

貸借対照表内訳表
平成 27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	5,587,973	534,740	0	0	6,122,713
未収金	632,696	90,678	0	0	723,374
商品	0	212,331	0	0	212,331
他会計短期貸付金	0	1,696,303	527,440	△ 2,223,743	0
流動資産合計	6,220,669	2,534,052	527,440	△ 2,223,743	7,058,418
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
絵画	1,638,250,000	0	0	0	1,638,250,000
基本財産合計	1,638,250,000	0	0	0	1,638,250,000
(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	1,638,250,000	0	0	0	1,638,250,000
資産合計	1,644,470,669	2,534,052	527,440	△ 2,223,743	1,645,308,418
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,341,016	142,625	2,246	0	1,485,887
未払法人税等	0	228,400	0	0	228,400
未払消費税等	1,750,065	67,149	281,186	0	2,098,400
預り金	433,762	0	0	0	433,762
他会計短期借入金	1,979,735	0	244,008	△ 2,223,743	0
流動負債合計	5,504,578	438,174	527,440	△ 2,223,743	4,246,449
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	5,504,578	438,174	527,440	△ 2,223,743	4,246,449
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
国庫助成金	800,000	0	0	0	800,000
寄付金	500,000	0	0	0	500,000
指定正味財産合計	1,639,550,000	0	0	0	1,639,550,000
(うち基本財産への充当額)	(1,638,250,000)	(0)	(0)	(0)	(1,638,250,000)
2. 一般正味財産	△ 583,909	2,095,878	0	0	1,511,969
正味財産合計	1,638,966,091	2,095,878	0	0	1,641,061,969
負債及び正味財産合計	1,644,470,669	2,534,052	527,440	△ 2,223,743	1,645,308,418

貸借対照表

平成 27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	6,122,713	2,708,303	3,414,410
未収金	723,374	88,130	635,244
商品	212,331	196,693	15,638
流動資産合計	7,058,418	2,993,126	4,065,292
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	1,645,308,418	1,641,243,126	4,065,292
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,485,887	168,580	1,317,307
未払法人税等	228,400	165,800	62,600
未払消費税等	2,098,400	1,138,500	959,900
預り金	433,762	382,584	51,178
流動負債合計	4,246,449	1,855,464	2,390,985
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	4,246,449	1,855,464	2,390,985
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
国庫助成金	800,000	0	800,000
寄付金	500,000	0	500,000
指定正味財産合計	1,639,550,000	1,638,250,000	1,300,000
(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	1,511,969	1,137,662	374,307
正味財産合計	1,641,061,969	1,639,387,662	1,674,307
負債及び正味財産合計	1,645,308,418	1,641,243,126	4,065,292

