

# 貸 借 対 照 表

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目	平成31年3月31日	平成30年3月31日	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	703,487	1,308,236	△ 604,749
未収金	79,650	0	79,650
前払金	92,664	117,188	△ 24,524
立替金	0	91,235	△ 91,235
前払費用	0	0	0
売掛金	0	15,340	△ 15,340
仮払金	0	0	0
流動資産合計	875,801	1,531,999	△ 656,198
2 棚卸資産			
商品(財団制作 テレカ)	0	128,367	△ 128,367
商品(財団制作 画集)	271,040	887,040	△ 616,000
商品(財団買入)	1,720,166	1,333,106	387,060
棚卸資産合計	1,991,206	2,348,513	△ 357,307
3 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	11,000,000	11,000,000	0
絵画	130,715,017	129,875,017	840,000
美術工芸品	5,246,700	5,246,700	0
基本財産合計	146,961,717	146,121,717	840,000
(2) その他の固定資産			
建物附属設備	190,529	219,756	△ 29,227
工具器具備品	14,178	28,351	△ 14,173
車両運搬具	1	1	0
その他の固定資産合計	204,708	248,108	△ 43,400
固定資産合計	147,166,425	146,369,825	796,600
資産合計	150,033,432	150,250,337	△ 216,905
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
預り金	503,504	402,468	101,036
短期借入金	5,000,000	0	5,000,000
未払金	2,880,862	3,106,954	△ 226,092
未払消費税等	525,900	259,200	266,700
流動負債合計	8,910,266	3,768,622	5,141,644
2 固定負債			
作品購入引当金	0	0	0
固定負債合計	0	0	0
負債合計	8,910,266	3,768,622	5,141,644
<b>III 正味財産の部</b>			
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	141,123,166	146,481,715	△ 5,358,549
正味財産合計	141,123,166	146,481,715	△ 5,358,549
負債及び正味財産合計	150,033,432	150,250,337	△ 216,905

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 平成30年3月31日	当期末残高 平成31年3月31日
現金預金	1,308,236	703,487
売掛金	15,340	0
未収金	0	79,650
仮払金	0	0
前払金	117,188	92,664
立替金	91,235	0
前払費用	0	0
合 計	1,531,999	875,801
未払金	3,106,954	2,880,862
短期借入金	0	5,000,000
預り金	402,468	503,504
未払消費税等	259,200	525,900
合 計	3,768,622	8,910,266
次期繰越収支差額	△ 2,236,623	△ 8,034,465

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	11,000,000	0	0	11,000,000
絵 画	129,875,017	840,000	0	130,715,017
美術工芸品	5,246,700	0	0	5,246,700
合計(基本金)	146,121,717	840,000	0	146,961,717

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	(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	11,000,000	11,000,000	0	0
絵 画	130,715,017	130,715,017	0	0
美術工芸品	5,246,700	5,246,700	0	0
合計(基本金)	146,961,717	146,961,717	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
建物附属設備	219,756	0	29,227	150,244	190,529
什器備品	28,351	0	14,173	1,175,212	14,178
車両運搬具	1	0	0	2,052,507	1
合 計	248,108	0	43,400	3,377,963	204,708

- 8 収益事業会計における商品(財団買入、財団制作)の当期末棚卸資産  
 収益事業会計における平成30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	当期仕入等	売上金額	売上原価	棚卸除却	当期末在庫
商 品	2,348,513	6,934,518	10,490,859	7,163,458	128,367	1,991,206
合 計	2,348,513	6,934,518	10,490,859	7,163,458	128,367	1,991,206