法　人　名：公益財団法人　平野政吉美術財団

貸借対照表

平成 25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	2,870,550	2,010,617	859,933
未収金	2,913,750	0	2,913,750
商品	219,686	437,733	△ 218,047
他会計短期貸付金	38,279,617	0	38,279,617
流動資産合計	44,283,603	2,448,350	41,835,253
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	1,682,533,603	1,640,698,350	41,835,253
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,625,777	173,377	3,452,400
未払費用	593,562	300,409	293,153
未払法人税等	81,600	81,600	0
未払消費税等	442,500	571,400	△ 128,900
預り金	197,061	447,831	△ 250,770
他会計短期借入金	38,279,617	0	38,279,617
流動負債合計	43,220,117	1,574,617	41,645,500
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	43,220,117	1,574,617	41,645,500
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	1,063,486	873,733	189,753
正味財産合計	1,639,313,486	1,639,123,733	189,753
負債及び正味財産合計	1,682,533,603	1,640,698,350	41,835,253

法　人　名：公益財団法人　平野政吉美術財団

正味財産増減計算書

平成 24年　4月　1日 から平成 25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	1,852,170	1,283,230	568,940
販売手数料	218,103	108,772	109,331
事業収益計	2,070,273	1,392,002	678,271
受取補助金等			
指定管理料収入	48,557,000	49,541,000	△ 984,000
作品修復費補助金	2,913,750	0	2,913,750
受取補助金等計	51,470,750	49,541,000	1,929,750
雑収益			
受取利息	570	714	△ 144
雑収益	142	157	△ 15
雑収益計	712	871	△ 159
経常収益計	53,541,735	50,933,873	2,607,862
(2)経常費用			
事業費			
期首たな卸高	437,733	489,308	△ 51,575
仕入高	660,837	333,825	327,012
棚卸資産除却損振替高	△ 205,988	0	△ 205,988
期末たな卸高	△ 219,686	△ 437,733	△ 218,047
給料手当	3,916,507	4,167,560	△ 251,053
臨時給料	8,477,105	8,357,453	119,652
賞与	1,387,240	1,387,240	0
社会保険料	1,529,874	1,457,254	72,620
中退共	144,000	144,000	0
館長報酬	480,000	480,000	0
福利厚生費	104,556	158,514	△ 53,958
旅費交通費	321,598	121,834	199,764
通信運搬費	569,711	782,550	△ 212,839
消耗什器備品費	506,762	0	506,762
消耗品費	1,220,633	1,072,506	148,127
修繕費	463,764	895,125	△ 431,361
印刷製本費	1,079,995	967,450	112,545
光熱水料費	11,973,195	11,530,947	442,248
賃借料	15,464	31,920	△ 16,456
保険料	58,977	58,977	0
諸謝金	57,555	56,695	860
租税公課	1,129,900	1,112,100	17,800
支払負担金	44,100	15,000	29,100
委託費	2,732,188	3,676,348	△ 944,160
交際費	27,098	13,640	13,458
図書費	225,312	257,618	△ 32,306
会議費	1,050	4,200	△ 3,150
作品調査費	470	0	470
著作権使用料	202,600	151,999	50,601
絵画修復費	2,913,750	0	2,913,750
保守点検費用	2,372,492	2,372,492	0
雑費	39,970	35,640	4,330
事業費計	42,668,762	39,694,462	2,974,300
管理費			
館長報酬	480,000	480,000	0
給料手当	4,408,187	4,060,712	347,475
賞与	926,440	926,440	0
社会保険料	766,218	903,370	△ 137,152
中退共	144,000	144,000	0
福利厚生費	105,846	63,413	42,433
会議費	14,650	23,910	△ 9,260
交際費	10,000	0	10,000
旅費交通費	453,360	726,000	△ 272,640
通信運搬費	162,161	172,037	△ 9,876
消耗品費	377,988	649,655	△ 271,667
修繕費	99,886	233,100	△ 133,214
印刷製本費	40,320	0	40,320
光熱水料費	1,184,162	1,140,423	43,739
保険料	5,833	5,833	0
租税公課	5,247	86,800	△ 81,553
支払負担金	302,215	252,265	49,950
図書費	50,151	15,528	34,623
保守点検費用	222,388	222,388	0
委託費	478,590	630,516	△ 151,926
顧問料	126,000	307,887	△ 181,887
雑費	31,990	66,125	△ 34,135
管理費計	10,395,632	11,110,402	△ 714,770
経常費用計	53,064,394	50,804,864	2,259,530
評価損益等調整前当期経常増減額	477,341	129,009	348,332
当期経常増減額	477,341	129,009	348,332
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			
その他の経常外費用			
棚卸資産除却損	205,988	0	205,988
経常外費用計	205,988	0	205,988
当期経常外増減額	△ 205,988	0	△ 205,988
税引前当期一般正味財産増減額	271,353	129,009	142,344
法人税、住民税及び事業税	81,600	81,742	△ 142
当期一般正味財産増減額	189,753	47,267	142,486
一般正味財産期首残高	873,733	826,466	47,267
一般正味財産期末残高	1,063,486	873,733	189,753
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
指定正味財産期首残高	1,638,250,000	1,638,250,000	0
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	1,639,313,486	1,639,123,733	189,753

