

公益財団法人川島猛アートファクトリー
貸借対照表
令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度 令和5年3月31日 現在	前年度 令和4年3月31日 現在	差額
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	4,203,737	4,553,761	-350,024
未収入金		4,500	-4,500
前払費用	93,542	84,282	9,260
流動資産合計	4,297,279	4,642,543	-345,264
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
美術品	15,000,000	15,000,000	
基本財産合計	15,000,000	15,000,000	
(2) 特定資産			
建物	38,876,541	57,042,512	-18,165,971
構築物	14,696,922		
土地	191,627,974	191,627,974	
特定資産合計	245,201,437	248,670,486	-3,469,049
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,868,148	2,089,573	-221,425
什器備品	227,241	382,559	-155,318
建設仮勘定		4,840,000	-4,840,000
その他固定資産合計	2,095,389	7,312,132	-5,216,743
固定資産合計	262,296,826	270,982,618	-8,685,792
資産合計	266,594,105	275,625,161	-9,031,056
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,344,364	564,238	780,126
未払法人税等	80,000	80,000	
前受金	1,000,000		1,000,000
預り金	2,980	5,230	-2,250
流動負債合計	2,427,344	649,468	1,777,876
2. 固定負債			
固定負債合計			
負債合計	2,427,344	649,468	1,777,876
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	254,354,515	263,670,486	-9,315,971
指定正味財産合計	254,354,515	263,670,486	-9,315,971
(うち基本財産への充当額)	15,000,000	15,000,000	
(うち特定財産への充当額)	239,354,515	248,670,486	-9,315,971
2. 一般正味財産	9,812,246	11,305,207	-1,492,961
(うち基本財産への充当額)			
(うち特定財産への充当額)	5,846,922		5,846,922
正味財産合計	264,166,761	274,975,693	-10,808,932
負債及び正味財産合計	266,594,105	275,625,161	-9,031,056

公益財団法人川島猛アートファクトリー 貸借対照表内訳表
令和5年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
資産の部					
1. 流動資産					
現金預金			4,203,737		4,203,737
未収入金		15,183,912	21,453,234	-36,637,146	
前払費用	93,542				93,542
流動資産合計	93,542	15,183,912	25,656,971	-36,637,146	4,297,279
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
美術品	15,000,000				15,000,000
基本財産合計	15,000,000				15,000,000
(2) 特定資産					
建物	34,160,202	3,595,712	1,120,627		38,876,541
構築物	14,696,922				14,696,922
土地	169,399,129	16,671,633	5,557,212		191,627,974
特定資産合計	218,256,253	20,267,345	6,677,839		245,201,437
(3) その他固定資産					
建物附属設備	1,719,317	148,831			1,868,148
什器備品	108,946	95,061	23,234		227,241
その他固定資産合計	1,828,263	243,892	23,234		2,095,389
固定資産合計	235,084,516	20,511,237	6,701,073		262,296,826
資産合計	235,178,058	35,695,149	32,358,044	-36,637,146	266,594,105
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	22,797,598		15,183,912	-36,637,146	1,344,364
未払法人税等			80,000		80,000
前受金		1,000,000			1,000,000
預り金			2,980		2,980
流動負債合計	22,797,598	1,000,000	15,266,892	-36,637,146	2,427,344
2. 固定負債					
固定負債合計					
負債合計	22,797,598	1,000,000	15,266,892	-36,637,146	2,427,344
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	227,409,331	20,267,345	6,677,839		254,354,515
指定正味財産合計	227,409,331	20,267,345	6,677,839		254,354,515
(うち基本財産への充当額)	15,000,000				15,000,000
(うち特定財産への充当額)	212,409,331	20,267,345	6,677,839		239,354,515
2. 一般正味財産	-15,028,871	14,427,804	10,413,313		9,812,246
(うち基本財産への充当額)					
(うち特定財産への充当額)	5,846,922				5,846,922
正味財産合計	212,380,460	34,695,149	17,091,152		264,166,761
負債及び正味財産合計	235,178,058	35,695,149	32,358,044	-36,637,146	266,594,105

