

平成30年度 決算報告

(平成30年4月1日～平成31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 31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	26,186,064	9,536,967	16,649,097
未収金	6,898,916	3,982,500	2,916,416
流動資産合計	33,084,980	13,519,467	19,565,513
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産収蔵品	1,313,074,420	1,298,079,420	14,995,000
基本財産預金	60,000,000	90,000,000	△ 30,000,000
基本財産合計	1,373,074,420	1,388,079,420	△ 15,005,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	23,816,850	22,731,660	1,085,190
建物設備改修積立資金	104,387	104,387	0
特定資産合計	23,921,237	22,836,047	1,085,190
(3) その他固定資産			
建物	515,864,828	536,614,556	△ 20,749,728
建物付属設備	32,241,463	40,758,328	△ 8,516,865
構築物	215,372	270,239	△ 54,867
什器備品	801,455	936,671	△ 135,216
立木	1	1	0
電話加入権	205,784	205,784	0
ソフトウェア	352,800	564,480	△ 211,680
その他固定資産合計	549,681,703	579,350,059	△ 29,668,356
固定資産合計	1,946,677,360	1,990,265,526	△ 43,588,166
資産合計	1,979,762,340	2,003,784,993	△ 24,022,653
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,112,136	1,049,499	62,637
預り金	415,231	386,190	29,041
流動負債合計	1,527,367	1,435,689	91,678
2. 固定負債			
退職給付引当金	23,816,850	22,731,660	1,085,190
固定負債合計	23,816,850	22,731,660	1,085,190
負債合計	25,344,217	24,167,349	1,176,868
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈基本財産収蔵品	1,124,035,000	1,109,040,000	14,995,000
指定正味財産合計	1,124,035,000	1,109,040,000	14,995,000
(うち基本財産への充当額)	(1,124,035,000)	(1,109,040,000)	(14,995,000)
(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)	(249,039,420)	(279,039,420)	(△ 30,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(104,387)	(104,387)	(0)
正味財産合計	1,954,418,123	1,979,617,644	△ 25,199,521
負債及び正味財産合計	1,979,762,340	2,003,784,993	△ 24,022,653

貸借対照表内訳表

平成31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	26,186,064		26,186,064
未収金	6,898,491	71	354		6,898,916
他会計勘定	218,387,680	1,316,568	256,319,907	△ 476,024,155	-
公益展示事業会計勘定	0	0	254,515,770	△ 254,515,770	-
喫茶室・物販事業会計勘定	0	0	1,804,137	△ 1,804,137	-
法人会計勘定	218,387,680	1,316,568	0	△ 219,704,248	-
流動資産合計	225,286,171	1,316,639	282,506,325	△ 476,024,155	33,084,980
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産収蔵品	1,313,074,420	0	0		1,313,074,420
基本財産預金	0	0	60,000,000		60,000,000
基本財産合計	1,313,074,420	0	60,000,000		1,373,074,420
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	13,250,967	1,761,770	8,804,113		23,816,850
建物設備改修積立資金	98,086	0	6,301		104,387
特定資産合計	13,349,053	1,761,770	8,810,414		23,921,237
(3) その他固定資産					
建物	484,912,913	0	30,951,915		515,864,828
建物附属設備	30,306,876	0	1,934,587		32,241,463
構築物	202,440	0	12,932		215,372
什器備品	△ 42,346	0	843,801		801,455
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	352,800		352,800
その他固定資産合計	515,379,884	0	34,301,819		549,681,703
固定資産合計	1,841,803,357	1,761,770	103,112,233		1,946,677,360
資 産 合 計	2,067,089,528	3,078,409	385,618,558	△ 476,024,155	1,979,762,340
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,042,852	0	69,284		1,112,136
預り金	415,231	0	0		415,231
他会計勘定	254,515,770	1,804,137	219,704,248	△ 476,024,155	-
公益展示事業会計勘定	0	0	218,387,680	△ 218,387,680	-
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	254,515,770	1,804,137	0	△ 256,319,907	-
流動負債合計	255,973,853	1,804,137	219,773,532	△ 476,024,155	1,527,367
2. 固定負債					
退職給付引当金	15,692,103	1,416,569	6,708,178		23,816,850
固定負債合計	15,692,103	1,416,569	6,708,178		23,816,850
負 債 合 計	271,665,956	3,220,706	226,481,710	△ 476,024,155	25,344,217
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受贈基本財産収蔵品	1,124,035,000	0	0		1,124,035,000
指定正味財産合計	1,124,035,000	0	0		1,124,035,000
(うち基本財産への充当額)	1,124,035,000	0	0		1,124,035,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産	671,388,572	△ 142,297	159,136,848		830,383,123
(うち基本財産への充当額)	189,039,420	0	60,000,000		249,039,420
(うち特定資産への充当額)	98,086	0	6,301		104,387
正味財産合計	1,795,423,572	△ 142,297	159,136,848		1,954,418,123
負債及び正味財産合計	2,067,089,528	3,078,409	385,618,558	△ 476,024,155	1,979,762,340

