

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 | 150,000,000 | | 31,093,100 | 118,906,900 |
| 展示館施設建替積立資産 | 315,697,000 | | | 315,697,000 |
| 美術品購入積立資産 | 297,495,441 | | 84,304,110 | 213,191,331 |
| 通信教育大規模改訂積立資産 | 3,723,047 | | 45,457 | 3,677,590 |
| 展示館施借地買取積立資産 | 194,064,000 | | | 194,064,000 |
| 展示館施設収蔵庫建設積立資産 | 207,420,000 | | 207,420,000 | 0 |
| 通信教育教材デジタル化積立資産 | 53,412,313 | | 16,555,207 | 36,857,106 |
| 日美展・レタリング講座運営資金 | 28,593,524 | | 7,996,277 | 20,597,247 |
| 定 期 預 金 | 800,000,000 | | | 800,000,000 |
| 小 計 | 2,050,405,325 | 0 | 347,414,151 | 1,702,991,174 |
| 合 計 | 2,151,405,325 | 0 | 347,414,151 | 1,803,991,174 |

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 | 118,906,900 | (0) | (118,906,900) | (0) |
| 展示館施設建替積立資産 | 315,697,000 | (0) | (315,697,000) | (0) |
| 美術品購入積立資産 | 213,191,331 | (0) | (213,191,331) | (0) |
| 通信教育大規模改訂積立資産 | 3,677,590 | (0) | (3,677,590) | (0) |
| 展示館施借地買取積立資産 | 194,064,000 | (0) | (194,064,000) | (0) |
| 展示館施設収蔵庫建設積立資産 | 0 | (0) | (0) | (0) |
| 通信教育教材デジタル化積立資産 | 36,857,106 | (0) | (36,857,106) | (0) |
| 日美展・レタリング講座運営資金 | 20,597,247 | (20,597,247) | (0) | (0) |
| 定 期 預 金 | 800,000,000 | (0) | (800,000,000) | (0) |
| 小 計 | 1,702,991,174 | (20,597,247) | (1,682,393,927) | (0) |
| 合 計 | 1,803,991,174 | (20,597,247) | (1,783,393,927) | (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 | 1,295,847,312 | 137,329,761 | 1,158,517,551 |
| 建 物 付 属 設 備 | 444,377,536 | 258,860,929 | 185,516,607 |
| 構 築 物 | 212,528,533 | 115,950,407 | 96,578,126 |
| 機 械 装 置 | 508,725 | 368,908 | 139,817 |
| 車 両 運 搬 具 | 2,092,885 | 290,387 | 1,802,498 |
| 什 器 備 品 | 55,469,854 | 43,300,146 | 12,169,708 |
| 美 術 品 | 1,925,158,842 | 0 | 1,925,158,842 |
| 一 括 償 却 資 産 | 2,024,172 | 2,024,172 | 0 |
| 電 話 加 入 権 | 173,791 | 0 | 173,791 |
| 保 険 積 立 金 | 20,543,970 | 0 | 20,543,970 |
| ソ フ ト ウ ェ ア | 33,777,459 | 28,407,094 | 5,370,365 |
| 保 証 金 | 8,070,000 | 0 | 8,070,000 |
| 長 期 前 払 費 用 | 61,912 | 0 | 61,912 |
| 合 計 | 4,304,267,959 | 586,531,804 | 3,717,736,155 |

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/ 42,909百万円 | 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/ 6,840千円 | 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/ 9,869百万円 | 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/ 6,007千円 | 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/ 4,270百万円 | 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/ 13,530千円 | 通信教育事業費/ 0円 |