

貸 借 対 照 表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	令和3年3月31日	令和2年3月31日	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	10,301,974	652,915	9,649,059
前払金	94,380	94,380	0
立替金	0	1,133	△ 1,133
売掛金	4,780	8,175	△ 3,395
流動資産合計	10,401,134	756,603	9,644,531
2 棚卸資産			
商品(財団制作 画集)	213,000	241,000	△ 28,000
商品(財団買入)	1,087,529	1,549,495	△ 461,966
棚卸資産合計	1,300,529	1,790,495	△ 489,966
3 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	11,000,000	11,000,000	0
絵画	129,375,017	130,715,017	△ 1,340,000
美術工芸品	5,246,700	5,246,700	0
基本財産合計	145,621,717	146,961,717	△ 1,340,000
(2) その他の固定資産			
建物附属設備	143,219	165,189	△ 21,970
工具器具備品	5	5	0
車両運搬具	1	1	0
絵画	1,340,000	0	1,340,000
その他の固定資産合計	1,483,225	165,195	1,318,030
固定資産合計	147,104,942	147,126,912	△ 21,970
資産合計	158,806,605	149,674,010	9,132,595
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	224,922	259,635	△ 34,713
未払金	829,602	911,195	△ 81,593
未払消費税等	1,392,700	1,624,400	△ 231,700
流動負債合計	2,447,224	2,795,230	△ 348,006
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	2,447,224	2,795,230	△ 348,006
III 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	156,359,381	146,878,780	9,480,601
正味財産合計	156,359,381	146,878,780	9,480,601
負債及び正味財産合計	158,806,605	149,674,010	9,132,595

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 令和2年3月31日	当期末残高 令和3年3月31日
現金預金	652,915	10,301,974
売掛金	8,175	4,780
未収金	0	0
仮払金	0	0
前払金	94,380	94,380
立替金	1,133	0
前払費用	0	0
合 計	756,603	10,401,134
未払金	911,195	829,602
短期借入金	0	0
預り金	259,635	224,922
未払消費税等	1,624,400	1,392,700
合 計	2,795,230	2,447,224
次期繰越収支差額	△ 2,038,627	7,953,910

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	130,715,017	0	1,340,000	129,375,017
美術工芸品	5,246,700	0	0	5,246,700
合計(基本金)	146,961,717	0	1,340,000	145,621,717

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	129,375,017	129,375,017	0	0
美術工芸品	5,246,700	5,246,700	0	0
合計(基本金)	145,621,717	145,621,717	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	165,189	0	21,970	226,781	143,219
什器備品	5	0	0	1,203,558	5
車両運搬具	1	0	0	2,052,507	1
絵画	0	1,340,000	0	0	1,340,000
合 計	165,195	1,340,000	21,970	3,482,846	1,483,225

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令和2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(財団買入)	1,549,495	6,830,290	10,631,287	7,292,256	0	1,087,529
商品(財団制作)	241,000	0	0	28,000	0	213,000
合 計	1,790,495	6,830,290	10,631,287	7,320,256	0	1,300,529