

平成28年度 決算報告

(平成28年4月1日～平成29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 29年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	11,883,851	12,177,240	293,389
未収金	5,588,000	3,833,000	1,755,000
流動資産合計	17,471,851	16,010,240	1,461,611
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産収蔵品	1,297,719,420	1,292,819,420	4,900,000
基本財産預金	90,000,000	90,000,000	0
基本財産合計	1,387,719,420	1,382,819,420	4,900,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	21,489,225	20,370,975	1,118,250
建物設備改修積立資金	104,387	104,387	0
特定資産合計	21,593,612	20,475,362	1,118,250
(3) その他固定資産			
建物	557,364,284	578,114,012	20,749,728
建物付属設備	50,285,892	59,834,005	9,548,113
構築物	372,847	475,455	102,608
什器備品	1,071,887	883,174	188,713
立木	1	1	0
電話加入権	205,784	205,784	0
ソフトウェア	776,160	987,840	211,680
その他固定資産合計	610,076,855	640,500,271	30,423,416
固定資産合計	2,019,389,887	2,043,795,053	24,405,166
資産合計	2,036,861,738	2,059,805,293	22,943,555
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	665,481	5,261,247	4,595,766
預り金	0	62,622	62,622
流動負債合計	665,481	5,323,869	4,658,388
2. 固定負債			
退職給付引当金	21,489,225	20,370,975	1,118,250
固定負債合計	21,489,225	20,370,975	1,118,250
負債合計	22,154,706	25,694,844	3,540,138
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈基本財産収蔵品	1,108,680,000	1,103,780,000	4,900,000
指定正味財産合計	1,108,680,000	1,103,780,000	4,900,000
(うち基本財産への充当額)	(1,108,680,000)	(1,103,780,000)	(4,900,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(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	2,014,707,032	2,034,110,449	19,403,417
負債及び正味財産合計	2,036,861,738	2,059,805,293	22,943,555

貸借対照表内訳表

平成29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
資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	11,883,851		11,883,851
未収金	5,588,000	0	0		5,588,000
他会計勘定	184,281,207	1,304,068	211,450,146	397,035,421	-
公益展示事業会計勘定	0	0	209,574,275	209,574,275	-
喫茶室・物販事業会計勘定	0	0	1,875,871	1,875,871	-
法人会計勘定	184,281,207	1,304,068	0	185,585,275	-
流動資産合計	189,869,207	1,304,068	223,333,997	397,035,421	17,471,851
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産収蔵品	1,297,719,420	0	0		1,297,719,420
基本財産預金	0	0	90,000,000		90,000,000
基本財産合計	1,297,719,420	0	90,000,000		1,387,719,420
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	11,528,522	1,738,495	8,222,208		21,489,225
建物設備改修積立資金	98,086	0	6,301		104,387
特定資産合計	11,626,608	1,738,495	8,228,509		21,593,612
(3) その他固定資産					
建物	523,922,405	0	33,441,879		557,364,284
建物付属設備	47,268,630	0	3,017,262		50,285,892
構築物	350,464	0	22,383		372,847
什器備品	53,488	0	1,018,399		1,071,887
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	776,160		776,160
その他固定資産合計	571,594,988	0	38,481,867		610,076,855
固定資産合計	1,880,941,016	1,738,495	136,710,376		2,019,389,887
資 産 合 計	2,070,810,223	3,042,563	360,044,373	397,035,421	2,036,861,738
負債の部					
1. 流動負債					
未払金	526,015	0	139,466		665,481
他会計勘定	209,574,275	1,952,659	185,508,487	397,035,421	-
公益展示事業会計勘定	0	0	184,281,207	184,281,207	-
喫茶室・物販事業会計勘定	0	0	1,227,280	1,227,280	-
法人会計勘定	209,574,275	1,952,659	0	211,526,934	-
流動負債合計	210,100,290	1,952,659	185,647,953	397,035,421	665,481
2. 固定負債					
退職給付引当金	13,969,658	1,393,294	6,126,273		21,489,225
固定負債合計	13,969,658	1,393,294	6,126,273		21,489,225
負 債 合 計	224,069,948	3,345,953	191,774,226	397,035,421	22,154,706
正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受贈基本財産収蔵品	1,108,680,000	0	0		1,108,680,000
指定正味財産合計	1,108,680,000	0	0		1,108,680,000
(うち基本財産への充当額)	1,108,680,000	0	0		1,108,680,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	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	1,846,740,275	303,390	168,270,147		2,014,707,032
負債及び正味財産合計	2,070,810,223	3,042,563	360,044,373	397,035,421	2,036,861,738

