

平成29年度 決算報告

(平成29年4月1日～平成30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 30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	9,536,967	11,883,851	△ 2,346,884
未収金	3,982,500	5,588,000	△ 1,605,500
流動資産合計	13,519,467	17,471,851	△ 3,952,384
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産収蔵品	1,298,079,420	1,297,719,420	360,000
基本財産預金	90,000,000	90,000,000	0
基本財産合計	1,388,079,420	1,387,719,420	360,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	22,731,660	21,489,225	1,242,435
建物設備改修積立資金	104,387	104,387	0
特定資産合計	22,836,047	21,593,612	1,242,435
(3) その他固定資産			
建物	536,614,556	557,364,284	△ 20,749,728
建物付属設備	40,758,328	50,285,892	△ 9,527,564
構築物	270,239	372,847	△ 102,608
什器備品	936,671	1,071,887	△ 135,216
立木	1	1	0
電話加入権	205,784	205,784	0
ソフトウェア	564,480	776,160	△ 211,680
その他固定資産合計	579,350,059	610,076,855	△ 30,726,796
固定資産合計	1,990,265,526	2,019,389,887	△ 29,124,361
資産合計	2,003,784,993	2,036,861,738	△ 33,076,745
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,049,499	665,481	384,018
預り金	386,190	0	386,190
流動負債合計	1,435,689	665,481	770,208
2. 固定負債			
退職給付引当金	22,731,660	21,489,225	1,242,435
固定負債合計	22,731,660	21,489,225	1,242,435
負債合計	24,167,349	22,154,706	2,012,643
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈基本財産収蔵品	1,109,040,000	1,108,680,000	360,000
指定正味財産合計	1,109,040,000	1,108,680,000	360,000
(うち基本財産への充当額)	(1,109,040,000)	(1,108,680,000)	(360,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	870,577,644	906,027,032	△ 35,449,388
(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	1,979,617,644	2,014,707,032	△ 35,089,388
負債及び正味財産合計	2,003,784,993	2,036,861,738	△ 33,076,745

貸借対照表内訳表

平成30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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	9,536,967		9,536,967
未収金	3,982,500	0	0		3,982,500
他会計勘定	204,729,593	1,316,568	231,915,227	△ 437,961,388	-
公益展示事業会計勘定	0	0	230,039,356	△ 230,039,356	-
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	204,729,593	1,316,568	0	△ 206,046,161	-
流動資産合計	208,712,093	1,316,568	241,452,194	△ 437,961,388	13,519,467
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産収蔵品	1,298,079,420	0	0		1,298,079,420
基本財産預金	0	0	90,000,000		90,000,000
基本財産合計	1,298,079,420	0	90,000,000		1,388,079,420
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	12,447,925	1,750,919	8,532,816		22,731,660
建物設備改修積立資金	98,086	0	6,301		104,387
特定資産合計	12,546,011	1,750,919	8,539,117		22,836,047
(3) その他固定資産					
建物	504,417,659	0	32,196,897		536,614,556
建物付属設備	38,312,717	0	2,445,611		40,758,328
構築物	254,012	0	16,227		270,239
什器備品	5,571	0	931,100		936,671
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	564,480		564,480
その他固定資産合計	542,989,960	0	36,360,099		579,350,059
固定資産合計	1,853,615,391	1,750,919	134,899,216		1,990,265,526
資 産 合 計	2,062,327,484	3,067,487	376,351,410	△ 437,961,388	2,003,784,993
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	981,953	0	67,546		1,049,499
預り金	386,190	0	0		386,190
他会計勘定	230,039,356	1,875,871	206,046,161	△ 437,961,388	-
公益展示事業会計勘定	0	0	204,729,593	△ 204,729,593	-
喫茶室・物販事業会計勘定	0	0	1,316,568	△ 1,316,568	-
法人会計勘定	230,039,356	1,875,871	0	△ 231,915,227	-
流動負債合計	231,407,499	1,875,871	206,113,707	△ 437,961,388	1,435,689
2. 固定負債					
退職給付引当金	14,889,061	1,405,718	6,436,881		22,731,660
固定負債合計	14,889,061	1,405,718	6,436,881		22,731,660
負 債 合 計	246,296,560	3,281,589	212,550,588	△ 437,961,388	24,167,349
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受贈基本財産収蔵品	1,109,040,000	0	0		1,109,040,000
指定正味財産合計	1,109,040,000	0	0		1,109,040,000
(うち基本財産への充当額)	1,109,040,000	0	0		1,109,040,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産	706,990,924	△ 214,102	163,800,822		870,577,644
(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	1,816,030,924	△ 214,102	163,800,822		1,979,617,644
負債及び正味財産合計	2,062,327,484	3,067,487	376,351,410	△ 437,961,388	2,003,784,993

