

収 支 計 算 書

令和 2 年 4 月 1 日から令和 3 年 3 月 31 日まで

(単位 円)

科 目	予算額	決算額	増 減
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入	(62,000)	(51,575)	(10,425)
基本財産受取利息収入	62,000	1,455	60,545
基本財産受取配当金収入	0	50,120	△ 50,120
② 特定資産運用収入	(1,000)	(380)	(620)
特定資産受取利息収入	1,000	380	620
③ 受取会費収入	(2,000,000)	(1,987,000)	(13,000)
友の会員受取会費収入	2,000,000	1,987,000	13,000
④ 事業収入	(14,230,000)	(14,703,024)	(△ 473,024)
観覧料収入	11,500,000	11,420,825	79,175
売上高	2,380,000	2,851,871	△ 471,871
受取手数料収入	350,000	430,328	△ 80,328
⑤ 受取補助金等収入	(7,835,000)	(7,835,000)	(0)
受取地方公共団体補助金収入	3,867,000	3,867,000	0
受取地方公共団体助成金収入	3,602,000	3,602,000	0
感染防止対策事業補助金収入	366,000	366,000	0
⑥ 受取寄付金収入	(13,000,000)	(14,018,350)	(△ 1,018,350)
活動支援寄付金収入	13,000,000	14,018,350	△ 1,018,350
⑦ 雑収入	(5,472,000)	(5,864,991)	(△ 392,991)
受取利息収入	1,000	52	948
受取配当金収入	200,000	185,920	14,080
雑収入	5,271,000	5,679,019	△ 408,019
事業活動収入計	42,600,000	44,460,320	△ 1,860,320
2. 事業活動支出			
① 事業費支出	(39,296,000)	(36,579,802)	(2,716,198)
給料手当支出	17,490,000	17,038,547	451,453
賃金支出	5,750,000	5,186,897	563,103
福利厚生費支出	2,833,000	2,633,308	199,692
旅費交通費支出	30,000	19,687	10,313
運搬費支出	20,000	0	20,000
消耗品費支出	920,000	720,076	199,924
修繕費支出	300,000	644,030	△ 344,030
委託費支出	1,109,000	1,171,592	△ 62,592
包装材料費支出	10,000	0	10,000
印刷製本費支出	2,502,000	1,790,971	711,029
燃料費支出	10,000	0	10,000
水道光熱費支出	2,360,000	2,139,250	220,750
資料調査費支出	16,000	0	16,000
保険料支出	319,000	314,390	4,610
講師借品謝礼金支出	50,000	48,552	1,448
通信費支出	700,000	683,286	16,714
公租公課支出	1,080,000	762,300	317,700
支払負担金支出	10,000	0	10,000
支払手数料支出	75,000	40,397	34,603
接待交際費支出	20,000	56,500	△ 36,500
庭園維持費支出	1,850,000	1,541,493	308,507
雑費支出	442,000	668,385	△ 226,385
期首商品材料棚卸高	3,696,000	2,898,098	797,902
商品原材料仕入支出	1,400,000	1,103,211	296,789
期末商品材料棚卸高	△ 3,696,000	△ 2,881,168	△ 814,832