公益財団法人川島猛アートファクトリー

財産目録
令和5年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
資産の部			
1. 流動資産			
現金		運転資金として	313,607
普通預金	高松信用金庫	運転資金として	3,890,130
前払費用	セコム警備料他		93,542
流動資産合計			4,297,279
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
美術品	川島猛作品11点	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している不可欠特定財産である。	15,000,000
(2) 特定資産			
建物	高松市亀水町1411	公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設(一部は収益事業等)に使用している。	38,876,541
構築物	高松市亀水町1411	公益目的保有財産である。	14,696,922
土地	高松市亀水町1411	公益目的保有財産であり、公益目的事業の施設(一部は収益事業等)に使用している。	191,627,974
(3) その他固定資産			
建物附属設備	電気設備工事他	公益目的事業、収益事業の用に供している。	1,868,148
什器備品	展示用棚他	公益目的事業、収益事業等の用に供している。	227,241
固定資産合計			262,296,826
資産合計			266,594,105
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	四国電力他	電気代他の未払い分	1,344,364
未払法人税等	法人県民税他		80,000
前受金	(有)シテイング	倉庫家賃の前受金として	1,000,000
預り金	源泉所得税他		2,980
流動負債合計			2,427,344
負債合計			2,427,344
正味財産			264,166,761

公益財団法人川島猛アートファクトリー 正味財産増減計算書
自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

科目	当年度	前年度	差額
	自令和4年4月1日 至令和5年3月31日	自令和3年4月1日 至令和4年3月31日	
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
事業収益	3,995,495	3,475,398	520,097
受取参加料	416,500	198,500	218,000
受取受託料	2,572,995	2,070,898	502,097
受取家賃	1,006,000	1,206,000	-200,000
受取寄付金	4,200,000	11,200,000	-7,000,000
受取寄付金	4,200,000	11,200,000	-7,000,000
受贈益	18,315,971	18,165,971	150,000
固定資産受贈益振替額	18,315,971	18,165,971	150,000
雑収益	4,396	29,081	-24,685
雑収益	4,396	29,081	-24,685
経常収益計	26,515,862	32,870,450	-6,354,588
(2) 経常費用			
事業費	25,691,872	26,977,794	-1,285,922
給料手当	1,800,000	1,800,000	
通信運搬費	577,444	260,391	317,053
減価償却費	18,261,156	18,006,418	254,738
消耗品費	50,525	211,228	-160,703
修繕費	624,354	696,936	-72,582
印刷製本費	147,580	137,760	9,820
光熱水料費	2,124,462	1,951,680	172,782
賃借料	2,913	2,913	
保険料	10,610	9,260	1,350
諸謝金	108,000	179,000	-71,000
委託費	1,863,197	3,505,978	-1,642,781
雑費	121,631	216,230	-94,599
管理費	2,316,951	1,575,657	741,294
通信運搬費	5,284	5,109	175
減価償却費	536,296	536,296	
消耗品費	23,851	12,398	11,453
修繕費	18,646	20,814	-2,168
印刷製本費		47,800	-47,800
燃料費	5,557		5,557
光熱水料費	63,449	58,289	5,160
賃借料	87	87	
諸謝金	330,000	344,300	-14,300
租税公課	82,000	82,600	-600
委託費	1,228,327	457,540	770,787
雑費	16,494	10,424	6,070
経常費用計	28,008,823	28,553,451	-544,628
当期経常増減額	-1,492,961	4,316,999	-5,809,960
他会計振替額			
当期一般正味財産増減額	-1,492,961	4,316,999	-5,809,960
一般正味財産期首残高	11,305,207	6,988,208	4,316,999
一般正味財産期末残高	9,812,246	11,305,207	-1,492,961
指定正味財産増減の部			
受取寄付金	9,000,000		9,000,000
受取寄付金	9,000,000		9,000,000
一般正味財産への振替額	-18,315,971	-18,165,971	-150,000
当期指定正味財産増減額	-9,315,971	-18,165,971	8,850,000
指定正味財産期首残高	263,670,486	281,836,457	-18,165,971
指定正味財産期末残高	254,354,515	263,670,486	-9,315,971
正味財産期末残高	264,166,761	274,975,693	-10,808,932

公益財団法人川島猛アートファクトリー 正味財産増減計算書内訳表
自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

(単位:円)

