

貸借対照表

平成 30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	7,499,630	5,195,290	2,304,340
未収金	49,100	49,347	△ 247
商品	196,050	138,799	57,251
立替金	100	0	100
流動資産合計	7,744,880	5,383,436	2,361,444
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
絵画	1,652,760,000	1,638,250,000	14,510,000
基本財産合計	1,652,760,000	1,638,250,000	14,510,000
(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	1,652,760,000	1,638,250,000	14,510,000
資産合計	1,660,504,880	1,643,633,436	16,871,444
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,588,379	342,205	1,246,174
未払費用	32,400	0	32,400
未払法人税等	163,600	147,200	16,400
未払消費税等	1,704,500	1,786,800	△ 82,300
預り金	526,121	543,031	△ 16,910
流動負債合計	4,015,000	2,819,236	1,195,764
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,015,000	2,819,236	1,195,764
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
寄付金	500,000	500,000	0
受贈美術作品	14,510,000	0	14,510,000
指定正味財産合計	1,653,260,000	1,638,750,000	14,510,000
(うち基本財産への充当額)	(1,652,760,000)	(1,638,250,000)	(14,510,000)
2. 一般正味財産	3,229,880	2,064,200	1,165,680
正味財産合計	1,656,489,880	1,640,814,200	15,675,680
負債及び正味財産合計	1,660,504,880	1,643,633,436	16,871,444

貸借対照表内訳表
平成 30年 3月 31日 現在

(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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	6,963,480	536,150	0	0	7,499,630
未収金	49,100	0	0	0	49,100
商品	0	196,050	0	0	196,050
他会計短期貸付金	0	2,442,109	1,829,747	△ 4,271,856	0
立替金	100	0	0	0	100
流動資産合計	7,012,680	3,174,309	1,829,747	△ 4,271,856	7,744,880
2. 固定資産					
(1)基本財産					
絵画	1,652,760,000	0	0	0	1,652,760,000
基本財産合計	1,652,760,000	0	0	0	1,652,760,000
(2)特定資産					
特定資産合計	0	0	0	0	0
(3)その他固定資産					
その他固定資産合計	0	0	0	0	0
固定資産合計	1,652,760,000	0	0	0	1,652,760,000
資産合計	1,659,772,680	3,174,309	1,829,747	△ 4,271,856	1,660,504,880
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,441,348	144,785	2,246	0	1,588,379
未払費用	0	0	32,400	0	32,400
未払法人税等	0	163,600	0	0	163,600
未払消費税等	951,833	62,662	690,005	0	1,704,500
預り金	526,121	0	0	0	526,121
他会計短期借入金	4,271,856	0	0	△ 4,271,856	0
流動負債合計	7,191,158	371,047	724,651	△ 4,271,856	4,015,000
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	7,191,158	371,047	724,651	△ 4,271,856	4,015,000
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
絵画	1,638,250,000	0	0	0	1,638,250,000
寄付金	500,000	0	0	0	500,000
受贈美術作品	14,510,000	0	0	0	14,510,000
指定正味財産合計	1,653,260,000	0	0	0	1,653,260,000
(うち基本財産への充当額)	(1,652,760,000)	(0)	(0)	(0)	(1,652,760,000)
2. 一般正味財産	△ 678,478	2,803,262	1,105,096	0	3,229,880
正味財産合計	1,652,581,522	2,803,262	1,105,096	0	1,656,489,880
負債及び正味財産合計	1,659,772,680	3,174,309	1,829,747	△ 4,271,856	1,660,504,880

