

# 平成27年度 決算報告

(平成27年4月1日～平成28年3月31日)

貸借対照表

貸借対照表内訳表

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書内訳表

財産目録

財務諸表に対する注記

監査報告書

# 貸借対照表

法人全体

平成 28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	12,177,240	13,493,379	△ 1,316,139
未収金	3,833,000	0	3,833,000
流動資産合計	16,010,240	13,493,379	2,516,861
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産収蔵品	1,292,819,420	1,290,349,420	2,470,000
基本財産預金	90,000,000	90,000,000	0
基本財産合計	1,382,819,420	1,380,349,420	2,470,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	20,370,975	14,097,978	6,272,997
建物設備改修積立資金	104,387	104,387	0
特定資産合計	20,475,362	14,202,365	6,272,997
(3) その他固定資産			
建物	578,114,012	598,863,740	△ 20,749,728
建物付属設備	59,834,005	69,906,639	△ 10,072,634
構築物	475,455	578,063	△ 102,608
什器備品	883,174	96,394	786,780
立木	1	1	0
電話加入権	205,784	205,784	0
ソフトウェア	987,840	0	987,840
その他固定資産合計	640,500,271	669,650,621	△ 29,150,350
固定資産合計	2,043,795,053	2,064,202,406	△ 20,407,353
資産合計	2,059,805,293	2,077,695,785	△ 17,890,492
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	5,261,247	1,102,699	4,158,548
預り金	62,622	13,000	49,622
流動負債合計	5,323,869	1,115,699	4,208,170
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,370,975	14,097,978	6,272,997
固定負債合計	20,370,975	14,097,978	6,272,997
負債合計	25,694,844	15,213,677	10,481,167
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
受贈基本財産収蔵品	1,103,780,000	1,101,310,000	2,470,000
指定正味財産合計	1,103,780,000	1,101,310,000	2,470,000
(うち基本財産への充当額)	( 1,103,780,000 )	( 1,101,310,000 )	( 2,470,000 )
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一般正味財産	930,330,449	961,172,108	△ 30,841,659
(うち基本財産への充当額)	( 279,039,420 )	( 279,039,420 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 104,387 )	( 104,387 )	( 0 )
正味財産合計	2,034,110,449	2,062,482,108	△ 28,371,659
負債及び正味財産合計	2,059,805,293	2,077,695,785	△ 17,890,492

# 貸借対照表内訳表

平成28年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	12,177,240		12,177,240
未収金	3,833,000	0	0		3,833,000
他会計勘定	138,772,625	239,834	166,668,452	△ 305,680,911	-
公益展示事業会計勘定	0	0	165,741,489	△ 165,741,489	-
喫茶室・物販事業会計勘定	0	0	926,963	△ 926,963	-
法人会計勘定	138,772,625	239,834	0	△ 139,012,459	-
流動資産合計	142,605,625	239,834	178,845,692	△ 305,680,911	16,010,240
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産収蔵品	1,292,819,420	0	0		1,292,819,420
基本財産預金	0	0	90,000,000		90,000,000
基本財産合計	1,292,819,420	0	90,000,000		1,382,819,420
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	10,701,016	1,727,313	7,942,646		20,370,975
建物設備改修積立資金	98,086	0	6,301		104,387
特定資産合計	10,799,102	1,727,313	7,948,947		20,475,362
(3) その他固定資産					
建物	543,427,151	0	34,686,861		578,114,012
建物附属設備	56,243,864	0	3,590,141		59,834,005
構築物	446,917	0	28,538		475,455
什器備品	77,920	0	805,254		883,174
立木	1	0	0		1
電話加入権	0	0	205,784		205,784
ソフトウェア	0	0	987,840		987,840
その他固定資産合計	600,195,853	0	40,304,418		640,500,271
固定資産合計	1,903,814,375	1,727,313	138,253,365		2,043,795,053
資 産 合 計	2,046,420,000	1,967,147	317,099,057	△ 305,680,911	2,059,805,293
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	5,168,947	0	92,300		5,261,247
預り金	62,622	0	0		62,622
他会計勘定	165,741,489	1,003,751	138,935,671	△ 305,680,911	-
公益展示事業会計勘定	0	0	138,772,625	△ 138,772,625	-
喫茶室・物販事業会計勘定	0	0	163,046	△ 163,046	-
法人会計勘定	165,741,489	1,003,751	0	△ 166,745,240	-
流動負債合計	170,973,058	1,003,751	139,027,971	△ 305,680,911	5,323,869
2. 固定負債					
退職給付引当金	13,142,152	1,382,112	5,846,711		20,370,975
固定負債合計	13,142,152	1,382,112	5,846,711		20,370,975
負 債 合 計	184,115,210	2,385,863	144,874,682	△ 305,680,911	25,694,844
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
受贈基本財産収蔵品	1,103,780,000	0	0		1,103,780,000
指定正味財産合計	1,103,780,000	0	0		1,103,780,000
(うち基本財産への充当額)	1,103,780,000	0	0		1,103,780,000
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	758,524,790	△ 418,716	172,224,375		930,330,449
(うち特定資産への充当額)	189,039,420	0	90,000,000		279,039,420
(うち特定資産への充当額)	98,086	0	6,301		104,387
正味財産合計	1,862,304,790	△ 418,716	172,224,375		2,034,110,449
負債及び正味財産合計	2,046,420,000	1,967,147	317,099,057	△ 305,680,911	2,059,805,293