正味財産増減計算書

法人全体

平成 28年4月1日から平成 29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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	[157,888]	[155,339]	[2,549]
基本財産受取利息	21,808	22,499	691
基本財産受取賃貸料	136,080	132,840	3,240
特定資産運用益	[2,681]	[3,537]	[856]
特定資産受取利息	2,681	3,537	856
受取会費	[7,087,700]	[6,362,000]	[725,700]
法人会員受取会費	3,450,000	3,500,000	50,000
特別会員受取会費	147,000	161,000	14,000
普通会员受取会費	2,705,000	2,695,000	10,000
キャンパスメンバーズ会費	785,700	6,000	779,700
事業収益	[55,271,911]	[39,215,493]	[16,056,418]
收藏品展事業収益	2,154,808	2,098,748	56,060
企画展事業収益	41,197,288	24,130,433	17,066,855
展示施設貸与事業収益	10,783,719	11,892,717	1,108,998
喫茶室・物販事業収益	(1,136,096)	(1,093,595)	(42,501)
喫茶事業収益	262,530	214,305	48,225
物販事業収益	873,566	879,290	5,724
受取補助金等	[32,570,000]	[30,000,000]	[2,570,000]
受取地方公共団体補助金	32,570,000	30,000,000	2,570,000
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	[23,338,000]	[22,583,000]	[755,000]
受取地方公共団体負担金	23,338,000	22,583,000	755,000
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	[1,280,857]	[2,045,391]	[764,534]
受取利息	290	6,491	6,201
受取賃貸料	334,800	1,326,240	991,440
雑収益	945,767	712,660	233,107
経常収益計	161,159,037	141,814,760	19,344,277
(2) 経常費用			
事業費	[163,883,762]	[163,917,489]	[33,727]
役員報酬	4,873,029	3,528,000	1,345,029
給与手当	21,687,134	21,377,103	310,031
臨時雇賃金	7,012,891	7,844,809	831,918
退職給付費用	838,688	8,218,101	7,379,413
福利厚生費	5,133,852	4,517,539	616,313
会議費	784,149	752,087	32,062
旅費交通費	635,880	623,196	12,684
通信運搬費	1,264,056	880,737	383,319
減価償却費	(28,600,865)	(29,082,179)	(481,314)
建物減価償却費	19,504,746	19,504,747	1
建物付属設備減価償却費	8,975,234	9,468,289	493,055
構築物減価償却費	96,453	96,453	0
什器備品減価償却費	24,432	12,690	11,742
消耗什器備品費	151,112	102,000	49,112
消耗品費	444,429	406,874	37,555
営繕修理費	15,965,310	25,683,725	9,718,415
清掃業務費	5,265,341	5,258,681	6,660
收藏品修復費	540,540	492,426	48,114
印刷製本費	9,930,854	8,072,684	1,858,170
燃料費	3,007,438	2,264,149	743,289
光熱水料費	8,991,603	9,426,332	434,729

