

## 貸借対照表

令和 3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	13,099,129	11,465,220	1,633,909
未収金	118,055	1,399,265	△ 1,281,210
商品	95,643	130,224	△ 34,581
流動資産合計	13,312,827	12,994,709	318,118
2. 固定資産			
(1)基本財産			
絵画	1,652,880,000	1,652,880,000	0
基本財産合計	1,652,880,000	1,652,880,000	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	1,652,880,000	1,652,880,000	0
資産合計	1,666,192,827	1,665,874,709	318,118
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	2,556,201	5,244,676	△ 2,688,475
未払費用	0	241,037	△ 241,037
未払法人税等	100,000	155,000	△ 55,000
未払消費税等	2,709,200	1,375,400	1,333,800
預り金	526,960	509,020	17,940
流動負債合計	5,892,361	7,525,133	△ 1,632,772
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	5,892,361	7,525,133	△ 1,632,772
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	14,630,000	0
指定正味財産合計	1,653,380,000	1,653,380,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,652,880,000)	(1,652,880,000)	(0)
2. 一般正味財産	6,920,466	4,969,576	1,950,890
正味財産合計	1,660,300,466	1,658,349,576	1,950,890
負債及び正味財産合計	1,666,192,827	1,665,874,709	318,118

## 貸借対照表内訳表

令和 3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	12,701,699	397,430	0	0	13,099,129
未収金	103,421	14,634	0	0	118,055
商品	0	95,643	0	0	95,643
他会計短期貸付金	0	2,976,917	4,116,868	△ 7,093,785	0
流動資産合計	12,805,120	3,484,624	4,116,868	△ 7,093,785	13,312,827
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	1,665,685,120	3,484,624	4,116,868	△ 7,093,785	1,666,192,827
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	2,366,449	185,105	4,647	0	2,556,201
未払法人税等	0	100,000	0	0	100,000
未払消費税等	1,759,338	38,121	911,741	0	2,709,200
預り金	526,960	0	0	0	526,960
他会計短期借入金	7,093,785	0	0	△ 7,093,785	0
流動負債合計	11,746,532	323,226	916,388	△ 7,093,785	5,892,361
2. 固定負債					
固定負債合計	0	0	0	0	0
負債合計	11,746,532	323,226	916,388	△ 7,093,785	5,892,361
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	558,588	3,161,398	3,200,480	0	6,920,466
正味財産合計	1,653,938,588	3,161,398	3,200,480	0	1,660,300,466
負債及び正味財産合計	1,665,685,120	3,484,624	4,116,868	△ 7,093,785	1,666,192,827

