貸 借 対 照 表

令和4年3月31日現在

(単位:円)

□ 資産の部 □ 1 流動資産 □ 現金預金 □ 現金預金 □ 定期預金 □ 前払金 □ 立替金 □ 前払費用 □ 市	Δ 7,400,741 12,000,000 30,000 0 Δ 3,171 4,626,088 33,352 Δ 472,760 Δ 439,408
現金預金 定期預金 前払金 立替金 前払費用 売掛金 流動資産合計 2,901,233 12,000,000 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	12,000,000 30,000 0 0 Δ3,171 4,626,088 33,352 Δ472,760 Δ439,408
定期預金 12,000,000 0 0 0 前払金 124,380 94,380 94,380 0 0 0 0 0 0 0 0 0	12,000,000 30,000 0 0 Δ3,171 4,626,088 33,352 Δ472,760 Δ439,408
前払金 124,380 94,380 立替金 0 0 前払費用 0 0 売掛金 1,609 4,780 流動資産合計 15,027,222 10,401,134 2 棚卸資産 商品(財団制作 画集) 246,352 213,000 商品(財団買入) 614,769 1,087,529 棚卸資産合計 861,121 1,300,529 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 定期預金 絵画 会画 会画 关術工芸品 11,000,000 129,375,017 5,246,700 11,000,000 129,375,017 5,246,700	30,000 0 △ 3,171 4,626,088 33,352 △ 472,760 △ 439,408
立替金 前払費用 売掛金 流動資産合計 0 0 0 0 4,780 2 棚卸資産 商品(財団制作 画集) 商品(財団買入) 棚卸資産合計 15,027,222 10,401,134 2 棚卸資産 商品(財団買入) 棚卸資産合計 246,352 614,769 861,121 213,000 1,087,529 861,121 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 定期預金 絵画 完期預金 終画 美術工芸品 11,000,000 129,375,017 5,246,700 11,000,000 129,375,017 5,246,700	0 0 0 △ 3,171 4,626,088 33,352 △ 472,760 △ 439,408
前払費用 売掛金 流動資産合計 15,027,222 10,401,134 2 棚卸資産 商品(財団制作 画集) 商品(財団関入) 樹卸資産合計 246,352 213,000 商品(財団買入) 棚卸資産合計 861,121 1,300,529 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 絵画 会画 美術工芸品 11,000,000 11,000,000 129,375,017 129,375,017 美術工芸品 5,246,700 5,246,700	4,626,088 33,352 △ 472,760 △ 439,408
流動資産合計 15,027,222 10,401,134 2 棚卸資産 商品(財団制作 画集) 246,352 213,000 614,769 1,087,529 棚卸資産合計 861,121 1,300,529 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 11,000,000 11,000,000	4,626,088 33,352 △ 472,760 △ 439,408
2 棚卸資産 商品(財団制作 画集) 商品(財団買入) 棚卸資産合計 246,352 213,000 614,769 1,087,529 861,121 1,300,529 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 絵画 会画 美術工芸品 11,000,000 11,000,000 129,375,017 129,375,017 美術工芸品 5,246,700 5,246,700	33,352 △ 472,760 △ 439,408
商品(財団制作 画集) 商品(財団買入) 棚卸資産合計 246,352 213,000 614,769 1,087,529 861,121 1,300,529 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 11,000,000 11,000,000 絵画 129,375,017 129,375,017 美術工芸品 5,246,700 5,246,700	△ 472,760 △ 439,408
商品(財団制作 画集) 商品(財団買入) 棚卸資産合計 246,352 213,000 614,769 1,087,529 861,121 1,300,529 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 11,000,000 11,000,000 絵画 129,375,017 129,375,017 美術工芸品 5,246,700 5,246,700	△ 472,760 △ 439,408
商品(財団買入) 棚卸資産合計 614,769 1,087,529 861,121 1,300,529 3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 11,000,000 11,000,000 絵画 129,375,017 129,375,017 美術工芸品 5,246,700 5,246,700	△ 472,760 △ 439,408
3 固定資産 (1)基本財産 定期預金 絵画 美術工芸品 11,000,000 129,375,017 5,246,700 5,246,700	0
(1)基本財産11,000,00011,000,000絵画129,375,017129,375,017美術工芸品5,246,7005,246,700	•
(1)基本財産11,000,00011,000,000絵画129,375,017129,375,017美術工芸品5,246,7005,246,700	•
定期預金11,000,00011,000,000絵画129,375,017129,375,017美術工芸品5,246,7005,246,700	•
絵画129,375,017129,375,017美術工芸品5,246,7005,246,700	•
美術工芸品 5,246,700 5,246,700	•
基本財産合計 145,621,717 145,621,717	U
	0
(2) その他の固定資産 124,171 143,219	△ 19,048
工具器具備品 928,295 5	928,290
車両運搬具 1 1	0
絵画 2,140,000 1,340,000	800,000
その他の固定資産合計 3,192,467 1,483,225	1,709,242
	1.500.010
固定資産合計 148,814,184 147,104,942	1,709,242
資産合計 164,702,527 158,806,605	5,895,922
Ⅲ 負債の部	
1 流動負債	
預り金 197,865 224,922 未払金 733,854 829,602	△ 27,057
未払金 733,854 829,602 未払消費税等 891,700 1,392,700	△ 95,748 △ 501,000
流動負債合計 1,823,419 2,447,224	Δ 623,805
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 1,823,419 2,447,224	△ 623,805
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	0
一般正味財産合計 162,879,108 156,359,381	6,519,727
正味財産合計 162,879,108 156,359,381	6,519,727
負債及び正味財産合計 164,702,527 158,806,605	5,895,922

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3年3月31日}	当期末残高 ^{令和4年3月31日}
現	金	預	金	10,301,974	14,901,233
売	挂	}	金	4,780	1,609
未	小	ζ	金	0	0
前	拉	7	金	94,380	124,380
立	犁		金	0	0
	合	計		10,401,134	15,027,222
未	担	7	金	829,602	733,854
預	り		金	224,922	197,865
未払消費税等			等	1,392,700	891,700
合 計				2,447,224	1,823,419
次期	繰越	収支	差額	7,953,910	13,203,803

4 基本財産及び特定資産の増減及びその残高 基本財産及び特性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	129,375,017	0	0	129,375,017
美術工芸品	5,246,700	0	0	5,246,700
合計(基本金)	145,621,717	0	0	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)

				(1 124 • 1 47
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		143,219	0	19,048	245,829	124,171
工具器具備品		5	960,300	32,010	1,235,568	928,295
車両運搬具		1	0	0	2,052,507	1
絵	画	1,340,000	800,000	0	0	2,140,000
合 計		1,483,225	1,760,300	51,058	3,533,904	3,192,467

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3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)	1,087,529	5,402,196	7,334,802	5,874,956	0	614,769
商品(財団制作)	213,000	33,352	0	0	0	246,352
合 計	1,300,529	5,435,548	7,334,802	5,874,956	0	861,121