

平成31(令和元)年度 決算報告

(平成31年4月1日～令和2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

令和2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	37,329,700	26,186,064	11,143,636
未収金	4,935,216	6,898,916	1,963,700
流動資産合計	42,264,916	33,084,980	9,179,936
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産収蔵品	1,319,114,420	1,313,074,420	6,040,000
基本財産預金	60,000,000	60,000,000	0
基本財産合計	1,379,114,420	1,373,074,420	6,040,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	25,113,750	23,816,850	1,296,900
建物設備改修積立資金	104,387	104,387	0
特定資産合計	25,218,137	23,921,237	1,296,900
(3) その他固定資産			
建物	495,115,100	515,864,828	20,749,728
建物付属設備	26,014,299	32,241,463	6,227,164
構築物	160,510	215,372	54,862
什器備品	666,239	801,455	135,216
立木	1	1	0
電話加入権	205,784	205,784	0
ソフトウェア	141,120	352,800	211,680
その他固定資産合計	522,303,053	549,681,703	27,378,650
固定資産合計	1,926,635,610	1,946,677,360	20,041,750
資産合計	1,968,900,526	1,979,762,340	10,861,814
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	602,621	1,112,136	509,515
預り金	53,262	415,231	361,969
流動負債合計	655,883	1,527,367	871,484
2. 固定負債			
退職給付引当金	25,113,750	23,816,850	1,296,900
固定負債合計	25,113,750	23,816,850	1,296,900
負債合計	25,769,633	25,344,217	425,416
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受贈基本財産収蔵品	1,130,075,000	1,124,035,000	6,040,000
指定正味財産合計	1,130,075,000	1,124,035,000	6,040,000
(うち基本財産への充当額)	(1,130,075,000)	(1,124,035,000)	(6,040,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	813,055,893	830,383,123	17,327,230
(うち基本財産への充当額)	(249,039,420)	(249,039,420)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(414,995)	(414,995)	(0)
正味財産合計	1,943,130,893	1,954,418,123	11,287,230
負債及び正味財産合計	1,968,900,526	1,979,762,340	10,861,814

貸借対照表内訳表

令和 2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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	37,329,700		37,329,700
未収金	4,935,216	0	0		4,935,216
他会計勘定	246,221,346	2,527,930	272,436,555	△ 521,185,831	-
公益展示事業会計勘定	0	0	271,243,780	△ 271,243,780	-
喫茶室・物販事業会計勘定	0	0	1,192,775	△ 1,192,775	-
法人会計勘定	246,221,346	2,527,930	0	△ 248,749,276	-
流動資産合計	251,156,562	2,527,930	309,766,255	△ 521,185,831	42,264,916
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産収蔵品	1,319,114,420	0	0		1,319,114,420
基本財産預金	0	0	60,000,000		60,000,000
基本財産合計	1,319,114,420	0	60,000,000		1,379,114,420
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	14,210,673	1,774,739	9,128,338		25,113,750
建物設備改修積立資金	98,086	0	6,301		104,387
特定資産合計	14,308,759	1,774,739	9,134,639		25,218,137
(3) その他固定資産					
建物	465,408,194	0	29,706,906		495,115,100
建物付属設備	24,453,441	0	1,560,858		26,014,299
構築物	150,879	0	9,631		160,510
什器備品	626,265	0	39,974		666,239
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	141,120		141,120
その他固定資産合計	490,638,780	0	31,664,273		522,303,053
固定資産合計	1,824,061,959	1,774,739	100,798,912		1,926,635,610
資 産 合 計	2,075,218,521	4,302,669	410,565,167	△ 521,185,831	1,968,900,526
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	546,117	0	56,504		602,621
預り金	53,262	0	0		53,262
他会計勘定	271,243,780	2,404,137	247,537,914	△ 521,185,831	-
公益展示事業会計勘定	0	0	246,221,346	△ 246,221,346	-
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	271,243,780	2,404,137	0	△ 273,647,917	-
流動負債合計	271,843,159	2,404,137	247,594,418	△ 521,185,831	655,883
2. 固定負債					
退職給付引当金	16,651,809	1,429,538	7,032,403		25,113,750
固定負債合計	16,651,809	1,429,538	7,032,403		25,113,750
負 債 合 計	288,494,968	3,833,675	254,626,821	△ 521,185,831	25,769,633
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
受贈基本財産収蔵品	1,130,075,000	0	0		1,130,075,000
指定正味財産合計	1,130,075,000	0	0		1,130,075,000
(うち基本財産への充当額)	1,130,075,000	0	0		1,130,075,000
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産	655,931,889	468,994	156,655,010		813,055,893
(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	316,909		414,995
正味財産合計	1,786,006,889	468,994	156,655,010		1,943,130,893
負債及び正味財産合計	2,074,501,857	4,302,669	411,281,831	△ 521,185,831	1,968,900,526

