

貸借対照表  
平成 24年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	2,010,617	1,483,212	527,405
商品	437,733	489,308	△ 51,575
流動資産合計	2,448,350	1,972,520	475,830
2. 固定資産			
(1)基本財産			
絵画	1,638,250,000	1,638,250,000	0
基本財産合計	1,638,250,000	1,638,250,000	0
(2)特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	1,638,250,000	1,638,250,000	0
資産合計	1,640,698,350	1,640,222,520	475,830
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	173,377	173,377	0
未払費用	300,409	0	300,409
未払法人税等	81,600	81,600	0
未払消費税等	571,400	502,600	68,800
預り金	447,831	388,477	59,354
流動負債合計	1,574,617	1,146,054	428,563
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	1,574,617	1,146,054	428,563
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
絵画	1,638,250,000	1,638,250,000	0
指定正味財産合計	1,638,250,000	1,638,250,000	0
(うち基本財産への充当額)	1,638,250,000	1,638,250,000	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	873,733	826,466	47,267
負債及び正味財産合計	1,639,123,733	1,639,076,466	47,267
	1,640,698,350	1,640,222,520	475,830

正味財産増減計算書

平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 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			
事業収入	1,283,230	1,912,940	△ 629,710
販売手数料	108,772	212,842	△ 104,070
事業収益計	1,392,002	2,125,782	△ 733,780
受取補助金等			
指定管理料収入	49,541,000	50,513,000	△ 972,000
作品修復費補助金	0	658,000	△ 658,000
受取補助金等計	49,541,000	51,171,000	△ 1,630,000
雑収益			
受取利息	714	793	△ 79
雑収益	157	976	△ 819
雑収益計	871	1,769	△ 898
経常収益計	50,933,873	53,298,551	△ 2,364,678
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	489,308	669,404	△ 180,096
仕入高	333,825	475,500	△ 141,675
期末たな卸高	△ 437,733	△ 489,308	△ 51,575
給料手当	4,167,560	4,120,306	47,254
臨時給料	8,357,453	8,188,813	168,640
賞与	1,387,240	1,597,912	△ 210,672
社会保険料	1,457,254	1,360,532	96,722
中退共	144,000	0	144,000
館長報酬	480,000	480,000	0
福利厚生費	158,514	241,268	△ 82,754
旅費交通費	121,834	464,622	△ 342,788
通信運搬費	782,550	1,269,343	△ 486,793
消耗品費	1,072,506	2,180,467	△ 1,107,961
修繕費	895,125	838,720	56,405
印刷製本費	967,450	888,491	78,959
光熱水料費	11,530,947	11,920,892	△ 389,945
賃借料	31,920	32,914	△ 994
保険料	58,977	58,977	0
諸謝金	56,695	154,480	△ 97,785
租税公課	1,112,100	1,081,700	30,400
支払負担金	15,000	37,000	△ 22,000
支払寄付金	0	10,000	△ 10,000
委託費	3,676,348	4,220,726	△ 544,378
交際費	13,640	44,262	△ 30,622
図書費	257,618	447,106	△ 189,488
会議費	4,200	9,216	△ 5,016
作品調査費	0	350,000	△ 350,000
著作権使用料	151,999	134,276	17,723
絵画修復費	0	658,000	△ 658,000
保守点検費用	2,372,492	2,372,492	0
雑費	35,640	54,990	△ 19,350
事業費計	39,694,462	43,873,101	△ 4,178,639
管理費			
館長報酬	480,000	480,000	0
給料手当	4,060,712	3,826,720	233,992
賞与	926,440	926,440	0
社会保険料	903,370	932,605	△ 29,235
中退共	144,000	144,000	0
福利厚生費	63,413	84,811	△ 21,398
会議費	23,910	0	23,910
旅費交通費	726,000	253,944	472,056
通信運搬費	172,037	177,426	△ 5,389
消耗品費	649,655	469,351	180,304
修繕費	233,100	82,950	150,150
印刷製本費	0	1,260	△ 1,260
光熱水料費	1,140,423	1,178,990	△ 38,567
保険料	5,833	5,833	0
租税公課	86,800	0	86,800
支払負担金	252,265	103,400	148,865
図書費	15,528	20,865	△ 5,337
保守点検費用	222,388	222,388	0
委託費	630,516	409,374	221,142
雑費	307,887	0	307,887
管理費計	66,125	228,473	△ 162,348
経常費用計	11,110,402	9,548,830	1,561,572
評価損益等調整前当期経常増減額	50,804,864	53,421,931	△ 2,617,067
当期経常増減額	129,009	△ 123,380	252,389
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	129,009	△ 123,380	252,389
法人税、住民税及び事業税	81,742	81,757	△ 15
当期一般正味財産増減額	47,267	△ 205,137	252,404
一般正味財産期首残高	826,466	1,031,603	△ 205,137
一般正味財産期末残高	873,733	826,466	47,267
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価益			
基本財産評価益	0	1,487,150,000	△ 1,487,150,000
当期指定正味財産増減額	0	1,487,150,000	△ 1,487,150,000
指定正味財産期首残高	1,638,250,000	151,100,000	1,487,150,000
指定正味財産期末残高	1,638,250,000	1,638,250,000	0
III 正味財産期末残高	1,639,123,733	1,639,076,466	47,267

