

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	9,128,959	12,485,309	Δ3,356,350
前 払 金		1,101,600	Δ1,101,600
流 動 資 産 合 計	9,128,959	13,586,909	Δ4,457,950
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
(2) 特 定 資 産			
普 通 預 金	85,776,200		85,776,200
特 定 資 産 合 計	85,776,200	0	85,776,200
固 定 資 産 合 計	185,237,204	99,460,980	85,776,224
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	1,528,776	3,511,296	Δ1,982,520
預 り 金	560,637	244,987	315,650
未 払 費 用	605,209		605,209
流 動 負 債 合 計	2,694,622	3,756,283	Δ1,061,661
負 債 合 計	2,694,622	3,756,283	Δ1,061,661
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)
(内 特 定 資 産 へ の 充 当 額)	(85,776,200)	(0)	(85,776,200)
2 一 般 正 味 財 産	8,901,973	8,179,292	722,681
(内 基 本 財 産 へ の 充 当 額)	(3,001,004)	(3,000,980)	(24)
正 味 財 産 合 計	191,671,541	109,291,606	82,379,935
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	2,069,452	7,059,507	9,128,959		
流動資産合計	2,069,452	7,059,507	9,128,959		
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		
(2) 特 定 資 産					
普通預金	85,776,200		85,776,200		
特定資産合計	85,776,200	0	85,776,200		
固定資産合計	182,236,200	3,001,004	185,237,204		
資産合計	184,305,652	10,060,511	194,366,163		
II 負 債 の 部					
1 流 動 負 債					
未払金	1,528,776		1,528,776		
預り金	7,308	553,329	560,637		
未払費用		605,209	605,209		
流動負債合計	1,536,084	1,158,538	2,694,622		
負債合計	1,536,084	1,158,538	2,694,622		
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)		
(内特定資産への充当額)	(85,776,200)	(0)	(85,776,200)		
2 一 般 正 味 財 産	0	8,901,973	8,901,973		
(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	8,901,973	191,671,541		
負債及び正味財産合計	184,305,652	10,060,511	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	37,812,400	25,850,000	11,962,400
受取寄付金振替額	43,130,546	124,425,108	Δ81,294,562
③ 雑収	(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 事業費用			
事業経費	(74,834,698)	(140,758,473)	(Δ65,923,775)
給料手当	29,379,216	14,150,310	15,228,906
福利厚生費	4,104,258	2,182,812	1,921,446
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	600,000	2,000,000	Δ1,400,000
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	74,834,698	140,758,473	Δ65,923,775
② 管理費			
給料手当	2,114,494	2,649,690	Δ535,196
福利厚生費	295,393	408,738	Δ113,345
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	5,386,035	6,965,919	Δ1,579,884
経 常 費 用 計	80,220,733	147,724,392	Δ67,503,659
評価損益等調整前当期経常増減額	722,681	2,551,278	Δ1,828,597
評 価 損 益 等 計	0	0	0
当 期 経 常 増 減 額	722,681	2,551,278	Δ1,828,597
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	722,681	2,551,278	Δ1,828,597
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	722,681	2,551,278	Δ1,828,597
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	8,901,973	8,179,292	722,681
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部			
① 受 取 寄 付 金	(124,787,800)	(118,570,000)	(6,217,800)
受 取 寄 付 金	124,787,800	118,570,000	6,217,800
② 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(Δ43,130,546)	(Δ124,425,108)	(81,294,562)
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	Δ43,130,546	Δ124,425,108	81,294,562
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	191,671,541	109,291,606	82,379,935

