

貸借対照表
平成 26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	2,708,303	2,870,550	△ 162,247
未収金	88,130	2,913,750	△ 2,825,620
商品	196,693	219,686	△ 22,993
他会計短期貸付金	1,672,995	38,279,617	△ 36,606,622
流動資産合計	4,666,121	44,283,603	△ 39,617,482
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	1,642,916,121	1,682,533,603	△ 39,617,482
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	168,580	3,625,777	△ 3,457,197
未払費用	0	593,562	△ 593,562
未払法人税等	165,800	81,600	84,200
未払消費税等	1,138,500	442,500	696,000
預り金	382,584	197,061	185,523
他会計短期借入金	1,672,995	38,279,617	△ 36,606,622
流動負債合計	3,528,459	43,220,117	△ 39,691,658
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	3,528,459	43,220,117	△ 39,691,658
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	1,137,662	1,063,486	74,176
正味財産合計	1,639,387,662	1,639,313,486	74,176
負債及び正味財産合計	1,642,916,121	1,682,533,603	△ 39,617,482

正味財産増減計算書

平成 25年 4月 1日 から平成 26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	3,567,500	1,852,170	1,715,330
販売手数料	58,749	218,103	△ 159,354
事業収益計	3,626,249	2,070,273	1,555,976
受取補助金等			
指定管理料収入	83,271,744	48,557,000	34,714,744
作品修復費補助金	0	2,913,750	△ 2,913,750
受取補助金等計	83,271,744	51,470,750	31,800,994
雑収益			
受取利息	573	570	3
貸出料	335,875	0	335,875
雑収益	596,470	142	596,328
雑収益計	932,918	712	932,206
経常収益計	87,830,911	53,541,735	34,289,176
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	219,686	437,733	△ 218,047
仕入高	1,403,332	660,837	742,495
棚卸資産除却損振替高	△ 13,224	△ 205,988	192,764
期末たな卸高	△ 196,693	△ 219,686	22,993
給料手当	8,277,361	3,916,507	4,360,854
臨時給料	9,641,515	8,477,105	1,164,410
賞与	1,952,000	1,387,240	564,760
社会保険料	2,301,069	1,529,874	771,195
中退共	336,000	144,000	192,000
館長報酬	480,000	480,000	0
福利厚生費	112,484	104,556	7,928
旅費交通費	1,404,865	321,598	1,083,267
通信運搬費	4,531,451	569,711	3,961,740
消耗什器備品費	406,882	506,762	△ 99,880
消耗品費	1,583,624	1,220,633	362,991
修繕費	0	463,764	△ 463,764
印刷製本費	4,273,955	1,079,995	3,193,960
光熱水料費	19,141,046	11,973,195	7,167,851
賃借料	331,433	15,464	315,969
保険料	634,074	58,977	575,097
諸謝金	253,411	57,555	195,856
租税公課	1,377,222	1,129,900	247,322
支払負担金	0	44,100	△ 44,100
委託費	8,252,944	2,732,188	5,520,756
交際費	31,868	27,098	4,770
図書費	574,923	225,312	349,611
会議費	2,205	1,050	1,155
作品調査費	1,130	470	660
著作権使用料	1,423,740	202,600	1,221,140
販売手数料	314,440	0	314,440
絵画修復費	0	2,913,750	△ 2,913,750
広告宣伝費	601,440	0	601,440
保守点検費用	3,624,923	2,372,492	1,252,431
雑費	52,765	39,970	12,795
事業費計	73,331,871	42,668,762	30,663,109
管理費			
館長報酬	480,000	480,000	0
給料手当	6,118,386	4,408,187	1,710,199
賞与	1,552,000	926,440	625,560
社会保険料	999,326	766,218	233,108
中退共	216,000	144,000	72,000
福利厚生費	43,978	105,846	△ 61,868
会議費	39,337	14,650	24,687
交際費	50,000	10,000	40,000
旅費交通費	589,510	453,360	136,150
通信運搬費	195,655	162,161	33,494
消耗什器備品費	66,895	0	66,895
消耗品費	385,228	377,988	7,240
修繕費	47,250	99,886	△ 52,636
印刷製本費	31,500	40,320	△ 8,820
光熱水料費	1,287,032	1,184,162	102,870
賃借料	58,212	0	58,212
保険料	2,906	5,833	△ 2,927
租税公課	272,052	5,247	266,805
支払負担金	287,655	302,215	△ 14,560
図書費	75,209	50,151	25,058
保守点検費用	221,077	222,388	△ 1,311
委託費	1,028,202	478,590	549,612
顧問料	168,000	126,000	42,000
雑費	30,430	31,990	△ 1,560
管理費計	14,245,840	10,395,632	3,850,208
経常費用計	87,577,711	53,064,394	34,513,317
評価損益等調整前当期経常増減額	253,200	477,341	△ 224,141
当期経常増減額	253,200	477,341	△ 224,141
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	13,224	205,988	△ 192,764
経常外費用計	13,224	205,988	△ 192,764
当期経常外増減額	△ 13,224	△ 205,988	192,764
税引前当期一般正味財産増減額	239,976	271,353	△ 31,377
法人税、住民税及び事業税	165,800	81,600	84,200
当期一般正味財産増減額	74,176	189,753	△ 115,577
一般正味財産期首残高	1,063,486	873,733	189,753
一般正味財産期末残高	1,137,662	1,063,486	74,176
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	1,639,387,662	1,639,313,486	74,176