正味財産増減計算書

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	890,481	1,621,518	△ 731,037
受取補助金等			
指定管理料収入	105,792,226	112,016,750	△ 6,224,524
受取国庫助成金	570,000	200,000	370,000
受取地方公共団体助成金	200,000	200,000	0
受取補助金等計	106,562,226	112,416,750	△ 5,854,524
雑収益			
受取利息	196	154	42
貸出料	265,497	384,760	△ 119,263
雑収益	122,298	0	122,298
雑収益計	387,991	384,914	3,077
経常収益計	107,840,698	114,423,182	△ 6,582,484
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	130,224	199,462	△ 69,238
仕入高	278,016	580,719	△ 302,703
期末たな卸高	△ 95,643	△ 130,224	34,581
給料手当	10,753,229	14,246,898	△ 3,493,669
臨時給料	14,743,261	13,427,427	1,315,834
賞与	2,588,005	3,026,371	△ 438,366
社会保険料	4,233,163	4,604,971	△ 371,808
中退共	525,340	658,740	△ 133,400
館長報酬	840,000	840,000	0
福利厚生費	652,021	462,473	189,548
旅費交通費	203,918	741,328	△ 537,410
通信運搬費	1,906,047	4,056,805	△ 2,150,758
消耗什器備品費	338,826	262,890	75,936
消耗品費	2,588,698	1,122,819	1,465,879
修繕費	4,611,700	1,734,775	2,876,925
印刷製本費	1,272,691	3,030,952	△ 1,758,261
光熱水料費	20,387,085	21,746,356	△ 1,359,271
賃借料	3,912,491	7,711,496	△ 3,799,005
保険料	100,249	190,603	△ 90,354
諸謝金	111,370	430,507	△ 319,137
租税公課	3,425,259	2,924,084	501,175
支払負担金	590,200	801,400	△ 211,200
委託費	11,244,281	10,401,726	842,555
交際費	62,595	140,638	△ 78,043
図書費	146,853	250,575	△ 103,722
著作権使用料	381,450	480,620	△ 99,170
販売手数料	112,808	145,059	△ 32,251
広告宣伝費	39,600	699,960	△ 660,360
保守点検費用	5,742,000	5,549,120	192,880
雑費	103,235	90,265	12,970
事業費計	91,928,972	100,428,815	△ 8,499,843
管理費			
館長報酬	840,000	840,000	0
給料手当	5,532,622	5,690,726	△ 158,104
賞与	1,467,919	1,401,194	66,725
社会保険料	1,297,085	1,273,650	23,435
中退共	240,000	240,000	0
福利厚生費	53,916	24,329	29,587
会議費	163,080	112,440	50,640
旅費交通費	383,940	527,900	△ 143,960
通信運搬費	124,300	130,600	△ 6,300
消耗品費	90,163	110,856	△ 20,693
印刷製本費	0	13,160	△ 13,160
光熱水料費	1,031,265	1,101,750	△ 70,485
賃借料	38,107	41,358	△ 3,251
保険料	122,961	159,301	△ 36,340
租税公課	923,915	382,840	541,075
支払負担金	259,300	328,950	△ 69,650
図書費	76,290	65,062	11,228
保守点検費用	220,000	216,000	4,000
委託費	283,998	276,049	7,949
顧問料	671,000	808,000	△ 137,000
雑費	40,975	27,670	13,305
管理費計	13,860,836	13,771,835	89,001
経常費用計	105,789,808	114,200,650	△ 8,410,842
評価損益等調整前当期経常増減額	2,050,890	222,532	1,828,358
当期経常増減額	2,050,890	222,532	1,828,358
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	2,050,890	222,532	1,828,358
法人税、住民税及び事業税	100,000	155,000	△ 55,000
当期一般正味財産増減額	1,950,890	67,532	1,883,358
一般正味財産期首残高	4,969,576	4,902,044	67,532
一般正味財産期末残高	6,920,466	4,969,576	1,950,890
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	1,653,380,000	1,653,380,000	0
指定正味財産期末残高	1,653,380,000	1,653,380,000	0
III 正味財産期末残高	1,660,300,466	1,658,349,576	1,950,890

