

# 正味財産増減計算書

2019年 1月 1日から2019年12月31日まで

公益財団法人 ギャラリーエークウッド

(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			
特定資産運用益	2,500	0	2,500
特定資産受取利息	2,500	0	2,500
雑収入	978,393	1,538,517	-560,124
受取利息	897	968	-71
指定正味財産からの振替額	977,496	1,537,549	-560,053
受取配当金	160,004,500	190,004,487	-29,999,987
受取利息	160,000,000	190,000,000	-30,000,000
経常収益計	4,500	4,487	13
(2) 経常費用	160,985,393	191,543,004	-30,557,611
事業報酬	126,127,250	147,569,092	-21,441,842
役員給料	4,928,660	4,623,951	304,709
臨時派遣料	35,888,612	34,395,051	1,493,561
社会保険料	9,547,540	5,965,410	3,582,130
旅費	8,920,302	5,042,222	3,878,080
通信費	627,238	923,188	-295,950
交通費	2,064,218	1,660,064	404,154
運送費	2,196,333	1,801,268	395,065
搬入費	7,733,684	7,769,460	-35,776
郵便料	673,172	869,985	-196,813
通信費	5,946,079	5,959,470	-13,391
搬入費	1,114,433	940,005	174,428
搬入費	5,970,888	4,197,942	1,772,946
搬入費	962,891	1,237,693	-274,802
搬入費	365,278	327,397	37,881
搬入費	37,500	46,824	-9,324
搬入費	4,605,219	2,586,028	2,019,191
搬入費	456,367	783,920	-327,553
搬入費	18,512	0	18,512
搬入費	299,165	204,226	94,939
搬入費	138,690	579,694	-441,004
搬入費	28,568	260,130	-231,562
搬入費	4,006,209	4,341,805	-335,596
搬入費	259,115	191,937	67,178
搬入費	651,944	1,842,949	-1,191,005
搬入費	1,953,388	2,045,687	-92,299
搬入費	1,141,762	261,232	880,530
搬入費	2,925,417	6,857,312	-3,931,895
搬入費	8,581,921	11,472,953	-2,891,032
搬入費	300,110	289,960	10,150
搬入費	2,848,387	2,230,824	617,563
搬入費	31,561,699	54,329,776	-22,768,077
搬入費	722,260	13,534,747	-12,812,487
搬入費	4,422,733	29,827,295	-25,404,562
搬入費	359,748	792,450	-432,702
搬入費	26,056,958	10,175,284	15,881,674
搬入費	7,088,637	6,589,266	499,371
搬入費	1,270,920	1,270,200	720
搬入費	5,817,717	5,319,066	498,651
搬入費	35,299,061	31,867,315	3,431,746
搬入費	4,928,650	4,623,956	304,694
搬入費	6,333,289	6,069,714	263,575
搬入費	1,373,479	889,804	483,675
搬入費	1,373,479	889,804	483,675
搬入費	487,211	300,667	186,544
搬入費	400,910	408,670	-7,760
搬入費	1,744,147	917,180	826,967
搬入費	1,092,145	910,472	181,673
搬入費	203,981	119,593	84,388
搬入費	646,665	568,254	78,411
搬入費	241,499	222,625	18,874
搬入費	537,867	754,100	-216,233
搬入費	151,518	203,099	-51,581
搬入費	240,209	363,468	-123,259
搬入費	128,582	146,771	-18,189
搬入費	17,558	40,762	-23,204
搬入費	812,947	399,373	413,574
搬入費	123,480	0	123,480
搬入費	309,624	105,775	203,849
搬入費	379,843	293,598	86,245
搬入費	675,303	412,603	262,700
搬入費	860,179	781,148	79,031
搬入費	21,198	16,569	4,629
搬入費	279,315	353,439	-74,124
搬入費	344,715	361,000	-16,285
搬入費	214,951	50,140	164,811
搬入費	8,130	6,428	1,702
搬入費	56,163	56,477	-314
搬入費	4,792,942	4,771,692	21,250
搬入費	446,519	178,316	268,203
搬入費	66,400	10,000	56,400
搬入費	9,666,021	9,644,087	21,934
搬入費	0	54,000	-54,000
搬入費	0	64,800	-64,800
搬入費	9,666,021	9,525,287	140,734
搬入費	1,016,759	732,628	284,131
搬入費	1,016,759	732,628	284,131
経常費用計	161,426,311	179,436,407	-18,010,096
評価損益等調整前当期経常増減額	-440,918	12,106,597	-12,547,515
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-440,918	12,106,597	-12,547,515
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	-440,918	12,106,597	-12,547,515
法人税、住民税及び事業税	0	11,600	-11,600
当期一般正味財産増減額	-440,918	12,094,997	-12,535,915
一般正味財産期首残高	55,626,696	43,531,699	12,094,997
一般正味財産期末残高	55,185,778	55,626,696	-440,918
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用利益	160,004,500	200,004,487	-39,999,987
特定資産受取配当金	4,500	4,487	13
一般正味財産への振替額	160,000,000	200,000,000	-40,000,000
受取配当金	-160,004,500	-190,004,487	29,999,987
受取利息	-160,000,000	-190,000,000	30,000,000
当期指定正味財産増減額	-4,500	-4,487	13
指定正味財産期首残高	0	10,000,000	-10,000,000
指定正味財産期末残高	2,751,000,000	2,741,000,000	10,000,000
指定正味財産期末残高	2,751,000,000	2,751,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,806,185,778	2,806,626,696	-440,918

