

貸借対照表

平成 29 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	12,485,309	13,454,153	△968,844
前 払 金	1,101,600	0	1,101,600
流 動 資 産 合 計	13,586,909	13,454,153	132,756
2 固 定 資 産			
(i) 基 本 財 産			
基 本 財 産 預 金	3,000,980	3,000,956	24
美 術 品	96,460,000	96,460,000	0
基 本 財 産 合 計	99,460,980	99,460,956	24
固 定 資 産 合 計	99,460,980	99,460,956	24
資 産 合 計	113,047,889	112,915,109	132,780
II 負 債 の 部			
1 流 動 負 債			
未 払 金	3,511,296	151,740	3,359,556
預 り 金	244,987	167,933	77,054
流 動 負 債 合 計	3,756,283	319,673	3,436,610
負 債 合 計	3,756,283	319,673	3,436,610
III 正 味 財 産 の 部			
1 指 定 正 味 財 産			
寄 付 金	4,652,314	10,507,422	△5,855,108
受 贈 美 術 品	96,460,000	96,460,000	0
指 定 正 味 財 産 合 計	101,112,314	106,967,422	△5,855,108
(内基本財産への充当額)	(96,460,000)	(96,460,000)	(0)
2 一 般 正 味 財 産	8,179,292	5,628,014	2,551,278
(内基本財産への充当額)	(3,000,980)	(3,000,956)	(24)
正 味 財 産 合 計	109,291,606	112,595,436	△3,303,830
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	113,047,889	112,915,109	132,780

貸借対照表内訳表

平成 29 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	総合計	
I 資 産 の 部					
1 流 動 資 産					
現金・預金	7,072,936	5,412,373	0	12,485,309	
前払金	1,101,600	0	0	1,101,600	
流動資産合計	8,174,536	5,412,373	0	13,586,909	
2 固 定 資 産					
(1) 基 本 財 産					
基本財産預金	0	3,000,980	0	3,000,980	
美術品	96,460,000	0	0	96,460,000	
基本財産合計	96,460,000	3,000,980	0	99,460,980	
固定資産合計	96,460,000	3,000,980	0	99,460,980	
資産合計	104,634,536	8,413,353	0	113,047,889	
II 負 債 の 部					
1 流 動 負 債					
未払金	3,511,296	0	0	3,511,296	
預り金	10,926	234,061	0	244,987	
流動負債合計	3,522,222	234,061	0	3,756,283	
負債合計	3,522,222	234,061	0	3,756,283	
III 正 味 財 産 の 部					
1 指 定 正 味 財 産					
寄付金	4,652,314	0	0	4,652,314	
受贈美術品	96,460,000	0	0	96,460,000	
指定正味財産合計	101,112,314	0	0	101,112,314	
(内基本財産への充当額)	(96,460,000)	(0)	(0)	(96,460,000)	
2 一 般 正 味 財 産	0	8,179,292	0	8,179,292	
(内基本財産への充当額)	(0)	(3,000,980)	(0)	(3,000,980)	
正味財産合計	101,112,314	8,179,292	0	109,291,606	
負債及び正味財産合計	104,634,536	8,413,353	0	113,047,889	