正味財産増減計算書

法人全体

平成 29年4月1日から平成 30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	[192,599]	[157,888]	[34,711]
基本財産受取利息	8,498	21,808	△ 13,310
基本財産受取賃貸料	184,101	136,080	48,021
特定資産運用益	[2,146]	[2,681]	[△ 535]
特定資産受取利息	2,146	2,681	△ 535
受取会費	[7,034,000]	[7,087,700]	[△ 53,700]
法人会員受取会費	3,450,000	3,450,000	0
特別会員受取会費	119,000	147,000	△ 28,000
普通会員受取会費	2,705,000	2,705,000	0
学生会員受取会費	760,000	785,700	△ 25,700
事業収益	[44,873,844]	[55,271,911]	[△ 10,398,067]
收藏品展事業収益	1,975,064	2,154,808	△ 179,744
企画展事業収益	30,766,602	41,197,288	△ 10,430,686
展示施設貸与事業収益	10,964,455	10,783,719	180,736
喫茶室・物販事業収益	(1,167,723)	(1,136,096)	(31,627)
喫茶事業収益	226,773	262,530	△ 35,757
物販事業収益	940,950	873,566	67,384
受取補助金等	[31,524,000]	[32,570,000]	[△ 1,046,000]
受取地方公共団体補助金	31,524,000	32,570,000	△ 1,046,000
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	[22,700,000]	[23,338,000]	[△ 638,000]
受取地方公共団体負担金	22,700,000	23,338,000	△ 638,000
受取寄付金	[35,300,000]	[35,200,000]	[100,000]
受取寄付金	35,300,000	35,200,000	100,000
雑収益	[1,087,430]	[1,280,857]	[△ 193,427]
受取利息	254	290	△ 36
受取賃貸料	572,400	334,800	237,600
雑収益	514,776	945,767	△ 430,991
経常収益計	148,964,019	161,159,037	△ 12,195,018
(2) 経常費用			
事業費	[162,220,110]	[163,883,762]	[△ 1,663,652]
役員報酬	5,180,280	4,873,029	307,251
給与手当	21,660,237	21,687,134	△ 26,897
臨時雇賃金	8,113,164	7,012,891	1,100,273
退職給付費用	931,827	838,688	93,139
福利厚生費	4,984,202	5,133,852	△ 149,650
会議費	855,392	784,149	71,243
旅費交通費	865,952	635,880	230,072
通信運搬費	1,273,477	1,264,056	9,421
減価償却費	(28,605,028)	(28,600,865)	(4,163)
建物減価償却費	19,504,746	19,504,746	0
建物付属設備減価償却費	8,955,913	8,975,234	△ 19,321
構築物減価償却費	96,452	96,453	△ 1
什器備品減価償却費	47,917	24,432	23,485
消耗什器備品費	251,548	151,112	100,436
消耗品費	1,221,138	444,429	776,709
営繕修理費	15,615,010	15,965,310	△ 350,300
清掃業務費	5,278,662	5,265,341	13,321
收藏品修復費	0	540,540	△ 540,540
印刷製本費	8,348,778	9,930,854	△ 1,582,076
燃料費	4,414,676	3,007,438	1,407,238
光熱水料費	10,684,246	8,991,603	1,692,643