正味財産増減計算書

法人全体

平成 28年4月1日から平成 29年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	860,319	1,248,279	387,960
保険料	6,483,840	7,981,750	1,497,910
諸謝金	2,474,617	2,083,005	391,612
租税公課	72,000	72,000	0
委託費	24,628,560	15,062,840	9,565,720
接待費	105,208	132,535	27,327
展示設営費	8,029,181	4,216,812	3,812,369
宣伝販促費	4,597,124	3,156,880	1,440,244
調査研究費	1,340,303	1,305,284	35,019
雑費	165,439	127,482	37,957
管理費	[21,578,692]	[23,113,930]	[1,535,238]
役員報酬	2,088,440	1,512,000	576,440
給与手当	6,848,568	6,750,664	97,904
退職給付費用	279,562	2,739,366	2,459,804
福利厚生費	1,763,789	1,556,854	206,935
会議費	506,874	439,420	67,454
旅費交通費	165,870	139,495	26,375
通信運搬費	663,604	681,108	17,504
減価償却費	(2,197,311)	(1,968,971)	(228,340)
建物減価償却費	1,244,982	1,244,981	1
建物付属設備減価償却費	572,879	604,345	31,466
構築物減価償却費	6,155	6,155	0
什器備品減価償却費	161,615	42,930	118,685
ソフトウェア償却費	211,680	70,560	141,120
消耗什器備品費	0	129,148	129,148
消耗品費	1,490,371	1,220,853	269,518
営繕修理費	786,904	1,374,454	587,550
清掃業務費	219,389	219,111	278
印刷製本費	57,780	128,210	70,430
燃料費	125,309	94,339	30,970
光熱水料費	473,242	496,122	22,880
賃借料	215,079	312,069	96,990
保険料	871,220	887,810	16,590
支払負担金	41,000	53,000	12,000
租税公課	1,889,980	1,592,160	297,820
支払手数料	537,678	549,932	12,254
雑費	356,722	268,844	87,878
經常費用計	185,462,454	187,031,419	1,568,965
当期經常増減額	24,303,417	45,216,659	20,913,242
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取負担金	[0]	[14,375,000]	[14,375,000]
受取地方公共団体負担金	0	14,375,000	14,375,000
經常外収益計	0	14,375,000	14,375,000
(2) 経常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	14,375,000	14,375,000
当期一般正味財産増減額	24,303,417	30,841,659	6,538,242
一般正味財産期首残高	930,330,449	961,172,108	30,841,659
一般正味財産期末残高	906,027,032	930,330,449	24,303,417
指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	[4,900,000]	[2,470,000]	[2,430,000]
基本財産収蔵品受贈益	4,900,000	2,470,000	2,430,000
当期指定正味財産増減額	4,900,000	2,470,000	2,430,000
指定正味財産期首残高	1,103,780,000	1,101,310,000	2,470,000
指定正味財産期末残高	1,108,680,000	1,103,780,000	4,900,000
正味財産期末残高	2,014,707,032	2,034,110,449	19,403,417