正味財産増減計算書

法人全体

平成 30年4月1日から平成 31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	[48,446]	[192,599]	[△ 144,153]
基本財産受取利息	9,566	8,498	1,068
基本財産受取賃貸料	38,880	184,101	△ 145,221
特定資産運用益	[2,270]	[2,146]	[124]
特定資産受取利息	2,270	2,146	124
受取会費	[7,027,000]	[7,034,000]	[△ 7,000]
法人会員受取会費	3,550,000	3,450,000	100,000
特別会員受取会費	147,000	119,000	28,000
普通会員受取会費	2,650,000	2,705,000	△ 55,000
学生会員受取会費	680,000	760,000	△ 80,000
事業収益	[37,686,342]	[44,873,844]	[△ 7,187,502]
收藏品展事業収益	2,808,252	1,975,064	833,188
企画展事業収益	24,536,309	30,766,602	△ 6,230,293
展示施設貸与事業収益	9,126,037	10,964,455	△ 1,838,418
喫茶室・物販事業収益	(1,215,744)	(1,167,723)	(48,021)
喫茶事業収益	201,274	226,773	△ 25,499
物販事業収益	1,014,470	940,950	73,520
受取補助金等	[30,000,000]	[31,524,000]	[△ 1,524,000]
受取地方公共団体補助金	30,000,000	31,524,000	△ 1,524,000
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	[25,609,000]	[22,700,000]	[2,909,000]
受取地方公共団体負担金	25,609,000	22,700,000	2,909,000
受取寄付金	[35,850,000]	[35,300,000]	[550,000]
受取寄付金	35,850,000	35,300,000	550,000
雑収益	[833,618]	[1,087,430]	[△ 253,812]
受取利息	180	254	△ 74
受取賃貸料	432,000	572,400	△ 140,400
雑収益	401,438	514,776	△ 113,338
経常収益計	143,306,676	148,964,019	△ 5,657,343
(2) 経常費用			
事業費	[161,225,801]	[162,220,110]	[△ 994,309]
役員報酬	4,767,210	5,180,280	△ 413,070
給与手当	22,551,417	21,660,237	891,180
臨時雇賃金	8,691,960	8,113,164	578,796
退職給付費用	813,893	931,827	△ 117,934
福利厚生費	4,940,397	4,984,202	△ 43,805
会議費	803,739	855,392	△ 51,653
旅費交通費	730,620	865,952	△ 135,332
通信運搬費	3,362,160	1,273,477	2,088,683
減価償却費	(27,610,076)	(28,605,028)	(△ 994,952)
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	8,005,841	8,955,913	△ 950,072
構築物減価償却費	51,572	96,452	△ 44,880
什器備品減価償却費	47,917	47,917	0
消耗什器備品費	0	251,548	△ 251,548
消耗品費	1,744,908	1,221,138	523,770
営繕修理費	16,406,967	15,615,010	791,957
清掃業務費	5,378,569	5,278,662	99,907
收藏品修復費	64,000	0	64,000
印刷製本費	9,165,761	8,348,778	816,983
燃料費	4,568,892	4,414,676	154,216
光熱水料費	12,030,933	10,684,246	1,346,687
賃借料	741,126	504,131	236,995

