

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- 1) 「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を適用しています。
- 2) 満期保有目的の有価証券の評価方法は償却原価法を採用しています。
- 3) 固定資産の減価償却の方法は定額法を採用しています。
- 4) 消費税等の会計処理は、税込方式によっています。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

(単位:円)

| | | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 |
|------|----------|---------------|-------------|-------------|---------------|
| 基本財産 | 投資有価証券 | 1,400,000,000 | 400,000,000 | 500,000,000 | 1,300,000,000 |
| | 固定性預金 | 85,264,200 | | | 85,264,200 |
| | 衣服・装身具等 | 1,537,025,222 | 2,726,322 | | 1,539,751,544 |
| | 書籍等 | 176,887,591 | 246,780 | | 177,134,371 |
| | 絵画・写真等 | 14,727,028 | | | 14,727,028 |
| 小計 | | 3,213,904,041 | 402,973,102 | 500,000,000 | 3,116,877,143 |
| 特定資産 | 特別展積立資産 | 40,000,000 | 10,000,000 | 40,000,000 | 10,000,000 |
| | 事業活動準備資金 | 53,000,000 | | 13,000,000 | 40,000,000 |
| | 小計 | 93,000,000 | 10,000,000 | 53,000,000 | 50,000,000 |
| 合計 | | 3,306,904,041 | 412,973,102 | 553,000,000 | 3,166,877,143 |

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

(単位:円)

| | | 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 | 1,300,000,000 | 1,254,760,550 | 45,239,450 | |
| | 固定性預金 | 85,264,200 | 85,264,200 | | |
| | 衣服・装身具等 | 1,539,751,544 | | 1,539,751,544 | |
| | 書籍等 | 177,134,371 | | 177,134,371 | |
| | 絵画・写真等 | 14,727,028 | | 14,727,028 | |
| 小計 | | 3,116,877,143 | 1,340,024,750 | 1,776,852,393 | 0 |
| 特定資産 | 特別展積立資産 | 10,000,000 | | 10,000,000 | |
| | 事業活動準備資金 | 40,000,000 | 40,000,000 | | |
| | 小計 | 50,000,000 | 40,000,000 | 10,000,000 | 0 |
| 合計 | | 3,166,877,143 | 1,380,024,750 | 1,786,852,393 | 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

(単位:円)

| 科目 | 取得価額 | 減価償却累計額 | 当期末残高 |
|--------|------------|------------|-----------|
| 什器備品 | 14,886,769 | 11,521,010 | 3,365,759 |
| ソフトウェア | 5,072,566 | 5,072,566 | 0 |
| 合計 | 19,959,335 | 16,593,576 | 3,365,759 |

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

| 銘柄 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|-----------------------------------|---------------|---------------|--------------|
| 第4回 三井住友トラストHD劣後債(実質破綻時免除特約) 野村証券 | 100,000,000 | 98,497,900 | △ 1,502,100 |
| フナズ電力第4回円貨社債(2017) SMBC日興証券 | 100,000,000 | 99,220,000 | △ 780,000 |
| 第16回Zホールディングス㈱無担保社債 野村証券 | 100,000,000 | 99,936,800 | △ 63,200 |
| 第14回三井住友トラストHD株劣後債 野村証券 | 100,000,000 | 99,685,000 | △ 315,000 |
| 第45回東京電力パワーグリッド㈱社債 野村証券 | 100,000,000 | 94,205,900 | △ 5,794,100 |
| 第53回日産フィナンシャルサービス無担保社債 三菱UFJモルガン | 100,000,000 | 96,970,000 | △ 3,030,000 |
| 楽天カード㈱第6回無担保社債 三菱UFJモルガン | 100,000,000 | 96,940,000 | △ 3,060,000 |
| 第33回三菱UFJフィナンシャルグループ期限前償還条項 | 100,000,000 | 98,590,000 | △ 1,410,000 |
| SBIホールディングス(カ)第35回無担保社債 野村証券 | 100,000,000 | 98,119,700 | △ 1,880,300 |
| 第90回 電源開発株式会社 無担保社債 野村証券 | 100,000,000 | 95,159,400 | △ 4,840,600 |
| 第567回東北電力株式会社(一般担保付)社 三菱UFJモルガン | 100,000,000 | 95,280,000 | △ 4,720,000 |
| 株式会社GSユアコーポレーション第3回無担保社債 SMBC日興証券 | 100,000,000 | 97,340,000 | △ 2,660,000 |
| 三菱UFJ第39回期限前償還条項付無担保社債 | 100,000,000 | 98,830,000 | △ 1,170,000 |
| 合計 | 1,300,000,000 | 1,268,774,700 | △ 31,225,300 |