正味財産増減計算書

法人全体

平成 29年4月1日から平成 30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	504,131	860,319	△ 356,188
保険料	6,889,794	6,483,840	405,954
諸謝金	2,138,144	2,474,617	△ 336,473
租税公課	72,000	72,000	0
委託費	24,844,090	24,628,560	215,530
接待費	474,273	105,208	369,065
展示設営費	3,430,654	8,029,181	△ 4,598,527
宣伝販促費	3,513,230	4,597,124	△ 1,083,894
調査研究費	1,875,549	1,340,303	535,246
雑費	194,628	165,439	29,189
管理費	[22,193,297]	[21,578,692]	[614,605]
役員報酬	2,220,120	2,088,440	131,680
給与手当	6,840,074	6,848,568	△ 8,494
退職給付費用	310,608	279,562	31,046
福利厚生費	1,774,215	1,763,789	10,426
会議費	431,434	506,874	△ 75,440
旅費交通費	159,110	165,870	△ 6,760
通信運搬費	752,598	663,604	88,994
減価償却費	(2,121,768)	(2,197,311)	(△ 75,543)
建物減価償却費	1,244,982	1,244,982	0
建物付属設備減価償却費	571,651	572,879	△ 1,228
構築物減価償却費	6,156	6,155	1
什器備品減価償却費	87,299	161,615	△ 74,316
ソフトウェア償却費	211,680	211,680	0
消耗什器備品費	330,480	0	330,480
消耗品費	1,373,538	1,490,371	△ 116,833
営繕修理費	750,392	786,904	△ 36,512
清掃業務費	219,944	219,389	555
印刷製本費	11,340	57,780	△ 46,440
燃料費	183,944	125,309	58,635
光熱水料費	445,176	473,242	△ 28,066
賃借料	126,032	215,079	△ 89,047
保険料	870,840	871,220	△ 380
支払負担金	41,000	41,000	0
租税公課	2,287,880	1,889,980	397,900
支払手数料	540,406	537,678	2,728
雑費	402,398	356,722	45,676
經常費用計	184,413,407	185,462,454	△ 1,049,047
当期經常増減額	△ 35,449,388	△ 24,303,417	△ 11,145,971
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 35,449,388	△ 24,303,417	△ 11,145,971
一般正味財産期首残高	906,027,032	930,330,449	△ 24,303,417
一般正味財産期末残高	870,577,644	906,027,032	△ 35,449,388
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	[360,000]	[4,900,000]	[△ 4,540,000]
基本財産収藏品受贈益	360,000	4,900,000	△ 4,540,000
当期指定正味財産増減額	360,000	4,900,000	△ 4,540,000
指定正味財産期首残高	1,108,680,000	1,103,780,000	4,900,000
指定正味財産期末残高	1,109,040,000	1,108,680,000	360,000
III 正味財産期末残高	1,979,617,644	2,014,707,032	△ 35,089,388