# 正味財産増減計算書内訳表

2019年 1月 1日から2019年12月31日まで

公益財団法人 ギャラリーエークウッド

(単位: 円)

科 目	公益事業会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特 定 資 産 運 用 益	2,500	0	2,500
特 定 資 産 受 取 利 息	2,500	0	2,500
雑 受 取 利 息	977,496	897	978,393
指 定 正 味 財 産 取 配 利 息	0	897	897
指 定 正 味 財 産 取 配 利 息	977,496	0	977,496
指 定 正 味 財 産 取 配 利 息	120,002,500	40,002,000	160,004,500
指 定 正 味 財 産 取 配 利 息	120,000,000	40,000,000	160,000,000
指 定 正 味 財 産 取 配 利 息	2,500	2,000	4,500
経常収益計	120,982,496	40,002,897	160,985,393
(2) 経常費用			
事 業 費	126,127,250	0	126,127,250
役 給 員 報 酬 当 金	4,928,660	0	4,928,660
臨 時 雇 員 賃 料	35,888,612	0	35,888,612
派 遣 職 員 賃 料	9,547,540	0	9,547,540
社 会 保 険 料	8,920,302	0	8,920,302
旅 行 費	627,238	0	627,238
通 信 費	2,064,218	0	2,064,218
通 信 費	2,196,333	0	2,196,333
通 信 費	7,733,684	0	7,733,684
通 信 費	673,172	0	673,172
通 信 費	5,946,079	0	5,946,079
通 信 費	1,114,433	0	1,114,433
通 信 費	5,970,888	0	5,970,888
通 信 費	962,891	0	962,891
通 信 費	365,278	0	365,278
通 信 費	37,500	0	37,500
通 信 費	4,605,219	0	4,605,219
通 信 費	456,367	0	456,367
通 信 費	18,512	0	18,512
通 信 費	299,165	0	299,165
通 信 費	138,690	0	138,690
通 信 費	28,568	0	28,568
通 信 費	4,006,209	0	4,006,209
通 信 費	259,115	0	259,115
通 信 費	651,944	0	651,944
通 信 費	1,953,388	0	1,953,388
通 信 費	1,141,762	0	1,141,762
通 信 費	2,925,417	0	2,925,417
通 信 費	8,581,921	0	8,581,921
通 信 費	300,110	0	300,110
通 信 費	2,848,387	0	2,848,387
通 信 費	31,561,699	0	31,561,699
通 信 費	722,260	0	722,260
通 信 費	4,422,733	0	4,422,733
通 信 費	359,748	0	359,748
通 信 費	26,056,958	0	26,056,958
通 信 費	7,088,637	0	7,088,637
通 信 費	1,270,920	0	1,270,920
通 信 費	5,817,717	0	5,817,717
管 理 費	0	35,299,061	35,299,061
役 給 員 報 酬 当 金	0	4,928,650	4,928,650
臨 時 雇 員 賃 料	0	6,333,289	6,333,289
派 遣 職 員 賃 料	0	1,373,479	1,373,479