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	136,080	0	0	0	136,080	0	21,808	157,888	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	21,808	21,808	
基本財産受取賃貸料	136,080	0	0	0	136,080	0	0	136,080	
特定資産運用益	0	0	0	1,877	1,877	134	670	2,681	
特定資産受取利息	0	0	0	1,877	1,877	134	670	2,681	
受取会費	0	0	0	7,087,700	7,087,700	0	0	7,087,700	
法人会員受取会費	0	0	0	3,450,000	3,450,000	0	0	3,450,000	69口×5万円
特別会員受取会費	0	0	0	147,000	147,000	0	0	147,000	21口×7千円
普通会员受取会費	0	0	0	2,705,000	2,705,000	0	0	2,705,000	541口×5千円
キャンパスメンバーズ会費	0	0	0	785,700	785,700	0	0	785,700	キャンパスメンバーズ(19校)
事業収益	2,154,808	41,197,288	10,783,719	785,700	54,135,815	1,136,096	0	55,271,911	
収蔵品展事業収益	2,154,808	0	0	0	2,154,808	0	0	2,154,808	
企画展事業収益	0	41,197,288	0	0	41,197,288	0	0	41,197,288	
展示施設貸与事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
喫茶室・物販事業収益	0	0	10,783,719	0	10,783,719	0	0	10,783,719	
喫茶事業収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
物販事業収益	0	0	0	0	0	262,530	0	262,530	
受取補助金等	0	0	0	0	0	873,566	0	873,566	
受取地方公共団体補助金	0	0	0	32,570,000	32,570,000	0	0	32,570,000	山形市・山形県
受取助成金	0	0	0	32,570,000	32,570,000	0	0	32,570,000	
受取地方公共団体助成金	0	6,250,000	0	0	6,250,000	0	0	6,250,000	
受取負担金	0	6,250,000	0	0	6,250,000	0	0	6,250,000	
受取地方公共団体負担金	0	18,750,000	0	4,588,000	23,338,000	0	0	23,338,000	
受取寄付金	0	18,750,000	0	4,588,000	23,338,000	0	0	23,338,000	
雑収益	1,216,167	2,700	60,000	17,600,000	17,600,000	0	1,986	1,280,857	
受取利息	0	0	0	0	0	0	286	290	
受取賃貸料	334,800	0	0	0	334,800	0	0	334,800	
雑収益	881,367	2,700	60,000	944,067	944,067	0	1,700	945,767	
経常収益計	3,507,055	66,199,988	10,843,719	61,847,577	142,398,339	1,136,234	17,624,464	161,159,037	
(2) 経常費用									
事業費	30,583,747	112,721,571	19,557,536	0	162,862,854	1,020,908	0	163,883,762	
役員報酬	696,146	2,784,590	1,392,293	0	4,873,029	0	0	4,873,029	
給与手当	3,138,927	14,838,566	3,424,284	0	21,401,777	285,357	0	21,687,134	
臨時雇賃金	1,548,453	5,402,170	0	0	6,950,623	62,268	0	7,012,891	

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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					
退職給付費用	134,190	525,579	167,737	0	827,506	11,182	0	838,688	
福利厚生費	821,415	3,217,215	1,026,771	0	5,065,401	68,451	0	5,133,852	
会議費	41,348	742,801	0	0	784,149	0	0	784,149	
旅費交通費	197,730	438,150	0	0	635,880	0	0	635,880	
通信運搬費	153,139	1,055,763	52,528	0	1,261,430	2,626	0	1,264,056	
減価償却費	(8,215,158)	(14,300,429)	(6,085,278)	(0)	(28,600,865)	(0)	(0)	(28,600,865)	
建物減価償却費	5,602,428	9,752,373	4,149,945	0	19,504,746	0	0	19,504,746	
建物付属設備減価償却費	2,578,008	4,487,612	1,909,614	0	8,975,234	0	0	8,975,234	
構築物減価償却費	27,704	48,228	20,521	0	96,453	0	0	96,453	
什器備品減価償却費	7,018	12,216	5,198	0	24,432	0	0	24,432	
消耗什器備品費	18,889	56,667	75,556	0	151,112	0	0	151,112	
消耗品費	127,948	316,481	0	0	444,429	0	0	444,429	
営繕修理費	5,263,405	7,396,907	3,147,618	0	15,807,930	157,380	0	15,965,310	
清掃業務費	1,480,877	2,577,824	1,096,946	0	5,155,647	109,694	0	5,265,341	
収蔵品修復費	540,540	0	0	0	540,540	0	0	540,540	
印刷製本費	2,455,800	7,475,054	0	0	9,930,854	0	0	9,930,854	
燃料費	845,848	1,472,387	626,549	0	2,944,784	62,654	0	3,007,438	
光熱水料費	2,460,865	4,448,473	1,892,969	0	8,802,307	189,296	0	8,991,603	
賃借料	107,539	720,519	32,261	0	860,319	0	0	860,319	
保険料	606,890	5,876,950	0	0	6,483,840	0	0	6,483,840	
諸謝金	355,052	2,119,565	0	0	2,474,617	0	0	2,474,617	
租税公課	0	0	0	0	0	72,000	0	72,000	
委託費	0	24,628,560	0	0	24,628,560	0	0	24,628,560	
接待費	0	105,208	0	0	105,208	0	0	105,208	
展示設営費	345,600	7,683,581	0	0	8,029,181	0	0	8,029,181	
宣伝販促費	744,217	3,336,161	516,746	0	4,597,124	0	0	4,597,124	
調査研究費	266,555	1,073,748	0	0	1,340,303	0	0	1,340,303	
雑費	17,216	128,223	20,000	0	165,439	0	0	165,439	
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[21,578,692]	[21,578,692]	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	2,088,440	2,088,440	
給与手当	0	0	0	0	0	0	6,848,568	6,848,568	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	279,562	279,562	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,763,789	1,763,789	
会議費	0	0	0	0	0	0	506,874	506,874	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	165,870	165,870	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	663,604	663,604	
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,197,311)	(2,197,311)	
建物減価償却費	0	0	0	0	0	0	1,244,982	1,244,982	