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年4月1日から 平成 30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									
基本財産運用利益	183,600	0	0	0	183,600	0	8,999	192,599	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	8,498	8,498	
基本財産受取貸貸料	183,600	0	0	0	183,600	0	501	184,101	
特定資産運用利益	0	0	0	1,502	1,502	107	537	2,146	
特定資産受取利息	0	0	0	1,502	1,502	107	537	2,146	
受取会費	0	0	0	7,034,000	7,034,000	0	0	7,034,000	
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	119,000	119,000	0	0	119,000	17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
学生会員受取会費	0	0	0	760,000	760,000	0	0	760,000	幹事バスツアー(16校)
事業収益	1,975,064	30,766,602	10,964,455	0	43,706,121	1,167,723	0	44,873,844	
収蔵品展事業収益	1,975,064	0	0	0	1,975,064	0	0	1,975,064	
企画展事業収益	0	30,766,602	0	0	30,766,602	0	0	30,766,602	
展示施設貸与事業収益	0	0	10,964,455	0	10,964,455	0	0	10,964,455	
喫茶室・物販事業収益	0	0	0	0	0	1,167,723	0	1,167,723	
喫茶事業収益	0	0	0	0	0	226,773	0	226,773	
物販事業収益	0	0	0	0	0	940,950	0	940,950	
受取補助金等	0	0	0	31,524,000	31,524,000	0	0	31,524,000	
受取地方公共団体補助金	0	0	0	31,524,000	31,524,000	0	0	31,524,000	山形市・山形県
受取助成金	0	6,250,000	0	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	0	6,250,000	0	0	6,250,000	
受取負担金	0	18,750,000	0	3,950,000	22,700,000	0	0	22,700,000	
受取地方公共団体負担金	0	18,750,000	0	3,950,000	22,700,000	0	0	22,700,000	
受取寄付金	0	0	0	17,600,000	17,600,000	0	17,700,000	35,300,000	
受取寄付金	0	0	0	17,600,000	17,600,000	0	17,700,000	35,300,000	
雑収益	1,012,990	0	60,000	0	1,072,990	4	14,436	1,087,430	
受取利息	0	0	0	0	0	4	250	254	
受取貸貸料	572,400	0	0	0	572,400	0	0	572,400	
雑収益	440,590	0	60,000	0	500,590	0	14,186	514,776	
経常収益計	3,171,654	55,766,602	11,024,455	60,109,502	130,072,213	1,167,834	17,723,972	148,964,019	
(2) 経常費用									
事業費	29,741,288	111,527,621	19,872,655	0	161,141,564	1,078,546	0	162,220,110	
役員報酬	740,040	2,960,160	1,480,080	0	5,180,280	0	0	5,180,280	
給与手当	3,135,034	14,820,163	3,420,037	0	21,375,234	285,003	0	21,660,237	
臨時雇賃金	1,625,268	6,420,802	0	0	8,046,070	67,094	0	8,113,164	
退職給付費用	149,092	583,946	186,365	0	919,403	12,424	0	931,827	
福利厚生費	797,472	3,123,434	996,840	0	4,917,746	66,456	0	4,984,202	
会議費	31,534	823,858	0	0	855,392	0	0	855,392	
旅費交通費	239,760	626,192	0	0	865,952	0	0	865,952	
通信運搬費	139,767	1,113,571	19,180	0	1,272,518	959	0	1,273,477	

