住民税 | 各市町村 | 職員からの住民税預り金 | 146,400 |
| | 健康保険料 | 厚生労働省 | 職員からの健康保険料預り金 | 628,826 |
| | 厚生年金保険料 | 厚生労働省 | 職員からの厚生年金保険料預り金 | 1,071,379 |
| | 雇用保険料 | 東京労働局 | 職員からの雇用保険預り金 | 152,273 |
| | 源泉所得税謝金 | 芝税務署 | 報酬支払者からの源泉税預り金 | 343,574 |
| | 墨田区 | 「隅田川 森羅万象 墨に夢」実行委員会 | 墨夢 2016 運営企画費預り金 | 14,909 |
| | 未払い消費税 | 芝税務署 | 平成 28 年度確定消費税未払分 | 541,300 |
| 流動負債合計 | | | | 14,047,890 |
| （固定負債） | | | | |
| | 役員退職慰労引当金 | みずほ銀行銀座支店 | 常勤役員に対する退職金支払いに備えるもの | 1,400,000 |
| | 退職給付引当金 | みずほ銀行銀座支店 | 職員の退職金支払いに備えるもの | 7,207,185 |
| 固定負債合計 | | | | 8,607,185 |
| 負債合計 | | | | 22,655,075 |
| 正味財産 | | | | 71,694,476 |

# 監 査 報 告 書

2017年(平成29年) 2月 6日

公益社団法人企業メセナ協議会
理事長　尾崎元規 殿

公益社団法人企業メセナ協議会

監事　岩田 武司

監事　太下 義之

私たちは、2016年1月1日から2016年12月31日までの第6事業年度の業務及び会計の監査を行い、次のとおり報告します。

1. 監査の方法の概要
   (1) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を受け、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて事業報告書及び理事の業務執行の妥当性を検討した。
   (2) 会計監査については、帳簿並びに関係書類閲覧など必要と思われる監査手続を用いて収支計算書及び計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)並びに附属明細書の妥当性を検討した。

2. 監査意見
   (1) 事業報告書の内容は真実であると認める。
   (2) 理事の業務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事実はないと認める。
   (3) 収支計算書及び計算書類並びに附属明細書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の正味財産の増減内容及び財産の状況を正しく示していると認める。

以上