

貸借対照表

平成 31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	8,998,544	7,499,630	1,498,914
未収金	2,563,887	49,100	2,514,787
商品	199,462	196,050	3,412
立替金	0	100	△ 100
流動資産合計	11,761,893	7,744,880	4,017,013
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
絵画	1,652,880,000	1,652,760,000	120,000
基本財産合計	1,652,880,000	1,652,760,000	120,000
(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	1,652,880,000	1,652,760,000	120,000
資産合計	1,664,641,893	1,660,504,880	4,137,013
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,815,540	1,588,379	2,227,161
未払費用	0	32,400	△ 32,400
未払法人税等	127,100	163,600	△ 36,500
未払消費税等	1,914,000	1,704,500	209,500
預り金	503,209	526,121	△ 22,912
流動負債合計	6,359,849	4,015,000	2,344,849
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	6,359,849	4,015,000	2,344,849
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	14,630,000	14,510,000	120,000
指定正味財産合計	1,653,380,000	1,653,260,000	120,000
(うち基本財産への充当額)	(1,652,880,000)	(1,652,760,000)	(120,000)
2. 一般正味財産	4,902,044	3,229,880	1,672,164
正味財産合計	1,658,282,044	1,656,489,880	1,792,164
負債及び正味財産合計	1,664,641,893	1,660,504,880	4,137,013

貸借対照表内訳表
平成 31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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	8,667,485	331,059	0	0	8,998,544
未収金	2,539,663	24,224	0	0	2,563,887
商品	0	199,462	0	0	199,462
他会計短期貸付金	0	2,772,311	3,183,286	△ 5,955,597	0
流動資産合計	11,207,148	3,327,056	3,183,286	△ 5,955,597	11,761,893
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
絵画	1,652,880,000	0	0	0	1,652,880,000
基本財産合計	1,652,880,000	0	0	0	1,652,880,000
(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	1,652,880,000	0	0	0	1,652,880,000
資産合計	1,664,087,148	3,327,056	3,183,286	△ 5,955,597	1,664,641,893
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	3,669,435	146,105	0	0	3,815,540
未払法人税等	0	127,100	0	0	127,100
未払消費税等	1,356,911	60,569	496,520	0	1,914,000
預り金	503,209	0	0	0	503,209
他会計短期借入金	5,955,597	0	0	△ 5,955,597	0
流動負債合計	11,485,152	333,774	496,520	△ 5,955,597	6,359,849
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	11,485,152	333,774	496,520	△ 5,955,597	6,359,849
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	14,630,000	0	0	0	14,630,000
指定正味財産合計	1,653,380,000	0	0	0	1,653,380,000
(うち基本財産への充当額)	(1,652,880,000)	(0)	(0)	(0)	(1,652,880,000)
2. 一般正味財産	△ 778,004	2,993,282	2,686,766	0	4,902,044
正味財産合計	1,652,601,996	2,993,282	2,686,766	0	1,658,282,044
負債及び正味財産合計	1,664,087,148	3,327,056	3,183,286	△ 5,955,597	1,664,641,893