# 正味財産増減計算書

法人全体

平成 27年4月1日から平成 28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			
基本財産運用益	[ 155,339 ]	[ 169,243 ]	[ △ 13,904 ]
基本財産受取利息	22,499	33,563	△ 11,064
基本財産受取賃貸料	132,840	135,680	△ 2,840
特定資産運用益	[ 3,537 ]	[ 2,452 ]	[ 1,085 ]
特定資産受取利息	3,537	2,452	1,085
受取会費	[ 6,362,000 ]	[ 5,616,000 ]	[ 746,000 ]
法人会員受取会費	3,500,000	3,250,000	250,000
特別会員受取会費	161,000	175,000	△ 14,000
普通会员受取会費	2,695,000	2,185,000	510,000
学生会員受取会費	6,000	6,000	0
事業収益	[ 39,215,493 ]	[ 43,153,538 ]	[ △ 3,938,045 ]
収蔵品展事業収益	2,098,748	2,142,502	△ 43,754
企画展事業収益	24,130,433	25,292,436	△ 1,162,003
展示施設貸与事業収益	11,892,717	11,951,037	△ 58,320
喫茶室・物販事業収益	( 1,093,595 )	( 3,767,563 )	( △ 2,673,968 )
喫茶事業収益	214,305	2,792,540	△ 2,578,235
物販事業収益	879,290	975,023	△ 95,733
受取補助金等	[ 30,000,000 ]	[ 30,000,000 ]	[ 0 ]
受取地方公共団体補助金	30,000,000	30,000,000	0
受取助成金	[ 6,250,000 ]	[ 6,250,000 ]	[ 0 ]
受取地方公共団体助成金	6,250,000	6,250,000	0
受取負担金	[ 22,583,000 ]	[ 18,750,000 ]	[ 3,833,000 ]
受取地方公共団体負担金	22,583,000	18,750,000	3,833,000
受取寄付金	[ 35,200,000 ]	[ 35,200,000 ]	[ 0 ]
受取寄付金	35,200,000	35,200,000	0
雑収益	[ 2,045,391 ]	[ 1,926,701 ]	[ 118,690 ]
受取利息	6,491	3,021	3,470
受取賃貸料	1,326,240	1,240,000	86,240
雑収益	712,660	683,680	28,980
経常収益計	141,814,760	141,067,934	746,826
(2) 経常費用			
事業費	[ 163,917,489 ]	[ 176,528,327 ]	[ △ 12,610,838 ]
役員報酬	3,528,000	5,040,000	△ 1,512,000
給与手当	21,377,103	21,302,424	74,679
臨時雇賃金	7,844,809	7,515,640	329,169
退職給付費用	8,218,101	4,157,796	4,060,305
福利厚生費	4,517,539	4,526,216	△ 8,677
会議費	752,087	660,885	91,202
旅費交通費	623,196	1,098,138	△ 474,942
通信運搬費	880,737	894,979	△ 14,242
減価償却費	( 29,082,179 )	( 29,082,183 )	( △ 4 )
建物減価償却費	19,504,747	19,504,747	0
建物付属設備減価償却費	9,468,289	9,468,293	△ 4
構築物減価償却費	96,453	96,453	0
什器備品減価償却費	12,690	12,690	0
消耗什器備品費	102,000	0	102,000
消耗品費	406,874	341,026	65,848
営繕修理費	25,683,725	14,845,064	10,838,661
清掃業務費	5,258,681	6,084,340	△ 825,659
収蔵品修復費	492,426	0	492,426
印刷製本費	8,072,684	11,836,497	△ 3,763,813
燃料費	2,264,149	6,295,924	△ 4,031,775
光熱水料費	9,426,332	13,167,256	△ 3,740,924
賃借料	1,248,279	1,288,181	△ 39,902
保険料	7,981,750	5,684,538	2,297,212

