

# 貸借対照表

2020年 3月31日現在

公益財団法人SOMPO美術財団

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	149,212,638	114,092,368	35,120,270
貯蔵品	5,584,423	14,996,152	-9,411,729
未収金	1,371,903	3,348,221	-1,976,318
仮払金	805,701	1,247,270	-441,569
流動資産合計	156,974,665	133,684,011	23,290,654
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
銀行預金	326,826,250	326,826,250	0
投資有価証券	383,173,750	383,173,750	0
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	17,803,000	15,907,000	1,896,000
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	8,000,000	15,000,000	-7,000,000
東郷青児特別プロジェクト	15,000,000	15,000,000	0
開館50周年記念事業資金	25,000,000	10,000,000	15,000,000
ゴッホ展開催資金	51,690,456	0	51,690,456
什器備品	726,958	908,698	-181,740
特定資産合計	168,220,414	106,815,698	61,404,716
(3) その他固定資産			
美術品	111,332,900	111,332,900	0
著作権	3,800,000	3,800,000	0
什器備品	3,262,632	658,484	2,604,148
その他固定資産合計	118,395,532	115,791,384	2,604,148
固定資産合計	1,433,645,946	1,369,637,082	64,008,864
資産合計	1,590,620,611	1,503,321,093	87,299,518
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	27,157,263	7,593,634	19,563,629
前受金	0	74,300	-74,300
預り金	801,458	1,174,290	-372,832
流動負債合計	27,958,721	8,842,224	19,116,497
2. 固定負債			
退職給付引当金	17,803,000	15,907,000	1,896,000
固定負債合計	17,803,000	15,907,000	1,896,000
負債合計	45,761,721	24,749,224	21,012,497
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受取民間補助金	336,554	420,693	-84,139
受取寄付金	51,690,456	0	51,690,456
(うち特定資産への充当額)	( 52,027,010 )	( 420,693 )	( 51,606,317 )
指定正味財産合計	52,027,010	420,693	51,606,317
2. 一般正味財産	1,492,831,880	1,478,151,176	14,680,704
(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)	( 46,699,948 )	( 90,488,005 )	( -43,788,057 )
正味財産合計	1,544,858,890	1,478,571,869	66,287,021
負債及び正味財産合計	1,590,620,611	1,503,321,093	87,299,518

# 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、役員の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
<b>基本財産</b>				
銀行預金	326,826,250	0	0	326,826,250
投資有価証券	383,173,750	0	0	383,173,750
美術品	437,030,000	0	0	437,030,000
小計	1,147,030,000	0	0	1,147,030,000
<b>特定資産</b>				
退職給付引当預金	15,907,000	1,896,000	0	17,803,000
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	15,000,000		7,000,000	8,000,000
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	15,000,000	0	25,000,000
ゴッホ展開催資金	0	70,300,000	18,609,544	51,690,456
什器備品	908,698	0	181,740	726,958
小計	106,815,698	87,196,000	25,791,284	168,220,414
合計	1,253,845,698	87,196,000	25,791,284	1,315,250,414

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。特定資産のゴッホ展開催資金は寄付者が定めた用途に充てるために保有している。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	17,803,000	-	-	( 17,803,000 )
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	8,000,000	-	( 8,000,000 )	-
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	25,000,000	-	( 25,000,000 )	-
ゴッホ展開催資金	51,690,456	( 51,690,456 )	-	-
什器備品	726,958	( 336,554 )	( 390,404 )	-
小計	168,220,414	( 52,027,010 )	( 98,390,404 )	( 17,803,000 )
合計	1,315,250,414	( 52,027,010 )	1,245,420,404	17,803,000

### 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	18,684,516	14,694,926	3,989,590

### 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	100,471,800	1,171,800
政府保証第27回株式会社日本政策投資銀行社債	100,000,000	100,138,100	138,100
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	85,464,695	1,590,945
政府保証第22回中部国際空港債券	100,000,000	99,984,300	-15,700
合計	383,173,750	386,058,895	2,885,145

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	当期増加額	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	420,693	0	84,139	336,554	指定正味財産

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	
寄付者が定めた用途に充てる	18,609,544
交付者が定めた用途に従って使用する什器備品の減価償却費	84,139
合 計	37,303,227

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	15,907,000	1,896,000	-	-	17,803,000

以上