科 目	予算額	決算額	増 減
② 管 理 費 支 出	(3,415,000)	(2,505,970)	(909,030)
給 料 手 当 支 出	1,167,000	1,004,293	162,707
福 利 厚 生 費 支 出	300,000	240,662	59,338
会 議 費 支 出	50,000	32,664	17,336
通 信 費 支 出	90,000	60,860	29,140
旅 費 交 通 費 支 出	10,000	0	10,000
消 耗 品 費 支 出	350,000	253,977	96,023
修 繕 費 支 出	50,000	0	50,000
委 託 費 支 出	47,000	38,408	8,592
水 道 光 熱 費 支 出	170,000	167,168	2,832
保 險 料 支 出	31,000	36,200	△ 5,200
公 租 公 課 支 出	150,000	59,270	90,730
支 払 負 担 金 支 出	200,000	136,200	63,800
接 待 交 際 費 支 出	80,000	47,148	32,852
雑 支 出	720,000	429,120	290,880
事業活動支出計	42,711,000	39,085,772	3,625,228
事業活動収支差額	△ 111,000	5,374,548	△ 5,485,548
Ⅱ 投資活動収支の部			
1. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出	(0)	(1,402,977)	(△ 1,402,977)
施設改善積立資産取得支出	0	175,977	△ 175,977
鶴舞園清園閣整備立資産取得支出	0	146,500	△ 146,500
展覧会場改修積立資産取得支出	0	67,500	△ 67,500
展覧会運営積立資産取得支出	0	1,013,000	△ 1,013,000
② 固定資産取得支出	(0)	(66,000)	(△ 66,000)
図書購入支出	0	66,000	△ 66,000
投資活動支出計	0	1,468,977	△ 1,468,977
投資活動収支差額	0	△ 1,468,977	1,468,977
当期収支差額	△ 111,000	3,905,571	△ 4,016,571
前期繰越収支差額	5,541,390	5,541,390	0
次期繰越収支差額	5,430,390	9,446,961	△ 4,016,571

収支計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	内部取引 消去	合計
	文化・芸術振興 目的展示事業	調査研究教育 普及活動事業	共通	小計	喫茶事業	売店事業	楽焼事業	共通	小計			
I 事業活動収支の部												
1. 事業活動収入												
① 基本財産運用収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(51,575)	(0)	(51,575)
基本財産受取利息収入				0					0	1,455		1,455
基本財産受取配当金収入				0					0	50,120		50,120
② 特定資産運用収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(380)	(0)	(380)
特定資産受取利息収入				0					0	380		380
③ 受取会費収入	(0)	(0)	(1,987,000)	(1,987,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,987,000)
友の会受取会費収入			1,987,000	1,987,000					0			1,987,000
④ 事業収入	(0)	(0)	(11,420,825)	(11,420,825)	(807,350)	(2,391,849)	(83,000)	(0)	(3,282,199)	(0)	(0)	(14,703,024)
観覧料収入			11,420,825	11,420,825					0			11,420,825
売上高 受取手数料				0	807,350	1,961,521	83,000		2,851,871			2,851,871
受取補助金等収入	(7,835,000)	(0)	(0)	(7,835,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,835,000)
受取地方公共団体 補助金収入	3,867,000			3,867,000					0			3,867,000
受取地方公共団体 助成金収入	3,602,000			3,602,000					0			3,602,000
感染症防止対策事業 補助金収入	366,000			366,000					0			366,000
⑤ 受取寄附金収入	(0)	(0)	(14,018,350)	(14,018,350)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(14,018,350)
活動支援 寄付金収入			14,018,350	14,018,350					0			14,018,350
⑦ 雑収入	(0)	(0)	(0)	(0)	(170,000)	(90,350)	(0)	(0)	(260,350)	(5,604,641)	(0)	(5,864,991)
受取利息収入				0					0	52		52
受取配当金収入				0					0	185,920		185,920
雑収入				0	170,000	90,350			260,350	5,418,669		5,679,019
事業活動収入計	7,835,000	0	27,426,175	35,261,175	977,350	2,482,199	83,000	0	3,542,549	5,656,596	0	44,460,320
2. 事業活動支出												
① 事業費支出	(29,725,181)	(4,092,026)	(110,924)	(33,928,131)	(864,028)	(1,585,727)	(201,916)	(0)	(2,651,671)	(0)	(0)	(36,579,802)
給料手当支出	13,604,032	3,434,515		17,038,547			0		0			17,038,547
賃金支出	4,356,436			4,356,436	415,230	415,231			830,461			5,186,897
福利厚生費支出	2,108,650	511,354		2,620,004	6,653	6,651	0		13,304			2,633,308
旅費交通費支出	19,687	0		19,687			0		0			19,687
運搬費支出	0			0			0		0			0
消耗品費支出	572,027	43,201	93,958	709,186	10,042	848			10,890			720,076
修繕費支出	644,030			644,030					0			644,030
委託費支出	1,171,592			1,171,592					0			1,171,592
包装材料費支出	m			0			0		0			0
印刷製本費支出	1,790,800			1,790,800	171		0		171			1,790,971
水道光熱費支出	1,832,622			1,832,622	153,314	153,314	0		306,628			2,139,250
資料調査費支出	0			0					0			0
保険料支出	314,390			314,390					0			314,390
講師借品謝礼金支	48,552	0	0	48,552					0			48,552
通信費支出	622,714	60,572		683,286		0	0		0			683,286
公租公課支出	609,400	0		609,400	45,400	69,200	38,300		152,900			762,300
支払負担金支出	0			0					0			0
支払手数料支出	40,397			40,397					0			40,397
接待交際費支出	56,500	0		56,500					0			56,500
庭園維持費支出	1,541,493			1,541,493					0			1,541,493
雑支出	391,859	42,384	16,966	451,209	70,800	73,059	73,317		217,176			668,385
期首商品材料棚卸高	0			0	16,692	826,617	2,054,789		2,898,098			2,898,098
商品原材料仕入高	0			0	161,997	941,214	0		1,103,211			1,103,211
期末商品材料棚卸高	0			0	△ 16,271	△ 900,407	△ 1,964,490		△ 2,881,168			△ 2,881,168