正味財産増減計算書内訳表
平成 25年 4月 1日 から平成 26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
	美術館事業	共通	小計	売店事業	法人会計		
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	3,567,500	0	0	3,567,500
販売手数料	0	0	0	58,749	0	0	58,749
事業収益計	0	0	0	3,626,249	0	0	3,626,249
受取補助金等							
指定管理料収入	69,034,234	0	69,034,234	0	14,237,510	0	83,271,744
雑収益							
受取利息	528	0	528	45	0	0	573
貸出料	638,275	0	638,275	0	0	0	638,275
雑収益	285,740	0	285,740	0	8,330	0	294,070
雑収益計	924,543	0	924,543	45	8,330	0	932,918
経常収益計	69,958,777	0	69,958,777	3,626,294	14,245,840	0	87,830,911
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	219,686	0	0	219,686
仕入高	0	0	0	1,403,332	0	0	1,403,332
棚卸資産除却損振替高	0	0	0	△ 13,224	0	0	△ 13,224
期末たな卸高	0	0	0	△ 196,693	0	0	△ 196,693
給料手当	8,277,361	0	8,277,361	0	0	0	8,277,361
臨時給料	9,488,155	0	9,488,155	153,360	0	0	9,641,515
賞与	1,952,000	0	1,952,000	0	0	0	1,952,000
社会保険料	2,301,069	0	2,301,069	0	0	0	2,301,069
中退共	336,000	0	336,000	0	0	0	336,000
館長報酬	480,000	0	480,000	0	0	0	480,000
福利厚生費	112,484	0	112,484	0	0	0	112,484
旅費交通費	1,404,865	0	1,404,865	0	0	0	1,404,865
通信運搬費	4,525,874	0	4,525,874	5,577	0	0	4,531,451
消耗什器備品費	401,032	0	401,032	5,850	0	0	406,882
消耗品費	1,582,256	0	1,582,256	1,368	0	0	1,583,624
印刷製本費	4,188,905	0	4,188,905	85,050	0	0	4,273,955
光熱水料費	19,141,046	0	19,141,046	0	0	0	19,141,046
賃借料	327,691	0	327,691	3,742	0	0	331,433
保険料	634,074	0	634,074	0	0	0	634,074
諸謝金	253,411	0	253,411	0	0	0	253,411
租税公課	1,310,080	0	1,310,080	67,142	0	0	1,377,222
委託費	8,252,944	0	8,252,944	0	0	0	8,252,944
交際費	25,800	0	25,800	6,068	0	0	31,868
図書費	574,923	0	574,923	0	0	0	574,923
会議費	2,205	0	2,205	0	0	0	2,205
作品調査費	1,130	0	1,130	0	0	0	1,130
著作権使用料	1,286,050	0	1,286,050	137,690	0	0	1,423,740
販売手数料	0	0	0	314,440	0	0	314,440
広告宣伝費	601,440	0	601,440	0	0	0	601,440
保守点検費用	3,624,923	0	3,624,923	0	0	0	3,624,923
雑費	42,790	0	42,790	9,975	0	0	52,765
事業費計	71,128,508	0	71,128,508	2,203,363	0	0	73,331,871
管理費							
館長報酬	0	0	0	0	480,000	0	480,000
給料手当	0	0	0	0	6,118,386	0	6,118,386
賞与	0	0	0	0	1,552,000	0	1,552,000
社会保険料	0	0	0	0	999,326	0	999,326
中退共	0	0	0	0	216,000	0	216,000
福利厚生費	0	0	0	0	43,978	0	43,978
会議費	0	0	0	0	39,337	0	39,337
交際費	0	0	0	0	50,000	0	50,000
旅費交通費	0	0	0	0	589,510	0	589,510
通信運搬費	0	0	0	0	195,655	0	195,655
消耗什器備品費	0	0	0	0	66,895	0	66,895
消耗品費	0	0	0	0	385,228	0	385,228
修繕費	0	0	0	0	47,250	0	47,250
印刷製本費	0	0	0	0	31,500	0	31,500
光熱水料費	0	0	0	0	1,287,032	0	1,287,032
賃借料	0	0	0	0	58,212	0	58,212
保険料	0	0	0	0	2,906	0	2,906
租税公課	0	0	0	0	272,052	0	272,052
支払負担金	0	0	0	0	287,655	0	287,655
図書費	0	0	0	0	75,209	0	75,209
保守点検費用	0	0	0	0	221,077	0	221,077
委託費	0	0	0	0	1,028,202	0	1,028,202
顧問料	0	0	0	0	168,000	0	168,000
雑費	0	0	0	0	30,430	0	30,430
管理費計	0	0	0	0	14,245,840	0	14,245,840
経常費用計	71,128,508	0	71,128,508	2,203,363	14,245,840	0	87,577,711
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,169,731	0	△ 1,169,731	1,422,931	0	0	253,200
当期経常増減額	△ 1,169,731	0	△ 1,169,731	1,422,931	0	0	253,200
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
(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	13,224	0	0	13,224
経常外費用計	0	0	0	13,224	0	0	13,224
当期経常外増減額	0	0	0	△ 13,224	0	0	△ 13,224
他会計振替額	0	981,649	981,649	△ 981,649	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,169,731	981,649	△ 188,082	428,058	0	0	239,976
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	165,800	0	0	165,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,169,731	981,649	△ 188,082	262,258	0	0	74,176
一般正味財産期首残高	△ 985,853	694,062	△ 291,791	1,355,277	0	0	1,063,486
一般正味財産期末残高	△ 2,155,584	1,675,711	△ 479,873	1,617,535	0	0	1,137,662
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
指定正味財産期首残高	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	1,638,250,000	1,638,250,000	0	0	0	1,638,250,000
III 正味財産期末残高	△ 2,155,584	1,639,925,711	1,637,770,127	1,617,535	0	0	1,639,387,662