社 会 保 険 料	0	1,373,479	1,373,479
旅 行 費	0	487,211	487,211
通 信 費	0	400,910	400,910
通 信 費	0	1,744,147	1,744,147
通 信 費	0	1,092,145	1,092,145
通 信 費	0	203,981	203,981
通 信 費	0	646,665	646,665
通 信 費	0	241,499	241,499
通 信 費	0	537,867	537,867
通 信 費	0	151,518	151,518
通 信 費	0	240,209	240,209
通 信 費	0	128,582	128,582
通 信 費	0	17,558	17,558
通 信 費	0	812,947	812,947
通 信 費	0	123,480	123,480
通 信 費	0	309,624	309,624
通 信 費	0	379,843	379,843
通 信 費	0	675,303	675,303
通 信 費	0	860,179	860,179
通 信 費	0	21,198	21,198
通 信 費	0	279,315	279,315
通 信 費	0	344,715	344,715
通 信 費	0	214,951	214,951
通 信 費	0	8,130	8,130
通 信 費	0	56,163	56,163
通 信 費	0	4,792,942	4,792,942
通 信 費	0	446,519	446,519
通 信 費	0	66,400	66,400
通 信 費	0	9,666,021	9,666,021
通 信 費	0	9,666,021	9,666,021
通 信 費	0	1,016,759	1,016,759
通 信 費	0	1,016,759	1,016,759
経常費用計	126,127,250	35,299,061	161,426,311
評価損益等調整前当期経常増減額	-5,144,754	4,703,836	-440,918
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	-5,144,754	4,703,836	-440,918
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	-5,144,754	4,703,836	-440,918
一般正味財産期首残高	32,401,609	23,225,087	55,626,696
一般正味財産期末残高	27,256,855	27,928,923	55,185,778
II 指定正味財産増減の部			
特 定 資 産 運 用 益	120,002,500	40,002,000	160,004,500
特 定 資 産 受 取 利 息	2,500	2,000	4,500
一 般 正 味 財 産 取 配 利 息	120,000,000	40,000,000	160,000,000
一 般 正 味 財 産 取 配 利 息	-120,002,500	-40,002,000	-160,004,500
一 般 正 味 財 産 取 配 利 息	-120,000,000	-40,000,000	-160,000,000
一 般 正 味 財 産 取 配 利 息	-2,500	-2,000	-4,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,047,000,000	704,000,000	2,751,000,000
指定正味財産期末残高	2,047,000,000	704,000,000	2,751,000,000
III 正味財産期末残高	2,074,256,855	731,928,923	2,806,185,778

# 予算対比正味財産増減計算書

2019年 1月 1日から2019年12月31日まで

公益財団法人 ギャラリーエークウッド

(単位:円)

