

収支計算書

平成28年4月1日から29年3月31日まで

(単位:円)

| 科 目 | 予 算 額 | 決 算 額 | 増 減 | 備 考 |
|--------------|------------|-------------|--------------|-----|
| I 事業活動収支の部 | | | | |
| 1. 事業活動収入 | | | | |
| ①基本財産運用収入 | | | | |
| 基本財産定期預金利息 | 200 | 513 | △ 313 | |
| ②寄附金収入 | | | | |
| 事業費寄附金受入 | 94,900,000 | 155,863,579 | △ 60,963,579 | |
| 管理費寄附金受入 | 4,230,000 | 22,914,308 | △ 18,684,308 | |
| ③雑収入 | | | | |
| 運用財産定期預金利息他 | 700 | 745 | △ 45 | |
| 事業活動収入計 | 99,130,900 | 178,779,145 | △ 79,648,245 | |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ①文学賞事業 | | | | |
| 事業費 | 94,900,000 | 131,434,641 | △ 36,534,641 | |
| ②法人会計 | | | | |
| 管理費 | | | | |
| 業務委託費(給料手当) | 3,700,000 | 12,013,159 | △ 8,313,159 | |
| 会議費他 | 430,000 | 406,258 | 23,742 | |
| 租税公課他 | 100,000 | 4,244,891 | △ 4,144,891 | |
| 事業活動支出計 | 99,130,000 | 148,098,949 | △ 48,968,949 | |
| 事業活動収支差額 | 900 | 30,680,196 | △ 30,679,296 | |
| II 投資活動収支の部 | | | | |
| 1. 投資活動収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. 投資活動支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 投資活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| III 財務活動収支の部 | | | | |
| 1. 財務活動収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 2. 財務活動支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 財務活動収支差額 | 0 | 0 | 0 | |
| IV 予備費支出 | | | | |
| 予備費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期収支差額 | 900 | 30,680,196 | △ 30,679,296 | |
| 前期繰越収支差額 | 2,987,191 | 2,987,191 | 0 | |
| 次期繰越収支差額 | 2,988,091 | 33,667,387 | △ 30,679,296 | |

収支計算書に対する注記

1. 予算額との差異について

期中に文学賞事業の拡大が決定され、広く一般企業に寄附金を募って、文学賞を契機に「本を読むこと」「文学に親しむこと」を推進する事業を展開した。
なお、繰越金は、次年度の文学賞事業の費用に充てる予定である。

2. 資金の範囲

資金の範囲には現金預金、未収金及び未払金を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。

3. 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 |
|----------|-----------|------------|
| 現金預金 | 2,987,191 | 33,667,387 |
| 未 収 金 | 0 | 0 |
| 合 計 | 2,987,191 | 33,667,387 |
| 未 払 金 | 0 | 0 |
| 合 計 | 0 | 0 |
| 次期繰越収支差額 | 2,987,191 | 33,667,387 |

4. 管理費支出

① 業務委託費(給料手当)

文学賞事業とそれに関連したイベント運営等の業務を委託した支出を計上している。理事、監事、評議員は全て無報酬である。

② 会議費他

理事会等の会議費用の他、事務通信費や振込手数料等雑費である。

③ 租税公課他

預金利息に対する源泉所得税、並びに課税仕入消費税を含む。

④ 賃貸料

当公益財団法人は事務所を所有していないが、必要なスペース及び什器備品等については、(株)文藝春秋との無償貸与契約に基づき、同社から提供を受けている。

貸借対照表

平成29年3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 | 33,667,387 | 2,987,191 | 30,680,196 |
| 未収金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動資産合計 | 33,667,387 | 2,987,191 | 30,680,196 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 現金預金 | 670,000 | 670,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 670,000 | 670,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 特定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| その他固定資産合計 | 0 | 0 | 0 |
| 固定資産合計 | 670,000 | 670,000 | 0 |
| 資産合計 | 34,337,387 | 3,657,191 | 30,680,196 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 0 | 0 | 0 |
| 短期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 流動負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 長期借入金 | 0 | 0 | 0 |
| 固定負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| 負債合計 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | 0 | 0 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 2. 一般正味財産 | 34,337,387 | 3,657,191 | 30,680,196 |
| (うち基本財産への充当額) | (670,000) | (670,000) | (0) |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | (0) |
| 正味財産合計 | 34,337,387 | 3,657,191 | 30,680,196 |
| 負債及び正味財産合計 | 34,337,387 | 3,657,191 | 30,680,196 |

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から29年3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 | | | |
| 定期預金利息 | 513 | 167 | 346 |
| 運用財産運用益 | | | |
| 定期預金利息 | 743 | 743 | 0 |
| 普通預金利息 | 2 | 2 | 0 |
| 受取寄附金 | | | |
| 事業費寄附金 | 155,863,579 | 94,707,349 | 61,156,230 |
| 管理費寄附金 | 22,914,308 | 3,927,670 | 18,986,638 |
| 経常収益計 | 178,779,145 | 98,635,931 | 80,143,214 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 文学賞事業 | | | |
| 事業費 | 131,434,641 | 94,707,349 | 36,727,292 |
| 法人会計 | | | |
| 管理費 | 16,664,308 | 3,927,670 | 12,736,638 |
| 経常費用計 | 148,098,949 | 98,635,019 | 49,463,930 |
| 当期経常増減額 | 30,680,196 | 912 | 30,679,284 |
| 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 | 30,680,196 | 912 | 30,679,284 |
| 一般正味財産期首残高 | 3,657,191 | 3,656,279 | 912 |
| 一般正味財産期末残高 | 34,337,387 | 3,657,191 | 30,680,196 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 0 | 0 |
| III 正味財産期末残高 | 34,337,387 | 3,657,191 | 30,680,196 |

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
貸借対照表に記載の通り、有価証券を保有していない。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貸借対照表に記載の通り、棚卸資産を保有していない。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
貸借対照表に記載の通り、減価償却資産を保有していない。
- (3) 引当金の計上基準
貸借対照表に記載の通り、引当金を計上していない。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税抜方式により行っている。

2. 会計方針の変更

平成22年度より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更している。当期において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

(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 | 670,000 | 0 | 0 | 670,000 |
| 小 計 | 670,000 | 0 | 0 | 670,000 |
| 特 定 資 産 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 合 計 | 670,000 | 0 | 0 | 670,000 |

財 産 目 録

平成29年3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) | | | |
| 預金 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行 麹町中央支店 | 運転資金として | 30,692,966 |
| 定期預金 | 〃 | 運転資金として | 2,974,421 |
| 流動資産合計 | | | 33,667,387 |
| (固定資産) | | | |
| 基本財産 預金 定期預金 | 三菱東京UFJ銀行 麹町中央支店 | 運用益を法人会計に使用する。 | 670,000 |
| 固定資産合計 | | | 670,000 |
| 資産合計 | | | 34,337,387 |
| (流動負債) | | | |
| 流動負債合計 | | | 0 |
| (固定負債) | | | |
| 固定負債合計 | | | 0 |
| 負債合計 | | | 0 |
| 正味財産 | | | 34,337,387 |