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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	1,934,392	1,614,799	319,593
受取補助金等			
指定管理料収入	111,281,359	109,322,458	1,958,901
受取国庫助成金	1,500,000	0	1,500,000
受取地方公共団体助成金	0	400,000	△ 400,000
受取補助金等計	112,781,359	109,722,458	3,058,901
雑収益			
受取利息	86	191	△ 105
貸出料	361,802	392,230	△ 30,428
雑収益	200,000	0	200,000
雑収益計	561,888	392,421	169,467
経常収益計	115,277,639	111,729,678	3,547,961
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	138,799	172,859	△ 34,060
仕入高	813,772	474,559	339,213
棚卸資産除却損振替高	△ 880	0	△ 880
期末たな卸高	△ 196,050	△ 138,799	△ 57,251
給料手当	11,627,570	11,724,126	△ 96,556
臨時給料	15,212,616	15,381,348	△ 168,732
賞与	2,424,768	2,437,430	△ 12,662
社会保険料	4,247,402	4,266,013	△ 18,611
中退共	472,080	456,000	16,080
館長報酬	840,000	840,000	0
福利厚生費	244,918	244,913	5
旅費交通費	1,668,650	1,801,148	△ 132,498
通信運搬費	3,178,555	6,678,578	△ 3,500,023
消耗什器備品費	526,381	740,681	△ 214,300
消耗品費	3,251,368	3,269,004	△ 17,636
修繕費	1,823,148	1,838,592	△ 15,444
印刷製本費	3,057,751	3,266,777	△ 209,026
光熱水料費	21,629,809	21,506,828	122,981
賃借料	6,675,604	1,585,272	5,090,332
保険料	137,289	535,039	△ 397,750
諸謝金	167,055	534,333	△ 367,278
租税公課	2,795,095	3,173,606	△ 378,511
支払負担金	703,980	57,290	646,690
委託費	10,179,141	8,897,605	1,281,536
交際費	66,219	128,038	△ 61,819
図書費	409,700	366,935	42,765
会議費	33,607	13,512	20,095
著作権使用料	352,120	871,760	△ 519,640
販売手数料	207,544	163,474	44,070
絵画修復費	599,400	0	599,400
広告宣伝費	1,012,090	1,171,732	△ 159,642
保守点検費用	5,621,454	5,675,454	△ 54,000
雑費	96,358	101,910	△ 5,552
事業費計	100,017,313	98,236,017	1,781,296
管理費			
館長報酬	840,000	840,000	0
給料手当	5,916,930	6,044,558	△ 127,628
賞与	1,378,954	1,378,954	0
社会保険料	1,199,816	1,202,211	△ 2,395
中退共	240,000	240,000	0
福利厚生費	38,765	39,900	△ 1,135
会議費	146,880	84,162	62,718
交際費	49,600	0	49,600
旅費交通費	338,940	230,240	108,700
通信運搬費	129,060	123,120	5,940
消耗品費	121,661	175,065	△ 53,404
印刷製本費	18,792	2,160	16,632
光熱水料費	1,096,095	1,110,524	△ 14,429
賃借料	26,952	29,212	△ 2,260
保険料	159,301	159,301	0
租税公課	708,915	400,771	308,144
支払負担金	247,120	256,640	△ 9,520
図書費	106,200	56,608	49,592
保守点検費用	222,426	222,426	0
委託費	328,903	289,191	39,712
顧問料	572,400	626,400	△ 54,000
雑費	42,456	27,648	14,808
管理費計	13,930,166	13,539,091	391,075
経常費用計	113,947,479	111,775,108	2,172,371
評価損益等調整前当期経常増減額	1,330,160	△ 45,430	1,375,590
当期経常増減額	1,330,160	△ 45,430	1,375,590
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	880	0	880
経常外費用計	880	0	880
当期経常外増減額	△ 880	0	△ 880
税引前当期一般正味財産増減額	1,329,280	△ 45,430	1,374,710
法人税、住民税及び事業税	163,600	147,200	16,400
当期一般正味財産増減額	1,165,680	△ 192,630	1,358,310
一般正味財産期首残高	2,064,200	2,256,830	△ 192,630
一般正味財産期末残高	3,229,880	2,064,200	1,165,680
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益			
美術作品受贈益(指)	14,510,000	0	14,510,000
当期指定正味財産増減額	14,510,000	0	14,510,000
指定正味財産期首残高	1,638,750,000	1,638,750,000	0
指定正味財産期末残高	1,653,260,000	1,638,750,000	14,510,000
III 正味財産期末残高	1,656,489,880	1,640,814,200	15,675,680