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年4月1日から 平成 30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					
減価償却費	(8,216,355)	(14,302,503)	(6,086,170)	(28,605,028)	(0)	(0)	(28,605,028)	
建物減価償却費	5,602,428	9,752,373	4,149,945	19,504,746	0	0	19,504,746	
建物付属設備減価償却費	2,572,454	4,477,953	1,905,506	8,955,913	0	0	8,955,913	
構築物減価償却費	27,709	48,219	20,524	96,452	0	0	96,452	
什器備品減価償却費	13,764	23,958	10,195	47,917	0	0	47,917	
消耗什器備品費	192,566	25,278	33,704	251,548	0	0	251,548	
消耗品費	316,691	591,971	312,476	1,221,138	0	0	1,221,138	
営繕修理費	4,052,117	8,411,247	3,001,568	15,464,932	0	150,078	15,615,010	
清掃業務費	1,484,623	2,584,346	1,099,721	5,168,690	0	109,972	5,278,662	
印刷製本費	2,149,562	6,199,216	0	8,348,778	0	0	8,348,778	
燃料費	1,241,632	2,161,348	919,724	4,322,704	0	91,972	4,414,676	
光熱水料費	3,004,950	5,230,824	2,225,884	10,461,658	0	222,588	10,684,246	
賃借料	63,016	422,211	18,904	504,131	0	0	504,131	
保険料	594,860	6,294,934	0	6,889,794	0	0	6,889,794	
諸謝金	100,000	2,038,144	0	2,138,144	0	0	2,138,144	
租税公課	0	0	0	0	0	72,000	72,000	
委託費	0	24,844,090	0	24,844,090	0	0	24,844,090	
接待費	0	474,273	0	474,273	0	0	474,273	
展示設営費	223,160	3,207,494	0	3,430,654	0	0	3,430,654	
宣伝販促費	563,304	2,905,214	44,712	3,513,230	0	0	3,513,230	
調査研究費	673,833	1,201,716	0	1,875,549	0	0	1,875,549	
雑費	6,652	160,686	27,290	194,628	0	0	194,628	
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[22,193,297]	[22,193,297]	
役員報酬	0	0	0	0	0	2,220,120	2,220,120	
給与手当	0	0	0	0	0	6,840,074	6,840,074	
退職給付費用	0	0	0	0	0	310,608	310,608	
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,774,215	1,774,215	
会議費	0	0	0	0	0	431,434	431,434	
旅費交通費	0	0	0	0	0	159,110	159,110	
通信運搬費	0	0	0	0	0	752,598	752,598	
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,121,768)	(2,121,768)	
建物減価償却費	0	0	0	0	0	1,244,982	1,244,982	
建物付属設備減価償却費	0	0	0	0	0	571,651	571,651	
構築物減価償却費	0	0	0	0	0	6,156	6,156	
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	87,299	87,299	
ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	211,680	211,680	
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	330,480	330,480	
消耗品費	0	0	0	0	0	1,373,538	1,373,538	
営繕修理費	0	0	0	0	0	750,392	750,392	
清掃業務費	0	0	0	0	0	219,944	219,944	
印刷製本費	0	0	0	0	0	11,340	11,340	
燃料費	0	0	0	0	0	183,944	183,944	
光熱水料費	0	0	0	0	0	445,176	445,176	

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年4月1日から 平成 30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				
賃借料	0	0	0	0	0	126,032	126,032	
保険料	0	0	0	0	0	870,840	870,840	
支払負担金	0	0	0	0	0	41,000	41,000	
租税公課	0	0	0	0	0	2,287,880	2,287,880	
支払手数料	0	0	0	0	0	540,406	540,406	
雑費	0	0	0	0	0	402,398	402,398	
経常費用計	29,741,288	111,527,621	19,872,655	0	161,141,564	22,193,297	184,413,407	
当期経常増減額	△ 26,569,634	△ 55,761,019	△ 8,848,200	60,109,502	△ 31,069,351	89,288	△ 35,449,388	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	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	
経常外費用計								
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 26,569,634	△ 55,761,019	△ 8,848,200	60,109,502	△ 31,069,351	89,288	△ 35,449,388	
一般正味財産期首残高	△ 205,412,050	△ 439,851,311	△ 73,400,678	1,456,724,314	738,060,275	△ 303,390	906,027,032	
一般正味財産期末残高	△ 231,981,684	△ 495,612,330	△ 82,248,878	1,516,833,816	706,990,924	△ 214,102	870,577,644	
II 指定正味財産増減の部								
固定資産受贈益	0	0	0	360,000	360,000	0	360,000	
基本財産収蔵品受贈益	0	0	0	360,000	360,000	0	360,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	360,000	360,000	0	360,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,108,680,000	1,108,680,000	0	1,108,680,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,109,040,000	1,109,040,000	0	1,109,040,000	
III 正味財産期末残高	△ 231,981,684	△ 495,612,330	△ 82,248,878	2,625,873,816	1,816,030,924	△ 214,102	1,979,617,644	

