

貸借対照表

令和 5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	27,830,335	21,698,313	6,132,022
未収金	2,149,896	5,746,378	△ 3,596,482
たな卸資産	11,501,503	12,473,267	△ 971,764
貯蔵品	1,810,105	2,688,294	△ 878,189
前払金	179,030	193,250	△ 14,220
流動資産合計	43,470,869	42,799,502	671,367
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	180,479,000	180,479,000	0
基本財産合計	180,479,000	180,479,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,749,000	7,749,000	0
特定資産合計	7,749,000	7,749,000	0
(3) その他固定資産			
什器備品	475,483	594,888	△ 119,405
ソフトウェア	185,765	249,565	△ 63,800
出資金	10,000	10,000	0
公益事業運営資産	4,979,000	4,979,000	0
その他固定資産合計	5,650,248	5,833,453	△ 183,205
固定資産合計	193,878,248	194,061,453	△ 183,205
資産合計	237,349,117	236,860,955	488,162
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,226,845	6,143,816	7,083,029
未払費用	411,199	499,946	△ 88,747
未払消費税等	3,085,900	1,285,700	1,800,200
前受金	11,000	9,108	1,892
預り金	66,643	202,714	△ 136,071
未払法人税等	72,000	59,900	12,100
賞与引当金	2,727,734	2,199,696	528,038
流動負債合計	19,601,321	10,400,880	9,200,441
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,749,000	7,749,000	0
固定負債合計	7,749,000	7,749,000	0
負債合計	27,350,321	18,149,880	9,200,441
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	178,379,000	178,379,000	0
寄付金	1,100,000	1,100,000	0
指定正味財産合計	179,479,000	179,479,000	0
(うち基本財産への充当額)	(179,479,000)	(179,479,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	30,519,796	39,232,075	△ 8,712,279
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
正味財産合計	209,998,796	218,711,075	△ 8,712,279
負債及び正味財産合計	237,349,117	236,860,955	488,162

貸借対照表内訳表

令和 5年 3月31日現在

(単位:円)

科目	公益目的事業会計	収益事業会計	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	12,122,507	15,606,132	101,696		27,830,335
未収金	2,006,065	143,831	0		2,149,896
たな卸資産		11,501,503			11,501,503
貯蔵品	1,649,709	76,538	83,858		1,810,105
前払金	179,030	0	0		179,030
他会計短期貸付金	274,294	1,912,710	4,389,428	△ 6,576,432	0
流動資産合計	16,231,605	29,240,714	4,574,982	△ 6,576,432	43,470,869
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金			180,479,000		180,479,000
基本財産合計			180,479,000		180,479,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	3,625,000	552,000	3,572,000		7,749,000
特定資産合計	3,625,000	552,000	3,572,000		7,749,000
(3) その他固定資産					
什器備品	427,933	39,468	8,082		475,483
ソフトウェア	92,882	92,883			185,765
出資金			10,000		10,000
公益事業運営資産	4,979,000				4,979,000
その他固定資産合計	5,499,815	132,351	18,082		5,650,248
固定資産合計	9,124,815	684,351	184,069,082		193,878,248
資産合計	25,356,420	29,925,065	188,644,064	△ 6,576,432	237,349,117
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	10,614,129	2,175,643	437,073		13,226,845
未払費用	0		411,199		411,199
未払消費税等	3,085,900		0		3,085,900
前受金	0	11,000	0		11,000
預り金	0	0	66,643		66,643
未払法人税等		72,000			72,000
他会計短期借入金	2,050,972	894,892	3,630,568	△ 6,576,432	0
賞与引当金	2,201,126	360,806	165,802		2,727,734
流動負債合計	17,952,127	3,514,341	4,711,285	△ 6,576,432	19,601,321
2. 固定負債					
退職給付引当金	3,625,000	552,000	3,572,000		7,749,000
固定負債合計	3,625,000	552,000	3,572,000		7,749,000
負債合計	21,577,127	4,066,341	8,283,285	△ 6,576,432	27,350,321
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
地方公共団体補助金			178,379,000		178,379,000
寄付金			1,100,000		1,100,000
指定正味財産合計			179,479,000		179,479,000
(うち基本財産への充当額)			(179,479,000)		(179,479,000)
(うち特定資産への充当額)					
2. 一般正味財産	3,779,293	25,858,724	881,779	0	30,519,796
(うち基本財産への充当額)			(1,000,000)		(1,000,000)
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	3,779,293	25,858,724	180,360,779	0	209,998,796
負債及び正味財産合計	25,356,420	29,925,065	188,644,064	△ 6,576,432	237,349,117