正味財産増減計算書

平成 26年 4月 1日 から平成 27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	3,194,950	3,567,500	△ 372,550
販売手数料	0	58,749	△ 58,749
事業収益計	3,194,950	3,626,249	△ 431,299
受取補助金等			
指定管理料収入	96,835,274	83,271,744	13,563,530
雑収益			
受取利息	6,405	573	5,832
貸出料	461,480	638,275	△ 176,795
雑収益	1,500	294,070	△ 292,570
雑収益計	469,385	932,918	△ 463,533
経常収益計	100,499,609	87,830,911	12,668,698
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	196,693	219,686	△ 22,993
仕入高	1,147,114	1,403,332	△ 256,218
棚卸資産除却損振替高	△ 15	△ 13,224	13,209
期末たな卸高	△ 212,331	△ 196,693	△ 15,638
給料手当	10,513,854	8,277,361	2,236,493
臨時給料	11,318,897	9,641,515	1,677,382
賞与	2,438,000	1,952,000	486,000
社会保険料	3,579,775	2,301,069	1,278,706
中退共	456,000	336,000	120,000
館長報酬	480,000	480,000	0
福利厚生費	186,974	112,484	74,490
旅費交通費	674,535	1,404,865	△ 730,330
通信運搬費	5,407,509	4,531,451	876,058
消耗什器備品費	826,744	406,882	419,862
消耗品費	3,544,853	1,583,624	1,961,229
修繕費	339,228	0	339,228
印刷製本費	2,909,716	4,273,955	△ 1,364,239
光熱水料費	23,922,354	19,141,046	4,781,308
賃借料	1,066,752	331,433	735,319
保険料	17,596	634,074	△ 616,478
諸謝金	221,846	253,411	△ 31,565
租税公課	2,656,314	1,377,222	1,279,092
委託費	6,377,128	8,252,944	△ 1,875,816
交際費	51,849	31,868	19,981
図書費	920,284	574,923	345,361
会議費	0	2,205	△ 2,205
作品調査費	0	1,130	△ 1,130
著作権使用料	957,930	1,423,740	△ 465,810
販売手数料	340,424	314,440	25,984
広告宣伝費	186,799	601,440	△ 414,641
保守点検費用	5,594,304	3,624,923	1,969,381
雑費	49,896	52,765	△ 2,869
事業費計	86,171,022	73,331,871	12,839,151
管理費			
館長報酬	480,000	480,000	0
給料手当	6,004,075	6,118,386	△ 114,311
賞与	1,638,000	1,552,000	86,000
社会保険料	1,434,875	999,326	435,549
中退共	216,000	216,000	0
福利厚生費	80,222	43,978	36,244
会議費	33,556	39,337	△ 5,781
交際費	10,238	50,000	△ 39,762
旅費交通費	569,060	589,510	△ 20,450
通信運搬費	159,491	195,655	△ 36,164
消耗什器備品費	39,336	66,895	△ 27,559
消耗品費	161,814	385,228	△ 223,414
修繕費	0	47,250	△ 47,250
印刷製本費	43,848	31,500	12,348
光熱水料費	1,220,123	1,287,032	△ 66,909
賃借料	30,652	58,212	△ 27,560
保険料	874	2,906	△ 2,032
租税公課	283,186	272,052	11,134
支払負担金	322,975	287,655	35,320
図書費	39,743	75,209	△ 35,466
保守点検費用	232,956	221,077	11,879
委託費	508,501	1,028,202	△ 519,701
顧問料	183,600	168,000	15,600
雑費	32,740	30,430	2,310
管理費計	13,725,865	14,245,840	△ 519,975
経常費用計	99,896,887	87,577,711	12,319,176
評価損益等調整前当期経常増減額	602,722	253,200	349,522
当期経常増減額	602,722	253,200	349,522
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	15	13,224	△ 13,209
経常外費用計	15	13,224	△ 13,209
当期経常外増減額	△ 15	△ 13,224	13,209
税引前当期一般正味財産増減額	602,707	239,976	362,731
法人税、住民税及び事業税	228,400	165,800	62,600
当期一般正味財産増減額	374,307	74,176	300,131
一般正味財産期首残高	1,137,662	1,063,486	74,176
一般正味財産期末残高	1,511,969	1,137,662	374,307
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
受取国庫助成金	800,000	0	800,000
受取寄付金			
受取寄付金	500,000	0	500,000
当期指定正味財産増減額	1,300,000	0	1,300,000
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	1,639,550,000	1,638,250,000	1,300,000
III 正味財産期末残高	1,641,061,969	1,639,387,662	1,674,307