正味財産増減計算書

法人全体

平成31年4月1日から令和2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	[69,239]	[48,446]	[20,793]
基本財産受取利息	5,999	9,566	3,567
基本財産受取賃貸料	63,240	38,880	24,360
特定資産運用益	[2,382]	[2,270]	[112]
特定資産受取利息	2,382	2,270	112
受取会費	[7,783,000]	[7,027,000]	[756,000]
法人会員受取会費	3,650,000	3,550,000	100,000
特別会員受取会費	119,000	147,000	28,000
普通会员受取会費	3,340,000	2,650,000	690,000
学生会員受取会費	674,000	680,000	6,000
事業収益	[55,586,348]	[37,686,342]	[17,900,006]
收藏品展事業収益	2,297,422	2,808,252	510,830
企画展事業収益	40,436,956	24,536,309	15,900,647
展示施設貸与事業収益	11,066,315	9,126,037	1,940,278
喫茶室・物販事業収益	(1,785,655)	(1,215,744)	(569,911)
喫茶事業収益	486,114	201,274	284,840
物販事業収益	1,299,541	1,014,470	285,071
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	[23,588,216]	[25,609,000]	[2,020,784]
受取地方公共団体負担金	23,588,216	25,609,000	2,020,784
受取寄付金	[35,200,000]	[35,850,000]	[650,000]
受取寄付金	35,200,000	35,850,000	650,000
雑収益	[1,638,753]	[833,618]	[805,135]
受取利息	408	180	228
受取賃貸料	1,100,000	432,000	668,000
雑収益	538,345	401,438	136,907
経常収益計	160,117,938	143,306,676	16,811,262
(2) 経常費用			
事業費	[157,355,441]	[161,225,801]	[3,870,360]
役員報酬	3,528,000	4,767,210	1,239,210
給与手当	24,248,444	22,551,417	1,697,027
臨時雇賃金	7,713,464	8,691,960	978,496
退職給付費用	972,675	813,893	158,782
福利厚生費	4,613,995	4,940,397	326,402
会議費	743,207	803,739	60,532
旅費交通費	463,420	730,620	267,200
通信運搬費	1,366,519	3,362,160	1,995,641
減価償却費	(25,457,768)	(27,610,076)	(2,152,308)
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	5,853,534	8,005,841	2,152,307
構築物減価償却費	51,570	51,572	2
什器備品減価償却費	47,918	47,917	1
消耗品費	1,607,400	1,744,908	137,508
営繕修理費	15,017,246	16,406,967	1,389,721
清掃業務費	5,522,481	5,378,569	143,912
收藏品修復費	70,686	64,000	6,686
印刷製本費	4,409,320	9,165,761	4,756,441
燃料費	5,296,292	4,568,892	727,400
光熱水料費	12,761,158	12,030,933	730,225
賃借料	730,341	741,126	10,785