# 正味財産増減計算書

法人全体

平成 27年4月1日から平成 28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	2,083,005	7,151,396	△ 5,068,391
租税公課	72,000	72,000	0
支払手数料	0	10,800	△ 10,800
委託費	15,062,840	20,200,000	△ 5,137,160
接待費	132,535	119,955	12,580
展示設営費	4,216,812	8,684,240	△ 4,467,428
宣伝販促費	3,156,880	4,318,400	△ 1,161,520
調査研究費	1,305,284	1,209,092	96,192
喫茶室・物販仕入費	( 0 )	( 825,191 )	( △ 825,191 )
喫茶仕入費	0	825,191	△ 825,191
雑費	127,482	116,166	11,316
管理費	[ 23,113,930 ]	[ 21,777,981 ]	[ 1,335,949 ]
役員報酬	1,512,000	2,160,000	△ 648,000
給与手当	6,750,664	6,727,080	23,584
退職給付費用	2,739,366	1,385,932	1,353,434
福利厚生費	1,556,854	1,967,306	△ 410,452
会議費	439,420	593,784	△ 154,364
旅費交通費	139,495	32,270	107,225
通信運搬費	681,108	610,551	70,557
減価償却費	( 1,968,971 )	( 1,901,793 )	( 67,178 )
建物減価償却費	1,244,981	1,244,981	0
建物付属設備減価償却費	604,345	604,347	△ 2
構築物減価償却費	6,155	6,155	0
什器備品減価償却費	42,930	810	42,120
ソフトウェア償却費	70,560	45,500	25,060
消耗什器備品費	129,148	801,371	△ 672,223
消耗品費	1,220,853	1,119,606	101,247
営繕修理費	1,374,454	971,730	402,724
清掃業務費	219,111	253,514	△ 34,403
印刷製本費	128,210	78,732	49,478
燃料費	94,339	145,015	△ 50,676
光熱水料費	496,122	693,013	△ 196,891
賃借料	312,069	311,245	824
保険料	887,810	885,900	1,910
支払負担金	53,000	41,000	12,000
租税公課	1,592,160	2,440	1,589,720
支払手数料	549,932	549,332	600
雑費	268,844	546,367	△ 277,523
經常費用計	187,031,419	198,306,308	△ 11,274,889
当期經常増減額	△ 45,216,659	△ 57,238,374	12,021,715
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
前期修正益	[ 14,375,000 ]	[ 0 ]	[ 14,375,000 ]
過年度修正益	14,375,000	0	14,375,000
經常外収益計	14,375,000	0	14,375,000
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	14,375,000	0	14,375,000
当期一般正味財産増減額	△ 30,841,659	△ 57,238,374	26,396,715
一般正味財産期首残高	961,172,108	1,018,410,482	△ 57,238,374
一般正味財産期末残高	930,330,449	961,172,108	△ 30,841,659
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	[ 2,470,000 ]	[ 6,010,000 ]	[ △ 3,540,000 ]
基本財産收藏品受贈益	2,470,000	6,010,000	△ 3,540,000
当期指定正味財産増減額	2,470,000	6,010,000	△ 3,540,000
指定正味財産期首残高	1,101,310,000	1,095,300,000	6,010,000
指定正味財産期末残高	1,103,780,000	1,101,310,000	2,470,000
III 正味財産期末残高	2,034,110,449	2,062,482,108	△ 28,371,659