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	1,624,407	1,934,392	△ 309,985
受取補助金等			
指定管理料収入	110,807,861	111,281,359	△ 473,498
受取国庫助成金	570,000	1,500,000	△ 930,000
受取補助金等計	111,377,861	112,781,359	△ 1,403,498
雑収益			
受取利息	154	86	68
貸出料	1,286,415	361,802	924,613
雑収益	196,300	200,000	△ 3,700
雑収益計	1,482,869	561,888	920,981
経常収益計	114,485,137	115,277,639	△ 792,502
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	196,050	138,799	57,251
仕入高	657,240	813,772	△ 156,532
棚卸資産除却損振替高	0	△ 880	880
期末たな卸高	△ 199,462	△ 196,050	△ 3,412
給料手当	14,320,933	11,627,570	2,693,363
臨時給料	12,737,629	15,212,616	△ 2,474,987
賞与	3,070,620	2,424,768	645,852
社会保険料	4,557,485	4,247,402	310,083
中退共	600,000	472,080	127,920
館長報酬	770,000	840,000	△ 70,000
福利厚生費	312,459	244,918	67,541
旅費交通費	1,165,042	1,668,650	△ 503,608
通信運搬費	1,957,096	3,178,555	△ 1,221,459
消耗什器備品費	487,248	526,381	△ 39,133
消耗品費	1,513,201	3,251,368	△ 1,738,167
修繕費	703,620	1,823,148	△ 1,119,528
印刷製本費	2,885,742	3,057,751	△ 172,009
光熱水料費	22,365,073	21,629,809	735,264
賃借料	352,255	6,675,604	△ 6,323,349
保険料	87,506	137,289	△ 49,783
諸謝金	311,836	167,055	144,781
租税公課	3,163,380	2,795,095	368,285
支払負担金	390,920	703,980	△ 313,060
委託費	18,795,632	10,179,141	8,616,491
交際費	150,632	66,219	84,413
図書費	324,578	409,700	△ 85,122
会議費	0	33,607	△ 33,607
著作権使用料	124,404	352,120	△ 227,716
販売手数料	150,779	207,544	△ 56,765
絵画修復費	0	599,400	△ 599,400
広告宣伝費	1,268,568	1,012,090	256,478
保守点検費用	6,078,510	5,621,454	457,056
雑費	85,430	96,358	△ 10,928
事業費計	99,384,406	100,017,313	△ 632,907
管理費			
館長報酬	770,000	840,000	△ 70,000
給料手当	5,537,668	5,916,930	△ 379,262
賞与	1,298,886	1,378,954	△ 80,068
社会保険料	1,146,175	1,199,816	△ 53,641
中退共	240,000	240,000	0
福利厚生費	35,277	38,765	△ 3,488
会議費	156,840	146,880	9,960
交際費	68,600	49,600	19,000
旅費交通費	517,040	338,940	178,100
通信運搬費	129,600	129,060	540
消耗品費	89,191	121,661	△ 32,470
印刷製本費	5,184	18,792	△ 13,608
光熱水料費	1,127,797	1,096,095	31,702
賃借料	43,164	26,952	16,212
保険料	159,274	159,301	△ 27
租税公課	499,995	708,915	△ 208,920
支払負担金	288,640	247,120	41,520
図書費	51,680	106,200	△ 54,520
保守点検費用	247,050	222,426	24,624
委託費	282,716	328,903	△ 46,187
顧問料	583,200	572,400	10,800
雑費	23,490	42,456	△ 18,966
管理費計	13,301,467	13,930,166	△ 628,699
経常費用計	112,685,873	113,947,479	△ 1,261,606
評価損益等調整前当期経常増減額	1,799,264	1,330,160	469,104
当期経常増減額	1,799,264	1,330,160	469,104
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	0	880	△ 880
経常外費用計	0	880	△ 880
当期経常外増減額	0	△ 880	880
税引前当期一般正味財産増減額	1,799,264	1,329,280	469,984
法人税、住民税及び事業税	127,100	163,600	△ 36,500
当期一般正味財産増減額	1,672,164	1,165,680	506,484
一般正味財産期首残高	3,229,880	2,064,200	1,165,680
一般正味財産期末残高	4,902,044	3,229,880	1,672,164
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)	120,000	14,510,000	△ 14,390,000
当期指定正味財産増減額	120,000	14,510,000	△ 14,390,000
指定正味財産期首残高	1,653,260,000	1,638,750,000	14,510,000
指定正味財産期末残高	1,653,380,000	1,653,260,000	120,000
III 正味財産期末残高	1,658,282,044	1,656,489,880	1,792,164