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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			
基本財産受取利息振替額	70,199	64,319	5,880
基本財産運用益計	70,199	64,319	5,880
特定資産運用益			
特定資産受取利息	154	129	25
特定資産運用益計	154	129	25
事業収益			
年間券収益	6,474,150	4,644,000	1,830,150
入館料収益	21,480,420	16,419,625	5,060,795
資料頒布収益	3,983,222	2,559,686	1,423,536
物品販売手数料収益	3,435,705	1,168,068	2,267,637
指定管理受託収益	161,871,000	129,592,500	32,278,500
作品審査等受託収益	2,117,500		2,117,500
作品管理保存受託収益	1,735,535		1,735,535
作品貸付収益	6,304,933	3,916,886	2,388,047
市民ギャラリー使用収益	261,250	66,000	195,250
展示イベント収益	111,300	77,000	34,300
事業収益計	207,775,015	158,916,989	49,331,250
受取補助金等			
受取民間補助金		4,000,000	△ 4,000,000
受取国庫助成金	150,000		150,000
受取地方公共団体助成金	13,000	530,000	△ 517,000
受取補助金等計	163,000	4,530,000	△ 4,367,000
受取負担金			
受取負担金		4,958,971	△ 4,958,971
受取負担金計		4,958,971	△ 4,958,971
受取寄付金			
受取寄付金		1,000,000	△ 1,000,000
受取寄付金計		1,000,000	△ 1,000,000
雑収益			
受取利息	730	689	41
有価証券運用益	200	200	0
雑収益計	1,638,886	851,161	787,725
雑収益計	1,639,816	852,050	787,766
経常収益計	209,648,184	170,322,458	39,798,950
(2) 経常費用			
事業費			
期首棚卸高	12,473,267	11,937,886	535,381
頒布資料仕入高	2,047,915	2,640,183	△ 592,268
作品制作委託費	1,006,400	1,777,200	△ 770,800
他勘定振替高	△ 472,980		△ 472,980
期末棚卸高	△ 11,885,188	△ 12,473,267	588,079
給料手当	29,032,659	22,307,012	6,725,647
臨時雇賃金	4,939,855	4,622,778	317,077
賞与	7,883,573	5,777,310	2,106,263
役員報酬	4,002,000	3,760,000	242,000
退職給付費用	648,478	1,072,000	△ 423,522
福利厚生費	6,401,354	5,333,591	1,067,763
旅費交通費	1,628,348	1,373,268	255,080
通信運搬費	4,745,082	4,467,213	277,869
什器備品減価償却費	117,375	98,630	18,745
ソフトウェア減価償却費	63,800	53,273	10,527
消耗什器備品費	259,077	944,781	△ 685,704
消耗品費	5,578,773	5,005,357	573,416
修繕費	938,609	1,524,752	△ 586,143
印刷製本費	8,651,152	6,052,954	2,598,198
燃料費	7,921,755	6,575,573	1,346,182
光熱水料費	40,296,951	22,634,425	17,662,526
賃借料	1,915,450	1,236,845	678,605
保険料	755,095	278,772	476,323
諸謝金	1,397,346	1,309,485	87,861
租税公課	5,039,920	3,166,225	1,873,695
支払負担金	230,900	8,672,722	△ 8,441,822