	公益目的事業会計		収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合計
	公1	小計	収1	収2	共通	小計			
	香川県の文化・芸術振興事業		作品等販売事業	倉庫賃貸事業					
一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
事業収益	416,500	416,500	2,572,995	1,006,000		3,578,995		3,995,495	
受取参加料	416,500	416,500						416,500	
受取受託料			2,572,995			2,572,995		2,572,995	
受取家賃				1,006,000		1,006,000		1,006,000	
受取寄付金	2,600,000	2,600,000					1,600,000	4,200,000	
受取寄付金	2,600,000	2,600,000					1,600,000	4,200,000	
受贈益	15,785,256	15,785,256	512,920	1,504,871		2,017,791	512,924	18,315,971	
固定資産受贈益振替額	15,785,256	15,785,256	512,920	1,504,871		2,017,791	512,924	18,315,971	
雑収益							4,396	4,396	
雑収益							4,396	4,396	
経常収益計	18,801,756	18,801,756	3,085,915	2,510,871		5,596,786	2,117,320	26,515,862	
(2) 経常費用									
事業費	23,003,589	23,003,589	964,789	1,723,494		2,688,283		25,691,872	
給料手当	1,800,000	1,800,000						1,800,000	
通信運搬費	339,402	339,402	227,474	10,568		238,042		577,444	
減価償却費	16,130,875	16,130,875	625,410	1,504,871		2,130,281		18,261,156	
消耗品費	46,124	46,124	1,467	2,934		4,401		50,525	
修繕費	568,413	568,413	18,647	37,294		55,941		624,354	
印刷製本費	147,580	147,580						147,580	
光熱水料費	1,934,114	1,934,114	63,449	126,899		190,348		2,124,462	
賃借料	2,652	2,652	87	174		261		2,913	
保険料	9,260	9,260	1,350			1,350		10,610	
諸謝金	108,000	108,000						108,000	
委託費	1,811,512	1,811,512	17,228	34,457		51,685		1,863,197	
雑費	105,657	105,657	9,677	6,297		15,974		121,631	
管理費							2,316,951	2,316,951	
旅費交通費							6,960	6,960	
通信運搬費							5,284	5,284	
減価償却費							536,296	536,296	
消耗品費							23,851	23,851	
修繕費							18,646	18,646	
燃料費							5,557	5,557	
光熱水料費							63,449	63,449	
賃借料							87	87	
諸謝金							330,000	330,000	
租税公課							82,000	82,000	
委託費							1,228,327	1,228,327	
雑費							16,494	16,494	
経常費用計	23,003,589	23,003,589	964,789	1,723,494		2,688,283	2,316,951	28,008,823	
当期経常増減額	-4,201,833	-4,201,833	2,121,126	787,377		2,908,503	-199,631	-1,492,961	
他会計振替額	416,538	416,538			-416,538	-416,538			
当期一般正味財産増減額	-3,785,295	-3,785,295	2,121,126	787,377	-416,538	2,491,965	-199,631	-1,492,961	
一般正味財産期首残高	-11,243,576	-11,243,576	7,954,114	6,117,509	-2,135,784	11,935,839	10,612,944	11,305,207	
一般正味財産期末残高	-15,028,871	-15,028,871	10,075,240	6,904,886	-2,552,322	14,427,804	10,413,313	9,812,246	
指定正味財産増減の部									
受取寄付金	9,000,000	9,000,000						9,000,000	
受取寄付金	9,000,000	9,000,000						9,000,000	
一般正味財産への振替額	-15,785,256	-15,785,256	-512,920	-1,504,871		-2,017,791	-512,924	-18,315,971	
当期指定正味財産増減額	-6,785,256	-6,785,256	-512,920	-1,504,871		-2,017,791	-512,924	-9,315,971	
指定正味財産期首残高	234,194,587	234,194,587	7,907,409	14,377,727		22,285,136	7,190,763	263,670,486	
指定正味財産期末残高	227,409,331	227,409,331	7,394,489	12,872,856		20,267,345	6,677,839	254,354,515	
正味財産期末残高	212,380,460	212,380,460	17,469,729	19,777,742	-2,552,322	34,695,149	17,091,152	264,166,761	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

建物及び建物附属設備 定額法によっている。
 什器備品 定率法によっている。

(2) 消費税等の会計処理

税込処理によっている。

2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資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	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
美術品	15,000,000			15,000,000
小計	15,000,000			15,000,000
特定資産				
建物	57,042,512		18,165,971	38,876,541
構築物		14,951,660	254,738	14,696,922
土地	191,627,974			191,627,974
小計	248,670,486	14,951,660	18,420,709	245,201,437
合計	263,670,486	14,951,660	18,420,709	260,201,437

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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				
美術品	15,000,000	15,000,000		
小計	15,000,000	15,000,000		
特定資産				
建物	38,876,541	38,876,541		
構築物	14,696,922	8,850,000	5,846,922	
土地	191,627,974	191,627,974		
小計	245,201,437	239,354,515	5,846,922	
合計	260,201,437	254,354,515	5,846,922	

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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
建物	138,789,381	99,912,840	38,876,541
建物附属設備	3,249,640	1,381,492	1,868,148
構築物	14,951,660	254,738	14,696,922
什器備品	1,665,358	1,438,117	227,241
合計	158,656,039	102,987,187	55,668,852

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	18,315,971
合計	18,315,971