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	5,813,069	6,720,012	906,943
諸謝金	1,939,619	2,145,390	205,771
租税公課	72,000	72,000	0
委託費	27,555,936	16,554,590	11,001,346
接待費	163,369	213,986	50,617
展示設営費	3,749,737	5,567,715	1,817,978
宣伝販促費	3,226,385	3,695,880	469,495
調査研究費	149,410	1,522,367	1,372,957
雑費	163,500	361,233	197,733
管理費	[20,089,727]	[22,275,396]	[2,185,669]
役員報酬	1,512,000	2,043,090	531,090
給与手当	7,657,402	8,448,425	791,023
退職給付費用	324,225	271,297	52,928
福利厚生費	1,624,393	1,715,015	90,622
会議費	433,618	527,392	93,774
旅費交通費	6,960	2,000	4,960
通信運搬費	737,429	764,570	27,141
減価償却費	(1,920,882)	(2,058,280)	(137,398)
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	373,630	511,024	137,394
構築物減価償却費	3,292	3,295	3
什器備品減価償却費	87,298	87,299	1
ソフトウェア償却費	211,680	211,680	0
消耗品費	648,595	1,257,659	609,064
営繕修理費	790,380	863,524	73,144
清掃業務費	230,103	224,107	5,996
印刷製本費	5,616	28,944	23,328
燃料費	203,803	190,370	13,433
光熱水料費	531,714	501,288	30,426
賃借料	182,585	185,281	2,696
保険料	864,470	869,000	4,530
支払負担金	41,000	41,000	0
租税公課	1,206,515	1,399,615	193,100
支払手数料	536,725	533,542	3,183
雑費	631,312	350,997	280,315
經常費用計	177,445,168	183,501,197	6,056,029
当期經常増減額	17,327,230	40,194,521	22,867,291
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	17,327,230	40,194,521	22,867,291
一般正味財産期首残高	830,383,123	870,577,644	40,194,521
一般正味財産期末残高	813,055,893	830,383,123	17,327,230
指定正味財産増減の部			
固定資産受贈益	[6,040,000]	[14,995,000]	[8,955,000]
基本財産收藏品受贈益	6,040,000	14,995,000	8,955,000
当期指定正味財産増減額	6,040,000	14,995,000	8,955,000
指定正味財産期首残高	1,124,035,000	1,109,040,000	14,995,000
指定正味財産期末残高	1,130,075,000	1,124,035,000	6,040,000
正味財産期末残高	1,943,130,893	1,954,418,123	11,287,230