正味財産増減計算書内訳表
平成 26年 4月 1日 から平成 27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	3,194,950	0	0	3,194,950
受取補助金等							
指定管理料収入	83,110,909	0	83,110,909	0	13,724,365	0	96,835,274
雑収益							
受取利息	5,841	0	5,841	564	0	0	6,405
貸出料	461,480	0	461,480	0	0	0	461,480
雑収益	0	0	0	0	1,500	0	1,500
雑収益計	467,321	0	467,321	564	1,500	0	469,385
経常収益計	83,578,230	0	83,578,230	3,195,514	13,725,865	0	100,499,609
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	196,693	0	0	196,693
仕入高	0	0	0	1,147,114	0	0	1,147,114
棚卸資産除却損振替高	0	0	0	△ 15	0	0	△ 15
期末たな卸高	0	0	0	△ 212,331	0	0	△ 212,331
給料手当	10,513,854	0	10,513,854	0	0	0	10,513,854
臨時給料	11,150,897	0	11,150,897	168,000	0	0	11,318,897
賞与	2,438,000	0	2,438,000	0	0	0	2,438,000
社会保険料	3,579,775	0	3,579,775	0	0	0	3,579,775
中退共	456,000	0	456,000	0	0	0	456,000
館長報酬	480,000	0	480,000	0	0	0	480,000
福利厚生費	186,974	0	186,974	0	0	0	186,974
旅費交通費	674,535	0	674,535	0	0	0	674,535
通信運搬費	5,397,125	0	5,397,125	10,384	0	0	5,407,509
消耗什器備品費	749,760	0	749,760	76,984	0	0	826,744
消耗品費	3,411,766	0	3,411,766	133,087	0	0	3,544,853
修繕費	339,228	0	339,228	0	0	0	339,228
印刷製本費	2,909,716	0	2,909,716	0	0	0	2,909,716
光熱水料費	23,922,354	0	23,922,354	0	0	0	23,922,354
賃借料	1,066,752	0	1,066,752	0	0	0	1,066,752
保険料	17,596	0	17,596	0	0	0	17,596
諸謝金	221,846	0	221,846	0	0	0	221,846
租税公課	2,589,165	0	2,589,165	67,149	0	0	2,656,314
委託費	6,377,128	0	6,377,128	0	0	0	6,377,128
交際費	51,849	0	51,849	0	0	0	51,849
図書費	920,284	0	920,284	0	0	0	920,284
著作権使用料	774,200	0	774,200	183,730	0	0	957,930
販売手数料	0	0	0	340,424	0	0	340,424
広告宣伝費	186,799	0	186,799	0	0	0	186,799
保守点検費用	5,594,304	0	5,594,304	0	0	0	5,594,304
雑費	41,472	0	41,472	8,424	0	0	49,896
事業費計	84,051,379	0	84,051,379	2,119,643	0	0	86,171,022
管理費							
館長報酬	0	0	0	0	480,000	0	480,000
給料手当	0	0	0	0	6,004,075	0	6,004,075
賞与	0	0	0	0	1,638,000	0	1,638,000
社会保険料	0	0	0	0	1,434,875	0	1,434,875
中退共	0	0	0	0	216,000	0	216,000
福利厚生費	0	0	0	0	80,222	0	80,222
会議費	0	0	0	0	33,556	0	33,556
交際費	0	0	0	0	10,238	0	10,238
旅費交通費	0	0	0	0	569,060	0	569,060
通信運搬費	0	0	0	0	159,491	0	159,491
消耗什器備品費	0	0	0	0	39,336	0	39,336
消耗品費	0	0	0	0	161,814	0	161,814
印刷製本費	0	0	0	0	43,848	0	43,848
光熱水料費	0	0	0	0	1,220,123	0	1,220,123
賃借料	0	0	0	0	30,652	0	30,652
保険料	0	0	0	0	874	0	874
租税公課	0	0	0	0	283,186	0	283,186
支払負担金	0	0	0	0	322,975	0	322,975
図書費	0	0	0	0	39,743	0	39,743
保守点検費用	0	0	0	0	232,956	0	232,956
委託費	0	0	0	0	508,501	0	508,501
顧問料	0	0	0	0	183,600	0	183,600
雑費	0	0	0	0	32,740	0	32,740
管理費計	0	0	0	0	13,725,865	0	13,725,865
経常費用計	84,051,379	0	84,051,379	2,119,643	13,725,865	0	99,896,887
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 473,149	0	△ 473,149	1,075,871	0	0	602,722
当期経常増減額	△ 473,149	0	△ 473,149	1,075,871	0	0	602,722
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	15	0	0	15
経常外費用計	0	0	0	15	0	0	15
当期経常外増減額	0	0	0	△ 15	0	0	△ 15
他会計振替額	0	369,113	369,113	△ 369,113	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 473,149	369,113	△ 104,036	706,743	0	0	602,707
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	228,400	0	0	228,400
当期一般正味財産増減額	△ 473,149	369,113	△ 104,036	478,343	0	0	374,307
一般正味財産期首残高	△ 2,155,584	1,675,711	△ 479,873	1,617,535	0	0	1,137,662
一般正味財産期末残高	△ 2,628,733	2,044,824	△ 583,909	2,095,878	0	0	1,511,969
II 指定正味財産増減の部							
受取補助金等							
受取国庫助成金	800,000	0	800,000	0	0	0	800,000
受取寄付金	500,000	0	500,000	0	0	0	500,000
当期指定正味財産増減額	1,300,000	0	1,300,000	0	0	0	1,300,000
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	1,300,000	1,638,250,000	1,639,550,000	0	0	0	1,639,550,000
III 正味財産期末残高	△ 1,328,733	1,640,294,824	1,638,966,091	2,095,878	0	0	1,641,061,969