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 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)	(495)	(Δ471)
基本財産受取利息	24	495	Δ471
② 受取寄付金	(150,275,108)	(31,723,607)	(118,551,501)
受取寄付金	25,850,000	5,400,000	20,450,000
受取寄付金振替額	124,425,108	26,323,607	98,101,501
③ 雑収益	(538)	(4,994)	(Δ4,456)
受取利息	369	4,994	Δ4,625
雑収入	169	0	169
経常収益計	150,275,670	31,729,096	118,546,574
(2) 経常費用			
① 事業費用			
事業経費	(140,758,473)	(33,388,925)	(107,369,548)
給料手当	14,150,310	5,668,088	8,482,222
福利厚生費	2,182,812	793,123	1,389,689
旅費交通費	5,446,461	471,564	4,974,897
通信運搬費	24,513,974	6,654,262	17,859,712
消耗品費	4,407	8,034	Δ3,627
印刷製本費	16,688,291	3,861,388	12,826,903
展示会費	66,862,054	11,671,903	55,190,151
保険料	2,183,586	0	2,183,586
諸謝金	880,814	665,000	215,814
支払助成金	2,000,000	1,600,000	400,000
賞金	4,300,000	1,400,000	2,900,000
海外留学費	0	500,000	Δ500,000
雑費	1,545,764	95,563	1,450,201
事業費計	140,758,473	33,388,925	107,369,548
② 管理費			
給料手当	2,649,690	772,676	1,877,014
福利厚生費	408,738	108,118	300,620
旅費交通費	1,461,166	761,629	699,537
通信運搬費	441,003	106,566	334,437
消耗什器備品費	0	729,495	Δ729,495
消耗品費	850,354	718,805	131,549
印刷製本費	15,960	334,390	Δ318,430
保険料	200,000	0	200,000
租税公課	1,100	300	800
支払報酬	633,345	631,800	1,545

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
雑 費	304,563	387,810	△83,247
管 理 費 計	6,965,919	4,551,589	2,414,330
経 常 費 用 計	147,724,392	37,940,514	109,783,878
評価損益等調整前当期経常増減額	2,551,278	△6,211,418	8,762,696
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	2,551,278	△6,211,418	8,762,696
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	2,551,278	△6,211,418	8,762,696
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	2,551,278	△6,211,418	8,762,696
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	5,628,014	11,839,432	△6,211,418
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	8,179,292	5,628,014	2,551,278
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	(118,570,000)	(0)	(118,570,000)
受 取 寄 付 金	118,570,000	0	118,570,000
② 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(△124,425,108)	(△26,323,607)	(△98,101,501)
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△124,425,108	△26,323,607	△98,101,501
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	△5,855,108	△26,323,607	20,468,499
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	106,967,422	133,291,029	△26,323,607
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	101,112,314	106,967,422	△5,855,108
III 正 味 財 産 期 末 残 高	109,291,606	112,595,436	△3,303,830

正味財産増減計算書内訳表

平成 28 年 4 月 1 日から 平成 29 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

科	目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	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	小計			
I	一般正味財産増減の部							
1	経常増減の部							
(1)	経常増減の部							
①	基本財産増減	(0)	(0)	(0)	(0)	(24)	(0)	(24)
	① 基本財産運用利息	0	0	0	0	24	0	24
②	受取寄付金	(96,234,665)	(2,057,534)	(26,132,909)	(124,425,108)	(25,850,000)	(0)	(150,275,108)
	② 受取寄付金振替額	0	0	0	0	25,850,000	0	25,850,000
③	雑収	(138)	(8)	(97)	(243)	(295)	(0)	(538)
	③ 雑収利息	138	8	97	243	126	0	369
	③ 雑収入	0	0	0	0	169	0	169
	経常増減の部	96,234,803	2,057,542	26,133,006	124,425,351	25,850,319	0	150,275,670
(2)	経常増減の部							
①	事業費用	(108,867,395)	(2,327,633)	(29,563,445)	(140,758,473)	(0)	(0)	(140,758,473)
	① 事業費用	10,944,331	233,995	2,971,984	14,150,310	0	0	14,150,310
	① 事業費用	1,688,261	36,096	458,455	2,182,812	0	0	2,182,812
	① 事業費用	578,602	5,410	4,862,449	5,446,461	0	0	5,446,461
	① 事業費用	21,886,356	11,020	2,616,598	24,513,974	0	0	24,513,974
	① 事業費用	0	0	4,407	4,407	0	0	4,407
	① 事業費用	13,042,049	0	3,646,242	16,688,291	0	0	16,688,291
	① 事業費用	57,745,484	0	9,116,570	66,862,054	0	0	66,862,054
	① 事業費用	2,177,586	0	6,000	2,183,586	0	0	2,183,586
	① 事業費用	0	0	880,814	880,814	0	0	880,814
	① 事業費用	0	2,000,000	0	2,000,000	0	0	2,000,000
	① 事業費用	0	0	4,300,000	4,300,000	0	0	4,300,000
	① 事業費用	804,726	41,112	699,926	1,545,764	0	0	1,545,764
	経常増減の部	108,867,395	2,327,633	29,563,445	140,758,473	0	0	140,758,473
②	事業費用	0	0	0	0	2,649,690	0	2,649,690
	② 事業費用	0	0	0	0	408,738	0	408,738
	② 事業費用	0	0	0	0	1,461,166	0	1,461,166
	② 事業費用	0	0	0	0	441,003	0	441,003
	② 事業費用	0	0	0	0	850,354	0	850,354