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から 令和 2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	収蔵品展	喫茶室・物販			
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	[63,240]	[0]	[0]	[0]	[63,240]	[0]	[5,999]	[69,239]	
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	5,999	5,999	
基本財産受取賃貸料	63,240	0	0	0	63,240	0	0	63,240	
特定資産運用益	[0]	[0]	[0]	[1,668]	[1,668]	[118]	[596]	[2,382]	
特定資産受取利息	0	0	0	1,668	1,668	118	596	2,382	
受取会費	[0]	[0]	[0]	[7,783,000]	[7,783,000]	[0]	[0]	[7,783,000]	
法人会員受取会費	0	0	0	3,650,000	3,650,000	0	0	3,650,000	73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	3,340,000	3,340,000	0	0	3,340,000	668口×5千円
学生会員受取会費	0	0	0	674,000	674,000	0	0	674,000	キヤノンスタジアム(14校)
事業収益	[2,265,622]	[40,468,756]	[11,066,315]	[0]	[53,800,693]	[1,785,655]	[0]	[55,586,348]	
収蔵品展事業収益	2,265,622	31,800	0	0	2,297,422	0	0	2,297,422	
企画展事業収益	0	40,436,956	0	0	40,436,956	0	0	40,436,956	
展示施設貸与事業収益	0	0	11,066,315	0	11,066,315	0	0	11,066,315	
喫茶室・物販事業収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,785,655)	(0)	(1,785,655)	
喫茶事業収益	0	0	0	0	0	486,114	0	486,114	
物販事業収益	0	0	0	0	0	1,299,541	0	1,299,541	
受取補助金等	[0]	[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	0	30,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000	
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 thể助成金	0	6,250,000	0	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]	[18,750,000]	[0]	[4,838,216]	[23,588,216]	[0]	[0]	[23,588,216]	
受取地方公共団体負担金	0	18,750,000	0	4,838,216	23,588,216	0	0	23,588,216	
受取寄付金	[0]	[0]	[0]	[17,600,000]	[17,600,000]	[0]	[17,600,000]	[35,200,000]	文化庁・山形県
受取寄付金	0	0	0	17,600,000	17,600,000	0	0	35,200,000	
受取寄付金	[1,572,445]	[0]	[60,000]	[5,010]	[1,637,455]	[4]	[1,294]	[1,638,753]	
雑収益	1,572,445	0	60,000	5,010	1,637,455	4	1,294	1,638,753	
受取利息	0	0	0	0	0	4	404	408	
受取賃貸料	1,100,000	0	0	0	1,100,000	0	0	1,100,000	
雑収益	472,445	0	60,000	5,010	537,455	0	890	538,345	
経常収益計	3,901,307	65,468,756	11,126,315	60,227,894	140,724,272	1,785,777	17,607,889	160,117,938	
(2) 経常費用									
事業費	[25,791,250]	[111,085,899]	[19,303,806]	[0]	[156,180,955]	[1,174,486]	[0]	[157,355,441]	
役員報酬	504,000	2,016,000	1,008,000	0	3,528,000	0	0	3,528,000	
給与手当	3,509,642	16,591,044	3,828,700	0	23,929,386	319,058	0	24,248,444	
臨時雇賃金	1,610,176	6,036,198	0	0	7,646,374	67,090	0	7,713,464	
退職給付費用	155,628	622,512	181,566	0	959,706	12,969	0	972,675	
福利厚生費	738,239	2,952,958	861,279	0	4,552,476	61,519	0	4,613,995	
会議費	6,138	737,069	0	0	743,207	0	0	743,207	
旅費交通費	0	463,420	0	0	463,420	0	0	463,420	
通信運搬費	40,207	1,307,923	17,422	0	1,365,552	967	0	1,366,519	

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から 令和 2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				
減価償却費	(7,312,331)	(12,728,888)	(5,416,549)	(0)	(25,457,768)	(0)	(25,457,768)	
建物減価償却費	5,602,428	9,752,373	4,149,945	0	19,504,746	0	19,504,746	
建物付属設備減価償却費	1,681,326	2,926,771	1,245,437	0	5,853,534	0	5,853,534	
構築物減価償却費	14,813	25,785	10,972	0	51,570	0	51,570	
什器備品減価償却費	13,764	23,959	10,195	0	47,918	0	47,918	
消耗品費	417,449	671,799	518,152	0	1,607,400	0	1,607,400	
営繕修理費	4,426,134	7,587,667	2,845,371	0	14,859,172	0	15,017,246	
清掃業務費	1,610,723	2,761,243	1,035,464	0	5,407,430	0	5,522,481	
収蔵品修復費	70,686	0	0	0	70,686	0	70,686	
印刷製本費	494,639	3,914,681	0	0	4,409,320	0	4,409,320	
燃料費	917,132	3,309,192	968,067	0	5,194,391	0	5,296,292	
光熱水料費	2,392,731	7,576,926	2,525,644	0	12,495,301	0	12,761,158	
賃借料	91,292	611,663	27,386	0	730,341	0	730,341	
保険料	598,680	5,214,389	0	0	5,813,069	0	5,813,069	
諸謝金	100,000	1,839,619	0	0	1,939,619	0	1,939,619	
租税公課	0	0	0	0	0	0	72,000	
委託費	0	27,555,936	0	0	27,555,936	0	27,555,936	
接待費	0	163,369	0	0	163,369	0	163,369	
展示設営費	278,000	3,471,737	0	0	3,749,737	0	3,749,737	
宣伝販促費	415,529	2,760,650	50,206	0	3,226,385	0	3,226,385	
調査研究費	77,774	71,636	0	0	149,410	0	149,410	
雑費	24,120	119,380	20,000	0	163,500	0	163,500	
管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[20,089,727]	[20,089,727]	
役員報酬	0	0	0	0	0	1,512,000	1,512,000	
給与手当	0	0	0	0	0	7,657,402	7,657,402	
退職給付費用	0	0	0	0	0	324,225	324,225	
福利厚生費	0	0	0	0	0	1,624,393	1,624,393	
会議費	0	0	0	0	0	433,618	433,618	
旅費交通費	0	0	0	0	0	6,960	6,960	
通信運搬費	0	0	0	0	0	737,429	737,429	
減価償却費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,920,882)	(1,920,882)	
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	373,630	373,630	
構築物減価償却費	0	0	0	0	0	3,292	3,292	
什器備品減価償却費	0	0	0	0	0	87,298	87,298	
ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	211,680	211,680	
消耗品費	0	0	0	0	0	648,595	648,595	
営繕修理費	0	0	0	0	0	790,380	790,380	
清掃業務費	0	0	0	0	0	230,103	230,103	
印刷製本費	0	0	0	0	0	5,616	5,616	
燃料費	0	0	0	0	0	203,803	203,803	
光熱水料費	0	0	0	0	0	531,714	531,714	
賃借料	0	0	0	0	0	182,585	182,585	