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 27年4月1日から 平成 28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			小計	収益事業等会計 喫茶室・物販	法人会計	合 計	備 考
	収蔵品展	企画展	展示施設貸与 共通					
I 一般正味財産増減の部								
1. 経常増減の部								
(1) 経常収益								
基本財産運用益	[ 132,840 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 132,840 ]	[ 0 ]	[ 22,499 ]	[ 155,339 ]	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	22,499	22,499	
基本財産受取賃貸料	132,840	0	0	132,840	0	0	132,840	
特定資産運用益	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,477 ]	[ 2,477 ]	[ 177 ]	[ 883 ]	[ 3,537 ]	
特定資産受取利息	0	0	2,477	2,477	177	883	3,537	
受取会費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 6,362,000 ]	[ 6,362,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 6,362,000 ]	
法人会員受取会費	0	0	3,500,000	3,500,000	0	0	3,500,000	70口×5万円
特別会員受取会費	0	0	161,000	161,000	0	0	161,000	23口×7千円
普通会員受取会費	0	0	2,695,000	2,695,000	0	0	2,695,000	539口×5千円
学生会員受取会費	0	0	6,000	6,000	0	0	6,000	3口×2千円
事業収益	[ 2,098,748 ]	[ 24,130,433 ]	[ 11,892,717 ]	[ 38,121,898 ]	[ 1,093,595 ]	[ 0 ]	[ 39,215,493 ]	
収蔵品展事業収益	2,098,748	0	0	2,098,748	0	0	2,098,748	
企画展事業収益	0	24,130,433	0	24,130,433	0	0	24,130,433	
展示施設貸与事業収益	0	0	0	0	0	0	0	
喫茶室・物販事業収益	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,093,595 )	( 0 )	( 1,093,595 )	
喫茶事業収益	0	0	0	0	214,305	0	214,305	
物販事業収益	0	0	0	0	879,290	0	879,290	
受取補助金等	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 30,000,000 ]	[ 30,000,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 30,000,000 ]	山形市
受取地方公共団体補助金	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000	
受取助成金	[ 0 ]	[ 6,250,000 ]	[ 0 ]	[ 6,250,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 6,250,000 ]	
受取地方公共団体助成金	0	6,250,000	0	6,250,000	0	0	6,250,000	山形県生涯学習文化財団
受取負担金	[ 0 ]	[ 22,583,000 ]	[ 0 ]	[ 22,583,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 22,583,000 ]	
受取地方公共団体負担金	0	22,583,000	0	22,583,000	0	0	22,583,000	文化庁・山形県
受取寄付金	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 17,600,000 ]	[ 17,600,000 ]	[ 0 ]	[ 17,600,000 ]	[ 35,200,000 ]	山形新聞・山形放送
受取寄付金	0	0	17,600,000	17,600,000	0	17,600,000	35,200,000	
雑収益	[ 1,953,140 ]	[ 0 ]	[ 50,000 ]	[ 2,003,140 ]	[ 119 ]	[ 42,132 ]	[ 2,045,391 ]	
受取利息	0	0	0	0	119	6,372	6,491	
受取賃貸料	1,326,240	0	0	1,326,240	0	0	1,326,240	
雑収益	626,900	0	50,000	676,900	0	35,760	712,660	
経常収益計	4,184,728	52,963,433	11,942,717	123,055,355	1,093,891	17,665,514	141,814,760	
(2) 経常費用								
事業費	[ 30,365,413 ]	[ 110,070,205 ]	[ 22,264,347 ]	[ 162,699,965 ]	[ 1,217,524 ]	[ 0 ]	[ 163,917,489 ]	
役員報酬	504,000	2,016,000	1,008,000	3,528,000	0	0	3,528,000	
給与手当	3,094,054	14,626,440	3,375,332	21,095,826	281,277	0	21,377,103	
臨時雇賃金	1,972,873	5,807,733	0	7,780,606	64,203	0	7,844,809	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 27年4月1日から 平成 28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			小計	法人会計	合 計	備 考
	収蔵品展	企画展	展示施設貸与 共通				
退職給付費用	1,314,896	5,150,011	1,643,620	8,108,527	0	8,218,101	
福利厚生費	722,806	2,830,993	903,507	4,457,306	0	4,517,539	
会議費	6,751	745,336	0	752,087	0	752,087	
旅費交通費	63,530	559,666	0	623,196	0	623,196	
通信運搬費	36,202	844,535	0	880,737	0	880,737	
減価償却費	( 8,353,410 )	( 14,541,087 )	( 6,187,682 )	( 29,082,179 )	( 0 )	( 29,082,179 )	
建物減価償却費	5,602,428	9,752,374	4,149,945	19,504,747	0	19,504,747	
建物付属設備減価償却費	2,719,633	4,734,140	2,014,516	9,468,289	0	9,468,289	
構築物減価償却費	27,704	48,228	20,521	96,453	0	96,453	
什器備品減価償却費	3,645	6,345	2,700	12,690	0	12,690	
消耗什器備品費	12,750	38,250	51,000	102,000	0	102,000	
消耗品費	161,521	240,643	0	402,164	0	406,874	
営繕修理費	7,299,584	12,706,688	5,407,099	25,413,371	0	25,683,725	
清掃業務費	1,479,003	2,574,565	1,095,558	5,149,126	0	5,258,681	
収蔵品修復費	492,426	0	0	492,426	0	492,426	
印刷製本費	382,212	7,690,472	0	8,072,684	0	8,072,684	
燃料費	636,797	1,108,486	471,697	2,216,980	0	2,264,149	
光熱水料費	2,579,844	4,663,549	1,984,490	9,227,883	0	9,426,332	
賃借料	156,034	1,045,435	46,810	1,248,279	0	1,248,279	
保険料	608,400	7,373,350	0	7,981,750	0	7,981,750	
諸謝金	0	2,083,005	0	2,083,005	0	2,083,005	
租税公課	0	0	0	0	0	72,000	
委託費	0	15,062,840	0	15,062,840	0	15,062,840	
接待費	0	132,535	0	132,535	0	132,535	
展示設営費	120,960	4,095,852	0	4,216,812	0	4,216,812	
宣伝販促費	117,720	2,969,608	69,552	3,156,880	0	3,156,880	
調査研究費	227,964	1,077,320	0	1,305,284	0	1,305,284	
雑費	21,676	85,806	20,000	127,482	0	127,482	
管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 23,113,930 ]	[ 23,113,930 ]	
役員報酬	0	0	0	0	1,512,000	1,512,000	
給与手当	0	0	0	0	6,750,664	6,750,664	
退職給付費用	0	0	0	0	2,739,366	2,739,366	
福利厚生費	0	0	0	0	1,556,854	1,556,854	
会議費	0	0	0	0	439,420	439,420	
旅費交通費	0	0	0	0	139,495	139,495	
通信運搬費	0	0	0	0	681,108	681,108	
減価償却費	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 1,968,971 )	( 1,968,971 )	
建物減価償却費	0	0	0	0	1,244,981	1,244,981	

