一般財団法人 中本達也・臼井都記念芸術資源館

貸借対照表								
(令和5年7月31日現在)								
\ <i>A</i> -	(単位:円)							
資産の部			負債・資産の部					
科目	期首(R4.8.	期末(7月31日	科目	期首(R4.8.	期末(7月31日			
【流動資産】			【流動負債】					
現金	7,585	23,412	短期借入金					
普通預金	790,000	65,706						
絵画作品	70,000	70,000	未払固定資産税		164,000			
			【固定負債】					
			長期借入金	16,650,000	16,650,000			
【固定資産】			【純資産】					
建物(国立アトリエ)	131,175	131,175	基礎財産	3,000,000	3,000,000			
土地(国立市東3-15-1	32,538,478	32,538,478	寄付金及び会費	1,855,464	201,895			
土地(国立市東2-15-2	0	0	評価・換算差額金	13,315,958	13,315,958			
施設設備及び備品	1,684,156	1,424,600	利益余剰金	399,972	921,518			
合計	35,221,394	34,253,371		35,221,394	34,253,371			

正味財産増減計算書内訳表 ^{令和4年8月1日から令和5年7月31日}

令和4年8月1日から令和5年7月31日 (単位:円)							
科目				公益目的事業会計	収益事業等会計	合計	
	今年度	前年度	増減				
I 一般正味財産増減の部 I 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費	130,000	360,000	△ 230,000	130,000	0	130,000	
受取寄付金	71,895	1,495,464	△ 1,423,569	71,895	0	71,895	
教室・講座事業収り	679,000	466,300	212,700	33,000	646,000	679,000	
補助金	0	700,000	△ 700,000	0	0	0	
雑収益	27,189	1,843,104	△ 1,815,915	22,414	4,775	27,189	
経常収益計	908,084	4,864,868	△ 3,956,784	257,309	650,775	908,084	
(2) 経常費用 事業費							
講師手当	407,600	291,664	115,936	6,000	401,600	407,600	
報償費	312,500	396,000	△ 83,500	275,500	37,000	312,500	
教材費	59,742	107,105	△ 47,363	9,013	50,729	59,742	
什器備品費	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	119,277	113,975	5,302	119,277	0	119,277	
施設整備費	28,645	77,159	△ 48,514	0	28,645	28,645	
資料・作品購入	4,443	0	4,443	4,443	0	4,443	
作品補修 印刷製本費	24,218 38,315	4,880 40,813	19,338 △ 2,498	24,218 38,315	0	24,218 38,315	
通信費	129,066	135,703	△ 2,498 △ 6,637	129,066	0	129,066	
光熱費	137,039	130,849	6,190	68,520	68,519	137,039	
固定資産税	165,400	329,400	△ 164,000	82,700	82,700	165,400	
事業税	81,000	18,300	62,700	0	81,000	81,000	
消耗品費	115,064	92,820	22,244	115,064	0	115,064	
事業費計	1,622,309	1,738,668	△ 116,359	872,116	750,193	1,622,309	
管理費							
給料手当 賃貸料	0 0	0	0	0	0	0	
月月47 什器備品費	0	15,690	∆ 15,690	0	0	0	
減価償却費	96,597	96,597	2 13,030	96,597	0	96,597	
施設整備費	0	0	0	0	0	0	
修繕費	23,028	0	23,028	0	0	0	
損害賠償保険	48,510	58,420	△ 9,910	24,255	24,255	48,510	
登記料等	10,000	0	10,000	10,000	0	10,000	
その他	31,983	29,590	2,393	31,983	0	31,983	
管理費計 経常費計	210,118 1,832,427	200,297 1,938,965	9,821 △ 106,538	162,835 1,034,951	750,193	162,835 1,785,144	
当期経常増減額	∆ 924,343	2,925,903	△ 3,850,246	∆ 777,642	√30,193 △ 99,418	∆ 877,060	
2.経常外増減の部 (1)経常外収益	,			,	, .	,	
融資借入	0	16,650,000	△ 16,650,000	0	0	0	
経常外収益計	0	16,650,000	△ 16,650,000	0	0	0	
(2)経常外費用 固定資産取得税	0	449,200	△ 449,200	0	0	0	
その他(債務引受)	0	1,750,000	△ 449,200 △ 1,750,000	0	0	0	
借入金返済	0	18,150,000		0	0	0	
経常外費用計	0	20,349,200	△ 20,349,200	0	0		
当期経常外増減額	0	△ 3,699,200	3,699,200	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 924,343	△ 773,297	△ 151,046	△ 777,642	△ 99,418	△ 877,060	
一般正味財産期首残高	2,450,241	3,223,538	△ 773,297	2,422,604	27,637	2,450,241	
一般正味財産期末残高	1,573,181	2,450,241	△ 877,060	1,644,962	△ 71,781	1,573,181	
II 指定正味財産増減の部 受取補助金等	0	0	0	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0		
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	
指定正味残高期末残高	0	0	0	0	0	0	
I I I 正味財産期末残高	1,573,181	2,450,241	△ 877,060	1,644,962	△ 71,781	1,573,181	

正味財産増減計算書の注記

注記1)減価償却資産の内訳(台帳1~9)

勘定項目	減価償却資産	取得日	取得額	償却期間	償却方法	本年度償却額
管理費	ウッドデッキ設置工事	R2.11月	¥179,823	5年	定額	¥35,965
管理費	外看板用ライト	R2. 12月	¥41,800	10年	定額	¥4,180
管理費	ガス配管工事	R2. 12月	¥41,000	10年	定額	¥4,100
事業費	多目的トイレ設置工事	R3.5月	¥694,906	10年	定額	¥69,490
管理費	内壁外壁修繕工事	R3.3月	¥410,066	10年	定額	¥41,007
事業費	車椅子用通路増設工事	R3.5月	¥126,156	10年	定額	¥12,615
管理費	電気配線増設工事	R3.7月	¥171,897	15年	定額	¥11,345
事業費	エアコン設置	R3.8月	¥159,610	10年	定額	¥15,961
事業費	ガーデンギャラリー	R3.11月	¥106,507	5年	定額	¥21,211

* 減価償却費計 ¥215,874 * 管理費減価償却費計 ¥96,597 * 事業費減価償却費計 ¥119,277

貸借対照表の注記

注記1)評価差額について

国立市東3丁目15番地11及び22の土地購入経費合計 土地代金18,000,000円+登記手数料等904,495円+取得税449,200円=19,353,695円に対し、 令和5年度固定資産税評価額(上記土地2件及び建物)合計32,669,653円との差額を計上