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

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
	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	2,870,550 円	現金預金勘定	2,708,303 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	2,870,550 円	現金及び現金同等物	2,708,303 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

共通経費：配賦基準の1つである面積比の変更がある。

旧美術館		新美術館	
公益事業会計	91%	公益事業会計	95%
法人会計	9%	法人会計	5%

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

財産目録
平成 26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	現金	手元保管	売店のつり銭	140,167	
		手元保管	入館料のつり銭	400,000	
	当座預金	秋田銀行 秋田駅前支店 内訳	消費税納税預り金	1,138,500	
			法人税預り金 他	219,096	
	普通預金	内訳	絵画修復	174,999	
			活動収支金	110,809	
			雇用保険預り金	132,646	
売店			200,141		
指定管理			19,556		
所得税預り金			77,697		
著作権積立金			94,692		
未収金	榊小学館 榊光風舎	画像データ貸出料 委託販売収入	31,500 56,630		
商品	売店	絵はがき他	196,693		
他会計短期貸付金		内部取引科目	1,672,995		
流動資産合計				4,666,121	
(固定資産) 基本財産		絵画	絵画等599点 (詳細明細)	公益目的保有財産であり、 展示公開事業・調査研究事業 教育普及事業に供している。 認定前に取得した不可欠特定 財産である。	1,638,250,000
固定資産合計				1,638,250,000	
資産合計				1,642,916,121	
(流動負債)					
未払金	職員 アスクール(売店) ヤマト運輸(株) ナガハマコーヒー (株)共和 オークス(株) (社)美術著作権協会	旅費 (美術館)	629		
		手さげ金庫 (売店)	5,850		
		メール便 (美術館)	320		
		コーヒー代 (共通)	6,390		
		マツトリース代 (共通)	9,826		
		ゴミ処理代(共通)	2,940		
		著作権使用料(美術館)	142,625		
		未払法人税等	秋田南税務署 秋田県総合県税事務所 秋田市	法人税、復興特別法人税 法人県民税 法人市民税	57,200 41,000 67,600
		未払消費税等	秋田南税務署	消費税	1,138,500
		預り金	職員 職員 職員 商品購入者	源泉所得税 雇用保険料 社会保険料 送料預り金	77,690 132,633 170,344 1,917
他会計短期借入金		内部取引科目	1,672,995		
流動負債合計				3,528,459	
固定負債合計				0	
負債合計				3,528,459	
正味財産				1,639,387,662	