法　人　名：公益財団法人　平野政吉美術財団

正味財産増減計算書内訳表

平成 24年　4月　1日 から平成 25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		
	美術館事業	作品修復事業	共通	小計	売店事業	法人会計	内部取引消去	合計
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	1,852,170	0	0	1,852,170
販売手数料	0	0	0	0	218,103	0	0	218,103
事業収益計	0	0	0	0	2,070,273	0	0	2,070,273
受取補助金等								
指定管理料収入	38,161,368	0	0	38,161,368	0	10,395,632	0	48,557,000
作品修復費補助金	0	2,913,750	0	2,913,750	0	0	0	2,913,750
受取補助金等計	38,161,368	2,913,750	0	41,075,118	0	10,395,632	0	51,470,750
雑収益								
受取利息	531	0	0	531	39	0	0	570
雑収益	0	0	0	0	142	0	0	142
雑収益計	531	0	0	531	181	0	0	712
経常収益計	38,161,899	2,913,750	0	41,075,649	2,070,454	10,395,632	0	53,541,735
(2)経常費用								
事業費								
期首たな卸高	0	0	0	0	437,733	0	0	437,733
仕入高	0	0	0	0	660,837	0	0	660,837
棚卸資産除却損振替高	0	0	0	0	△ 205,988	0	0	△ 205,988
期末たな卸高	0	0	0	0	△ 219,686	0	0	△ 219,686
給料手当	3,916,507	0	0	3,916,507	0	0	0	3,916,507
臨時給料	8,199,665	0	0	8,199,665	277,440	0	0	8,477,105
賞与	1,387,240	0	0	1,387,240	0	0	0	1,387,240
社会保険料	1,529,874	0	0	1,529,874	0	0	0	1,529,874
中退共	144,000	0	0	144,000	0	0	0	144,000
館長報酬	480,000	0	0	480,000	0	0	0	480,000
福利厚生費	104,556	0	0	104,556	0	0	0	104,556
旅費交通費	321,598	0	0	321,598	0	0	0	321,598
通信運搬費	551,099	0	0	551,099	18,612	0	0	569,711
消耗什器備品費	506,762	0	0	506,762	0	0	0	506,762
消耗品費	1,220,339	0	0	1,220,339	294	0	0	1,220,633
修繕費	463,764	0	0	463,764	0	0	0	463,764
印刷製本費	1,079,995	0	0	1,079,995	0	0	0	1,079,995
光熱水料費	11,973,195	0	0	11,973,195	0	0	0	11,973,195
賃借料	0	0	0	0	15,464	0	0	15,464
保険料	58,977	0	0	58,977	0	0	0	58,977
諸謝金	57,555	0	0	57,555	0	0	0	57,555
租税公課	935,900	0	0	935,900	194,000	0	0	1,129,900
支払負担金	37,000	0	0	37,000	7,100	0	0	44,100
委託費	2,732,188	0	0	2,732,188	0	0	0	2,732,188
交際費	23,885	0	0	23,885	3,213	0	0	27,098
図書費	225,312	0	0	225,312	0	0	0	225,312
会議費	1,050	0	0	1,050	0	0	0	1,050
作品調査費	470	0	0	470	0	0	0	470
著作権使用料	160,600	0	0	160,600	42,000	0	0	202,600
絵画修復費	0	2,913,750	0	2,913,750	0	0	0	2,913,750
保守点検費用	2,372,492	0	0	2,372,492	0	0	0	2,372,492
雑費	33,460	0	0	33,460	6,510	0	0	39,970
事業費計	38,517,483	2,913,750	0	41,431,233	1,237,529	0	0	42,668,762
管理費								
館長報酬	0	0	0	0	0	480,000	0	480,000
給料手当	0	0	0	0	0	4,408,187	0	4,408,187
賞与	0	0	0	0	0	926,440	0	926,440
社会保険料	0	0	0	0	0	766,218	0	766,218
中退共	0	0	0	0	0	144,000	0	144,000
福利厚生費	0	0	0	0	0	105,846	0	105,846
会議費	0	0	0	0	0	14,650	0	14,650
交際費	0	0	0	0	0	10,000	0	10,000
旅費交通費	0	0	0	0	0	453,360	0	453,360
通信運搬費	0	0	0	0	0	162,161	0	162,161
消耗品費	0	0	0	0	0	377,988	0	377,988
修繕費	0	0	0	0	0	99,886	0	99,886
印刷製本費	0	0	0	0	0	40,320	0	40,320
光熱水料費	0	0	0	0	0	1,184,162	0	1,184,162
保険料	0	0	0	0	0	5,833	0	5,833
租税公課	0	0	0	0	0	5,247	0	5,247
支払負担金	0	0	0	0	0	302,215	0	302,215
図書費	0	0	0	0	0	50,151	0	50,151
保守点検費用	0	0	0	0	0	222,388	0	222,388
委託費	0	0	0	0	0	478,590	0	478,590
顧問料	0	0	0	0	0	126,000	0	126,000
雑費	0	0	0	0	0	31,990	0	31,990
管理費計	0	0	0	0	0	10,395,632	0	10,395,632
経常費用計	38,517,483	2,913,750	0	41,431,233	1,237,529	10,395,632	0	53,064,394
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 355,584	0	0	△ 355,584	832,925	0	0	477,341
当期経常増減額	△ 355,584	0	0	△ 355,584	832,925	0	0	477,341
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
(2)経常外費用								
その他の経常外費用								
棚卸資産除却損	0	0	0	0	205,988	0	0	205,988
経常外費用計	0	0	0	0	205,988	0	0	205,988
当期経常外増減額	0	0	0	0	△ 205,988	0	0	△ 205,988
他会計振替額	0	0	325,431	325,431	△ 325,431	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 355,584	0	325,431	△ 30,153	301,506	0	0	271,353
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	81,600	0	0	81,600
当期一般正味財産増減額	△ 355,584	0	325,431	△ 30,153	219,906	0	0	189,753
一般正味財産期首残高	△ 630,269	0	368,631	△ 261,638	1,135,371	0	0	873,733
一般正味財産期末残高	△ 985,853	0	694,062	△ 291,791	1,355,277	0	0	1,063,486
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
指定正味財産期首残高	0	0	1,638,250,000	1,638,250,000	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	1,638,250,000
Ⅲ　正味財産期末残高	△ 985,853	0	1,638,944,062	1,637,958,209	1,355,277	0	0	1,639,313,486