科 目	予算額	決算額	差 異
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	0	2,500	-2,500
特定資産受取利息	0	2,500	-2,500
雑受取収益	120,000	978,393	-858,393
雑受取配当金	0	897	-897
指定正味財産からの振替額	120,000	977,496	-857,496
受取配当金	200,000,000	160,004,500	39,995,500
受取配当金	200,000,000	160,000,000	40,000,000
経常収益計	0	4,500	-4,500
(2) 経常費用	200,120,000	160,985,393	39,134,607
事業費	152,141,122	126,127,250	26,013,872
役員報酬	4,763,222	4,928,660	-165,438
臨時職員賃金	34,822,800	35,888,612	-1,065,812
派遣社員賃金	10,410,000	9,547,540	862,460
アルバイト賃金	8,160,000	8,920,302	-760,302
社会保険料	2,250,000	627,238	1,622,762
旅費	1,915,472	2,064,218	-148,746
通信費	2,100,000	2,196,333	-96,333
出張旅費	11,774,940	7,733,684	4,041,256
交通費	1,342,000	673,172	668,828
通運費	9,390,000	5,946,079	3,443,921
通信費	1,042,940	1,114,433	-71,493
郵便送料	5,961,648	5,970,888	-9,240
郵便振込手数料	1,283,500	962,891	320,609
減価償却費	752,148	365,278	386,870
什器備品	0	37,500	-37,500
消耗什器	3,926,000	4,605,219	-679,219
事務用消耗品	374,805	456,367	-81,562
事務用消耗品	0	18,512	-18,512
事務用消耗品	236,115	299,165	-63,050
事務用消耗品	138,690	138,690	0
事務用消耗品	600,000	28,568	571,432
事務用消耗品	5,926,549	4,006,209	1,920,340
事務用消耗品	750,000	259,115	490,885
事務用消耗品	1,070,800	651,944	418,856
事務用消耗品	3,288,149	1,953,388	1,334,761
事務用消耗品	817,600	1,141,762	-324,162
事務用消耗品	6,160,000	2,925,417	3,234,583
事務用消耗品	8,348,832	8,581,921	-233,089
事務用消耗品	775,000	300,110	474,890
事務用消耗品	5,383,474	2,848,387	2,535,087
事務用消耗品	44,740,000	31,561,699	13,178,301
事務用消耗品	1,740,000	722,260	1,017,740
事務用消耗品	24,720,400	4,422,733	20,297,667
事務用消耗品	1,370,000	359,748	1,010,252
事務用消耗品	16,909,600	26,056,958	-9,147,358
事務用消耗品	8,084,380	7,088,637	995,743
事務用消耗品	1,594,780	1,270,920	323,860
事務用消耗品	6,489,600	5,817,717	671,883
事務用消耗品	31,469,433	35,299,061	-3,829,628
役員報酬	4,763,222	4,928,660	-165,428
臨時職員賃金	6,145,200	6,333,289	-188,089
派遣社員賃金	1,440,000	1,373,479	66,521
アルバイト賃金	1,440,000	1,373,479	66,521
社会保険料	338,025	487,211	-149,186
旅費	397,000	400,910	-3,910
通信費	1,790,000	1,744,147	45,853
出張旅費	2,382,048	1,092,145	1,289,903
交通費	18,000	203,981	-185,981
通運費	2,180,000	646,665	1,533,335
通信費	184,048	241,499	-57,451
郵便送料	649,576	537,867	111,709
郵便振込手数料	226,500	151,518	74,982
減価償却費	206,340	240,209	-33,869
什器備品	156,736	128,582	28,154
消耗什器	60,000	17,558	42,442
事務用消耗品	399,373	812,947	-413,574
事務用消耗品	105,775	123,480	-17,705
事務用消耗品	0	309,624	-309,624
事務用消耗品	293,598	379,843	-86,245
事務用消耗品	0	675,303	-675,303
事務用消耗品	989,391	860,179	129,212
事務用消耗品	50,000	21,198	28,802
事務用消耗品	497,200	279,315	217,885
事務用消耗品	403,791	344,715	59,076
事務用消耗品	38,400	214,951	-176,551
事務用消耗品	0	8,130	-8,130
事務用消耗品	60,000	56,163	3,837
事務用消耗品	3,933,624	4,792,942	-859,318
事務用消耗品	183,474	446,519	-263,045
事務用消耗品	22,000	66,400	-44,400
事務用消耗品	4,948,800	9,666,021	-4,717,221
事務用消耗品	4,948,800	9,666,021	-4,717,221
事務用消耗品	3,027,700	1,016,759	2,010,941
事務用消耗品	3,027,700	1,016,759	2,010,941
経常費用計	183,610,555	161,426,311	22,184,244
評価損益等調整前当期経常増減額	16,509,445	-440,918	16,950,363
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	16,509,445	-440,918	16,950,363
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	16,509,445	-440,918	16,950,363
一般正味財産期首残高	55,304,839	55,626,696	-321,857
一般正味財産期末残高	71,814,284	55,185,778	16,628,506
II 指定正味財産増減の部			
特定資産運用利益	200,000,000	160,004,500	39,995,500
特定資産受取配当金	0	4,500	-4,500
特定資産受取配当金	200,000,000	160,000,000	40,000,000
一般正味財産への振替額	-200,000,000	-160,004,500	-39,995,500
受取配当金	-200,000,000	-160,000,000	-40,000,000
受取配当金	0	-4,500	4,500
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	2,751,000,000	2,751,000,000	0
指定正味財産期末残高	2,751,000,000	2,751,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,822,814,284	2,806,185,778	16,628,506