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	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

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	723,374	0	723,374

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。

(単位：円)

補助金の名称 ／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
キャリアアップ助成金 国	0	800,000	0	800,000	指定正味財産

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	2,708,303 円	現金預金勘定	6,122,713 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	2,708,303 円	現金及び現金同等物	6,122,713 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 27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	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	3,036,931	
	普通預金	秋田／秋田駅前36995	絵画修復、特別展	354,335	
		秋田／秋田駅前53075	活動収支金、助成金、寄附	892,490	
		秋田／秋田駅前354819	雇用積立金	155,713	
		秋田／秋田駅前354843	売店	514,740	
		秋田／秋田駅前354878	指定管理料	569,746	
		秋田／秋田駅前355211	所得税預り金	83,497	
		秋田／秋田駅前398263	著作権積立金	95,261	
未収金	㈱光風舎 秋田県教育庁生涯学習課	委託販売収入 特別展(郷土・秋田)	90,678 632,696		
商品	売店	絵はがき他	212,331		
流動資産合計				7,058,418	
(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 教育普及事業に供してい 認定前に取得した不可欠特 財産である。	1,638,250,000
固定資産合計				1,638,250,000	
資産合計				1,645,308,418	
(流動負債)	未払金	ココラボラトリー	リーフレット印刷代	394,200	
		㈱友愛ビルサービス	清掃・環境衛生管理費	351,720	
		日本通運	作品運搬費	227,880	
		(社)美術著作権協会	著作権使用料	142,625	
		時田電機工業㈱	蛍光管	131,760	
		ユーアイ警備保障㈱	警備料	54,000	
		フジテック㈱	エレベータ保守点検費用	54,000	
		アマゾン	マット紙ロール代	50,051	
		扶桑電通㈱	電話増設工事代	39,960	
		㈱ランドマーク	制服代	25,061	
㈱共和	マットリース代	10,106			
オークス㈱	ゴミ処理代	3,024			
職員(美術館)	交通費 佐々木	1,500			
未払法人税等	秋田南税務署	法人税、復興特別法人税	96,600		
	秋田県総合県税事務所	法人県民税	57,700		
	秋田市	法人市民税	74,100		
未払消費税等	秋田南税務署	消費税	2,098,400		
預り金	職員	源泉所得税	83,490		
	職員	雇用保険料	155,616		
	職員	社会保険料	194,656		
流動負債合計				4,246,449	
固定負債合計				0	
負債合計				4,246,449	
正味財産				1,641,061,969	