正味財産増減計算書内訳表
平成 29年 4月 1日 から平成 30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	1,934,392	0	0	1,934,392
受取補助金等							
指定管理料収入	98,053,193	0	98,053,193	0	13,228,166	0	111,281,359
受取国庫助成金	0	0	0	0	1,500,000	0	1,500,000
受取補助金等計	98,053,193	0	98,053,193	0	14,728,166	0	112,781,359
雑収益							
受取利息	83	0	83	3	0	0	86
貸出料	361,802	0	361,802	0	0	0	361,802
雑収益	0	0	0	0	200,000	0	200,000
雑収益計	361,885	0	361,885	3	200,000	0	561,888
経常収益計	98,415,078	0	98,415,078	1,934,395	14,928,166	0	115,277,639
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	138,799	0	0	138,799
仕入高	0	0	0	813,772	0	0	813,772
棚卸資産除却損振替高	0	0	0	△ 880	0	0	△ 880
期末たな卸高	0	0	0	△ 196,050	0	0	△ 196,050
給料手当	11,627,570	0	11,627,570	0	0	0	11,627,570
臨時給料	15,011,016	0	15,011,016	201,600	0	0	15,212,616
賞与	2,424,768	0	2,424,768	0	0	0	2,424,768
社会保険料	4,247,402	0	4,247,402	0	0	0	4,247,402
中退共	472,080	0	472,080	0	0	0	472,080
館長報酬	840,000	0	840,000	0	0	0	840,000
福利厚生費	244,918	0	244,918	0	0	0	244,918
旅費交通費	1,666,030	0	1,666,030	2,620	0	0	1,668,650
通信運搬費	3,175,801	0	3,175,801	2,754	0	0	3,178,555
消耗什器備品費	526,381	0	526,381	0	0	0	526,381
消耗品費	3,226,104	0	3,226,104	25,264	0	0	3,251,368
修繕費	1,823,148	0	1,823,148	0	0	0	1,823,148
印刷製本費	3,057,751	0	3,057,751	0	0	0	3,057,751
光熱水料費	21,629,809	0	21,629,809	0	0	0	21,629,809
賃借料	6,675,604	0	6,675,604	0	0	0	6,675,604
保険料	137,289	0	137,289	0	0	0	137,289
諸謝金	167,055	0	167,055	0	0	0	167,055
租税公課	2,732,433	0	2,732,433	62,662	0	0	2,795,095
支払負担金	703,980	0	703,980	0	0	0	703,980
委託費	10,179,141	0	10,179,141	0	0	0	10,179,141
交際費	66,219	0	66,219	0	0	0	66,219
図書費	409,700	0	409,700	0	0	0	409,700
会議費	33,607	0	33,607	0	0	0	33,607
著作権使用料	321,880	0	321,880	30,240	0	0	352,120
販売手数料	0	0	0	207,544	0	0	207,544
絵画修復費	599,400	0	599,400	0	0	0	599,400
広告宣伝費	1,012,090	0	1,012,090	0	0	0	1,012,090
保守点検費用	5,621,454	0	5,621,454	0	0	0	5,621,454
雑費	90,094	0	90,094	6,264	0	0	96,358
事業費計	98,722,724	0	98,722,724	1,294,589	0	0	100,017,313
管理費							
館長報酬	0	0	0	0	840,000	0	840,000
給料手当	0	0	0	0	5,916,930	0	5,916,930
賞与	0	0	0	0	1,378,954	0	1,378,954
社会保険料	0	0	0	0	1,199,816	0	1,199,816
中退共	0	0	0	0	240,000	0	240,000
福利厚生費	0	0	0	0	38,765	0	38,765
会議費	0	0	0	0	146,880	0	146,880
交際費	0	0	0	0	49,600	0	49,600
旅費交通費	0	0	0	0	338,940	0	338,940
通信運搬費	0	0	0	0	129,060	0	129,060
消耗品費	0	0	0	0	121,661	0	121,661
印刷製本費	0	0	0	0	18,792	0	18,792
光熱水料費	0	0	0	0	1,096,095	0	1,096,095
賃借料	0	0	0	0	26,952	0	26,952
保険料	0	0	0	0	159,301	0	159,301
租税公課	0	0	0	0	708,915	0	708,915
支払負担金	0	0	0	0	247,120	0	247,120
図書費	0	0	0	0	106,200	0	106,200
保守点検費用	0	0	0	0	222,426	0	222,426
委託費	0	0	0	0	328,903	0	328,903
顧問料	0	0	0	0	572,400	0	572,400
雑費	0	0	0	0	42,456	0	42,456
管理費計	0	0	0	0	13,930,166	0	13,930,166
経常費用計	98,722,724	0	98,722,724	1,294,589	13,930,166	0	113,947,479
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 307,646	0	△ 307,646	639,806	998,000	0	1,330,160
当期経常増減額	△ 307,646	0	△ 307,646	639,806	998,000	0	1,330,160
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	880	0	0	880
経常外費用計	0	0	0	880	0	0	880
当期経常外増減額	0	0	0	△ 880	0	0	△ 880
他会計振替額	0	229,750	229,750	△ 229,750	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 307,646	229,750	△ 77,896	409,176	998,000	0	1,329,280
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	163,600	0	0	163,600
当期一般正味財産増減額	△ 307,646	229,750	△ 77,896	245,576	998,000	0	1,165,680
一般正味財産期首残高	△ 3,007,656	2,407,074	△ 600,582	2,557,686	107,096	0	2,064,200
一般正味財産期末残高	△ 3,315,302	2,636,824	△ 678,478	2,803,262	1,105,096	0	3,229,880
II 指定正味財産増減の部							
固定資産受贈益							
美術作品受贈益(指)	0	14,510,000	14,510,000	0	0	0	14,510,000
当期指定正味財産増減額	0	14,510,000	14,510,000	0	0	0	14,510,000
指定正味財産期首残高	500,000	1,638,250,000	1,638,750,000	0	0	0	1,638,750,000
指定正味財産期末残高	500,000	1,652,760,000	1,653,260,000	0	0	0	1,653,260,000
III 正味財産期末残高	△ 2,815,302	1,655,396,824	1,652,581,522	2,803,262	1,105,096	0	1,656,489,880

