

貸借対照表

平成25年3月31日現在

(単位：円)

科 目	平成25年3月31日	平成24年3月31日	増 減
資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,777,066	6,031,094	1,254,028
前払金	90,090	108,850	18,760
立替金	94,271	101,260	6,989
仮払金	0	0	0
未収金	0	0	0
流動資産合計	4,961,427	6,241,204	1,279,777
2 棚卸資産			
商品(鷹山画集)	0	0	0
商品(財団制作)	190,688	196,890	6,202
商品(財団買入)	271,348	465,676	194,328
商品(桜富士山展図録)	0	0	0
棚卸資産合計	462,036	662,566	200,530
3 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	15,000,000	15,000,000	0
絵画	129,375,013	129,375,000	13
美術工芸品	1,946,700	1,946,700	0
基本財産合計	146,321,713	146,321,700	13
(2) その他の固定資産			
作品購入引当預金	0	0	0
工具器具備品	250,237	148,500	101,737
車両運搬具	237,115	406,715	169,600
その他の固定資産合計	487,352	555,215	67,863
固定資産合計	146,809,065	146,876,915	67,850
資産合計	152,232,528	153,780,685	1,548,157
負債の部			
1 流動負債			
預り金	241,983	275,603	33,620
前受金	32,500	0	32,500
未払金	1,465,657	1,497,068	31,411
未払費用	54,633	0	54,633
流動負債合計	1,794,773	1,772,671	22,102
2 固定負債			
作品購入引当金	0	0	0
長期未払金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,794,773	1,772,671	22,102
正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
(うち基本財産への充当額)	0	0	0
2 一般正味財産			
一般正味財産合計	150,437,755	152,008,014	1,570,259
正味財産合計	150,437,755	152,008,014	1,570,259
負債及び正味財産合計	152,232,528	153,780,685	1,548,157

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
 什器備品、車両運搬具は定率法により減価償却を実施。(直接法)
- (2) 引当預金の計上基準
 作品購入引当預金については、作品購入を目的とする指定寄付金のうち、当該年度作品購入後の残高に相当する金額を計上している。
 なお、当期末残高は、6に記載するとおりである。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 総平均法による原価法
- (4) 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

該当なし

3 資金の範囲は、次のとおりである。

科目	前期末残高	当期末残高
	平成24年3月31日	平成25年3月31日
現金預金	6,031,094	4,777,066
未収金	0	0
前払金	108,850	90,090
立替金	101,260	94,271
仮払金	0	0
合計	6,241,204	4,961,427
未払金	1,497,068	1,465,657
未払費用	0	54,633
預り金	275,603	241,983
前受金	0	32,500
合計	1,772,671	1,794,773
次期繰越収支差額	4,468,533	3,166,654

4 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
定期預金	15,000,000	0	0	15,000,000
絵画	129,375,000	13	0	129,375,013
美術工芸品	1,946,700	0	0	1,946,700
合計(基本金)	146,321,700	13	0	146,321,713

5 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	財源の内訳		
		(うち指定正味 財産から充当額)	(うち一般正味 財産から充当額)	(うち負債に対 応する額)
定期預金	15,000,000	15,000,000	0	0
絵画	129,375,013	129,375,013	0	0
美術工芸品	1,946,700	1,946,700	0	0
合計(基本金)	146,321,713	146,321,713	0	0

- 6 作品購入引当預金の増減及びその残高
 作品購入引当預金の増減及びその残高は、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
個人寄付	0	0	0	0
団体寄付	0	0	0	0
財団負担	0	0	0	0
預金利息	0	0	0	0
合 計	0	0	0	0

- 7 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高
 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期取得価格	当期減価償却額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	148,500	291,059	189,322	646,822	250,237
車両運搬具	406,715	0	169,600	1,889,285	237,115
合 計	555,215	291,059	358,922	2,536,107	487,352

- 8 収益事業会計における商品の当期末棚卸資産
 収益事業会計における平成24年度商品の当期末在庫資産は次のとおりである。

(単位：円)

区 分	前期末資産	当期仕入	売上金額	売上原価	棚卸除却損	当期末在庫
商 品	662,566	1,629,069	2,404,664	1,829,599	0	462,036
合 計	662,566	1,629,069	2,404,664	1,829,599	0	462,036