正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
会議費	93,104	59,191	33,913
交際費	173,975	206,981	△ 33,006
広告宣伝費	2,393,133	1,623,597	769,536
調査研究費	343,613	179,541	164,072
手数料	559,574	283,433	276,141
使用料	3,953,112	2,350,132	1,602,980
委託料	66,615,057	55,037,774	11,577,283
雑費	382,471	231,397	151,074
事業費計	210,131,005	170,594,238	40,009,991
管理費			
役員報酬	1,796,100	1,525,000	271,100
給料手当	1,032,936	605,309	427,627
賞与	386,236	224,415	161,821
退職給付費用	79,522	180,000	△ 100,478
福利厚生費	565,267	360,567	204,700
会議費	10,848	18,459	△ 7,611
交際費	0	9,764	△ 9,764
旅費交通費	648,253	1,099,192	△ 450,939
通信運搬費	57,661	112,580	△ 54,919
什器備品減価償却費	2,030	1,470	560
消耗品費	199,553	301,763	△ 102,210
修繕費	38,500	49,280	△ 10,780
印刷製本費	34,275	165,316	△ 131,041
燃料費	244,266	202,373	41,893
光熱水料費	627,374	337,105	290,269
賃借料	702,670	576,690	125,980
諸謝金		5,000	△ 5,000
租税公課	117,680	76,775	40,905
支払負担金	22,200	49,700	△ 27,500
委託費	1,184,732	1,066,777	117,955
手数料	23,670	32,350	△ 8,680
管理費計	7,773,773	6,999,885	773,888
経常費用計	217,904,778	177,594,123	40,783,879
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,256,594	△ 7,271,665	△ 984,929
当期経常増減額	△ 8,256,594	△ 7,271,665	△ 984,929
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
その他の経常外費用			
商品減耗損	383,685		383,685
その他の経常外費用計	383,685		383,685
経常外費用計	383,685		383,685
当期経常外増減額	△ 383,685		△ 383,685
税引前当期一般正味財産増減額	△ 8,640,279	△ 7,271,665	△ 1,368,614
法人税、住民税及び事業税	72,000	59,900	12,100
当期一般正味財産増減額	△ 8,712,279	△ 7,331,565	△ 1,380,714
一般正味財産期首残高	39,232,075	46,563,640	△ 7,331,565
一般正味財産期末残高	30,519,796	39,232,075	△ 8,712,279
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	70,199	64,319	5,880
基本財産運用益計	70,199	64,319	5,880
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	70,199	64,319	5,880
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	179,479,000	179,479,000	0
指定正味財産期末残高	179,479,000	179,479,000	0
III 正味財産期末残高	209,998,796	218,711,075	△ 8,712,279

※前年度は、令和3年6月1日から令和4年3月31日になります。

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科目	収益事業会計				公益目的事業会計	収益事業会計				内部取引等 消去	法人会計	合計
	作品貸付	資料頒布	施設提供(貸館)	小計		作品貸付	資料頒布	施設提供(貸館)	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												
基本財産運用利益												
基本財産受取利息振替額												
基本財産運用利益計												70,199
特定資産運用利益												70,199
特定資産受取利息												154
特定資産運用利益計												154
事業収益	6,474,150											6,474,150
年間券収益	21,480,420											21,480,420
入館料収益												3,983,222
資料頒布収益		3,983,222										3,983,222
物品販売手数料収益		3,435,705										3,435,705
指定管理受託収益		3,446,433				2,993,000						161,871,000
作品審査等受託収益	145,298,336				3,819,231							2,117,500
作品管理保存受託収益	2,117,500											1,735,535
作品貸付収益	1,735,535				6,304,933							6,304,933
作品貸付収益												261,250
市民ギャラリーー使用収益												111,300
展示イベント収益	111,300											111,300
事業収益計	177,217,241	10,124,164	3,254,250	24,243,774	10,124,164	10,865,360	3,254,250	24,243,774				207,775,015
受取補助金等												
受取国庫助成金	117,210				4,810	11,570	3,110	19,490				150,000
受取地方公共団体助成金	13,000											13,000
受取補助金等計	130,210	4,810	3,110	19,490	4,810	11,570	3,110	19,490				163,000
雑収益												
受取利息	10	13		32		19		688				730
有価証券運用利益	200											200
雑収益	1,142,905					495,981		495,981				1,638,886
雑収益計	1,143,115	13		496,013	13	496,000		496,013				1,639,816
経常収益計	178,490,566	10,128,987	3,257,360	24,759,277	10,128,987	11,372,930	3,257,360	24,759,277				209,648,184
(2) 経常費用												
事業費												
期首棚卸高												
頒布資料仕入高												
作品制作委託費												
他勘定振替高												
期末棚卸高												
給料手当												
臨時雇賃金												
賞与												
役員報酬												
退職給付費用												
福利厚生費												
旅費交通費												
12,473,267												12,473,267
2,047,915												2,047,915
1,006,400												1,006,400
△ 472,980												△ 472,980
△ 11,885,188												△ 11,885,188
29,032,659												29,032,659
4,939,855												4,939,855
7,883,573												7,883,573
4,002,000												4,002,000
648,478												648,478
6,401,354												6,401,354
1,628,348												1,628,348