正味財産増減計算書

法人全体

平成 30年4月1日から平成 31年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	6,720,012	6,889,794	△ 169,782
諸謝金	2,145,390	2,138,144	7,246
租税公課	72,000	72,000	0
委託費	16,554,590	24,844,090	△ 8,289,500
接待費	213,986	474,273	△ 260,287
展示設営費	5,567,715	3,430,654	2,137,061
宣伝販促費	3,695,880	3,513,230	182,650
調査研究費	1,522,367	1,875,549	△ 353,182
雑費	361,233	194,628	166,605
管理費	[22,275,396]	[22,193,297]	[82,099]
役員報酬	2,043,090	2,220,120	△ 177,030
給与手当	8,448,425	6,840,074	1,608,351
退職給付費用	271,297	310,608	△ 39,311
福利厚生費	1,715,015	1,774,215	△ 59,200
会議費	527,392	431,434	95,958
旅費交通費	2,000	159,110	△ 157,110
通信運搬費	764,570	752,598	11,972
減価償却費	(2,058,280)	(2,121,768)	(△ 63,488)
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	511,024	571,651	△ 60,627
構築物減価償却費	3,295	6,156	△ 2,861
什器備品減価償却費	87,299	87,299	0
ソフトウェア償却費	211,680	211,680	0
消耗什器備品費	0	330,480	△ 330,480
消耗品費	1,257,659	1,373,538	△ 115,879
営繕修理費	863,524	750,392	113,132
清掃業務費	224,107	219,944	4,163
印刷製本費	28,944	11,340	17,604
燃料費	190,370	183,944	6,426
光熱水料費	501,288	445,176	56,112
賃借料	185,281	126,032	59,249
保険料	869,000	870,840	△ 1,840
支払負担金	41,000	41,000	0
租税公課	1,399,615	2,287,880	△ 888,265
支払手数料	533,542	540,406	△ 6,864
雑費	350,997	402,398	△ 51,401
經常費用計	183,501,197	184,413,407	△ 912,210
当期經常増減額	△ 40,194,521	△ 35,449,388	△ 4,745,133
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	△ 40,194,521	△ 35,449,388	△ 4,745,133
一般正味財産期首残高	870,577,644	906,027,032	△ 35,449,388
一般正味財産期末残高	830,383,123	870,577,644	△ 40,194,521
II 指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	[14,995,000]	[360,000]	[14,635,000]
基本財産収蔵品受贈益	14,995,000	360,000	14,635,000
当期指定正味財産増減額	14,995,000	360,000	14,635,000
指定正味財産期首残高	1,109,040,000	1,108,680,000	360,000
指定正味財産期末残高	1,124,035,000	1,109,040,000	14,995,000
III 正味財産期末残高	1,954,418,123	1,979,617,644	△ 25,199,521

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年4月1日から 平成 31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				
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	38,880	0	0	38,880	0	38,880	
基本財産受取利息、 基本財産受取賃貸料	0	0	0	0	0	0	
特定資産運用益	38,880	0	0	38,880	0	38,880	
特定資産受取利息、 受取会費	0	0	0	1,589	1,589	2,270	
法人会員受取会費 特別会員受取会費 普通会员受取会費 学生会員受取会費	0	0	0	1,589	0	2,270	
事業収益	0	0	0	7,027,000	0	7,027,000	
収蔵品展事業収益	2,808,252	24,521,309	9,126,037	3,550,000	0	3,550,000	71口×5万円
企画展事業収益	2,808,252	0	0	147,000	0	147,000	21口×7千円
展示施設貸与事業収益	0	24,521,309	0	2,650,000	0	2,650,000	530口×5千円
喫茶室・物販事業収益	0	0	9,126,037	680,000	0	680,000	キャンパスハウス(14校)
物販事業収益	0	0	0	15,000	0	15,000	
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	
受取助成金	0	0	0	30,000,000	0	30,000,000	山形市
受取地方公共団体助成金	0	6,250,000	0	30,000,000	0	30,000,000	
受取負担金	0	6,250,000	0	0	0	6,250,000	
受取地方公共団体負担金	0	18,750,000	0	6,859,000	0	25,609,000	
受取寄付金	0	650,000	0	6,859,000	0	25,609,000	
雑収益	772,328	650,000	60,000	18,250,000	0	35,850,000	
受取利息	0	0	0	0	0	0	
受取賃貸料	432,000	0	0	432,000	0	432,000	
雑収益	340,328	0	60,000	400,328	0	401,438	
経常収益計	3,619,460	50,171,309	9,186,037	61,502,589	1,215,859	143,306,676	
(2) 経常費用							
事業費							
役員報酬	29,353,206	110,941,519	19,787,022	160,081,747	0	161,225,801	
給与手当	681,030	2,724,120	1,362,060	4,767,210	0	4,767,210	
臨時雇賃金	3,264,020	15,429,919	3,560,749	22,254,688	0	22,551,417	
退職給付費用	1,654,395	6,970,507	0	8,624,902	0	8,691,960	
福利厚生費	130,222	520,894	151,926	803,042	0	813,893	
会議費	790,462	3,161,858	922,206	4,874,526	0	4,940,397	
旅費交通費	11,350	792,389	0	803,739	0	803,739	
通信運搬費	0	730,620	0	730,620	0	730,620	
	277,830	3,066,109	17,262	3,361,201	959	3,362,160	

