

# 貸 借 対 照 表

令和4年3月31日現在

(単位：円)

科 目	令和4年3月31日	令和3年3月31日	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金預金	2,901,233	10,301,974	△ 7,400,741
定期預金	12,000,000	0	12,000,000
前払金	124,380	94,380	30,000
立替金	0	0	0
前払費用	0	0	0
売掛金	1,609	4,780	△ 3,171
流動資産合計	15,027,222	10,401,134	4,626,088
<b>2 棚卸資産</b>			
商品(財団制作 画集)	246,352	213,000	33,352
商品(財団買入)	614,769	1,087,529	△ 472,760
棚卸資産合計	861,121	1,300,529	△ 439,408
<b>3 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	11,000,000	11,000,000	0
絵画	129,375,017	129,375,017	0
美術工芸品	5,246,700	5,246,700	0
基本財産合計	145,621,717	145,621,717	0
(2) その他の固定資産			
建物附属設備	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
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
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
預り金	197,865	224,922	△ 27,057
未払金	733,854	829,602	△ 95,748
未払消費税等	891,700	1,392,700	△ 501,000
流動負債合計	1,823,419	2,447,224	△ 623,805
<b>2 固定負債</b>			
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
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1 指定正味財産</b>			
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
<b>2 一般正味財産</b>			
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
売掛金	4,780	1,609
未収金	0	0
前払金	94,380	124,380
立替金	0	0
合 計	10,401,134	15,027,222
未払金	829,602	733,854
預り金	224,922	197,865
未払消費税等	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	129,375,017	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)

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