

平成28年度

貸借対照表

公益財団法人木村茶道美術館
代表理事 植木康之

貸借対照表

平成28年12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	5,085,821	6,407,757	△ 1,321,936
貯蔵品	963,680	1,006,475	△ 42,795
流動資産合計	6,049,501	7,414,232	△ 1,364,731
2.固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	50,000,000	50,000,000	0
展示物	398,447,000	398,447,000	0
構築物	200,000	200,000	0
基本財産合計	448,647,000	448,647,000	0
(2) その他固定資産			
投資有価証券	3,000,000	3,000,000	0
定期預金	4,077,633	4,077,633	0
展示物	39,513,000	39,263,000	250,000
建物	5,419,687	7,601,611	△ 2,181,924
建物付属設備	929,365	1,010,861	△ 81,496
構築物	4	3,708	△ 3,704
什器備品	12	12	0
電話加入権	80,800	80,800	0
その他固定資産合計	53,020,501	55,037,625	△ 2,017,124
固定資産合計	501,667,501	503,684,625	△ 2,017,124
資産合計	507,717,002	511,098,857	△ 3,381,855
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	46,630	97,131	△ 50,501
流動負債合計	46,630	97,131	△ 50,501
負債合計	46,630	97,131	△ 50,501
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	448,647,000	448,647,000	0
(うち基本財産への充当額)	(448,647,000)	(448,647,000)	0
2.一般正味財産	59,023,372	62,354,726	△ 3,331,354
正味財産合計	507,670,372	511,001,726	△ 3,331,354
負債及び正味財産合計	507,717,002	511,098,857	△ 3,381,855

貸借対照表内訳表

平成28年12月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	2,729,128	2,356,693	-	5,085,821
貯蔵品	963,680	0	-	963,680
流動資産合計	3,692,808	2,356,693	0	6,049,501
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	0	50,000,000	-	50,000,000
展示物	398,447,000	0	-	398,447,000
構築物	200,000	0	-	200,000
基本財産合計	398,647,000	50,000,000	0	448,647,000
(2) その他固定資産				
投資有価証券	0	3,000,000	-	3,000,000
定期預金	2,000,000	2,077,633	-	4,077,633
展示物	39,513,000	0	-	39,513,000
建物	5,419,686	1	-	5,419,687
建物付属設備	929,365	0	-	929,365
構築物	4	0	-	4
什器備品	12	0	-	12
電話加入権	0	80,800	-	80,800
その他固定資産合計	47,862,067	5,158,434	0	53,020,501
固定資産合計	446,509,067	55,158,434	0	501,667,501
資産合計	450,201,875	57,515,127	0	507,717,002
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	42,488	4,142	-	46,630
流動負債合計	42,488	4,142	0	46,630
負債合計	42,488	4,142	0	46,630
III 正味財産の部				
1 指定正味財産				
指定正味財産合計	398,647,000	50,000,000	0	448,647,000
(うち基本財産への充当額)	(398,647,000)	(50,000,000)	(-)	(448,647,000)
2 一般正味財産	51,512,387	7,510,985	-	59,023,372
正味財産合計	450,159,387	57,510,985	0	507,670,372
負債及び正味財産合計	450,201,875	57,515,127	0	507,717,002

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事象又は状況は存在していない。

2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…取得価格

その他有価証券…取得価格

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物、建物付属設備、構築物、什器備品……定額法による減価償却を実施している。

(3) 消費税等の会計処理

非課税法人である。

3. 会計方針の変更

「新・新公益法人会計基準(平成20年基準)」によっている。

4. 基本財産の増減額及びその残高

基本財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	当期減少額	当期末残高
基本財産			
投資有価証券	50,000,000	0	50,000,000
展示物	398,447,000	0	398,447,000
構築物	200,000	0	200,000
合 計	448,647,000	0	448,647,000

5. 基本財産の財源等の内訳

基本財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				
投資有価証券	50,000,000	(50,000,000)	(0)	(0)
展示物	398,447,000	(398,447,000)	(0)	(0)
構築物	200,000	(200,000)	(0)	(0)
合 計	448,647,000	(448,647,000)	(0)	(0)

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、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
建物	108,701,478	103,281,791	5,419,687
建物付属設備	1,058,400	129,035	929,365
構築物	2,518,491	2,518,487	4
什器備品	3,677,863	3,677,851	12
合 計	115,956,232	109,607,164	6,349,068

7.満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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	帳簿価格	時 価	評価損益
ノムラヨーロッパファイナンスエヌブイNo.42188	50,000,000	35,000,000	△ 15,000,000
合 計	50,000,000	35,000,000	△ 15,000,000

8.その他有価証券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

その他有価証券の内訳並びに帳簿価格、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	帳簿価格	時 価	評価損益
DIAM高格付インカムオープン毎月決算	3,000,000	2,308,261	△ 691,739
合 計	3,000,000	2,308,261	△ 691,739

附属明細書

1.基本財産の明細

(単位:円)

区 分	資産の種類	期首帳簿価格	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価格
基本財産	投資有価証券	50,000,000	0	0	50,000,000
	展示物	398,447,000	0	0	398,447,000
	構築物	200,000	0	0	200,000
	基本財産計	448,647,000	0	0	448,647,000