正味財産増減計算書内訳表
平成 30年 4月 1日 から平成 31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	内部取引等消去	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	1,624,407	0	0	1,624,407
受取補助金等							
指定管理料収入	96,494,724	0	96,494,724	0	14,313,137	0	110,807,861
受取国庫助成金	0	0	0	0	570,000	0	570,000
受取補助金等計	96,494,724	0	96,494,724	0	14,883,137	0	111,377,861
雑収益							
受取利息	152	0	152	2	0	0	154
貸出料	1,286,415	0	1,286,415	0	0	0	1,286,415
雑収益	196,300	0	196,300	0	0	0	196,300
雑収益計	1,482,867	0	1,482,867	2	0	0	1,482,869
経常収益計	97,977,591	0	97,977,591	1,624,409	14,883,137	0	114,485,137
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	196,050	0	0	196,050
仕入高	0	0	0	657,240	0	0	657,240
期末たな卸高	0	0	0	△ 199,462	0	0	△ 199,462
給料手当	14,320,933	0	14,320,933	0	0	0	14,320,933
臨時給料	12,533,149	0	12,533,149	204,480	0	0	12,737,629
賞与	3,070,620	0	3,070,620	0	0	0	3,070,620
社会保険料	4,557,485	0	4,557,485	0	0	0	4,557,485
中退共	600,000	0	600,000	0	0	0	600,000
館長報酬	770,000	0	770,000	0	0	0	770,000
福利厚生費	312,459	0	312,459	0	0	0	312,459
旅費交通費	1,165,042	0	1,165,042	0	0	0	1,165,042
通信運搬費	1,951,200	0	1,951,200	5,896	0	0	1,957,096
消耗什器備品費	487,248	0	487,248	0	0	0	487,248
消耗品費	1,511,645	0	1,511,645	1,556	0	0	1,513,201
修繕費	703,620	0	703,620	0	0	0	703,620
印刷製本費	2,885,742	0	2,885,742	0	0	0	2,885,742
光熱水料費	22,365,073	0	22,365,073	0	0	0	22,365,073
賃借料	352,255	0	352,255	0	0	0	352,255
保険料	87,506	0	87,506	0	0	0	87,506
諸謝金	311,836	0	311,836	0	0	0	311,836
租税公課	3,102,811	0	3,102,811	60,569	0	0	3,163,380
支払負担金	390,920	0	390,920	0	0	0	390,920
委託費	18,795,632	0	18,795,632	0	0	0	18,795,632
交際費	150,632	0	150,632	0	0	0	150,632
図書費	324,578	0	324,578	0	0	0	324,578
著作権使用料	66,984	0	66,984	57,420	0	0	124,404
販売手数料	0	0	0	150,779	0	0	150,779
広告宣伝費	1,268,568	0	1,268,568	0	0	0	1,268,568
保守点検費用	6,078,510	0	6,078,510	0	0	0	6,078,510
雑費	76,790	0	76,790	8,640	0	0	85,430
事業費計	98,241,238	0	98,241,238	1,143,168	0	0	99,384,406
管理費							
館長報酬	0	0	0	0	770,000	0	770,000
給料手当	0	0	0	0	5,537,668	0	5,537,668
賞与	0	0	0	0	1,298,886	0	1,298,886
社会保険料	0	0	0	0	1,146,175	0	1,146,175
中退共	0	0	0	0	240,000	0	240,000
福利厚生費	0	0	0	0	35,277	0	35,277
会議費	0	0	0	0	156,840	0	156,840
交際費	0	0	0	0	68,600	0	68,600
旅費交通費	0	0	0	0	517,040	0	517,040
通信運搬費	0	0	0	0	129,600	0	129,600
消耗品費	0	0	0	0	89,191	0	89,191
印刷製本費	0	0	0	0	5,184	0	5,184
光熱水料費	0	0	0	0	1,127,797	0	1,127,797
賃借料	0	0	0	0	43,164	0	43,164
保険料	0	0	0	0	159,274	0	159,274
租税公課	0	0	0	0	499,995	0	499,995
支払負担金	0	0	0	0	288,640	0	288,640
図書費	0	0	0	0	51,680	0	51,680
保守点検費用	0	0	0	0	247,050	0	247,050
委託費	0	0	0	0	282,716	0	282,716
顧問料	0	0	0	0	583,200	0	583,200
雑費	0	0	0	0	23,490	0	23,490
管理費計	0	0	0	0	13,301,467	0	13,301,467
経常費用計	98,241,238	0	98,241,238	1,143,168	13,301,467	0	112,685,873
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 263,647	0	△ 263,647	481,241	1,581,670	0	1,799,264
当期経常増減額	△ 263,647	0	△ 263,647	481,241	1,581,670	0	1,799,264
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							
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 263,647	0	△ 263,647	481,241	1,581,670	0	1,799,264
他会計振替額	0	164,121	164,121	△ 164,121	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 263,647	164,121	△ 99,526	317,120	1,581,670	0	1,799,264
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	127,100	0	0	127,100
当期一般正味財産増減額	△ 263,647	164,121	△ 99,526	190,020	1,581,670	0	1,672,164
一般正味財産期首残高	△ 3,315,302	2,636,824	△ 678,478	2,803,262	1,105,096	0	3,229,880
一般正味財産期末残高	△ 3,578,949	2,800,945	△ 778,004	2,993,282	2,686,766	0	4,902,044
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	120,000	120,000	0	0	0	120,000
当期指定正味財産増減額	0	120,000	120,000	0	0	0	120,000
指定正味財産期首残高	500,000	1,652,760,000	1,653,260,000	0	0	0	1,653,260,000
指定正味財産期末残高	500,000	1,652,880,000	1,653,380,000	0	0	0	1,653,380,000
III 正味財産期末残高	△ 3,078,949	1,655,680,945	1,652,601,996	2,993,282	2,686,766	0	1,658,282,044