## 正味財産増減計算書内訳表

令和 2年 4月 1日 から令和 3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	890,481	0	0	890,481
受取補助金等							
指定管理料収入	92,210,226	0	92,210,226	0	13,582,000	0	105,792,226
受取国庫助成金	0	0	0	0	570,000	0	570,000
受取地方公共団体助成金	0	0	0	0	200,000	0	200,000
受取補助金等計	92,210,226	0	92,210,226	0	14,352,000	0	106,562,226
雑収益							
受取利息	194	0	194	2	0	0	196
貸出料	265,497	0	265,497	0	0	0	265,497
雑収益	122,298	0	122,298	0	0	0	122,298
雑収益計	387,989	0	387,989	2	0	0	387,991
経常収益計	92,598,215	0	92,598,215	890,483	14,352,000	0	107,840,698
(2) 経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	0	0	130,224	0	0	130,224
仕入高	0	0	0	278,016	0	0	278,016
期末たな卸高	0	0	0	△ 95,643	0	0	△ 95,643
給料手当	10,753,229	0	10,753,229	0	0	0	10,753,229
臨時給料	14,501,361	0	14,501,361	241,900	0	0	14,743,261
賞与	2,588,005	0	2,588,005	0	0	0	2,588,005
社会保険料	4,233,163	0	4,233,163	0	0	0	4,233,163
中退共	525,340	0	525,340	0	0	0	525,340
館長報酬	840,000	0	840,000	0	0	0	840,000
福利厚生費	652,021	0	652,021	0	0	0	652,021
旅費交通費	203,918	0	203,918	0	0	0	203,918
通信運搬費	1,890,537	0	1,890,537	15,510	0	0	1,906,047
消耗什器備品費	338,826	0	338,826	0	0	0	338,826
消耗品費	2,568,059	0	2,568,059	20,639	0	0	2,588,698
修繕費	4,611,700	0	4,611,700	0	0	0	4,611,700
印刷製本費	1,272,691	0	1,272,691	0	0	0	1,272,691
光熱水料費	20,387,085	0	20,387,085	0	0	0	20,387,085
賃借料	3,912,491	0	3,912,491	0	0	0	3,912,491
保険料	100,249	0	100,249	0	0	0	100,249
諸謝金	111,370	0	111,370	0	0	0	111,370
租税公課	3,387,138	0	3,387,138	38,121	0	0	3,425,259
支払負担金	590,200	0	590,200	0	0	0	590,200
委託費	11,244,281	0	11,244,281	0	0	0	11,244,281
交際費	62,595	0	62,595	0	0	0	62,595
図書費	146,853	0	146,853	0	0	0	146,853
著作権使用料	341,130	0	341,130	40,320	0	0	381,450
販売手数料	0	0	0	112,808	0	0	112,808
広告宣伝費	39,600	0	39,600	0	0	0	39,600
保守点検費用	5,742,000	0	5,742,000	0	0	0	5,742,000
雑費	99,385	0	99,385	3,850	0	0	103,235
事業費計	91,143,227	0	91,143,227	785,745	0	0	91,928,972
管理費							
館長報酬	0	0	0	0	840,000	0	840,000
給料手当	0	0	0	0	5,532,622	0	5,532,622
賞与	0	0	0	0	1,467,919	0	1,467,919
社会保険料	0	0	0	0	1,297,085	0	1,297,085
中退共	0	0	0	0	240,000	0	240,000
福利厚生費	0	0	0	0	53,916	0	53,916
会議費	0	0	0	0	163,080	0	163,080
旅費交通費	0	0	0	0	383,940	0	383,940
通信運搬費	0	0	0	0	124,300	0	124,300
消耗品費	0	0	0	0	90,163	0	90,163
光熱水料費	0	0	0	0	1,031,265	0	1,031,265
賃借料	0	0	0	0	38,107	0	38,107
保険料	0	0	0	0	122,961	0	122,961
租税公課	0	0	0	0	923,915	0	923,915
支払負担金	0	0	0	0	259,300	0	259,300
図書費	0	0	0	0	76,290	0	76,290
保守点検費用	0	0	0	0	220,000	0	220,000
委託費	0	0	0	0	283,998	0	283,998
顧問料	0	0	0	0	671,000	0	671,000
雑費	0	0	0	0	40,975	0	40,975
管理費計	0	0	0	0	13,860,836	0	13,860,836
経常費用計	91,143,227	0	91,143,227	785,745	13,860,836	0	105,789,808
評価損益等調整前当期経常増減額	1,454,988	0	1,454,988	104,738	491,164	0	2,050,890
当期経常増減額	1,454,988	0	1,454,988	104,738	491,164	0	2,050,890
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	1,454,988	0	1,454,988	104,738	491,164	0	2,050,890
税引前当期一般正味財産増減額	1,454,988	0	1,454,988	104,738	491,164	0	2,050,890
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	100,000	0	0	100,000
当期一般正味財産増減額	1,454,988	0	1,454,988	4,738	491,164	0	1,950,890
一般正味財産期首残高	△ 3,859,222	2,962,822	△ 896,400	3,156,660	2,709,316	0	4,969,576
一般正味財産期末残高	△ 2,404,234	2,962,822	558,588	3,161,398	3,200,480	0	6,920,466
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	500,000	1,652,880,000	1,653,380,000	0	0	0	1,653,380,000
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	△ 1,904,234	1,655,842,822	1,653,938,588	3,161,398	3,200,480	0	1,660,300,466