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
	文化・芸術振興 目的展示事業	調査研究教育 普及活動事業	共通	小計	喫茶事業	売店事業	楽焼事業	共通	小計			
② 管理費支出	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(2,505,970)	(0)	(2,505,970)
給料手当支出				0					0	1,004,293		1,004,293
福利厚生費支出				0					0	240,662		240,662
会議費支出				0					0	32,664		32,664
通信費支出				0					0	60,860		60,860
旅費交通費支出				0					0	0		0
消耗品費支出				0					0	253,977		253,977
修繕費支出				0					0	0		0
委託費支出				0					0	38,408		38,408
水道光熱費支出				0					0	167,168		167,168
保険料支出				0					0	36,200		36,200
公租公課支出				0					0	59,270		59,270
支払負担金支出				0					0	136,200		136,200
接待交際費支出				0					0	47,148		47,148
雑支出				0					0	429,120		429,120
事業活動支出合計	29,725,181	4,092,026	110,924	33,928,131	864,028	1,585,727	201,916	0	2,651,671	2,505,970	0	39,085,772
事業活動収支差額	△ 21,890,181	△ 4,092,026	27,315,251	1,333,044	113,322	896,472	△ 118,916	0	890,878	3,150,626	0	5,374,548
2.投資活動収支の部												
(1)投資活動支出	(1,293,000)	(0)	(0)	(1,293,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(175,977)	(0)	(1,468,977)
① 特定資産取得支出	(1,227,000)	(0)	(0)	(1,227,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(175,977)	(0)	(1,402,977)
施設改善積立資産 取得支出				0					0	175,977		175,977
書籍図書関係整備立資産 取得支出	146,500			146,500					0	0		146,500
展覧会場改修積立資産 取得支出	67,500			67,500					0	0		67,500
展覧会運営積立資産 取得支出	1,013,000			1,013,000					0	0		1,013,000
② 固定資産取得支出	(66,000)	(0)	(0)	(66,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(66,000)
図書購入支出	66,000			66,000					0			66,000
投資活動収支差額	△ 1,293,000	0	0	△ 1,293,000	0	0	0	0	0	△ 175,977	0	△ 1,468,977
当期収支差額	△ 23,183,181	△ 4,092,026	27,315,251	40,044	113,322	896,472	△ 118,916	0	890,878	2,974,649	0	3,905,571
前期繰越収支差額												5,541,390
次期繰越収支差額				40,044					890,878	2,974,649	0	9,446,961

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲は、現金預金・商品及び材料・未収入金・前払金及び

買掛金・未払金・前受金・預り金を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	3,914,167	31,363,405
商品及び材料	2,898,098	2,881,168
未収入金	1,119,660	1,186,284
前払金	121,000	183,700
買掛金	20,962	102,719
未払金	1,712,148	868,417
前受金	710,000	25,060,000
預り金	68,425	136,460
次期繰越収支差額	5,541,390	9,446,961