(3) 財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

この財務諸表は、継続事業を前提として作成している。

2. 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11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) 有価証券の評価基準及び評価方法

投資有価証券…移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備及び什器備品…定額法(間接法)によっている。

一括償却資産…3年間の均等償却によっている。

(4) 引当金の計上基準

引当金を計上していない。

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

キャッシュ・フロー計算書を作成していない。

(6) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

3. 会計方針の変更

該当事項なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産については該当事項なし。特定資産の増減額及びその残高は、次の通りである。

(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
特定資産				
有価証券	2,696,000,000	0	0	2,696,000,000
公益目的事業資産	25,000,000	0	0	25,000,000
法人会計資産	10,000,000	0	0	10,000,000
配当金特定預金	20,000,000	0	0	20,000,000
711・711の7準備資金	29,000,000	0	5,000,000	24,000,000
合計	2,780,000,000	0	5,000,000	2,775,000,000

5. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産については該当事項なし。特定資産の財源等の内訳は、次の通りである。

(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)
特定資産				
有価証券	2,696,000,000	-2,696,000,000	0	—
公益目的事業資産	25,000,000	-25,000,000	0	—
法人会計資産	10,000,000	-10,000,000	0	—
配当金特定預金	20,000,000	-20,000,000	0	—
711・711の7準備資金	24,000,000	0	-24,000,000	—
合計	2,775,000,000	-2,751,000,000	-24,000,000	

6. 担保に供している資産

該当事項なし。

7. 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。

(建物附属設備及び什器備品は間接法により減価償却を行っている。

一括償却資産は3年間の均等償却を行っている。)

(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	4,111,560	141,992	3,969,568
什器備品	6,735,944	1,693,535	5,042,409
一括償却資産	829,692	518,533	311,159
長期前払費用※	2,197,800	712,800	1,485,000
合計	13,874,996	3,066,860	10,808,136

※事務所増床工事を長期前払費用として償却している。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当事項なし。

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務  
該当事項なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当事項なし。

11. 補助金等の内訳並びに交付者及び金額  
該当事項なし。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高  
該当事項なし。

13. 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	
受取利息	4,500
受取配当金※	160,000,000
合 計	160,004,500

※本年度受取配当金160,000,000円のうち公益事業会計へ120,000,000円及び法人会計（管理費）へ40,000,000円を一般正味財産へ振替している。

14. 関連当事者との取引の内容  
該当事項なし。

15. 重要な後発事象  
該当事項なし。

16. その他  
該当事項なし。

(4) 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の明細は、財務諸表の注記に記載している。

2. 引当金の明細

該当事項なし。