

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
原価基準を適用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法を適用している。
- (3) 消費税等の会計処理
税込方式によっている。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高は、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				
定期預金	101,000,000	0	0	101,000,000
小 計	101,000,000	0	0	101,000,000
特定資産				
展示館施設大規模修繕積立資産	136,937,016	0	0	136,937,016
校舎新築積立資産	900,000,000	0	0	900,000,000
展示館施設建替積立資産	19,700,000	19,700,000	0	39,400,000
美術品購入積立資産	650,000,000	10,000,000	84,483,462	575,516,538
展示館施設認知度拡大化積立資産	76,800,000		43,120,680	33,679,320
展覧会周年記念展積立資産	11,195,300		0	11,195,300
通信教育大規模改訂積立資産	8,500,000		2,000,000	6,500,000
寄 付 金	55,348,434	49,220,000	6,575,753	97,992,681
定期預金	800,000,000	0	0	800,000,000
小 計	2,658,480,750	78,920,000	136,179,895	2,601,220,855
合 計	2,759,480,750	78,920,000	136,179,895	2,702,220,855

3. 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				
定期預金	101,000,000	(0)	(101,000,000)	(0)
小 計	101,000,000	(0)	(101,000,000)	(0)
特定資産				
展示館施設大規模修繕積立資産	136,937,016	(0)	(136,937,016)	(0)
校舎新築積立資産	900,000,000	(0)	(900,000,000)	(0)
展示館施設建替積立資産	39,400,000	(0)	(39,400,000)	(0)
美術品購入積立資産	575,516,538	(0)	(575,516,538)	(0)
展示館施設認知度拡大化積立資産	33,679,320	(0)	(33,679,320)	(0)
展覧会周年記念展積立資産	11,195,300	(0)	(11,195,300)	(0)
通信教育大規模改訂積立資産	6,500,000	(0)	(6,500,000)	(0)
寄 付 金	97,992,681	(97,992,681)	(0)	(0)
定期預金	800,000,000	(0)	(800,000,000)	(0)
小 計	2,601,220,855	(97,992,681)	(2,503,228,174)	(0)
合 計	2,702,220,855	(97,992,681)	(2,604,228,174)	(0)

4. 固定資産の取得価額、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
土地	303,632,968	0	303,632,968
建物	1,134,352,898	33,974,892	1,100,378,006
建物付属設備	355,049,378	84,884,605	270,164,773
構築物	206,931,126	39,585,865	167,345,261
機械装置	263,550	95,307	168,243
車両運搬具	4,520,652	3,955,570	565,082
什器備品	44,385,512	20,297,630	24,087,882
美術品	1,440,145,457	0	1,440,145,457
一括償却資産	1,584,672	1,111,080	473,592
建設仮勘定	150,956,000	0	150,956,000
電話加入権	173,791	0	173,791
保険積立金	28,879,207	0	28,879,207
ソフトウェア	27,019,000	20,019,125	6,999,875
保証金	8,070,000	0	8,070,000
合 計	3,705,964,211	203,924,074	3,502,040,137

5. 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性/ 法人等の名称	住所/ 資産の総額	事業の内容/ 議決権所有割合	関係内容		取引の内容/ 取引金額	科目/ 期末残高
			役員の兼務等	事業上の関係		
当財団法人の役員/ 株式会社ユーキャン	新宿区高田馬場4-2-38/ 48,528百万円	通信教育業/ 0%	当財団の理事長が 代表取締役	配送業務委託	郵便物・作品の配送/ 10,531千円	通信教育事業費/ 0円
当財団法人の役員/ 有限会社品川商事	新宿区高田馬場4-2-38/ 12,116百万円	不動産貸付業/ 0%	当財団の理事長が 代表取締役	建物賃貸借	事務所賃借/ 4,063千円	賃借料/ 0円
当財団法人の役員/ 株式会社アイエムエス	川越市野田1050-1/ 3,848百万円	発送代行業/ 0%	当財団の理事長が 代表取締役	発送業務委託	教材等発送業務/ 14,438千円	通信教育事業費/ 0円