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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			
① 基本財産運用益	(51,575)	(52,175)	(△ 600)
基本財産受取利息	1,455	2,055	△ 600
基本財産受取配当金	50,120	50,120	0
② 特定資産運用益	(380)	(211)	(△ 169)
特定資産受取利息	380	211	169
③ 受取会費	(1,987,000)	(2,219,000)	(△ 232,000)
友の会員受取会費	1,987,000	2,219,000	△ 232,000
④ 事業収益	(14,703,024)	(31,869,015)	(△ 17,165,991)
観覧料収入	11,420,825	25,772,100	△ 14,351,275
売上高	2,851,871	5,681,886	△ 2,830,015
受取手数料	430,328	415,029	15,299
⑤ 受取補助金等	(7,835,000)	(7,469,000)	(△ 366,000)
受取地方公共団体補助金	3,867,000	3,867,000	0
受取地方公共団体助成金	3,602,000	3,602,000	0
感染防止対策事業補助金	366,000	0	366,000
⑥ 受取寄付金	(12,791,350)	(538,000)	(△ 12,253,350)
受取寄付金	0	5,000	△ 5,000
活動支援寄付金額	12,791,350	236,000	12,555,350
受取寄付金振替額	0	297,000	△ 297,000
⑦ 雑収益	(5,864,991)	(2,309,727)	(△ 3,555,264)
受取利息	52	70	△ 18
受取配当金	185,920	189,733	△ 3,813
雑収益	5,679,019	2,119,924	3,559,095
経常収益計	43,233,320	44,457,128	△ 1,223,808
(2) 経常費用			
① 事業費	(37,280,654)	(43,581,279)	(△ 6,300,625)
給料手当	17,038,547	17,005,622	32,925
賃料	5,186,897	5,784,010	△ 597,113
福利厚生費	2,633,308	2,647,473	△ 14,165
旅交通費	19,687	197,355	△ 177,668
運搬費	0	93,598	△ 93,598
減価償却費	700,852	809,123	△ 108,271
消耗品費	720,076	747,190	△ 27,114
修繕費	644,030	663,966	△ 19,936
委託費	1,171,592	1,327,734	△ 156,142
印刷製本費	1,790,971	3,166,163	△ 1,375,192
水道光熱費	2,139,250	2,481,069	△ 341,819
保険料	314,390	344,790	△ 30,400
講師謝礼金	48,552	807,588	△ 759,036
通信費	683,286	649,537	33,749
公租	762,300	1,319,000	△ 556,700
支払負担金	0	0	0
支払手数料	40,397	257,812	△ 217,415
接待交際費	56,500	7,338	49,162
庭園維持費	1,541,493	1,729,223	△ 187,730
雑費	668,385	805,899	△ 137,514
期首商品材料棚卸高	2,898,098	3,478,776	△ 580,678
商品原材料仕入高	1,103,211	2,162,722	△ 1,059,511
期末商品材料棚卸高	△ 2,881,168	△ 2,898,098	16,930
他勘定振替高	0	△ 6,611	6,611

