

貸借対照表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資 産 の 部			
1 流 動 資 産			
現金・預金	94,905,159	12,485,309	82,419,850
前払金		1,101,600	Δ1,101,600
流動資産合計	94,905,159	13,586,909	81,318,250
2 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
基本財産預金	3,001,004	3,000,980	24
美術品	96,460,000	96,460,000	
基本財産合計	99,461,004	99,460,980	24
固定資産合計	99,461,004	99,460,980	24
資産合計	194,366,163	113,047,889	81,318,274
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未払金	928,776	3,511,296	Δ2,582,520
預り金	560,637	244,987	315,650
未払費用	605,209		605,209
流動負債合計	2,094,622	3,756,283	Δ1,661,661
負債合計	2,094,622	3,756,283	Δ1,661,661
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄付金	86,309,568	4,652,314	81,657,254
受贈美術品	96,460,000	96,460,000	
指定正味財産合計	182,769,568	101,112,314	81,657,254
(内基本財産への充当額)	(96,460,000)	(96,460,000)	(0)
2 一 般 正 味 財 産	9,501,973	8,179,292	1,322,681
(内基本財産への充当額)	(3,001,004)	(3,000,980)	(24)
正味財産合計	192,271,541	109,291,606	82,979,935
負債及び正味財産合計	194,366,163	113,047,889	81,318,274

貸借対照表内訳表

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	総合計		
I 資 産 の 部					
1 流 動 資 産					
現 金 ・ 預 金	87,245,652	7,659,507	94,905,159		
流 動 資 産 合 計	87,245,652	7,659,507	94,905,159		
2 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
基 本 財 産 預 金		3,001,004	3,001,004		
美 術 品	96,460,000		96,460,000		
基 本 財 産 合 計	96,460,000	3,001,004	99,461,004		
固 定 資 産 合 計	96,460,000	3,001,004	99,461,004		
資 産 合 計	183,705,652	10,660,511	194,366,163		
II 負 債 の 部					
1 流 動 負 債					
未 払 金	928,776		928,776		
預 り 金	7,308	553,329	560,637		
未 払 費 用		605,209	605,209		
流 動 負 債 合 計	936,084	1,158,538	2,094,622		
負 債 合 計	936,084	1,158,538	2,094,622		
III 正 味 財 産 の 部					
1 指 定 正 味 財 産					
寄 付 金	86,309,568		86,309,568		
受 贈 美 術 品	96,460,000		96,460,000		
指 定 正 味 財 産 合 計	182,769,568	0	182,769,568		
(内基本財産への充当額)	(96,460,000)	(0)	(96,460,000)		
2 一 般 正 味 財 産					
(内基本財産への充当額)	0	9,501,973	9,501,973		
(内基本財産への充当額)	(0)	(3,001,004)	(3,001,004)		
正 味 財 産 合 計	182,769,568	9,501,973	192,271,541		
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	183,705,652	10,660,511	194,366,163		

正味財産増減計算書

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	(24)	(24)	(0)
基本財産受取利息	24	24	
② 受取寄付金	(80,942,946)	(150,275,108)	(Δ69,332,162)
受取寄付金	76,824,000	25,850,000	50,974,000
受取寄付金振替額	4,118,946	124,425,108	Δ120,306,162
③ 雑収益	(444)	(538)	(Δ94)
受取利息	444	369	75
雑収入		169	Δ169
経常収益計	80,943,414	150,275,670	Δ69,332,256
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業経費	(74,201,631)	(140,758,473)	(Δ66,556,842)
給料手当	29,350,203	14,150,310	15,199,893
福利厚生費	4,100,204	2,182,812	1,917,392
旅費交通費	2,716,434	5,446,461	Δ2,730,027
通信運搬費	6,694,953	24,513,974	Δ17,819,021
消耗品費	13,726	4,407	9,319
印刷製本費	8,482,857	16,688,291	Δ8,205,434
展示会費	16,374,494	66,862,054	Δ50,487,560
保険料	3,895,145	2,183,586	1,711,559
諸謝金	300,000	880,814	Δ580,814
支払助成金		2,000,000	Δ2,000,000
支払寄付金	100,000		100,000
賞金	1,900,000	4,300,000	Δ2,400,000
雑費	273,615	1,545,764	Δ1,272,149
事業費計	74,201,631	140,758,473	Δ66,556,842
② 管理費			
給料手当	2,143,507	2,649,690	Δ506,183
福利厚生費	299,447	408,738	Δ109,291
旅費交通費	1,129,268	1,461,166	Δ331,898
通信運搬費	29,480	441,003	Δ411,523
消耗品費	425,851	850,354	Δ424,503
印刷製本費		15,960	Δ15,960
保険料	200,000	200,000	
租税公課	1,100	1,100	
支払報酬	650,160	633,345	16,815
雑費	540,289	304,563	235,726