正味財産増減計算書内訳表  
平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益事業会計				収益事業会計		法人会計	内部取引消去	合計
	ホール運営事業	展示室運営事業	共通	小計	売店事業	小計			
I 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									
事業収入	0	0	0	0	1,283,230	1,283,230	0	0	1,283,230
販売手数料	0	0	0	0	108,772	108,772	0	0	108,772
事業収益計	0	0	0	0	1,392,002	1,392,002	0	0	1,392,002
受取補助金等									
指定管理料収入	9,776,150	28,654,448	0	38,430,598	0	0	11,110,402	0	49,541,000
雑収益									
受取利息	0	678	0	678	36	36	0	0	714
雑収益	0	0	0	0	157	157	0	0	157
雑収益計	0	678	0	678	193	193	0	0	871
経常収益計	9,776,150	28,655,126	0	38,431,276	1,392,195	1,392,195	11,110,402	0	50,933,873
(2) 経常費用									
事業費									
期首たな卸高	0	0	0	0	489,308	489,308	0	0	489,308
仕入高	0	0	0	0	333,825	333,825	0	0	333,825
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 437,733	△ 437,733	0	0	△ 437,733
給料手当	860,160	3,307,400	0	4,167,560	0	0	0	0	4,167,560
臨時給料	2,497,702	5,582,311	0	8,080,013	277,440	277,440	0	0	8,357,453
賞与	0	1,387,240	0	1,387,240	0	0	0	0	1,387,240
社会保険料	320,643	1,136,611	0	1,457,254	0	0	0	0	1,457,254
中退共	0	144,000	0	144,000	0	0	0	0	144,000
館長報酬	0	480,000	0	480,000	0	0	0	0	480,000
福利厚生費	42,898	115,616	0	158,514	0	0	0	0	158,514
旅費交通費	0	121,834	0	121,834	0	0	0	0	121,834
通信運搬費	197,236	583,714	0	780,950	1,600	1,600	0	0	782,550
消耗品費	554,901	517,311	0	1,072,212	294	294	0	0	1,072,506
修繕費	246,750	648,375	0	895,125	0	0	0	0	895,125
印刷製本費	0	967,450	0	967,450	0	0	0	0	967,450
光熱水料費	3,167,843	8,363,104	0	11,530,947	0	0	0	0	11,530,947
賃借料	0	0	0	0	31,920	31,920	0	0	31,920
保険料	16,202	42,775	0	58,977	0	0	0	0	58,977
諸謝金	0	56,695	0	56,695	0	0	0	0	56,695
租税公課	263,370	800,630	0	1,064,000	48,100	48,100	0	0	1,112,100
支払負担金	0	15,000	0	15,000	0	0	0	0	15,000
委託費	967,700	2,708,648	0	3,676,348	0	0	0	0	3,676,348
交際費	0	13,640	0	13,640	0	0	0	0	13,640
図書費	0	257,618	0	257,618	0	0	0	0	257,618
会議費	0	4,200	0	4,200	0	0	0	0	4,200
著作権使用料	0	142,000	0	142,000	9,999	9,999	0	0	151,999
保守点検費用	617,745	1,754,747	0	2,372,492	0	0	0	0	2,372,492
雑費	23,000	10,960	0	33,960	1,680	1,680	0	0	35,640
事業費計	9,776,150	29,161,879	0	38,938,029	756,433	756,433	0	0	39,694,462
管理費									
館長報酬	0	0	0	0	0	0	480,000	0	480,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	4,060,712	0	4,060,712
賞与	0	0	0	0	0	0	926,440	0	926,440
社会保険料	0	0	0	0	0	0	903,370	0	903,370
中退共	0	0	0	0	0	0	144,000	0	144,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	63,413	0	63,413
会議費	0	0	0	0	0	0	23,910	0	23,910
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	726,000	0	726,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	172,037	0	172,037
消耗品費	0	0	0	0	0	0	649,655	0	649,655
修繕費	0	0	0	0	0	0	233,100	0	233,100
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	1,140,423	0	1,140,423
保険料	0	0	0	0	0	0	5,833	0	5,833
租税公課	0	0	0	0	0	0	86,800	0	86,800
支払負担金	0	0	0	0	0	0	252,265	0	252,265
図書費	0	0	0	0	0	0	15,528	0	15,528
保守点検費用	0	0	0	0	0	0	222,388	0	222,388
委託費	0	0	0	0	0	0	630,516	0	630,516
雑費	0	0	0	0	0	0	307,887	0	307,887
管理費計	0	0	0	0	0	0	11,110,402	0	11,110,402
経常費用計	9,776,150	29,161,879	0	38,938,029	756,433	756,433	11,110,402	0	50,804,864
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 506,753	0	△ 506,753	635,762	635,762	0	0	129,009
当期経常増減額	0	△ 506,753	0	△ 506,753	635,762	635,762	0	0	129,009
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	127,151	127,151	△ 127,151	△ 127,151	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 506,753	127,151	△ 379,602	508,611	508,611	0	0	129,009
法人税、住民税及び事業税	0	136	0	136	81,606	81,606	0	0	81,742
当期一般正味財産増減額	0	△ 506,889	127,151	△ 379,738	427,005	427,005	0	0	47,267
一般正味財産期首残高	0	△ 123,380	241,480	118,100	708,366	708,366	0	0	826,466
一般正味財産期末残高	0	△ 630,269	368,631	△ 261,638	1,135,371	1,135,371	0	0	873,733
II 指定正味財産増減の部									
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	1,638,250,000	1,638,250,000	0	0	0	0	1,638,250,000
指定正味財産期末残高	0	0	1,638,250,000	1,638,250,000	0	0	0	0	1,638,250,000
III 正味財産期末残高	0	△ 630,269	1,638,618,631	1,637,988,362	1,135,371	1,135,371	0	0	1,639,123,733