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管 理 費	(2,561,752)	(4,529,324)	(△ 1,967,572)
給 料 手 当	1,004,293	2,017,931	△ 1,013,638
福 利 厚 生 費	240,662	511,242	△ 270,580
会 議 費	32,664	53,472	△ 20,808
通 信 費	60,860	61,228	△ 368
旅 費 交 通 費	0	0	0
減 価 償 却 費	55,782	61,418	△ 5,636
消 耗 品 費	253,977	379,466	△ 125,489
修 繕 費	0	0	0
委 託 費	38,408	45,666	△ 7,258
水 道 光 熱 費	167,168	159,731	7,437
保 險 料	36,200	29,660	6,540
公 租 公 課	59,270	91,729	△ 32,459
支 払 負 担 金	136,200	191,200	△ 55,000
接 待 交 際 費	47,148	114,948	△ 67,800
雑 費	429,120	811,633	△ 382,513
経 常 費 用 計	39,842,406	48,110,603	△ 8,268,197
評価損益等調整前当期経常増減額	3,390,914	△ 3,653,475	7,044,389
投資有価証券評価損益等	449,750	△ 1,591,430	2,041,180
当期経常増減額	3,840,664	△ 5,244,905	9,085,569
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	(1,071,900)	(47,802,000)	(△ 46,730,100)
美術品受贈益	1,071,900	47,802,000	△ 46,730,100
経常外収益計	1,071,900	47,802,000	△ 46,730,100
当期経常外増減額	1,071,900	47,802,000	△ 46,730,100
当期一般正味財産増減額	4,912,564	42,557,095	△ 37,644,531
指定正味財産への振替額	0	0	0
一般正味財産期首残高	610,718,200	568,161,105	42,557,095
一般正味財産期末残高	615,630,764	610,718,200	4,912,564
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	(1,227,000)	(1,528,000)	(△ 301,000)
受取寄付金	1,227,000	1,528,000	△ 301,000
② 一般正味財産への振替額	(0)	(△ 297,000)	(297,000)
一般正味財産への振替額	0	△ 297,000	297,000
当期指定正味財産増加額	1,227,000	1,231,000	△ 4,000
一般正味財産からの振替額	0	0	0
指定正味財産期首残高	4,879,128	3,648,128	1,231,000
指定正味財産期末残高	6,106,128	4,879,128	1,227,000
III 正味財産期末残高	621,736,892	615,597,328	6,139,564

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	内部取引 消去	合計
	文化・芸術復興 目的展示事業	調査研究教育 普及活動事業	共通	小計	喫茶事業	売店事業	楽焼事業	共通	小計			
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
① 基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(51,575)	(0)	(51,575)
基本財産受取利息				0					0	1,455		1,455
基本財産受取配当金				0					0	50,120		50,120
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(380)	(0)	(380)
特定資産受取利息				0					0	380		380
③ 受取会費	(0)	(0)	1,987,000	1,987,000	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	1,987,000
友の会受取会費			1,987,000	1,987,000					0			1,987,000
④ 事業収益	(0)	(0)	11,420,825	11,420,825	(807,350)	(2,391,849)	(83,000)	(0)	(3,282,199)	(0)	(0)	(14,703,024)
観覧料収入			11,420,825	11,420,825					0			11,420,825
売上高				0	807,350	1,961,521	83,000		2,851,871			2,851,871
受取手数料				0		430,328			430,328			430,328
⑤ 受取補助金等	(7,835,000)	(0)	(0)	(7,835,000)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(7,835,000)
受取地方公共団体 補助金	3,867,000			3,867,000					0			3,867,000
受取地方公共団体 助成金	3,602,000			3,602,000					0			3,602,000
感染症防止対策事業補助金	366,000			366,000					0			366,000
⑥ 受取寄附金	(0)	(0)	12,791,350	12,791,350	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	12,791,350
受取寄附金				0					0			0
活動支援金			12,791,350	12,791,350					0			12,791,350
受取寄付金 振替				0					0			0
⑦ 雑収益	(0)	(0)	(0)	(0)	(170,000)	(90,350)	(0)	(0)	(260,350)	(5,604,641)	(0)	(5,864,991)
受取利息				0					0	52		52
受取配当金				0					0	185,920		185,920
雑収益				0	170,000	90,350			260,350	5,418,669		5,679,019
経常収益計	7,835,000	0	26,199,175	34,034,175	977,350	2,482,199	83,000	0	3,542,549	5,656,596	0	43,233,320
(2) 経常費用												
① 事業費	(30,215,733)	(4,092,026)	(309,549)	(34,617,308)	(864,028)	(1,585,727)	(213,591)	(0)	(2,663,346)	(0)	(0)	(37,280,654)
給料手当	13,604,032	3,434,515		17,038,547					0			17,038,547
賃金	4,356,436			4,356,436	415,230	415,231			830,461			5,186,897
福利厚生費	2,108,650	511,354		2,620,004	6,653	6,651			13,304			2,633,308
旅費交通費	19,687			19,687					0			19,687
運搬費				0					0			0
減価償却費	490,552		198,625	689,177			11,675		11,675			700,852
消耗品費	572,027	43,201	93,958	709,186	10,042	848			10,890			720,076
修繕費	644,030			644,030					0			644,030
委託費	1,171,592			1,171,592					0			1,171,592
印刷製本費	1,790,800			1,790,800	171				171			1,790,971
水道光熱費	1,832,622			1,832,622	153,314	153,314			306,628			2,139,250
保険料	314,390			314,390					0			314,390
講師借品謝礼金	48,552			48,552					0			48,552
通信費	622,714	60,572		683,286					0			683,286
公租公課	609,400			609,400	45,400	69,200	38,300		152,900			762,300
支払負担金				0					0			0
支払手数料	40,397			40,397					0			40,397
接待交際費	56,500			56,500					0			56,500
庭園維持費	1,541,493			1,541,493					0			1,541,493
雑費	391,859	42,384	16,966	451,209	70,800	73,059	73,317		217,176			668,385
期首商品材料棚卸高				0	16,692	826,617	2,054,789		2,898,098			2,898,098
商品原材料仕入高				0	161,997	941,214			1,103,211			1,103,211
期末商品材料棚卸高				0	△ 16,271	△ 900,407	△ 1,964,490		△ 2,881,168			△ 2,881,168