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管 理 費 計	5,419,102	6,965,919	Δ1,546,817
経 常 費 用 計	79,620,733	147,724,392	Δ68,103,659
評価損益等調整前当期経常増減額	1,322,681	2,551,278	Δ1,228,597
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	1,322,681	2,551,278	Δ1,228,597
2 経 常 外 増 減 の 部			
(1) 経 常 外 収 益			
経 常 外 収 益 計	0	0	0
(2) 経 常 外 費 用			
経 常 外 費 用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,322,681	2,551,278	Δ1,228,597
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	1,322,681	2,551,278	Δ1,228,597
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	8,179,292	5,628,014	2,551,278
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	9,501,973	8,179,292	1,322,681
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	(85,776,200)	(118,570,000)	(Δ32,793,800)
受 取 寄 付 金	85,776,200	118,570,000	Δ32,793,800
② 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(Δ4,118,946)	(Δ124,425,108)	(120,306,162)
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	Δ4,118,946	Δ124,425,108	120,306,162
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	81,657,254	Δ5,855,108	87,512,362
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	101,112,314	106,967,422	Δ5,855,108
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	182,769,568	101,112,314	81,657,254
III 正 味 財 産 期 末 残 高	192,271,541	109,291,606	82,979,935

正味財産増減計算書内訳表

平成 29 年 4 月 1 日から 平成 30 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計					法人会計	総合計
		公1 現代芸術普及事業	公2 若手芸術家等助成	公3 現代アートの表彰	共通	小計		
I	一般正味財産増減の部							
1	経常増減の部							
(1)	経常収益							
①	基本財産運用利息	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(24)	(24)
②	受取寄附金	(2,862,170)	(21,877)	(1,234,899)	(71,394,000)	(75,512,946)	(5,430,000)	(80,942,946)
	受取寄附金振替額	2,862,170	21,877	1,234,899	71,394,000	71,394,000	5,430,000	76,824,000
③	雑収	(93)	(13)	(119)	(0)	(225)	(219)	(444)
	受取利益	93	13	119		225	219	444
	経常収益計	2,862,263	21,890	1,235,018	71,394,000	75,513,171	5,430,243	80,943,414
(2)	経常費用							
①	事業経手費用	(42,012,685)	(12,545)	(32,176,401)	(0)	(74,201,631)	(0)	(74,201,631)
	給料	16,617,975	4,962	12,727,266		29,350,203		29,350,203
	福利厚生	2,321,520	693	1,777,991		4,100,204		4,100,204
	旅交通搬	269,399	2,740	2,444,295		2,716,434		2,716,434
	消耗品	1,268,583		5,426,370		6,694,953		6,694,953
	印刷	5,714,799		13,726		13,726		13,726
	展示	11,886,735		2,768,058		8,482,857		8,482,857
	保険	3,862,145		4,487,759		16,374,494		16,374,494
	諸料			33,000		3,895,145		3,895,145
	支払			300,000		300,000		300,000
	賞金			100,000		100,000		100,000
	雑費	71,529	4,150	197,936		1,900,000		1,900,000
	事業費計	42,012,685	12,545	32,176,401	(0)	74,201,631	(0)	74,201,631
②	管理費							
	給料						2,143,507	2,143,507
	福利厚生						299,447	299,447
	旅交通搬						1,129,268	1,129,268
	消耗品						29,480	29,480
	保険						425,851	425,851
	雑料						200,000	200,000

