

平成25年度 収支計算書

自 平成25年 1 月 4 日

至 平成25年12月31日

公益財団法人 河北文化事業団

貸 借 対 照 表

平成25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	4,771,622	8,393,769	△ 3,622,147
現金	79,083	52,098	26,985
普通預金	2,092,539	2,741,671	△ 649,132
定期預金	2,600,000	5,600,000	△ 3,000,000
流動資産合計	4,771,622	8,393,769	△ 3,622,147
2. 固定資産			
(1)基本財産			
有価証券	59,733,246	59,788,787	△ 55,541
定期預金	11,000,000	11,000,000	0
基本財産合計	70,733,246	70,788,787	△ 55,541
(2)特定資産			
河北文化賞基金	18,400,000	18,400,000	0
特定資産合計	18,400,000	18,400,000	0
固定資産合計	89,133,246	89,188,787	△ 55,541
資産合計	93,904,868	97,582,556	△ 3,677,688
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
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			
寄付金	70,733,246	70,788,787	△ 55,541
指定正味財産合計	70,733,246	70,788,787	△ 55,541
(うち基本財産への充当額)	(70,733,246)	(70,788,787)	(△ 55,541)
2. 一般正味財産	23,171,622	26,793,769	△ 3,622,147
(うち特定資産への充当額)	(18,400,000)	(18,400,000)	0
正味財産合計	93,904,868	97,582,556	△ 3,677,688
負債及び正味財産合計	93,904,868	97,582,556	△ 3,677,688

貸借対照表内訳表

平成25年12月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
I 資 産 の 部			
1. 流動資産			
現金預金			
現金	15,963	63,120	79,083
普通預金	531,925	1,560,614	2,092,539
定期預金	2,600,000	0	2,600,000
流動資産合計	3,147,888	1,623,734	4,771,622
2. 固定資産			
(1)基本財産			
有価証券	59,733,246	0	59,733,246
定期預金	11,000,000	0	11,000,000
基本財産合計	70,733,246	0	70,733,246
(2)特定資産			
河北文化賞基金	18,400,000	0	18,400,000
特定資産合計	18,400,000	0	18,400,000
固定資産合計	89,133,246	0	89,133,246
資産合計	92,281,134	1,623,734	93,904,868
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
流動負債合計	0	0	0
2. 固定負債			
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			
寄付金	70,733,246	0	70,733,246
指定正味財産合計	70,733,246	0	70,733,246
(うち基本財産への充当額)	(70,733,246)		(70,733,246)
2. 一般正味財産	21,547,888	1,623,734	23,171,622
(うち特定資産への充当額)	(18,400,000)		(18,400,000)
正味財産合計	92,281,134	1,623,734	93,904,868
負債及び正味財産合計	92,281,134	1,623,734	93,904,868

正味財産増減計算書

平成25年1月4日から平成25年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			
①基本財産運用益	1,309,605	1,304,549	5,056
基本財産受取利息	805,605	770,549	35,056
基本財産受取配当金	504,000	534,000	△ 30,000
② 特定資産運用益	6,032	8,946	△ 2,914
運用財産受取利息	6,032	8,946	△ 2,914
③受取負担金	9,900,000	5,400,000	4,500,000
④受取寄付金	0	0	0
⑤雑収益	175,000	170,000	5,000
経常収益計	11,390,637	6,883,495	4,507,142
(2) 経常費用			
① 事業費支出	14,088,042	8,078,373	6,009,669
河北文化賞費	12,502,417	6,527,178	5,975,239
臨時雇用手当	38,000	0	38,000
主催後援費	1,484,625	1,488,195	△ 3,570
出版費	0	0	0
協力費	63,000	63,000	0
調査費	0	0	0
② 管理費支出	924,742	1,055,177	△ 130,435
給与手当	267,288	134,017	133,271
臨時雇用手当支出	0	23,000	△ 23,000
会議費	139,762	162,194	△ 22,432
旅費交通費	105,000	95,000	10,000
通信運搬費	22,976	35,328	△ 12,352
消耗什器備品費	0	50,000	△ 50,000
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	163,800	129,675	34,125
資料費	0	0	0
雑費	225,916	475,963	△ 250,047
経常費用計	15,012,784	9,133,550	5,879,234
当期経常増減額	△ 3,622,147	△ 2,250,055	△ 1,372,092