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
	文化・芸術振興 目的展示事業	調査研究教育 普及活動事業	共通	小計	喫茶事業	売店事業	楽焼事業	共通	小計			
②管 理 費	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	2,561,752	(0)	(2,561,752)
給 料 手 当				0					0	1,004,293		1,004,293
福 利 厚 生 費				0					0	240,662		240,662
会 議 費				0					0	32,664		32,664
通 信 費				0					0	60,860		60,860
減 価 償 却 費				0					0	55,782		55,782
消 耗 品 費				0					0	253,977		253,977
委 託 費				0					0	38,408		38,408
水 道 光 熱 費				0					0	167,168		167,168
保 険 料				0					0	36,200		36,200
租 税 公 課				0					0	59,270		59,270
支 払 負 担 金				0					0	136,200		136,200
接 待 交 際 費				0					0	47,148		47,148
雑 費				0					0	429,120		429,120
経 常 費 用 計	30,215,733	4,092,026	309,549	34,617,308	864,028	1,585,727	213,591	0	2,663,346	2,561,752	0	39,842,406
評価損益等調整前 当期経常増減額	△ 22,380,733	△ 4,092,026	25,889,626	△ 583,133	113,322	896,472	△ 130,591	0	879,203	3,094,844	0	3,390,914
投資有価証券評価損益等										449,750		449,750
当期経常増減額	△ 22,380,733	△ 4,092,026	25,889,626	△ 583,133	113,322	896,472	△ 130,591	0	879,203	3,544,594	0	3,840,664
2.経常外増減の部												
(1)経常外収益												
① 固定資産受贈益	(1,071,900)	(0)	(0)	(1,071,900)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,071,900)
美術品受贈益	1,071,900			1,071,900								1,071,900
当期経常外増減額	1,071,900	0	0	1,071,900	0	0	0	0	0	0	0	1,071,900
当期一般正味財産増減額	△ 21,308,833	△ 4,092,026	25,889,626	488,767	113,322	896,472	△ 130,591	0	879,203	3,544,594	0	4,912,564
他会計振替額				439,602					△ 439,602			0
指定正味財産への振替額												0
一般正味財産期首残高				571,951,565					9,612,618	29,154,017		610,718,200
一般正味財産期末残高				572,879,934					10,052,219	32,698,611	0	615,630,764
II 指定正味財産増減の部												
① 受 取 寄 付 金			(1,227,000)	(1,227,000)					(0)	(0)	(0)	(1,227,000)
受 取 寄 付 金			1,227,000	1,227,000								1,227,000
② 一般正味財産への 振 替 額			(0)	(0)					(0)	(0)	(0)	(0)
一般正味財産への 振 替 額				0								0
当期指定正味財産増減額			1,227,000	1,227,000							0	1,227,000
指定正味財産期首残高				4,879,128						0	0	4,879,128
指定正味財産期末残高				6,106,128						0	0	6,106,128
III 正味財産期末残高				578,986,062					10,052,219	32,698,611	0	621,736,892