(単位:円)

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科目	収益事業会計				小計	法人会計	内部取引等 消去	合計
	公益目的事業会計	作品貸付	資料頒布	施設提供(貸館)				
通信費	4,367,162	22,949	349,520	5,451	377,920	0	0	4,745,082
什器備品減価償却費	107,465	4,955	4,955		9,910			117,375
ソフトウェア減価償却費	31,900		31,900		31,900			63,800
消耗什器備品費	269,077							269,077
消耗品費	5,227,486	42,428	287,117	21,742	351,287	0	0	5,578,773
修繕費	937,461	330	818		1,148			938,609
印刷製本費	8,639,261	2,376	9,207	308	11,891			8,651,152
燃料費	7,350,579	698	81,946	488,532	571,176			7,921,755
光熱水料費	38,364,711	134,815	542,680	1,254,745	1,932,240			40,296,951
賃借料	1,865,855	28,117	21,478		49,595			1,915,450
保険料	755,095							755,095
諸謝金	1,397,346							1,397,346
租税公課	4,373,794	335,547	271,163	59,416	666,126	0	0	5,039,920
支払負担金	215,900		15,000		15,000			230,900
会議費	93,104							93,104
交際費	173,975							173,975
広告宣伝費	2,340,640		52,493		52,493			2,393,133
調査研究費	343,613							343,613
手数料	305,813	1,320	252,441		253,761			559,574
使用料	170,152	3,782,960			3,782,960			3,953,112
委託料	62,795,060	65,237	3,277,305	477,455	3,819,997			66,615,057
雑費	381,419	302	750		1,052			382,471
事業費計	188,211,613	6,387,622	11,952,268	3,579,502	21,919,392	0	0	210,131,005
管理費								
役員報酬						1,796,100		1,796,100
給料手当						1,032,936		1,032,936
賞与						386,236		386,236
退職給付費用						79,522		79,522
厚生費						565,267		565,267
会議費						10,848		10,848
旅費交通費						648,253		648,253
通信運搬費						57,661		57,661
什器備品減価償却費						2,030		2,030
消耗品費						199,553		199,553
修繕費						38,500		38,500
印刷製本費						34,275		34,275
燃料費						244,266		244,266
光熱水料費						627,374		627,374
賃借料						702,670		702,670
租税公課						117,680		117,680
支払負担金						22,200		22,200
委託費						1,184,732		1,184,732
手数料						23,670		23,670
管理費計						7,773,773		7,773,773
経常費用計	188,211,613	6,387,622	11,952,268	3,579,502	21,919,392			217,904,778

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

科目	収益事業会計				公益目的事業会計	収益事業会計			法人会計	内部取引等 消去	合計
	作品貸付	資料頒布	施設提供(貸館)	小計							
評価損益等調整前当期経常増減額					△ 9,721,047						
当期経常増減額	3,741,365	△ 579,338	△ 322,142	2,839,885	△ 9,721,047	△ 579,338	△ 322,142	△ 1,375,432		△ 8,256,594	
2. 経常外増減の部	3,741,365	△ 579,338	△ 322,142	2,839,885						△ 8,256,594	
(1) 経常外収益											
(2) 経常外費用											
その他の経常外費用											
商品減耗損		383,685		383,685						383,685	
その他の経常外費用計		383,685		383,685						383,685	
経常外費用計		383,685		383,685						383,685	
当期経常外増減額		△ 383,685		△ 383,685						△ 383,685	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,741,365	△ 963,023	△ 322,142	2,456,200	△ 9,721,047	△ 963,023	△ 322,142	△ 1,375,432		△ 8,640,279	
他会計振替額	△ 1,911,220	△ 472,980		△ 2,384,200	1,228,100	△ 472,980		1,156,100	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	1,830,145	△ 1,436,003	△ 322,142	72,000	△ 8,492,947	△ 1,436,003	△ 322,142	△ 219,332	0	△ 8,640,279	
法人税、住民税及び事業税	36,000			36,000						72,000	
当期一般正味財産増減額	1,794,145	△ 1,472,003	△ 322,142	0	△ 8,492,947	△ 1,472,003	△ 322,142	△ 219,332	0	△ 8,712,279	
一般正味財産期首残高	12,827,237	12,074,989	956,498	25,858,724	12,272,240	12,074,989	956,498	1,101,111		39,232,075	
一般正味財産期末残高	14,621,382	10,602,986	634,356	25,858,724	3,779,293	10,602,986	634,356	881,779	0	30,519,796	
II 指定正味財産増減の部											
基本財産運用益											
基本財産受取利息											
基本財産運用益計											
一般正味財産への振替額											
一般正味財産への振替額											
当期指定正味財産増減額											
指定正味財産期首残高											
指定正味財産期末残高											
III 正味財産期末残高	14,621,382	10,602,986	634,356	25,858,724	3,779,293	10,602,986	634,356	180,360,779	0	209,998,796	