# 正味財産増減計算書内訳表

平成 27年4月1日から 平成 28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計 喫茶室・物販	法人会計	合 計	備 考
	収蔵品展	企画展	展示施設貸与	共通					
建物付属設備減価償却費	0	0	0	0	0	0	604,345	604,345	
構築物減価償却費	0	0	0	0	0	0	6,155	6,155	
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	42,930	42,930	
ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	0	70,560	70,560	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	129,148	129,148	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	1,220,853	1,220,853	
営繕修理費	0	0	0	0	0	0	1,374,454	1,374,454	
清掃業務費	0	0	0	0	0	0	219,111	219,111	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	128,210	128,210	
燃料費	0	0	0	0	0	0	94,339	94,339	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	496,122	496,122	
賃借料	0	0	0	0	0	0	312,069	312,069	
保険料	0	0	0	0	0	0	887,810	887,810	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	53,000	53,000	
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,592,160	1,592,160	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	549,932	549,932	
雑費	0	0	0	0	0	0	268,844	268,844	
経常費用計	30,365,413	110,070,205	22,264,347	0	162,699,965	1,217,524	23,113,930	187,031,419	
当期経常増減額	△ 26,180,685	△ 57,106,772	△ 10,321,630	53,964,477	△ 39,644,610	△ 123,633	△ 5,448,416	△ 45,216,659	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
前期修正益	0	14,375,000	[	0	0	[	0	0	[
過年度修正益	0	14,375,000	]	0	14,375,000	]	0	14,375,000	]
経常外収益計	0	14,375,000		0	14,375,000		0	14,375,000	H26年度負担金
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0		0	0		0	0	
当期経常外増減額	0	14,375,000		0	14,375,000		0	14,375,000	
当期一般正味財産増減額	△ 26,180,685	△ 42,731,772	△ 10,321,630	53,964,477	△ 25,269,610	△ 123,633	△ 5,448,416	△ 30,841,659	
一般正味財産期首残高	△ 152,154,673	△ 350,597,956	△ 54,365,231	1,340,912,260	783,794,400	△ 295,083	177,672,791	961,172,108	
一般正味財産期末残高	△ 178,335,358	△ 393,329,728	△ 64,686,861	1,394,876,737	758,524,790	△ 418,716	172,224,375	930,330,449	
II 指定正味財産増減の部									
固定資産受贈益	[	0	]	2,470,000	[	0	0	2,470,000	[
基本財産収蔵品受贈益	0	0	0	2,470,000	2,470,000	0	0	2,470,000	]
当期指定正味財産増減額	0	0	0	2,470,000	2,470,000	0	0	2,470,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,101,310,000	1,101,310,000	0	0	1,101,310,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,103,780,000	1,103,780,000	0	0	1,103,780,000	
III 正味財産期末残高	△ 178,335,358	△ 393,329,728	△ 64,686,861	2,498,656,737	1,862,304,790	△ 418,716	172,224,375	2,034,110,449	