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

| 内容 | 金額 |
|--------------|-------------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産受取利息・配当金 | 10,378,985 |
| 受取寄付金振替額 | 113,000,000 |
| 合計 | 123,378,985 |

7. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高 (単位:円)

| 補助金等の名称 | 交付者 | 前期末残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | 当期末残高 | 備考 |
|---------------|-------------------|-------|------------|------------|-------|-------------------|
| 助成金 特別展助成金 | 公益財団法人 大林財団 様 | 0 | 10,000,000 | 10,000,000 | 0 | 一般正味財産 受取民間助成金 |
| 科学研究費 | 独立行政法人 日本学術振興会 | 0 | 120,000 | 120,000 | 0 | |
| | | 0 | 510,000 | 510,000 | 0 | |
| | | 0 | 558,000 | 558,000 | 0 | |
| 合計 | | 0 | 11,188,000 | 11,188,000 | 0 | |

8. 関連当事者との取引の内容 (単位:円)

| 種類 | 名称 | 事業内容又は職業 | 関係内容 | 取引の内容 | 取引金額 | 科目 | 期末残高 |
|------------------|--------|------------------------|------|----------------------------------|-----------|----------|------|
| 個人 | 深井晃子 | 京都服飾文化研究財団 名誉キュレーター | 理事 | TASCHEN社「Fashion」印税分割 編集業務委託料 | | 公益目的事業会計 | |
| | | | | 2023年上期(1~6月) | 271,900 | 一般事業 | 0 |
| | | | | 2023年下期(7~12月) | 444,470 | 業務委託料 | 0 |
| | | | | 2024年上期(1~6月) | 233,870 | | 0 |
| | | | | 2024年6月 理事会 役員報酬 | 50,000 | 法人会計 | 0 |
| 2025年3月 理事会 役員報酬 | 30,000 | 役員報酬 | 0 | | | | |
| 合計 | | | | | 1,030,240 | | 0 |

| | |
|----------|--------------------------|
| 属性 | 当法人の監事が役員を兼務している公益法人 |
| 法人等の名称 | 公益財団法人 大林財団 |
| 住所 | 東京都中央区築地1-12-22 コンワビル13階 |
| 事業の内容 | 都市に関する学術研究に対する助成等 |
| 議決権所有の割合 | なし |
| 役員の兼務等 | 当法人の監事が役員となっている |
| 事業上の関係 | 申請による助成金交付 |
| 取引の内容 | 都市に関する展示会・展覧会等への助成 |
| 取引金額 | 10,000,000 |
| 科目 | 公益目的事業会計 特別事業会計 受取民間助成金 |
| 期末残高 | 0 |

9. 特別展に係る主な収益費用の内訳 (単位:円)

| | 費目 | 実績 |
|----|---------|-------------|
| 収益 | 事業収益 | |
| | 入場料等 | 46,978,294 |
| | 助成金 | 10,000,000 |
| | 収益合計 | 56,978,294 |
| 費用 | 旅費交通費 | 3,180,025 |
| | 通信運搬費 | 9,078,823 |
| | 印刷製本費 | 15,757,248 |
| | 保険料 | 623,034 |
| | 展示費 | 39,958,914 |
| | 事業促進費 | 1,400,095 |
| | 業務委託料 | 11,952,928 |
| | その他 | 752,614 |
| | 費用合計 | 82,703,681 |
| | 経常損益増減額 | -25,725,387 |

上記収益及び費用差額は特別展積立資産の取崩し 40,000,000円で資金対応しています。