正味財産増減計算書内訳表

平成 31年 4月 1日 から 令和 2年 3月 31日 まで

(単位：円)

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			
保険料	0	0	0	0	0	0	864,470	864,470	
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	1,206,515	1,206,515	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	536,725	536,725	
雑費	0	0	0	0	0	0	631,312	631,312	
経常費用計	25,791,250	111,085,899	19,303,806	0	156,180,955	1,174,486	20,089,727	177,445,168	
当期経常増減額	△ 21,889,943	△ 45,617,143	△ 8,177,491	60,227,894	△ 15,456,683	611,291	△ 2,481,838	△ 17,327,230	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	
当期経常外増減額	△ 21,889,943	△ 45,617,143	△ 8,177,491	60,227,894	△ 15,456,683	611,291	△ 2,481,838	△ 17,327,230	
当期一般正味財産増減額	△ 257,715,430	△ 556,382,540	△ 92,849,863	1,578,336,405	671,388,572	△ 142,297	159,136,848	830,383,123	
一般正味財産期首残高	△ 279,605,373	△ 601,999,683	△ 101,027,354	1,638,564,299	655,931,889	468,994	156,655,010	813,055,893	
一般正味財産期末残高	[0]	[0]	[0]	6,040,000	[6,040,000]	[0]	[0]	[6,040,000]	
指定正味財産増減の部	0	0	0	6,040,000	6,040,000	0	0	6,040,000	
固定資産受贈益	0	0	0	6,040,000	6,040,000	0	0	6,040,000	
基本財産収蔵品受贈益	0	0	0	6,040,000	6,040,000	0	0	6,040,000	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	6,040,000	6,040,000	0	0	6,040,000	
指定正味財産期首残高	0	0	0	1,124,035,000	1,124,035,000	0	0	1,124,035,000	
指定正味財産期末残高	△ 279,605,373	△ 601,999,683	△ 101,027,354	1,130,075,000	1,130,075,000	0	0	1,130,075,000	
III 正味財産期末残高	△ 279,605,373	△ 601,999,683	△ 101,027,354	2,768,639,299	1,786,006,889	468,994	156,655,010	1,943,130,893	