財 産 目 録

令和 3 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)				
現金預金	現 金	手元保管	運転資金として 882,932	
	振替貯金	ゆうちょ銀行	” 91,746	
	普通預金	鶴岡信用金庫・戸野町支店	” 2,359,367	
		鶴岡信用金庫・戸野町支店	” 2,799,937	
		山形銀行・酒田駅前支店	” 115,161	
		荘内銀行・酒田中央支店	” 25,030,845	
		きらやか銀行・酒田中央支店	” 22,464	
		北都銀行・酒田支店	” 51,500	
		商工組合中央金庫・酒田支店	” 9,453	
	現金預金 計			31,363,405
その他流動資産	商品及び材料	抹茶他5点	収益・喫茶事業の在庫 16,271	
		絵はがき他65点	収益・売店事業の在庫 900,407	
		茶碗他11点	収益・楽焼事業の在庫 1,964,490	
	商品及び材料 計			2,881,168
	未収入金	山形県文化振興・文化財課	公益目的事業に係る補助金未収 1,102,000	
		職業安定局	” 82,824	
		月のホテル 共通入館券	公益目的事業に係る事業未収 1,460	
未収入金 計			1,186,284	
前払金	キューズA	公益目的事業・管理目的事業の4月以降費用支払分	183,700	
前払金 計			183,700	
流動資産合計			35,614,557	
(固定資産)				
基本財産	建 物	本館・新館・休憩所・倉庫・井戸小屋	共用財産・公益目的事業、収益事業及び管理目的(法人会計)の使用割合により配賦している 4,798,793	
		17,454.96㎡	213,815,941	
	美 術 品	659点	公益目的事業財産	177,473,600
	出 資 金	鶴岡信用金庫	管理目的(法人会計)の保有財産であり、運用益を管理運営事業に充当している	2,506,000
	定期預金	北都銀行・酒田支店		4,000,000
		山形銀行・酒田駅前支店		2,000,000
		” ”		574,250
		山形銀行・酒田支店		360,860
		” ”		5,551,500
		きらやか銀行・酒田中央支店		565,450
	商工組合中央金庫・酒田支店	1,000,000		
	鶴岡信用金庫・戸野町支店	500,000		
定期預金 計			14,552,060	
基本資産合計			413,146,394	

