

貸借対照表

平成31年 3月31日現在

損保ジャパン日本興亜美術財団

(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	114,092,368	123,365,401	-9,273,033
貯蔵品	14,996,152	19,836,514	-4,840,362
未収金	3,348,221	988,515	2,359,706
仮払金	1,247,270	1,396,161	-148,891
流動資産合計	133,684,011	145,586,591	-11,902,580
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	326,826,250	257,550,050	69,276,200
投資有価証券	383,173,750	452,449,950	-69,276,200
美術品	437,030,000	437,030,000	0
基本財産合計	1,147,030,000	1,147,030,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	15,907,000	14,038,000	1,869,000
2020年度特別展開催資金	40,000,000	40,000,000	0
2021年度特別展開催資金	10,000,000	10,000,000	0
新美術館開館資金	15,000,000	0	15,000,000
東郷青児特別プロジェクト	15,000,000	0	15,000,000
開館50周年記念事業資金	10,000,000	0	10,000,000
什器備品	908,698	1,135,872	-227,174
特定資産合計	106,815,698	65,173,872	41,641,826
(3) その他固定資産			
美術品	111,332,900	110,332,900	1,000,000
著作権	3,800,000	3,800,000	0
什器備品	658,484	1,132,105	-473,621
その他固定資産合計	115,791,384	115,265,005	526,379
固定資産合計	1,369,637,082	1,327,468,877	42,168,205
資産合計	1,503,321,093	1,473,055,468	30,265,625
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,593,634	13,726,842	-6,133,208
前受金	74,300	144,600	-70,300
預り金	1,174,290	1,048,000	126,290
流動負債合計	8,842,224	14,919,442	-6,077,218
2. 固定負債			
退職給付引当金	15,907,000	14,038,000	1,869,000
固定負債合計	15,907,000	14,038,000	1,869,000
負債合計	24,749,224	28,957,442	-4,208,218
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取民間補助金	420,693	525,866	-105,173
(うち特定資産への充当額)	(420,693)	(525,866)	(-105,173)
指定正味財産合計	420,693	525,866	-105,173
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(1,147,030,000)	(1,147,030,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(90,488,005)	(50,610,006)	(39,877,999)
正味財産合計	1,478,571,869	1,444,098,026	34,473,843
負債及び正味財産合計	1,503,321,093	1,473,055,468	30,265,625

計算書類に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準(平成20年4月11日、改正平成21年10月16日 内閣府公益認定等委員会)を適用している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券の評価は、償却原価法による。
- (3) 貯蔵品の評価基準及び評価方法
貯蔵品の評価は、最終仕入原価法によっている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法
什器備品の減価償却は、法人税法に定める定率法によっている。
- (5) 退職給付引当金の計上基準
退職給付引当金は、役員退職慰労金及び職員の自己都合退職による期末要支給額を計上している。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は税込処理によっている。

2. 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
基本財産				
銀行預金	257,550,050	70,000,000	723,800	326,826,250
投資有価証券	452,449,950		69,276,200	383,173,750
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小計	1,147,030,000	70,000,000	70,000,000	1,147,030,000
特定資産				
退職給付引当預金	14,038,000	1,869,000	0	15,907,000
2020年度特別展開催資金	40,000,000	0	0	40,000,000
2021年度特別展開催資金	10,000,000	0	0	10,000,000
新美術館開館資金	0	15,000,000	0	15,000,000
東郷青児特別プロジェクト	0	15,000,000	0	15,000,000
開館50周年記念事業資金	0	10,000,000	0	10,000,000
什器備品	1,135,872	0	227,174	908,698
小計	65,173,872	41,869,000	227,174	106,815,698
合計	1,212,203,872	111,869,000	70,227,174	1,253,845,698

特定資産の2020年度特別展開催資金及び2021年度特別展開催資金、新美術館開館資金、東郷青児特別プロジェクト、開館50周年記念事業資金は、特定費用準備資金として積立、管理している。特定資産の什器備品は、国際化支援のための補助金を一部使用して購入し、その目的のために保有し、公益目的事業に供している。

3. 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				
銀行預金	326,826,250	-	(326,826,250)	-
投資有価証券	383,173,750	-	(383,173,750)	-
美術品	437,030,000	-	(437,030,000)	-
小計	1,147,030,000	-	(1,147,030,000)	-
特定資産				
退職給付引当預金	15,907,000	-	-	(15,907,000)
2020年度特別展開催資金	40,000,000	-	(40,000,000)	-
2021年度特別展開催資金	10,000,000	-	(10,000,000)	-
新美術館開館資金	15,000,000	-	(15,000,000)	-
東郷青児特別プロジェクト	15,000,000	-	(15,000,000)	-
開館50周年記念事業資金	10,000,000	-	(10,000,000)	-
什器備品	908,698	(420,693)	(488,005)	-
小計	106,815,698	(420,693)	(90,488,005)	(15,907,000)
合計	1,253,845,698	(420,693)	1,237,518,005	15,907,000

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は次のとおりである。

(単位 円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	15,576,866	14,009,684	1,567,182

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位 円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
政府保証第9回 株式会社日本政策投資銀行社債	99,300,000	101,522,800	2,222,800
政府保証第27回株式会社日本政策投資銀行社債	100,000,000	100,298,300	298,300
政府保証第120回日本高速道路保有・債務返済 機構債券	83,873,750	86,273,045	2,399,295
政府保証第22回中部国際空港債券	100,000,000	100,251,000	251,000
合計	383,173,750	388,345,145	5,171,395

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位 円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
観光施設の国際化支援補助金	公益財団法人 東京観光財団	525,866	0	105,173	420,693	指定正味財産
合 計			0	105,173	420,693	

7. 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、次のとおりである。

(単位 円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	105,173
合 計	105,173

以上

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

計算書類に対する注記2. に記載している。

2. 引当金の明細

(単位 円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	14,038,000	1,869,000	-	-	15,907,000

以上