

一般財団法人 中本達也・臼井都記念芸術資源館 2023年度（R 5 年度）

貸借対照表					
（令和5年8月1日～令和6年7月31日）					
資産の部			負債・資産の部		
科目	期首（R5.8.1）	期末（R6.7.31）	科目	期首（R5.8.1）	期末（R6.7.31）
【流動資産】			【流動負債】		
現金	23,412	0	短期借入金		
普通預金	65,706	82,328	未払固定資産税	164,000	170,000
絵画作品	70,000	70,000	【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	34,453,840	寄付金及び会費	201,895	454,754
土地（国立市東2-15-2）	0	0	評価・換算差額金	13,315,958	15,100,145
施設設備及び備品	1,424,600	1,208,726	利益余剰金	921,518	571,170
合計	34,253,371	35,946,069		34,253,371	35,946,069

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	R 2. 1 1 月	¥179,823	5 年	定額	¥35,965
管理費	外看板用ライト	R 2. 1 2 月	¥41,800	1 0 年	定額	¥4,180
管理費	ガス配管工事	R 2. 1 2 月	¥41,000	1 0 年	定額	¥4,100
事業費	多目的トイレ設置工事	R 3. 5 月	¥694,906	1 0 年	定額	¥69,490
管理費	内壁外壁修繕工事	R 3. 3 月	¥410,066	1 0 年	定額	¥41,007
事業費	車椅子用通路増設工事	R 3. 5 月	¥126,156	1 0 年	定額	¥12,615
管理費	電気配線増設工事	R 3. 7 月	¥171,897	1 5 年	定額	¥11,345
事業費	エアコン設置	R 3. 8 月	¥159,610	1 0 年	定額	¥15,961
事業費	ガーデンギャラリー	R 3. 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6年度固定資産税評価額（上記土地2件及び建物）合計34,453,840円との差額を計上

一般財団法人中本達也・臼井都記念芸術資源館

正味財産増減計算書内訳表							
令和５年8月1日から令和６年７月31日							
(単位：円)							
科 目	R5 年度	前年度	増減	公益目的事業会計	収益事業等会計	合計	備考
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
受取会費	155,000	130,000	25,000	150,000	0	150,000	5,000円×30人
受取寄付金	304,754	71,895	232,859	304,754	0	304,754	
教室・講座事業収入	366,600	679,000	△ 312,400	26,600	340,000	366,600	イベント参加費
補助金	855,942	0	855,942	855,942	0	855,942	居場所、学び、
雑収益	139,320	27,189	112,131	139,221	0	139,221	STUDIO NU、コ
経常収益計	1,821,616	908,084	913,532	1,476,517	340,000	1,816,517	
(2) 経常費用							
事業費							
講師手当	295,580	407,600	△ 112,020	84,000	211,580	295,580	絵画教室、出張
報償費	394,500	312,500	82,000	374,500	20,000	394,500	居場所、A F
教材費	173,638	59,742	113,896	154,508	19,130	173,638	NU消耗品費
什器備品費	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	119,277	119,277	0	119,277	0	119,277	トイレ、車椅子
施設整備費	27,539	28,645	△ 1,106	27,539	0	27,539	2F整備、図書
資料・作品購入	0	4,443	△ 4,443	0	0	0	
作品補修	408	24,218	△ 23,810	408	0	408	
印刷製本費	8,000	38,315	△ 30,315	8,000	0	8,000	パンフレット、
通信費	138,777	129,066	9,711	90,104	45,052	135,156	ウェブ管理、
光熱費	138,769	137,039	1,730	92,513	46,256	138,769	
固定資産税	337,100	165,400	171,700	224,733	112,367	337,100	
事業税	70,000	81,000	△ 11,000	0	70,000	70,000	
消耗品費	93,956	115,064	△ 21,108	93,466	0	93,466	事務消耗品+月
事業費計	1,797,544	1,622,309	175,235	1,269,048	524,385	1,793,433	
管理費							
給料手当	0	0	0	0	0	0	
賃貸料	0	0	0	0	0	0	
什器備品費	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	96,597	96,597	0	96,597	0	96,597	ウッドデッキ、
施設整備費	0	0	0	0	0	0	
修繕費	89,190	23,028	66,162	89,190	0	89,190	
損害賠償保険	48,510	48,510	0	32,340	16,170	48,510	総合事業保険
登記料等	0	10,000	△ 10,000	0	0	0	
その他	12,439	31,983	△ 19,544	12,439	0	12,439	防犯カメラ契約
管理費計	246,736	210,118	36,618	230,566	0	230,566	
経常費計	2,044,280	1,832,427	211,853	1,499,614	524,385	2,023,999	
当期経常増減額	△ 222,664	△ 924,343	701,679	△ 23,097	△ 184,385	△ 207,482	
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
融資借入	0	0	0	0	0	0	
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用							
固定資産取得税	0	0	0	0	0	0	
その他（債務引受）	0	0	0	0	0	0	
借入金返済	0	0	0	0	0	0	
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	
当期一般正味財産増減額	△ 222,664	△ 924,343	701,679	△ 23,097	△ 184,385	△ 207,482	
一般正味財産期首残高	1,573,181	2,450,241	△ 877,060	1,644,962	△ 71,781	1,573,181	
一般正味財産期末残高	1,365,699	1,573,181	△ 207,482	1,621,865	△ 256,166	1,365,699	
I I 指定正味財産増減の部			0				
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	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	
I I I 正味財産期末残高	1,365,699	1,573,181	△ 207,482	1,621,865	△ 256,166	1,365,699	