法　人　名：公益財団法人　平野政吉美術財団

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
	0	0	0

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
	0	0	0

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
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。
秋田県　絵画修復費補助金　2,913,750円

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
	0

１３．関連当事者との取引の内容
関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

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	2,010,617 円	現金預金勘定	2,870,550 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	2,010,617 円	現金及び現金同等物	2,870,550 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

法　人　名：公益財団法人　平野政吉美術財団

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	
	0	0			0

法　人　名：公益財団法人　平野政吉美術財団

財　産　目　録

平成 25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
（流動資産）				
	現金	手元保管	売店のつり銭	20,000
		手元保管	受託販売預り金	208,012
	当座預金	秋田銀行 秋田駅前支店		
		内訳	消費税納税預り金	442,500
			消費税納税預金残金	168,726
			社会保険料預り金	593,562
	普通預金	内訳	活動収支金	505,544
			雇用保険預り金	90,147
			売店	181,302
			指定管理	531,769
			所得税預り金	34,313
			著作権積立金	94,675
	未収金	秋田県	絵画修復費補助金	2,913,750
	商品	売店	絵はがき他	219,686
	他会計短期貸付金		内部取引科目	38,279,617
流動資産合計				44,283,603
（固定資産） 基本財産				
	絵画			1,638,250,000
固定資産合計				1,638,250,000
資産合計				1,682,533,603
（流動負債）				
	未払金	秋田協同印刷㈱	パネル代	31,500
		㈲ケイプラス	作品翻訳料	112,350
		㈲フジコーポレーション	告知版取付費用	79,800
		アートスペース晃	額縁	315,000
		森絵画保存修復工房	絵画修復費	2,913,750
		（社）美術著作権協会	著作権使用料	173,377
	未払費用	年金事務所	社会保険料	593,562
	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	442,500
	預り金	職員	源泉所得税	34,310
		職員	雇用保険	90,423
		㈱講談社ビジネスパートナーズ	受託販売預り金	60,976
		㈱集英社	受託販売預り金	6,552
		ギャラリー玉英㈲	受託販売預り金	4,800
	他会計短期借入金		内部取引科目	38,279,617
流動負債合計				43,220,117
固定負債合計				0
負債合計				43,220,117
正味財産				1,639,313,486

監査報告書

平成25年5月22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 冨樫泰時

監事 鈴木　裕

私たち監事は、当財団の平成24年4月1日から平成25年3月31日までの平成24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