(単位 円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
特定資産	退職給付引当資産 普通預金	山形銀行・酒田支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	304	
	施設改善積立資産 定期預金	荘内銀行・酒田中央支店	施設改善に対する支払いに備えたもの	775,364	
	美術品展覧会場建設 積立資産定期預金	鶴岡信用金庫・戸野町支店	美術品展覧会場建設に対する支払に備えたもの	2,000,000	
	鶴舞園清園閣整備 積立資産定期預金	鶴岡信用金庫・戸野町支店	鶴舞園清園閣整備に対する支払に備えたもの	1,227,628	
	展覧会場改修 積立資産定期預金	鶴岡信用金庫・戸野町支店	美術品展覧会場改修に対する支払に備えたもの	296,500	
	展覧会運営 積立資産定期預金	鶴岡信用金庫・戸野町支店	展覧会運営に対する支払に備えたもの	2,582,000	
特定資産合計				6,881,796	
その他の固定資産	建 物	切符売場・売店・トイレ・楽焼作業場	共用財産・公益目的事業、 収益事業及び管理目的(法人 会計)の使用割合により配賦 している	1,452,798	
	建物附属設備	新館 冷房設備他13点		2,901,671	
	構 築 物	庭園便所他6点		65,601	
	什 器 備 品	148点		18	
	美 術 品	2,853点	公益目的事業財産	163,484,370	
	図 書	3,452点	"	17,574,572	
	資 料	94点	"	273,100	
	電話加入権	酒田局 24-4311・24-4312・24-1511	管理目的(法人会計)の保有財産	133,400	
	保 証 金	セコム	"	100,000	
	投資有価証券	山形銀行 株式 1,525株	管理目的(法人会計)の保有財産 であり、運用益を管理部門の財源 として使用している	1,732,400	
		ファイアホールディングス 株式 21,695株		2,972,215	
投資有価証券 計				4,704,615	
出 資 金	鶴岡信用金庫	管理目的(法人会計)の保有財産 であり、運用益を管理部門の財源 として使用している	500,000		
その他の固定資産 合計				191,190,145	
固定資産合計				611,218,335	
資産合計				646,832,892	
(流動負債)	買 掛 金	マルウメ他1件	収益事業の未払い分	102,719	
	未 払 金	社会保険料 3月分 他12件	公益目的事業及び収益事業並 びに管理目的事業の未払い分	868,417	
	前 受 金	酒田市	公益目的事業の4月以降助成金	25,000,000	
		美術館だより広告料 6件	管理目的事業の9月以降広告分	60,000	
	前受金 計				25,060,000
	預 り 金	本立信成 共通入館券	共通入館券取引のうち支払分	630	
工房すずめ他9件		委託販売取引のうち支払分	135,830		
預り金 計				136,460	
流動負債合計				26,167,596	
(固定負債)	退職給付引当金	役職員	公益目的事業及び管理目的の業 務に従事している役職員の退職給 付金の引当金	304	
固定負債合計				304	
負債合計				26,167,900	
正味財産合計				620,664,992	

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
総平均法による原価基準を採用している。
- (2) 固定資産の減価償却の方法
定率法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準
退職給与引当金は、職員の退職時に支給される退職金の支払いに備えるため、期末退職金要支給額の100%相当額を目処として計上している。
- (4) 消費税の会計処理
税込方式

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。

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				
建物	5,024,913	0	226,120	4,798,793
土地	213,815,941	0	0	213,815,941
美術品	177,473,600	0	0	177,473,600
出資金	2,506,000	0	0	2,506,000
定期預金	14,552,060	0	0	14,552,060
小計	413,372,514	0	226,120	413,146,394
特定資産				
退職給付引当資産	304	0	0	304
施設改善積立資産	599,387	175,977	0	775,364
美術品展覧会場建設積立資産	2,000,000	0	0	2,000,000
鶴舞園清園閣整備積立資産	1,081,128	146,500	0	1,227,628
展覧会場改修積立資産	229,000	67,500	0	296,500
展覧会運営積立資産	1,569,000	1,013,000	0	2,582,000
小計	5,478,819	1,402,977	0	6,881,796
合計	418,851,333	1,402,977	226,120	420,028,190

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。

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				
建物	4,798,793	0	(4,798,793)	—
土地	213,815,941	0	(213,815,941)	—
美術品	177,473,600	0	(177,473,600)	—
出資金	2,506,000	0	(2,506,000)	—
定期預金	14,552,060	0	(14,552,060)	—
小計	413,146,394	0	413,146,394	—
特定資産				
退職給付引当資産	304	—	(304)	0
施設改善積立資産	775,364	0	(775,364)	0
美術品展覧会場建設積立資産	2,000,000	(2,000,000)	—	0
鶴舞園清園閣整備積立資産	1,227,628	(1,227,628)	—	0
展覧会場改修積立資産	296,500	(296,500)	—	0
展覧会運営積立資産	2,582,000	(2,582,000)	—	0
小計	6,881,796	6,106,128	775,668	0
合計	420,028,190	6,106,128	413,922,062	0

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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。

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
基本財産			
建物	41,206,461	36,407,668	4,798,793
その他の固定資産			
建物	14,180,771	12,727,973	1,452,798
建物附属設備	17,862,851	14,961,180	2,901,671
構築物	9,257,600	9,191,999	65,601
什器備品	5,539,252	5,539,234	18
計	88,046,935	78,828,054	9,218,881