## 財産目録

平成28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	運転資金として	504,692		
	預金	普通預金 山形銀行本店 213446	"	11,305,353		
		普通預金 荘内銀行山形支店 152026	"	101,646		
		普通預金 きらやか銀行本店 4986	"	265,549		
	未収金	平成27年度文化庁補助金	文化芸術による地域活性化・国際発信推進事業補助金	3,833,000		
流動資産合計				<b>16,010,240</b>		
(固定資産)	基本財産					
		基本財産収蔵品	絵画等1,544件	公益目的保有財産(不可欠特定財産)であり収蔵品展事業等に供している。	1,292,819,420	
		基本財産預金	定期預金山形銀行本店	法人全体の基礎を成す財産であり、運用益を法人運営上の管理費に充当している。	90,000,000	
	特定資産		退職給付引当資産	定期預金山形銀行本店	20,370,975	
			建物設備改修積立資金	定期預金山形銀行本店	104,387	
	その他固定資産	建物	山形市大手町1-63 本館:2137.80㎡ 別館:234.62㎡	(共有財産)	<b>578,114,012</b>	
				うち公益目的保有財産94%	543,427,171	
					うち管理目的で使用する財産6%	34,686,841
		建物付属設備	地下1階、地上3階	(共有財産)	<b>59,834,005</b>	
				うち公益目的保有財産94%	56,243,965	
					うち管理目的で使用する財産6%	3,590,040
		構築物		(共有財産)	<b>475,455</b>	
				うち公益目的保有財産94%	446,928	
					うち管理目的で使用する財産6%	28,527
		什器備品		(共有財産)	<b>883,174</b>	
			うち公益目的保有財産94%	830,184		
			うち管理目的で使用する財産6%	52,990		
立木		(共有財産)	1			
電話加入権		管理部門で保有し法人全体の通信の用に供している。	<b>205,784</b>			
ソフトウェア	公益法人会計システム	管理部門で保有し法人全体の会計処理に供している。	<b>987,840</b>			
固定資産合計				<b>2,043,795,053</b>		
				うち公益目的保有額		
				1,893,767,669		
				うち管理目的で使用する財産		
				39,552,022		
				うち特定資産		
				20,475,362		
資産合計				<b>2,059,805,293</b>		
(流動負債)	未払金		職員退職金3件、3月分社会保険料事業主負担分等	5,261,247		
	預り金		3月分社会保険料個人負担分	62,622		
流動負債合計				<b>5,323,869</b>		
(固定負債)	退職給付引当金	館職員に対するもの	館職員の退職金支払いに備えたもの。	20,370,975		
固定負債合計				<b>20,370,975</b>		
負債合計				<b>25,694,844</b>		
正味財産				<b>2,034,110,449</b>		

1. 当年度増加した不可欠特定財産の明細（定款 別表第2関係）

財産種別	当年度受入の件数		前年度末の件数		当年度末の件数	
基本財産収蔵品	絵画	7 件	絵画	1,144 件	絵画	1,151 件
	彫刻	1 件	彫刻	163 件	彫刻	164 件
	工芸	0 件	工芸	129 件	工芸	129 件
	書	0 件	書	77 件	書	77 件
	写真	0 件	写真	21 件	写真	21 件
	関連資料	0 件	関連資料	2 件	関連資料	2 件
計	8 件		1,536 件		1,544 件	