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
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			
経常外収益計	0	0	0
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	△ 3,622,147	△ 2,250,055	△ 1,372,092
一般正味財産期首残額	26,793,769	29,043,824	△ 2,250,055
一般正味財産期末残額	23,171,622	26,793,769	△ 3,622,147
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	△ 55,541	△ 55,541	0
基本財産受取利息	△ 55,541	△ 55,541	0
当期指定正味財産増減額	△ 55,541	△ 55,541	0
指定正味財産期首残高	70,788,787	70,844,328	△ 55,541
指定正味財産期末残高	70,733,246	70,788,787	△ 55,541
III 正味財産期末残高	93,904,868	97,582,556	△ 3,677,688

正味財産増減計算書内訳表

平成25年1月4日から平成25年12月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	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			
①基本財産運用益	1,309,605	0	1,309,605
基本財産受取利息	805,605	0	805,605
基本財産受取配当金	504,000	0	504,000
② 特定資産運用益	5,422	610	6,032
運用財産受取利息	5,422	610	6,032
③受取負担金	8,500,000	1,400,000	9,900,000
④受取寄付金	0	0	0
⑤雑収益	150,000	25,000	175,000
経常収益計	9,965,027	1,425,610	11,390,637
(2) 経常費用			
① 事業費支出	14,088,042	0	14,088,042
河北文化賞費	12,502,417	0	12,502,417
臨時雇用手当	38,000	0	38,000
主催後援費	1,484,625	0	1,484,625
出版費	0	0	0
協力費	63,000	0	63,000
調査費	0	0	0
② 管理費支出	0	924,742	924,742
給与手当	0	267,288	267,288
臨時雇用手当支出	0	0	0
会議費	0	139,762	139,762
旅費交通費	0	105,000	105,000
通信運搬費	0	22,976	22,976
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	0	0	0
印刷製本費	0	163,800	163,800
資料費	0	0	0
雑費	0	225,916	225,916
経常費用計	14,088,042	924,742	15,012,784
当期経常増減額	△ 4,123,015	500,868	△ 3,622,147

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	合 計
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	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	1,203,588	△ 1,203,588	—
当期一般正味財産増減額	△ 2,919,427	△ 702,720	△ 3,622,147
一般正味財産期首残額	24,467,315	2,326,454	26,793,769
一般正味財産期末残額	21,547,888	1,623,734	23,171,622
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	△ 55,541	0	△ 55,541
基本財産受取利息	△ 55,541	0	△ 55,541
当期指定正味財産増減額	△ 55,541	0	△ 55,541
指定正味財産期首残高	70,788,787	0	70,788,787
指定正味財産期末残高	70,733,246	0	70,733,246
III 正味財産期末残高	92,281,134	1,623,734	93,904,868

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法について

取得原価法

(2) 固定資産の減価償却について

な し

(3) 引当金の計上基準について

な し

(4) 資金の範囲について

資金の範囲には現金、預金及び信託、有価証券を含めている。なお、前期末及び当期末残高は、下記4に記載するとおりである。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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				
基本財産定期預金	11,000,000	0	0	11,000,000
小 計	11,000,000	0	0	11,000,000
有価証券				
有価証券	59,788,787	0	55,541	59,733,246
小 計	59,788,787	0	55,541	59,733,246
合 計	70,788,787	0	55,541	70,733,246