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計						法人会計	総合計
	公3現代一トの表彰				共通	小計		
	公1現代芸術普及事業	公2若手芸術家等助成	公3現代一トの表彰	公3現代一トの表彰				
租税公報課 支払報酬費 雑管理費用計	0	0	0	0	0	0	1,100	1,100
経常費用計	42,012,665	12,545	32,176,401	0	0	74,201,631	650,160	650,160
評価損益等調整前当期経常増減額	△39,150,422	9,345	△30,941,383	71,394,000	0	1,311,540	540,289	540,289
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	5,419,102	5,419,102
当期経常増減額	△39,150,422	9,345	△30,941,383	71,394,000	0	1,311,540	5,419,102	5,419,102
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	39,150,422	△9,345	30,941,383	△71,394,000	0	△1,311,540	1,311,540	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	1,322,681	1,322,681
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	1,322,681	1,322,681
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	8,179,292	8,179,292
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	9,501,973	9,501,973
II 指定正味財産増減の部								
① 受取寄付金	(40,000,000)	5,776,200	(40,000,000)	0	0	(85,776,200)	0	(85,776,200)
受取寄付金	40,000,000	5,776,200	40,000,000	0	0	85,776,200	85,776,200	85,776,200
② 一般正味財産への振替額	(△2,862,170)	(△21,877)	(△1,234,899)	0	0	(△4,118,946)	0	(△4,118,946)
一般正味財産への振替額	△2,862,170	△21,877	△1,234,899	0	0	△4,118,946	0	△4,118,946
当期指定正味財産増減額	37,137,830	5,754,323	38,765,101	0	0	81,657,254	0	81,657,254
指定正味財産期首残高	99,108,290	97,811	1,906,213	0	0	101,112,314	0	101,112,314
指定正味財産期末残高	136,246,120	5,852,134	40,671,314	0	0	182,769,568	0	182,769,568
III 正味財産期末残高	136,246,120	5,852,134	40,671,314	0	0	182,769,568	9,501,973	192,271,541

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし。

2. 重要な会計方針

当法人は、「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式により処理しております。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりです。

(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
基本財産				
基本財産預金	3,000,980	24		3,001,004
美術品	96,460,000			96,460,000
合 計	99,460,980	24	0	99,461,004

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、次のとおりです。

(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
基本財産預金	3,001,004		(3,001,004)	
美術品	96,460,000	(96,460,000)		
合 計	99,461,004	(96,460,000)	(3,001,004)	(0)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

該当なし。

9. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

10. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし。

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし。

12. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

該当なし。

1 3. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりです。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
指定受取寄付金	4,118,946
合 計	4,118,946

1 4. 重要な後発事象

該当なし。

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区 分	資 産 の 種 類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	基 本 財 産 預 金	3,000,980	24		3,001,004
	美 術 品	96,460,000			96,460,000
	基本財産計	99,460,980	24	0	99,461,004

財 産 目 録

平成 30 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	場 所 等	物 量	使用目的等	金 額
I 資 産 の 部				
1 流 動 資 産				
現金・預金	手元保管			67,940
現普通預金	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	86,508,053
	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	7,211
	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	75,934
	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	1,331,837
	三菱東京UFJ銀行 船橋支店		運転資金として	6,914,184
流動資産合計				94,905,159
2 固 定 資 産				
(1)基本財産				
基本財産預金	三井住友銀行 船橋支店		法人会計保有財産であり、運用益を管理事業の財源として使用している	3,001,004
美術品	Robert Indiana “Love” 2013年6月受贈	1 点	公益目的保有財産であり、現代芸術普及事業に供している不可欠特定財産である	96,460,000
基本財産合計				99,461,004
固定資産合計				99,461,004
資産合計				194,366,163
II 負 債 の 部				
1 流 動 負 債				
未払金	現代芸術普及事業の未払分		カタログ作成費用	259,200
	表彰事業の未払分		カタログ作成費用	669,576
預り金	源泉所得税		職員の源泉所得税	397,601
	雇用保険料		職員の雇用保険料	97,636
	住民税		職員の住民税	65,400
未払費用	社会保険料		3月分	605,209
流動負債合計				2,094,622
負債合計				2,094,622
正味財産				192,271,541