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				法人会計	内部取引消去	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	小計			
印刷製本費	0	0	0	0	15,960	0	15,960
保険料	0	0	0	0	200,000	0	200,000
租税公報	0	0	0	0	1,100	0	1,100
支払報酬費	0	0	0	0	633,345	0	633,345
雑費	0	0	0	0	304,563	0	304,563
管理費計	0	0	0	0	6,965,919	0	6,965,919
経常用計	108,867,895	2,327,633	29,563,445	140,758,473	6,965,919	0	147,724,392
評価損益等調整前当期経常増減額	△12,632,592	△270,091	△3,430,439	△16,333,122	18,884,400	0	2,551,278
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△12,632,592	△270,091	△3,430,439	△16,333,122	18,884,400	0	2,551,278
2 経常外増減の部							
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計							
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計							
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	12,632,592	270,091	3,430,439	16,333,122	△16,333,122	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	2,551,278	0	2,551,278
当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	2,551,278	0	2,551,278
一般正味財産期首残高	0	0	0	0	5,628,014	0	5,628,014
一般正味財産期末残高	0	0	0	0	8,179,292	0	8,179,292
II 指定正味財産増減の部							
① 受取寄付金	(96,930,000)	(2,150,000)	(19,490,000)	(118,570,000)	0	0	(118,570,000)
受取寄付金	96,930,000	2,150,000	19,490,000	118,570,000	0	0	118,570,000
② 一般正味財産への振替額	(△96,234,665)	(△2,057,534)	(△26,132,909)	(△124,425,108)	0	0	(△124,425,108)
一般正味財産への振替額	△96,234,665	△2,057,534	△26,132,909	△124,425,108	0	0	△124,425,108
当期指定正味財産増減額	695,335	92,466	△6,642,909	△5,855,108	0	0	△5,855,108
指定正味財産期首残高	98,412,955	5,345	8,549,122	106,967,422	0	0	106,967,422
指定正味財産期末残高	99,108,290	97,811	1,906,213	101,112,314	0	0	101,112,314
III 正味財産期末残高	99,108,290	97,811	1,906,213	101,112,314	8,179,292	0	109,291,606

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	3,000,956	24	0	3,000,980
美術品	96,460,000	0	0	96,460,000
合 計	99,460,956	24	0	99,460,980

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	3,000,980	0	(3,000,980)	0
美術品	96,460,000	(96,460,000)	0	0
合 計	99,460,980	(96,460,000)	(3,000,980)	(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	0
指定受取寄付金	124,425,108
合 計	124,425,108

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	3,000,956	24	0	3,000,980
	美 術 品	96,460,000	0	0	96,460,000
	基本財産計	99,460,956	24	0	99,460,980

財 産 目 録

平成 29 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			26,105
現預金	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	343,806
普通預金	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	3,970,512
	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	97,811
	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	104,613
	三菱東京UFJ銀行 船橋支店		運転資金として	7,942,462
前払金	ヒルサイドフォーラム		第4期CAF賞会場使用料予約金	1,101,600
流動資産合計				13,586,909
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	3,000,980
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				99,460,980
固定資産合計				99,460,980
資産合計				113,047,889
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		封筒印刷代	3,511,296
預り金	源泉所得税		職員の源泉所得税	146,566
	社会保険料		職員の社会保険料	
	雇用保険料		職員の雇用保険料	71,421
	住民税		職員の住民税	27,000
流動負債合計				3,756,283
負債合計				3,756,283
正味財産				109,291,606