

貸 借 対 照 表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	平成26年3月31日	平成25年3月31日	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	4,915,770	4,777,066	138,704
前払金	90,090	90,090	0
立替金	115,938	94,271	21,667
仮払金	0	0	0
未収金	0	0	0
流動資産合計	5,121,798	4,961,427	160,371
2 棚卸資産			
商品(鷹山画集)	0	0	0
商品(財団制作)	187,900	190,688	△ 2,788
商品(財団買入)	233,307	271,348	△ 38,041
商品(桜富士山展図録)	0	0	0
棚卸資産合計	421,207	462,036	△ 40,829
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	129,375,013	0
美術工芸品	1,946,700	1,946,700	0
基本財産合計	146,321,713	146,321,713	0
(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	150,143	250,237	△ 100,094
車両運搬具	118,558	237,115	△ 118,557
その他の固定資産合計	268,701	487,352	△ 218,651
固定資産合計	146,590,414	146,809,065	△ 218,651
資産合計	152,133,419	152,232,528	△ 99,109
II 負債の部			
1 流動負債			
預り金	218,407	241,983	△ 23,576
前受金	0	32,500	△ 32,500
未払金	1,488,182	1,465,657	22,525
未払費用	42,244	54,633	△ 12,389
流動負債合計	1,748,833	1,794,773	△ 45,940
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	1,748,833	1,794,773	△ 45,940
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	150,384,586	150,437,755	△ 53,169
正味財産合計	150,384,586	150,437,755	△ 53,169
負債及び正味財産合計	152,133,419	152,232,528	△ 99,109

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25年3月31日	当期末残高 平成26年3月31日
現金預金	4,777,066	4,915,770
未収金	0	0
前払金	90,090	90,090
立替金	94,271	115,938
仮払金	0	0
合 計	4,961,427	5,121,798
未払金	1,465,657	1,488,182
未払費用	54,633	42,244
預り金	241,983	218,407
前受金	32,500	0
合 計	1,794,773	1,748,833
次期繰越収支差額	3,166,654	3,372,965

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	1,000,000	1,000,000	15,000,000
絵 画	129,375,013	0	0	129,375,013
美術工芸品	1,946,700	0	0	1,946,700
合計(基本金)	146,321,713	1,000,000	1,000,000	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	(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	250,237	0	100,094	646,822	150,143
車両運搬具	237,115	0	118,557	1,889,285	118,558
合 計	487,352	0	218,651	2,536,107	268,701

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	462,036	1,392,706	2,404,664	1,433,535	0	421,207
合 計	462,036	1,392,706	2,404,664	1,433,535	0	421,207