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	1,652,760,000	120,000	0	1,652,880,000
小計	1,652,760,000	120,000	0	1,652,880,000
合計	1,652,760,000	120,000	0	1,652,880,000

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	1,652,880,000	1,652,880,000	0	—
小計	1,652,880,000	1,652,880,000	0	—
合計	1,652,880,000	1,652,880,000	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
未収金	2,563,887	0	2,563,887

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	570,000	570,000	0	一般正味財産
合計	0	570,000	570,000	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	7,499,630 円	現金預金勘定	8,998,544 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	7,499,630 円	現金及び現金同等物	8,998,544 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	
美術作品受贈（藤田作品3点、資料314点）	14,510,000円	美術作品受贈（ゴヤ「闘牛技」版画セット6点）	120,000円

15. 重要な後発事象

該当なし。

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	1,652,760,000	120,000	0	1,652,880,000
	基本財産計	1,652,760,000	120,000	0	1,652,880,000

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 31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
	当座預金	秋田／秋田駅前8968	消費税納税預り金 他	783,612
	普通預金	秋田／秋田駅前36995	絵画修復、特別展	106
		秋田／秋田駅前53075	活動収支金、助成金、寄附	1,794,438
		秋田／秋田駅前354819	雇用積立金	110,731
		秋田／秋田駅前354843	売店	331,059
		秋田／秋田駅前354878	指定管理料	4,949,333
		秋田／秋田駅前355211	所得税預り金	129,180
		秋田／秋田駅前398263	著作権積立金	0
		秋田／秋田駅前1043533	寄附金	500,085
未収金	秋田県教育庁生涯学習課 ㈱光風舎	特別展 未収分 委託販売収入	2,539,663 24,224	
商品	売店	絵はがき 他	199,462	
流動資産合計				11,761,893
(固定資産)	絵画	絵画等922点 (詳細明細)	認定前に取得した不可欠特 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 教育普及事業に供してい	1,638,250,000
基本財産			鶴田家より受贈した不可欠 財産である。(317点) 公益目的保有財産であり、 展示公開事業・調査研究事 教育普及事業に供してい	14,510,000
			平野家より受贈した不可欠 財産である。(6点) 公益目的保有財産であり、 展示公開事業・調査研究事 教育普及事業に供してい	120,000
固定資産合計				1,652,880,000
資産合計				1,664,641,893
(流動負債)	未払金	東北電力㈱ 秋田年金事務所 ㈱友愛ビルサービス (社)美術著作権協会 三和シャッター工業㈱ ㈱さきがけプラスA 越後谷 洋徳 アスクル ユーアイ警備保障㈱ 扶桑電通㈱ ㈱共和 ㈱みどり光学社 ㈱データコア オークス㈱ N T T 東日本	電気料	1,910,872
			社会保険料	790,220
			清掃委託費	341,550
			著作権使用料	144,785
			シャッター法定点検費用	216,000
			派遣費用	129,600
			リーフレットデザイン料	100,000
			コピー用紙等	57,721
			警備料	54,000
			電話機保守点検費用	28,080
	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、地方法人税 法人県民税、事業税 法人市民税	31,300 32,200 63,600
	未払消費税等	秋田南税務署	消費税	1,914,000
	預り金	職員 職員 職員	源泉所得税	129,180
			雇用保険料	110,731
			社会保険料	263,298
流動負債合計				6,359,849
固定負債合計				0
負債合計				6,359,849
正味財産				1,658,282,044