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年4月1日から 平成 31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					
減価償却費	(7,930,542)	(13,805,036)	(5,874,498)	(0)	(27,610,076)	(0)	(0)	(27,610,076)	
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	2,299,536	4,002,919	1,703,386	0	8,005,841	0	0	8,005,841	
構築物減価償却費	14,814	25,786	10,972	0	51,572	0	0	51,572	
什器備品減価償却費	13,764	23,958	10,195	0	47,917	0	0	47,917	
消耗品費	382,751	801,743	560,414	0	1,744,908	0	0	1,744,908	
管繕修理費	4,835,737	8,289,838	3,108,688	0	16,234,263	172,704	0	16,406,967	
清掃業務費	1,568,749	2,689,286	1,008,481	0	5,266,516	112,053	0	5,378,569	
収蔵品修復費	64,000	0	0	0	64,000	0	0	64,000	
印刷製本費	1,217,045	7,948,716	0	0	9,165,761	0	0	9,165,761	
燃料費	1,332,597	2,284,443	856,667	0	4,473,707	95,185	0	4,568,892	
光熱水料費	3,509,028	6,015,462	2,255,799	0	11,780,289	250,644	0	12,030,933	
賃借料	92,640	620,694	27,792	0	741,126	0	0	741,126	
保険料	605,500	6,114,512	0	0	6,720,012	0	0	6,720,012	
諸謝金	100,000	2,045,390	0	0	2,145,390	0	0	2,145,390	
租税公課	0	0	0	0	0	72,000	0	72,000	
委託費	0	16,554,590	0	0	16,554,590	0	0	16,554,590	
接待費	0	213,986	0	0	213,986	0	0	213,986	
展示運営費	405,000	5,162,715	0	0	5,567,715	0	0	5,567,715	
宣伝販促費	112,968	3,522,432	60,480	0	3,695,880	0	0	3,695,880	
調査研究費	356,445	1,165,922	0	0	1,522,367	0	0	1,522,367	
雑費	30,895	310,338	20,000	0	361,233	0	0	361,233	
管理費	0	0	0	0	0	0	22,275,396	22,275,396	
役員報酬	0	0	0	0	0	0	2,043,090	2,043,090	
給与手当	0	0	0	0	0	0	8,448,425	8,448,425	
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	271,297	271,297	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	1,715,015	1,715,015	
会議費	0	0	0	0	0	0	527,392	527,392	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	2,000	2,000	
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	764,570	764,570	
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,058,280)	(2,058,280)	
建物減価償却費	0	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	0	511,024	511,024	
構築物減価償却費	0	0	0	0	0	0	3,295	3,295	
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	0	87,299	87,299	
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	1,257,659	1,257,659	
管繕修理費	0	0	0	0	0	0	863,524	863,524	
清掃業務費	0	0	0	0	0	0	224,107	224,107	
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	28,944	28,944	
燃料費	0	0	0	0	0	0	190,370	190,370	
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	501,288	501,288	
賃借料	0	0	0	0	0	0	185,281	185,281	

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年4月1日から 平成 31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				
保険料	0	0	0	0	0	869,000	869,000	
支払負担金	0	0	0	0	0	41,000	41,000	
租税公課	0	0	0	0	0	1,399,615	1,399,615	
支払手数料	0	0	0	0	0	533,542	533,542	
雑費	0	0	0	0	0	350,997	350,997	
経常費用計	29,353,206	110,941,519	19,787,022	0	160,081,747	22,275,396	183,501,197	
当期経常増減額	△ 25,733,746	△ 60,770,210	△ 10,600,985	61,502,589	△ 35,602,352	△ 4,663,974	△ 40,194,521	
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	
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	
当期一般正味財産増減額	△ 25,733,746	△ 60,770,210	△ 10,600,985	61,502,589	△ 35,602,352	△ 4,663,974	△ 40,194,521	
一般正味財産期首残高	△ 231,981,684	△ 495,612,330	△ 82,248,878	1,516,833,816	706,990,924	163,800,822	870,577,644	
一般正味財産期末残高	△ 257,715,430	△ 556,382,540	△ 92,849,863	1,578,336,405	671,388,572	159,136,848	830,383,123	
II 指定正味財産増減の部								
固定資産受贈益	0	0	0	14,995,000	14,995,000	0	14,995,000	
基本財産収蔵品受贈益	0	0	0	14,995,000	14,995,000	0	14,995,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	14,995,000	14,995,000	0	14,995,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,109,040,000	1,109,040,000	0	1,109,040,000	
指定正味財産期末残高	0	0	0	1,124,035,000	1,124,035,000	0	1,124,035,000	
III 正味財産期末残高	△ 257,715,430	△ 556,382,540	△ 92,849,863	2,702,371,405	1,795,423,572	159,136,848	1,954,418,123	