財産目録

令和2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	1,199,988
	預金	普通預金 山形銀行本店 0213446		35,512,084
		普通預金 荘内銀行山形支店 152026		341,661
		普通預金 きらやか銀行本店 4986		275,967
	未収金	令和元年度 文化芸術交流発信事業	文化芸術交流発信事業共催負担金ほか	4,935,216
流動資産合計				42,264,916
(固定資産)				
基本財産				1,379,114,420
	基本財産収蔵品	絵画等1,654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。	1,319,114,420
	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				25,218,137
	退職給付引当資産			25,113,750
	建物設備改修積立資金			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%	495,115,100 465,408,194 29,706,906
	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%	26,014,299 24,453,441 1,560,858
	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%	160,510 150,879 9,631
	什器備品		(共有財産) うち公益目的保有財産 管理部門で保有し法人全体の備品の用に供している。	666,239 626,265 39,974
	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。	141,120
固定資産合計				1,926,635,610
				うち公益目的保有額 1,809,753,200
				うち管理目的で使用する財産 91,664,273
				うち特定資産 25,218,137
資産合計				1,968,900,526
(流動負債)				
	未払金		3月分社会保険料事業主負担分ほか	602,621
	預り金		3月分社会保険料職員負担分預り	53,262
流動負債合計				655,883
(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。	25,113,750
固定負債合計				25,113,750
負債合計				25,769,633
正味財産				1,943,130,893

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	11 件	絵画	1,191 件	絵画	1,202 件
	彫刻	0 件	彫刻	168 件	彫刻	168 件
	工芸	0 件	工芸	129 件	工芸	129 件
	書	0 件	書	81 件	書	81 件
	写真	1 件	写真	67 件	写真	68 件
	関連資料	1 件	関連資料	5 件	関連資料	6 件
計	13 件		1,641 件		1,654 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	115 件	絵画	1,202 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	47 件	写真	68 件
	関連資料	2 件	関連資料	4 件	関連資料	6 件
計	1,474 件		180 件		1,654 件	
評価額	1,266,539,420 円		52,575,000 円		1,319,114,420 円	

3. 令和元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	494,325,852 円
期 末	484,909,169 円

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	1,313,074,420	6,040,000	0	1,319,114,420
基本財産預金	60,000,000	0	0	60,000,000
小計	1,373,074,420	6,040,000	0	1,379,114,420
特定資産				
退職給付引当資産	23,816,850	2,593,800	1,296,900	25,113,750
建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
小計	23,921,237	2,593,800	1,296,900	25,218,137
合計	1,396,995,657	8,633,800	1,296,900	1,404,332,557

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	1,319,114,420	1,130,075,000	189,039,420	—
基本財産預金	60,000,000	0	60,000,000	—
小計	1,379,114,420	1,130,075,000	249,039,420	—
特定資産				
退職給付引当資産	25,113,750	0	310,608	24,803,142
建物設備改修積立資金	104,387	0	104,387	0
小計	25,218,137	0	414,995	24,803,142
合計	1,404,332,557	1,130,075,000	249,454,415	24,803,142

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	678,659,404	495,115,100
建物附属設備	779,753,799	753,739,500	26,014,299
構築物	33,130,499	32,969,989	160,510
什器備品	52,498,714	51,832,475	666,239
立木	10,271,000	10,270,999	1
合計	2,049,428,516	1,527,472,367	521,956,149

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	文化芸術交流発信事業	0	4,838,216	4,838,216	0	一般正味財産
合計		0	59,838,216	59,838,216	0	

令和2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	1,313,074,420	6,040,000	0	1,319,114,420
	基本財産預金	60,000,000	0	0	60,000,000
	基本財産合計	1,373,074,420	6,040,000	0	1,379,114,420
特定資産	退職給付引当資産	23,816,850	2,593,800	1,296,900	25,113,750
	建物設備改修積立資金	104,387	0	0	104,387
	特定資産合計	23,921,237	2,593,800	1,296,900	25,218,137

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	23,816,850	2,593,800	1,296,900	0	25,113,750

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2年5月22日

公益財団法人山形美術館

監事 中山 年一 

公益財団法人山形美術館

監事 長谷川 憲治 

平成31年4月1日から令和2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。