

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券(その他の有価証券)の評価基準及び評価方法
 時価のあるもの…決算日の市場価格等に基づく時価法によっている。
 時価のないもの…移動平均法による原価法によっている。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 月別移動平均法による原価法によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 定額法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
 ①賞与引当金
 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
 ②退職給付引当金
 職員に対する退職金の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
 消費税等の会計処理は税込方式によっている。

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 | | | | |
| 土地 | 654,000,000 | 0 | 0 | 654,000,000 |
| 建物 | 2,777,662,808 | 0 | 132,451,753 | 2,645,211,055 |
| 美術品 | 69,440,001,002 | 0 | 0 | 69,440,001,002 |
| 投資有価証券 | 16,736,000,000 | 0 | 664,000,000 | 16,072,000,000 |
| 借地権 | 278,470,908 | 0 | 0 | 278,470,908 |
| 長期預金 | 165,000,000 | 0 | 0 | 165,000,000 |
| 小計 | 90,051,134,718 | 0 | 796,451,753 | 89,254,682,965 |
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 2,792,322 | 24,503,040 | 1,777,569 | 25,517,793 |
| 美術品 | 502,353,000 | 0 | 0 | 502,353,000 |
| 構築物 | 45,991,124 | 0 | 3,520,646 | 42,470,478 |
| 備品 | 74,136,126 | 0 | 10,906,351 | 63,229,775 |
| 退職給付引当資産 | 13,926,791 | 1,862,757 | 2,757 | 15,786,791 |
| 賞与引当資産 | 18,329,166 | 18,843,750 | 18,329,166 | 18,843,750 |
| 本館建替資金資産 | 130,000,000 | 0 | 0 | 130,000,000 |
| センター改修引当資産 | 27,192,000 | 30,000,000 | 28,121,040 | 29,070,960 |
| 美術品管理修復引当資産 | 90,047,651 | 17,227,000 | 28,674,536 | 78,600,115 |
| 減価償却引当資産 | 36,561,671 | 0 | 7,776,000 | 28,785,671 |
| 美術館基金 | 126,310,192 | 360,000,000 | 319,843,592 | 166,466,600 |
| 小計 | 1,067,640,043 | 452,436,547 | 418,951,657 | 1,101,124,933 |
| 合計 | 91,118,774,761 | 452,436,547 | 1,215,403,410 | 90,355,807,898 |

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。

| 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 | | | | |
| 土地 | 654,000,000 | (654,000,000) | (0) | — |
| 建物 | 2,645,211,055 | (2,138,699,675) | (506,511,380) | — |
| 美術品 | 69,440,001,002 | (42,352,513,629) | (27,087,487,373) | — |
| 投資有価証券 | 16,072,000,000 | (16,072,000,000) | (0) | — |
| 借地権 | 278,470,908 | (278,470,908) | (0) | — |
| 長期預金 | 165,000,000 | (165,000,000) | (0) | — |
| 小計 | 89,254,682,965 | (61,660,684,212) | (27,593,998,753) | — |
| 特定資産 | | | | |
| 建物 | 25,517,793 | (25,517,793) | (0) | — |
| 美術品 | 502,353,000 | (502,353,000) | (0) | — |
| 構築物 | 42,470,478 | (42,470,478) | (0) | — |
| 備品 | 63,229,775 | (63,229,775) | (0) | — |
| 退職給付引当資産 | 15,786,791 | (0) | (0) | (15,786,791) |
| 賞与引当資産 | 18,843,750 | (0) | (0) | (18,843,750) |
| 本館建替資金資産 | 130,000,000 | (0) | (130,000,000) | — |
| センター改修引当資産 | 29,070,960 | (29,070,960) | (0) | — |
| 美術品管理修復引当資産 | 78,600,115 | (18,763,882) | (59,836,233) | — |
| 減価償却引当資産 | 28,785,671 | (0) | (28,785,671) | — |
| 美術館基金 | 166,466,600 | (166,466,600) | (0) | — |
| 小計 | 1,101,124,933 | (847,872,488) | (218,621,904) | (34,630,541) |
| 合計 | 90,355,807,898 | (62,508,556,700) | (27,812,620,657) | (34,630,541) |

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 |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 基本財産 建物 | 4,632,413,965 | 1,987,202,910 | 2,645,211,055 |
| 特定資産 建物 | 27,311,040 | 1,793,247 | 25,517,793 |
| 特定資産 構築物 | 120,369,900 | 77,899,422 | 42,470,478 |
| 特定資産 備品 | 311,475,783 | 248,246,008 | 63,229,775 |
| その他固定資産 建物 | 107,853,753 | 42,216,563 | 65,637,190 |
| その他固定資産 構築物 | 3,316,600 | 2,089,458 | 1,227,142 |
| その他固定資産 備品 | 386,115,401 | 298,807,973 | 87,307,428 |
| その他固定資産 ソフトウェア | 16,658,434 | 11,024,368 | 5,634,066 |
| 合計 | 5,605,514,876 | 2,669,279,949 | 2,936,234,927 |

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(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 | 貸借対照表上の記載区分 |
|--------------------------|---------------|-------|-----------|-----------|-------|-------------|
| 平成27年度 国宝重要文化財保存整備補助金 | 文化庁(東京都教育委員会) | — | 1,536,000 | 1,536,000 | 0 | — |
| 平成27年度 東京都文化財保存事業費補助金 | 東京都 | — | 691,000 | 691,000 | 0 | — |
| 合計 | | — | 2,227,000 | 2,227,000 | 0 | — |

6. 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 | 131,772,730 |
| 基本財産受取配当金の目的使用 | 359,843,592 |
| 寄附金の目的使用 | 18,895,218 |
| 補助金活動実施額 | 2,227,000 |
| 合計 | 512,738,540 |