## 財務諸表に対する注記

### 1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提における重要な疑義は存在しません。

### 2. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
該当資産なし

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
個別原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法  
該当資産なし

(4) 引当金の計上基準  
該当なし

(5) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲  
作成なし

(6) 消費税等の会計処理  
税込方式によっている。

### 3. 会計方針の変更

平成16年度基準から平成20年度会計基準に移行しております。

### 4. 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				
絵画	1,638,250,000	0	0	1,638,250,000
小計	1,638,250,000	0	0	1,638,250,000
合計	1,638,250,000	0	0	1,638,250,000

### 5. 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				
絵画	1,638,250,000	1,638,250,000	0	—
小計	1,638,250,000	1,638,250,000	0	—
合計	1,638,250,000	1,638,250,000	0	0

### 6. 担保に供している資産

該当なし

### 7. 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

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末 残高	債権の当期末残高

9. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし

10. 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

該当なし

11. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

該当なし

12. 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

13. 関連当事者との取引の内容

該当なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

(1) 現金及び現金同等物の期末残高と貸借対照表に掲記されている金額との関係は以下のとおりである。

前期末		当期末	
現金預金勘定	1,483,212 円	現金預金勘定	2,010,617 円
預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円	預入期間が3ヶ月を超える定期預金	円
公社債投資信託等振替額	円	公社債投資信託等振替額	円
現金及び現金同等物	1,483,212 円	現金及び現金同等物	2,010,617 円

(2) 重要な非資金取引は、以下のとおりである。

前期末	当期末

15. 重要な後発事象

該当なし

16. その他



## 附 属 明 細 書

### 1. 重要な固定資産の明細

(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	絵画	1,638,250,000	0	0	1,638,250,000
	基本財産計	1,638,250,000	0	0	1,638,250,000

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	

財産目録  
平成 24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
<b>(流動資産)</b>				
現金		手元保管	売店のつり銭	20,000
当座預金		秋田銀行 秋田駅前支店 内訳	消費税納税預り金 消費税納税預金残金 社会保険料預り金	571,400 94,172 598,101
普通預金		秋田銀行 秋田駅前支店 内訳	活動収支金 雇用保険預り金 売店 指定管理 所得税預り金 著作権積立金	271,292 100,974 55,666 55,578 42,784 200,650
商品		売店	絵はがき他	437,733
流動資産合計				2,448,350
<b>(固定資産)</b>				
基本財産				
絵画		展示室、収蔵庫	展示目的	1,638,250,000
固定資産合計				1,638,250,000
資産合計				1,640,698,350
<b>(流動負債)</b>				
未払金		一般社団法人 美術著作権協会 秋田市上下水道局	著作権使用料 水道料金	29,297 144,080
未払費用		年金事務所	社会保険料	300,409
未払法人税等		秋田地域振興局、秋田市	法人県市民税	81,600
未払消費税等		秋田南税務署	消費税	571,400
預り金		職員 職員 職員	源泉所得税 雇用保険 社会保険料等	42,780 107,359 297,692
流動負債合計				1,574,617
固定負債合計				0
負債合計				1,574,617
正味財産				1,639,123,733

# 監査報告書

平成 24 年 5 月 30 日

公益財団法人 平野政吉美術財団  
代表理事 大野忠右エ門 殿

監事 富樫 泰 時   
監事 鈴木 裕 

私たち監事は、当財団の平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 年 3 月 31 日までの平成 23 年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第 99 条第 1 項（同法第 197 条において準用する第 99 条第 1 項）〈並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第 33 条第 2 項〉の規定に基づき本監査報告書を作成し、以下のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、当財団の事務所において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書〈並びに財産目録等〉について監査しました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当財団の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制システムの整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務の執行は、相当であると認めます。

### (2) 計算書類及びその附属明細書〈並びに財産目録等〉の監査結果

計算書類及びその附属明細書〈並びに財産目録等〉は、当財団の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上