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	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 基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(24)	(24)
基本財産受取利息					24	24
② 受取寄付金	(25,002,970)	(21,877)	(18,105,699)	(43,130,546)	(37,812,400)	(80,942,946)
受取寄付金					37,812,400	37,812,400
受取寄付金振替額	25,002,970	21,877	18,105,699	43,130,546		43,130,546
③ 雑収益	(93)	(13)	(119)	(225)	(219)	(444)
受取利息	93	13	119	225	219	444
経常収益計	25,003,063	21,890	18,105,818	43,130,771	37,812,643	80,943,414
(2) 経常費用						
① 事業経費						
① 事業経費	(41,756,326)	(1,294,644)	(31,783,728)	(74,834,698)	(0)	(74,834,698)
給料手当	16,393,039	508,262	12,477,915	29,379,216		29,379,216
福利厚生費	2,290,097	71,004	1,743,157	4,104,258		4,104,258
旅費交通費	269,399	104,880	2,342,155	2,716,434		2,716,434
通信運搬費	1,268,583		5,426,370	6,694,953		6,694,953
消耗品費			13,726	13,726		13,726
印刷製本費	5,714,799		2,768,058	8,482,857		8,482,857
展示会費	11,886,735		4,487,759	16,374,494		16,374,494
保険料	3,862,145		33,000	3,895,145		3,895,145
諸謝金			300,000	300,000		300,000
支払助成金		600,000		600,000		600,000
支払寄付金			100,000	100,000		100,000
賞金			1,900,000	1,900,000		1,900,000
雑費	71,529	10,498	191,588	273,615		273,615
事業費計	41,756,326	1,294,644	31,783,728	74,834,698	0	74,834,698
② 管理費						
② 管理費					2,114,494	2,114,494
給料手当					295,393	295,393
福利厚生費					1,129,268	1,129,268
旅費交通費					29,480	29,480
通信運搬費					425,851	425,851
消耗品費						

(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	小計			
保 險 料					200,000	200,000	
租 税 公 課					1,100	1,100	
支 払 報 酬					650,160	650,160	
雑 費					540,289	540,289	
管 理 費 計	0	0	0	0	5,386,035	5,386,035	
経 常 費 用 計	41,756,326	1,294,644	31,783,728	74,834,698	5,386,035	80,220,733	
評価損益等調整前当期経常増減額	△16,753,263	△1,272,754	△13,677,910	△31,703,927	32,426,608	722,681	
評 価 損 益 等 計	0	0	0	0	0	0	
当 期 経 常 増 減 額	△16,753,263	△1,272,754	△13,677,910	△31,703,927	32,426,608	722,681	
2 経 常 外 増 減 の 部							
(1) 経 常 外 収 益							
経 常 外 収 益 計	0	0	0	0	0	0	
(2) 経 常 外 費 用							
経 常 外 費 用 計	0	0	0	0	0	0	
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0	0	0	0	
他 会 計 振 替 額	16,753,263	1,272,754	13,677,910	31,703,927	△31,703,927	0	
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	0	722,681	722,681	
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0	0	722,681	722,681	
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0	0	8,179,292	8,179,292	
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0	0	8,901,973	8,901,973	
II 指 定 正 味 財 産 増 減 の 部							
① 受 取 寄 付 金	(62,140,800)	(5,776,200)	(56,870,800)	(124,787,800)	(0)	(124,787,800)	
受 取 寄 付 金	62,140,800	5,776,200	56,870,800	124,787,800		124,787,800	
② 一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	(△25,002,970)	(△21,877)	(△18,105,699)	(△43,130,546)	(0)	(△43,130,546)	
一 般 正 味 財 産 へ の 振 替 額	△25,002,970	△21,877	△18,105,699	△43,130,546	0	△43,130,546	
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	37,137,830	5,754,323	38,765,101	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	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	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	182,769,568	8,901,973	191,671,541	

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
小 計	99,460,980	24	0	99,461,004
特定資産				
普通預金		85,776,200		85,776,200
小 計	0	85,776,200	0	85,776,200
合 計	99,460,980	85,776,224	0	185,237,204

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)		
小 計	99,461,004	(96,460,000)	(3,001,004)	(0)
特定資産				
普通預金	85,776,200	(85,776,200)		
小 計	85,776,200	(85,776,200)	(0)	(0)
合 計	185,237,204	(182,236,200)	(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。

13. 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	43,130,546
合 計	43,130,546

14. 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
特定資産	普 通 預 金		85,776,200		85,776,200
	特定資産計	0	85,776,200	0	85,776,200

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 金	三井住友銀行 船橋支店		運転資金として	731,853
普 通 預 金	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				9,128,959
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
(2) 特 定 資 産				
普 通 預 金	三井住友銀行 船橋支店		公益目的事業で使用	85,776,200
特 定 資 産 合 計				85,776,200
固 定 資 産 合 計				185,237,204
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 助成事業の未払分 表彰事業の未払分		カタログ作成費用 助成金2名 カタログ作成費用	259,200 600,000 669,576
預 り 金	源泉所得税 雇用保険料 住民税		職員の源泉所得税 職員の雇用保険料 職員の住民税	397,601 97,636 65,400
未 払 費 用	社会保険料		3月分	605,209
流 動 負 債 合 計				2,694,622
負 債 合 計				2,694,622
正 味 財 産				191,671,541