財産目録

法人全体

平成31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	560,479
	預金	普通預金 山形銀行本店 0213446		25,465,699
		普通預金 荘内銀行山形支店 152026		21,660
		普通預金 きらやか銀行本店 4986		138,226
	未収金	平成30年度 文化芸術創造拠点形成事業	文化芸術創造拠点形成事業補助金ほか	6,898,916
流動資産合計				33,084,980
(固定資産)				1,373,074,420
基本財産	基本財産収蔵品	絵画等1,641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。	1,313,074,420
	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。	60,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金山形銀行本店		23,921,237
	建物設備改修積立資金	定期預金山形銀行本店		23,816,850
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%	104,387
	建物付属設備	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%	515,864,828
	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%	484,912,938
	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%	30,951,890
	立木		(共有財産)	32,241,463
	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。	30,306,975
	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。	1,934,488
			(共有財産)	215,372
			うち公益目的保有財産	202,450
			管理部門で保有し法人全体の備品の用に供している。	12,922
			(共有財産)	801,455
			うち公益目的保有財産	753,368
			管理部門で保有し法人全体の通信の用に供している。	48,087
			(共有財産)	1
			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
				352,800
固定資産合計				1,946,677,360
			うち公益目的保有額	1,829,250,152
			うち管理目的で使用する財産	93,505,971
			うち特定資産	23,921,237
資産合計				1,979,762,340
(流動負債)	未払金		2・3月分社会保険料事業主負担分ほか	1,112,136
	預り金		2・3月分社会保険料職員負担分預り	415,231
流動負債合計				1,527,367
(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。	23,816,850
固定負債合計				23,816,850
負債合計				25,344,217
正味財産				1,954,418,123

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	34 件	絵画	1,157 件	絵画	1,191 件
	彫刻	1 件	彫刻	167 件	彫刻	168 件
	工芸	0 件	工芸	129 件	工芸	129 件
	書	2 件	書	79 件	書	81 件
	写真	46 件	写真	21 件	写真	67 件
	関連資料	3 件	関連資料	2 件	関連資料	5 件
計	86 件		1,555 件		1,641 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	104 件	絵画	1,191 件
	彫刻	160 件	彫刻	8 件	彫刻	168 件
	工芸	129 件	工芸	0 件	工芸	129 件
	書	75 件	書	6 件	書	81 件
	写真	21 件	写真	46 件	写真	67 件
	関連資料	2 件	関連資料	3 件	関連資料	5 件
計	1,474 件		167 件		1,641 件	
評価額	1,266,539,420 円		46,535,000 円		1,313,074,420 円	

3. 平成30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	515,583,204 円
期末	494,325,852 円

財務諸表に対する注記

法人全体

平成31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	1,298,079,420	14,995,000	0	1,313,074,420
基本財産預金	90,000,000	0	30,000,000	60,000,000
小計	1,388,079,420	14,995,000	30,000,000	1,373,074,420
特定資産				
退職給付引当資産	22,731,660	2,170,380	1,085,190	23,816,850
建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
小計	22,836,047	2,170,380	1,085,190	23,921,237
合計	1,410,915,467	17,165,380	31,085,190	1,396,995,657

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	1,313,074,420	1,124,035,000	189,039,420	0
基本財産預金	60,000,000	0	60,000,000	0
小計	1,373,074,420	1,124,035,000	249,039,420	0
特定資産				
退職給付引当資産	23,816,850	0	0	23,816,850
建物設備改修積立資金	104,387	0	104,387	0
小計	23,921,237	0	104,387	23,816,850
合計	1,396,995,657	1,124,035,000	249,143,807	23,816,850

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	657,909,676	515,864,828
建物附属設備	779,753,799	747,512,336	32,241,463
構築物	33,130,499	32,915,127	215,372
什器備品	52,498,714	51,697,259	801,455
立木	10,271,000	10,270,999	1
合計	2,049,428,516	1,500,305,397	549,123,119

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	H30年度山形県 文化芸術創造拠点形成事業	0	6,859,000	6,859,000	0	一般正味財産
合計		0	61,859,000	61,859,000	0	

平成31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	1,298,079,420	14,995,000	0	1,313,074,420
	基本財産預金	90,000,000	0	30,000,000	60,000,000
	基本財産合計	1,388,079,420	14,995,000	30,000,000	1,373,074,420
特定資産	退職給付引当資産	22,731,660	2,170,380	1,085,190	23,816,850
	建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
	特定資産合計	22,836,047	2,170,380	1,085,190	23,921,237

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	22,731,660	2,170,380	1,085,190	0	23,816,850

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

令和元年5月23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30年4月1日から平成31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。