財産目録

法人全体

平成30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	709,693
	預金	普通預金 山形銀行本店 0213446	〃	7,511,251
		普通預金 荘内銀行山形支店152026	〃	701,654
		普通預金 きらやか銀行本店4986	〃	614,369
	未収金	平成29年度 文化芸術交流発信事業	文化芸術による地域活性化・国際発信 事業補助金ほか	3,982,500
流動資産合計				13,519,467
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産収蔵品	絵画等1,555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。	1,298,079,420
	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		22,731,660
	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%	536,614,556 504,417,659 32,196,897
	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%	40,758,328 38,312,717 2,445,611
	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%	270,239 254,012 16,227
	什器備品		(共有財産) うち公益目的保有財産	936,671 5,571
	立木		管理部門で保有し法人全体の備品の用に供し ている。	931,100
	電話加入権		(共有財産) 管理部門で保有し法人全体の通信の用に供し ている。	1
	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。	205,784 564,480
固定資産合計				1,990,265,526
			うち公益目的保有額	1,841,069,380
			うち管理目的で使用する財産	126,360,099
			うち特定資産	22,836,047
資産合計				2,003,784,993
(流動負債)				
	未払金		2・3月分社会保険料事業主負担分ほか	1,049,499
	預り金		2・3月分社会保険料職員負担分預り	386,190
流動負債合計				1,435,689
(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。	22,731,660
固定負債合計				22,731,660
負債合計				24,167,349
正味財産				1,979,617,644

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	2 件	絵画	1,155 件	絵画	1,157 件
	彫刻	1 件	彫刻	166 件	彫刻	167 件
	工芸	0 件	工芸	129 件	工芸	129 件
	書	0 件	書	79 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	3 件		1,552 件		1,555 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	70 件	絵画	1,157 件
	彫刻	160 件	彫刻	7 件	彫刻	167 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		81 件		1,555 件	
評価額	1,266,539,420 円		31,540,000 円		1,298,079,420 円	

3. 平成29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	546,292,555 円
期末	515,583,204 円

財務諸表に対する注記

平成30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	1,297,719,420	360,000	0	1,298,079,420
基本財産預金	90,000,000	0	0	90,000,000
小計	1,387,719,420	360,000	0	1,388,079,420
特定資産				
退職給付引当資産	21,489,225	2,484,870	1,242,435	22,731,660
建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
小計	21,593,612	2,484,870	1,242,435	22,836,047
合計	1,409,313,032	2,844,870	1,242,435	1,410,915,467

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	1,298,079,420	1,109,040,000	189,039,420	0
基本財産預金	90,000,000	0	90,000,000	0
小計	1,388,079,420	1,109,040,000	279,039,420	0
特定資産				
退職給付引当資産	22,731,660	0	0	22,731,660
建物設備改修積立資金	104,387	0	104,387	0
小計	22,836,047	0	104,387	22,731,660
合計	1,410,915,467	1,109,040,000	279,143,807	22,731,660

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	637,159,948	536,614,556
建物付属設備	779,753,799	738,995,471	40,758,328
構築物	33,130,499	32,860,260	270,239
什器備品	52,498,714	51,562,043	936,671
立木	10,271,000	10,270,999	1
合計	2,049,428,516	1,470,848,721	578,579,795

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	1,524,000	1,524,000	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	H29年度山形県文化芸術交流発信事業	0	3,950,000	3,950,000	0	一般正味財産
合計		0	60,474,000	60,474,000	0	

平成30年3月31日現在

1.基本財産及び特定資産の明細

(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	基本財産収蔵品	1,297,719,420	360,000	0	1,298,079,420
	基本財産預金	90,000,000	0	0	90,000,000
	基本財産合計	1,387,719,420	360,000	0	1,388,079,420
特定資産	退職給付引当資産	21,489,225	2,484,870	1,242,435	22,731,660
	建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
	特定資産合計	21,593,612	2,484,870	1,242,435	22,836,047

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	21,489,225	2,484,870	1,242,435	0	22,731,660

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30年5月24日

公益財団法人山形美術館

監事 中山 真一 

公益財団法人山形美術館

監事 長谷川 憲治 

平成29年4月1日から平成30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、会計帳簿及び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

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 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、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認めます。