2. 不可欠特定財産の区分

財産種別	公益認定前取得		公益認定後取得		計	
基本財産収蔵品	絵画	1,087 件	絵画	64 件	絵画	1,151 件
	彫刻	160 件	彫刻	4 件	彫刻	164 件
	工芸	129 件	工芸	0 件	工芸	129 件
	書	75 件	書	2 件	書	77 件
	写真	21 件	写真	0 件	写真	21 件
	関連資料	2 件	関連資料	0 件	関連資料	2 件
計	1,474 件		70 件		1,544 件	
評価額	1,266,539,420 円		26,280,000 円		1,292,819,420 円	

3. 平成27年度期首及び期末の公益目的取得財産残額は、次のとおりである。

期首	584,656,680 円
期末	561,857,070 円

# 財務諸表に対する注記

平成28年3月31日現在

## 法人全体

### 1 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却の方法  
固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。
- (2) 引当金の計上基準  
退職給与引当金は年度末要支給額に基づき必要な額を引き当てている。
- (3) 消費税等の会計処理  
税込み方式による。

### 2 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				
基本財産収蔵品	1,290,349,420	2,470,000	0	1,292,819,420
基本財産預金	90,000,000	0	0	90,000,000
小計	1,380,349,420	2,470,000	0	1,382,819,420
特定資産				
退職給付引当資産	14,097,978	6,272,997	0	20,370,975
建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
小計	14,202,365	6,272,997	0	20,475,362
合計	1,394,551,785	8,742,997	0	1,403,294,782

### 3 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				
基本財産収蔵品	1,292,819,420	1,103,780,000	189,039,420	0
基本財産預金	90,000,000	0	90,000,000	0
小計	1,382,819,420	1,103,780,000	279,039,420	0
特定資産				
退職給付引当資産	20,370,975	0	0	20,370,975
建物設備改修積立資金	104,387	0	104,387	0
小計	20,475,362	0	104,387	20,370,975
合計	1,403,294,782	1,103,780,000	279,143,807	20,370,975

### 4 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
その他の固定資産			
建物	1,173,774,504	595,660,492	578,114,012
建物付属設備	779,753,799	719,919,794	59,834,005
構築物	33,130,499	32,655,044	475,455
什器備品	52,123,954	51,240,780	883,174
立木	10,271,000	10,270,999	1
ソフトウェア	1,058,400	70,560	987,840
合計	2,050,112,156	1,409,817,669	640,294,487

### 5 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
補助金						
受取地方公共団体補助金	山形市	0	30,000,000	30,000,000	0	一般正味財産
助成金						
受取地方公共団体助成金	山形県 生涯学習文化財団	0	6,250,000	6,250,000	0	一般正味財産
負担金						
受取地方公共団体負担金	山形県	0	18,750,000	18,750,000	0	一般正味財産
受取地方公共団体負担金	H26年度文化庁	0	14,375,000	14,375,000	0	一般正味財産
受取地方公共団体負担金	H27年度文化庁	0	3,833,000	3,833,000	0	一般正味財産
合計		0	73,208,000	73,208,000	0	

## 1.基本財産及び特定資産の明細

平成28年3月31日現在  
(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	基本財産収蔵品	1,290,349,420	2,470,000	0	1,292,819,420
	基本財産預金	90,000,000	0	0	90,000,000
	基本財産合計	1,380,349,420	2,470,000	0	1,382,819,420
特定資産	退職給付引当資産	14,097,978	6,272,997	0	20,370,975
	建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
	特定資産合計	14,202,365	6,272,997	0	20,475,362

## 2.引当金の明細

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	
退職給付引当金	14,097,978	6,272,997	0	0	20,370,975

# 監査報告書

公益財団法人山形美術館  
代表理事 寒河江浩二 殿

平成28年5月24日

公益財団法人山形美術館

監事 中山 尊一 

公益財団法人山形美術館

監事 馬谷川 憲治 

平成27年4月1日から平成28年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行に関して、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。

以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### (1) 事業報告等

- 一 事業報告は、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、すべての重要な点において適正に示しているものと認めます。