

## 貸借対照表

令和3年12月31日現在

公益財団法人月鉾保存会

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	9,114,284	2,092,695	7,021,589
授与品	0	1,495,230	▲ 1,495,230
流動資産合計	9,114,284	3,587,925	5,526,359
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
建 物	110,340	110,340	0
土 地	32,435,000	32,435,000	0
月鉾及び附属什器備品一切	200,000,000	200,000,000	0
基本財産合計	232,545,340	232,545,340	0
(2) 特定資産			
定期預金 (月鉾修繕積立資産)	15,015,609	20,015,008	▲ 4,999,399
特定資産合計	15,015,609	20,015,008	▲ 4,999,399
固定資産合計	247,560,949	252,560,348	▲ 4,999,399
<b>資産合計</b>	256,675,233	256,148,273	526,960
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
前受金	0	1,650,000	▲ 1,650,000
預り金 (義援金)	59,623	0	59,623
<b>負債合計</b>	59,623	1,650,000	▲ 1,590,377
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	208,905,340	208,905,340	0
(うち基本財産への充当額)	( 208,905,340 )	( 208,905,340 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	47,710,270	45,592,933	2,117,337
(うち基本財産への充当額)	( 23,640,000 )	( 23,640,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 15,015,609 )	( 20,015,008 )	▲ 4,999,399
<b>正味財産合計</b>	256,615,610	254,498,273	2,117,337
<b>負債及び正味財産合計</b>	256,675,233	256,148,273	526,960

## 注記

### 1. 重要な会計方針

- (1) 建物の減価償却は定額法とし、耐用年数を22年、残存価額は10%とする。
- (2) 月銚及び附属什器備品一切は取替資産とする。半額法は適用しない。
- (3) 月銚の修繕積立資金を特定資産に計上する。必要に応じて取崩し、上限は特に定めない。

### 2. 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	建 物	110,340	70,340	40,000	—
	土 地	32,435,000	8,835,000	23,600,000	—
	月銚及び附属品一切	200,000,000	200,000,000	0	—
小 計		232,545,340	208,905,340	23,640,000	—
特定資産	定期預金	15,015,609	0	15,015,609	—
小 計		15,015,609	0	15,015,609	—
合 計		247,560,949	208,905,340	38,655,609	—

### 3. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

建物取得価額1,103,400円、建物減価償却累計額993,060円、建物当期末残高110,340円

### 4. その他

継続事業の前提に関する注記、会計方針の変更、担保に供している資産、債権、保障債務等の偶発債務、重要な後発事象、何れも該当事項なし。

以上

## 附属明細書

基本財産及び特定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	建 物	110,340	0	0	110,340
	土 地	32,435,000	0	0	32,435,000
	月銚及び附属品一切	200,000,000	0	0	200,000,000
	基本財産計	232,545,340	0	0	232,545,340
特定資産	定期預金	20,015,008	0	4,999,399	15,015,609
	特定資産計	20,015,008	0	4,999,399	15,015,609

以上