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

変更なし。

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	14,510,000	0	1,652,760,000
小計	1,638,250,000	14,510,000	0	1,652,760,000
合計	1,638,250,000	14,510,000	0	1,652,760,000

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	1,652,760,000	1,652,760,000	0	—
小計	1,652,760,000	1,652,760,000	0	—
合計	1,652,760,000	1,652,760,000	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

該当なし			
------	--	--	--

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
未収金	49,100	0	49,100
立替金	100	0	100
合計	49,200	0	49,200

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

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。

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
助成金 キャリアアップ助成金 / 秋田労働局	0	1,500,000	1,500,000	0	一般正味財産
合計	0	1,500,000	1,500,000	0	

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
該当なし	

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	5,195,290 円	現金預金勘定	7,499,630 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	5,195,290 円	現金及び現金同等物	7,499,630 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
該当なし	美術作品受贈（藤田作品3点、資料314点） 14,510,000円

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	14,510,000	0	1,652,760,000
	基本財産計	1,638,250,000	14,510,000	0	1,652,760,000

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 30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	入館料のつり銭	400,000
		手元保管 売店	商品売上代金	15,000
	当座預金	秋田／秋田駅前8968	消費税納税預り金 他	2,779,946
	普通預金	秋田／秋田駅前36995	絵画修復、特別展	0
		秋田／秋田駅前53075	活動収支金、助成金、寄附金	2,366,253
		秋田／秋田駅前354819	雇用積立金	109,955
		秋田／秋田駅前354843	売店	521,150
		秋田／秋田駅前354878	指定管理料	635,455
		秋田／秋田駅前355211	所得税預り金	171,790
		秋田／秋田駅前398263	著作権積立金	0
秋田／秋田駅前1043533		寄附金	500,081	
未収金	秋田／秋田駅前1045402	入館料	0	
	日本経済新聞	画像データ貸出料	49,100	
商品	売店	絵はがき 他	196,050	
立替金		住民税 徴収不足分	100	
流動資産合計				7,744,880
(固定資産)	絵画	絵画等916点 (詳細明細)	認定前に取得した不可欠特定	1,638,250,000
基本財産			財産である。(599点) 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。 受贈作品・資料(317点) 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。	
固定資産合計				1,652,760,000
資産合計				1,660,504,880
(流動負債)	未払金	秋田年金事務所 株友愛ビルサービス (社)美術著作権協会 株キュレーターズ 男鹿谷家具工商 ユーアイ警備保障株 フジテック シャープマーケティングジャパン株 株共和 株データコア オークス株 N T T 東日本 他3件	社会保険料	784,249
未払費用			清掃委託費	352,350
			著作権使用料	144,785
			翻訳料	64,800
			展示ケース	64,800
			警備料	54,000
			エレベータ保守点検費用	54,000
			イオン発生器	25,056
			マットリース代	10,106
			HP管理費用	8,100
ゴミ処理代	3,024			
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	電話料金、消耗品等	23,109	
		報酬料金	32,400	
		法人税、地方法人税	56,400	
未払消費税等	秋田南税務署	法人県民税、事業税	40,700	
		法人市民税	66,500	
預り金	職員 職員 職員	消費税	1,704,500	
		源泉所得税	171,790	
		雇用保険料	109,955	
流動負債合計				4,015,000
固定負債合計				0
負債合計				4,015,000
正味財産				1,656,489,880