財 産 目 録

平成25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)	現金預金				
	現金	手元保管	運転資金として	79,083	
	普通預金	七十七銀行本店	運転資金として	1,560,614	
		みずほ信託銀行仙台支店	運転資金として	266,490	
		三井住友信託銀行仙台支店	運転資金として	227,365	
		仙台銀行本店	運転資金として	38,070	
	定期預金	七十七銀行本店	運転資金として	1,100,000	
	みずほ信託銀行仙台支店	運転資金として	1,500,000		
流動資産合計				4,771,622	
(固定資産) 基本財産	有価証券	河北新報社株式 東北放送株式 大和証券利付国債	公益目的事業及び 管理目的の財源と して使用する資産 である。	59,733,246	
	定期預金	みずほ信託銀行仙台支店	公益目的保有財産 であり、運用益を 公的事業共有の財 源として使用して いる。	5,700,000	
		三井住友信託銀行仙台支店		5,300,000	
	特定資産	定期預金 (河北文化賞基金)	七十七銀行本店	河北文化賞基金で あり、運用益を公 益目的事業の財源 として使用してい る。	16,400,000
			仙台銀行本店		2,000,000
固定資産合計				89,133,246	
資産合計				93,904,868	
負債合計				0	
正味財産				93,904,868	

財産目録明細および保管証

平成25年12月31日現在

(基本財産)

(イ) 定期預金

(単位：円)

銘 柄	数 量	契約年月日	償還月日	摘 要
みずほ信託銀行	5,000,000	平成25- 2-20	平成30- 2-20	
	700,000	平成22- 7-20	平成27- 7-20	
小 計	5,700,000			
三井住友信託銀行	5,000,000	平成25- 2-20	平成30- 2-20	
	300,000	平成21- 3- 5	平成26- 3- 5	
小 計	5,300,000			
合 計	11,000,000			

(ロ) 有価証券

(単位：円)

銘 柄	数 量	券面額	配当率	取得年月日	金 額
河北新報社株式	5 4 0 株	10,000	6 %	昭和30-12-30	5,400,000
東北放送株式	6 0 0 株	5,000	6 %	昭和30- 9-30	3,000,000
利 付 国 債	51,000,000 101.02 (100円当り)			自 平成21-10- 8	51,520,200
	経過利息相当取得額 (18日分)			至 平成31- 9-20	35,210
小 計					51,555,410
	平成24年度及び平成25年1月3日残				51,388,787
	※超過払い分の精算 (10年償却4回目)				△ 55,541
小 計	平成25年度残				51,333,246
合 計					59,733,246

上記(イ)通帳(ロ)株券は本団金庫に保管してあります。

(特定資産)

(イ) 定期預金

(単位：円)

銘 柄	数 量	預 入 日	満 期 日	摘 要
七 十 七 銀 行	16,400,000	平成26- 2-28	平成26- 5-28	
仙 台 銀 行	2,000,000	平成24- 3-24	平成26- 3-24	
合 計	18,400,000			

上記(イ)通帳は本団金庫に保管してあります。

(運用財産)

(ニ) 定期預金

(単位：円)

銘 柄	数 量	預 入 日	満 期 日	摘 要
七 十 七 銀 行	1,100,000	平成26－ 2－28	平成26－ 5－28	
小 計	1,100,000			
み ず ほ 信 託 銀 行	1,500,000	平成24－ 4－ 5	平成26－ 4－ 5	
小 計	1,500,000			
合 計	2,600,000			

上記(ニ)通帳は本団金庫に保管してあります。

(ホ) 普通預金

(単位：円)

預 け 先	記帳番号	残 高	摘 要
七 十 七 銀 行	0108146	1,560,614	
み ず ほ 信 託 銀 行	25511	266,490	
三 井 住 友 信 託 銀 行	3797763	227,365	
仙 台 銀 行	6553001	38,070	
合 計		2,092,539	

上記(ホ)通帳は本団金庫に保管してあります。

(ハ) 現 金

(単位：円)

手 許 有 高				79,083	
---------	--	--	--	--------	--

上記現金は本団金庫に保管してあります。

財 産 増 減 表

(単位：円)

科 目	残 高	増 減 額	事 由
現 金	平成25年度 79,083	26,985	
	平成24年度 52,098		
普 通 預 金	平成25年度 2,092,539	△ 649,132	
	平成24年度 2,741,671		
定 期 預 金	平成25年度 32,000,000	△ 3,000,000	
	平成24年度 35,000,000		
有 価 証 券	平成25年度 59,733,246	△ 55,541	
	平成24年度 59,788,787		
合 計	平成25年度 93,904,868	△ 3,677,688	
	平成24年度 97,582,556		