正味財産増減計算書内訳表

(単位：円)

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計		法人会計	合 計	備 考
	収蔵品展	企画展	展示施設貸与	共通	小計	喫茶室・物販			
建物付属設備減価償却費	0	0	0	0	0	0	572,879	572,879	
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	161,615	161,615	
ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	0	211,680	211,680	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	1,490,371	1,490,371	
営繕修理費	0	0	0	0	0	0	786,904	786,904	
清掃業務費	0	0	0	0	0	0	219,389	219,389	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	57,780	57,780	
燃料費	0	0	0	0	0	0	125,309	125,309	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	473,242	473,242	
賃借料	0	0	0	0	0	0	215,079	215,079	
保険料	0	0	0	0	0	0	871,220	871,220	
支払負担金	0	0	0	0	0	0	41,000	41,000	
租税公課	0	0	0	0	0	0	1,889,980	1,889,980	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	537,678	537,678	
雑費	0	0	0	0	0	0	356,722	356,722	
経常費用計	30,583,747	112,721,571	19,557,536	0	162,862,854	1,020,908	21,578,692	185,462,454	
当期経常増減額	27,076,692	46,521,583	8,713,817	61,847,577	20,464,515	115,326	3,954,228	24,303,417	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外収益計									
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用計									
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	27,076,692	46,521,583	8,713,817	61,847,577	20,464,515	115,326	3,954,228	24,303,417	
一般正味財産期首残高	178,335,358	393,329,728	64,686,861	1,394,876,737	758,524,790	418,716	172,224,375	930,330,449	
一般正味財産期末残高	205,412,050	439,851,311	73,400,678	1,456,724,314	738,060,275	303,390	168,270,147	906,027,032	
II 指定正味財産増減の部									
固定資産受贈益	0	0	0	4,900,000	4,900,000	0	0	4,900,000	
基本財産収蔵品受贈益	0	0	0	4,900,000	4,900,000	0	0	4,900,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	4,900,000	4,900,000	0	0	4,900,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,103,780,000	1,103,780,000	0	0	1,103,780,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,108,680,000	1,108,680,000	0	0	1,108,680,000	
III 正味財産期末残高	205,412,050	439,851,311	73,400,678	2,565,404,314	1,846,740,275	303,390	168,270,147	2,014,707,032	