財務諸表に対する注記

1. 継続組織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	1,652,880,000	0	0	1,652,880,000
小計	1,652,880,000	0	0	1,652,880,000
合計	1,652,880,000	0	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	118,055		118,055

## 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
助成金 アンダー40正社員 ／秋田市	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
合 計	0	770,000	770,000	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	
------	--

1 3. 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。

1 4. 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	11,465,220 円	現金預金勘定	13,099,129 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	11,465,220 円	現金及び現金同等物	13,099,129 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	該当なし

1 5. 重要な後発事象

該当なし。

1 6. 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	1,652,880,000	0	0	1,652,880,000
	基本財産計	1,652,880,000	0	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

令和 3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	3,378,911
	普通預金	秋田／秋田駅前36995	絵画修復、特別展	332,832
		秋田／秋田駅前53075	活動収支金、助成金、寄附金	3,356,745
		秋田／秋田駅前354819	雇用積立金	105,440
		秋田／秋田駅前354843	売店	397,430
		秋田／秋田駅前354878	指定管理料	4,497,421
		秋田／秋田駅前355211	所得税預り金	130,350
		秋田／秋田駅前398263	著作権積立金	0
		秋田／秋田駅前1043533	寄附金	500,000
秋田／秋田駅前1045402		入館料	0	
		小計	9,320,218	
未収金	榊光風舎 秋田市artlineプロジェクト	委託販売収入	14,634	
		余剰金分配	103,421	
		小計	118,055	
商品	売店	絵はがき 他	95,643	
流動資産合計				13,312,827
(固定資産) 基本財産	絵画	絵画等922点 (詳細明細)	認定前に取得した不可欠特定財産である。(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。	1,638,250,000
			鶴田家より受贈した不可欠特定財産である。(317点) 公益目的保有財産であり、 展示公開事業・調査研究事業 教育普及事業に供している。	14,510,000
			平野家より受贈した不可欠特定財産である。(6点) 公益目的保有財産であり、 展示公開事業・調査研究事業 教育普及事業に供している。	120,000
固定資産合計				1,652,880,000
資産合計				1,666,192,827

財産目録

令和 3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
(流動負債)	未払金	(株)ささき造園土木	剪定作業	483,450
		(株)友愛ビルサービス	清掃委託費	445,775
		(株)パウハウス	印刷代	333,960
		清水建設(株)	修理代	330,000
		日本美術著作権協会	著作権使用料	351,605
		アスクール	ハレパネ他	142,403
		秋田県教育庁生涯学習課	特別展 契約変更	128,674
		(株)TTトレーディング	中性紙	107,910
		ユーアイ警備保障(株)	警備料	49,500
		(株)渡敬	リース料	39,833
		(株)共和	マットリース代	42,639
		(株)スペースプロジェクト	修理代	38,500
		(株)さきがけプラスA	派遣費用	20,116
		(株)アキタネット 他	HP管理 他	41,836
			小計	2,556,201
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	13,500	
		法人県民税、事業税	25,500	
		法人市民税	61,000	
	小計	100,000		
未払消費税等	秋田南税務署	確定消費税	2,709,200	
預り金	職員 職員 職員	源泉所得税	130,350	
		雇用保険料	105,440	
		社会保険料	291,170	
	小計	526,960		
流動負債合計				5,892,361
(固定負債)				
固定負債合計				0
負債合計				5,892,361
正味財産				1,660,300,466