財産目録

平成29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	608,469
	預金	普通預金 山形銀行本店 213446	〃	10,398,320
		普通預金 荘内銀行山形支店 152026	〃	401,649
		普通預金 きらやか銀行本店 4986	〃	475,413
	未収金	平成28年度文化庁補助金 及びインバウンド受入態勢 整備事業費補助金	文化芸術による地域活性化・国際発信 推進事業補助金ほか	5,588,000
流動資産合計				17,471,851
(固定資産)				
基本財産	基本財産収蔵品	絵画等1,552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。	1,297,719,420
	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		21,489,225
	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) うち公益目的保有財産94% うち管理目的で使用する財産6%	557,364,284 523,922,427 33,441,857
	建物附属設備	地下1階、地上3階	(共有財産) うち公益目的保有財産94% うち管理目的で使用する財産6%	50,285,892 47,268,738 3,017,154
	構築物		(共有財産) うち公益目的保有財産94% うち管理目的で使用する財産6%	372,847 350,476 22,371
	什器備品		(共有財産) うち公益目的保有財産94% うち管理目的で使用する財産6%	1,071,887 1,007,574 64,313
	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。	205,784
	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。	776,160
固定資産合計				2,019,389,887
				うち公益目的保有額 1,870,268,636
				うち管理目的で使用する財産 127,527,639
				うち特定資産 21,593,612
資産合計				2,036,861,738
(流動負債)				
	未払金		3月分社会保険料事業主負担分ほか	665,481
流動負債合計				665,481
(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。	21,489,225
固定負債合計				21,489,225
負債合計				22,154,706
正味財産				2,014,707,032

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	4 件	絵画	1,151 件	絵画	1,155 件
	彫刻	2 件	彫刻	164 件	彫刻	166 件
	工芸	0 件	工芸	129 件	工芸	129 件
	書	2 件	書	77 件	書	79 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		1,544 件		1,552 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	68 件	絵画	1,155 件
	彫刻	160 件	彫刻	6 件	彫刻	166 件
	工芸	129 件	工芸	0 件	工芸	129 件
	書	75 件	書	4 件	書	79 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		78 件		1,552 件	
評価額	1,266,539,420 円		31,180,000 円		1,297,719,420 円	

3. 平成28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	561,857,070 円
期末	546,292,555 円

財務諸表に対する注記

法人全体

平成29年3月31日現在

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	1,292,819,420	4,900,000	0	1,297,719,420
基本財産預金	90,000,000	0	0	90,000,000
小計	1,382,819,420	4,900,000	0	1,387,719,420
特定資産				
退職給付引当資産	20,370,975	1,118,250	0	21,489,225
建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
小計	20,475,362	1,118,250	0	21,593,612
合計	1,403,294,782	6,018,250	0	1,409,313,032

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	1,297,719,420	1,108,680,000	189,039,420	0
基本財産預金	90,000,000	0	90,000,000	0
小計	1,387,719,420	1,108,680,000	279,039,420	0
特定資産				
退職給付引当資産	21,489,225	0	0	21,489,225
建物設備改修積立資金	104,387	0	104,387	0
小計	21,593,612	0	104,387	21,489,225
合計	1,409,313,032	1,108,680,000	279,143,807	21,489,225

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	616,410,220	557,364,284
建物付属設備	779,753,799	729,467,907	50,285,892
構築物	33,130,499	32,757,652	372,847
什器備品	52,498,714	51,426,827	1,071,887
立木	10,271,000	10,270,999	1
合計	2,049,428,516	1,440,333,605	609,094,911

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
受取地方公共団体補助金	山形県文化芸術体験 プログラム支援事業	0	1,570,000	1,570,000	0	一般正味財産
受取地方公共団体補助金	山形県インバウンド 受入態勢整備事業	0	1,000,000	1,000,000	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	H28年度文化庁	0	4,588,000	4,588,000	0	一般正味財産
合計		0	62,158,000	62,158,000	0	

1.基本財産及び特定資産の明細

平成29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	1,292,819,420	4,900,000	0	1,297,719,420
	基本財産預金	90,000,000	0	0	90,000,000
	基本財産合計	1,382,819,420	4,900,000	0	1,387,719,420
特定資産	退職給付引当資産	20,370,975	1,118,250	0	21,489,225
	建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
	特定資産合計	20,475,362	1,118,250	0	21,593,612

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	20,370,975	1,118,250	0	0	21,489,225