(単位:円)

財務諸表に対する注記

1. 継続組織の前提に関する注記
該当なし

2. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（貸借対照表価額は収益性の低下に基づく簿価切り下げの方法により算定）
によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、将来の支給見込額のうち当期負担額を計上している。

退職給付引当金

令和4年度より中小企業退職金共済制度に加入しており、職員の退職給付に備えるため当期末における
期末要支給額との差額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

(5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引

引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

3. 会計方針の変更

公益事業と収益（資料頒布）事業との間の取引について、事業原価に他勘定振替高勘定を新たに設置した。
収益事業における棚卸資産の破損等による簿価切下げ額について、経常外費用に棚卸減耗損勘定を新たに
設置した。

4. 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				
定期預金	180,479,000	0	0	180,479,000
小計	180,479,000	0	0	180,479,000
特定資産				
退職給付引当資産	7,749,000	0	0	7,749,000
小計	7,749,000	0	0	7,749,000
合計	188,228,000	0	0	188,228,000

5. 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				
定期預金	180,479,000	(179,479,000)	(1,000,000)	—
小計	180,479,000	(179,479,000)	(1,000,000)	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,749,000	—	—	(7,749,000)
小計	7,749,000	—	—	(7,749,000)
合計	188,228,000	(179,479,000)	(1,000,000)	(7,749,000)

6. 担保に供している資産

該当なし。

7. 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
その他固定資産			
什器備品	4,440,222	3,964,739	475,483
合計	4,440,222	3,964,739	475,483

8. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。
 (単位:円)

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	2,149,896	0	2,149,896
合計	2,149,896	0	2,149,896

9. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
 該当なし

10. 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
助成金 中小企業退職金共 済 山形県	中退共掛金助 成金 観光施設支援 事業助成金	0	150,000	150,000	0	一般正味財産
		0	13,000	13,000	0	一般正味財産
合計		0	163,000	163,000	0	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳
 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内容	金額
経常収益への振替額 基本財産受取利息	70,199
小計	70,199
合計	70,199

12. 関連当事者との取引の内容
 関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

種類	法人等の 名称	住所	資産総 額 (単位: 円)	事業の内 容又は職 業	議決 権の 所有	関係内容		取引の 内容	取引金額 (単位:円)	科目	期末残高 (単位:円)
						役員 の 兼務等	事業 上の				
支配 法人	酒田市	酒田 市本 町2 丁目 2-45	-	地方公共 団体	-	理事1 名、監 事1 名、評 議員2	施設 管理 事業 の受 託	施設管 理受託 料	165,724,035	-	-

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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	定期預金	180,479,000	0	0	180,479,000
	基本財産計	180,479,000	0	0	180,479,000
特定資産	退職給付引当資産	7,749,000	0	0	7,749,000
	特定資産計	7,749,000	0	0	7,749,000
その他固定資産	什器備品	594,888	0	119,405	475,483
	ソフトウェア	249,565	0	63,800	185,765
	出資金	10,000	0	0	10,000
	公益事業運営資産	4,979,000	0	0	4,979,000
	その他固定資産計	5,833,453	0	183,205	5,650,248

2. 引当金の明細

(単位:円)

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	
賞与引当金	2,199,696	2,727,734	2,199,696	0	2,727,734
退職給付引当金	7,749,000	0	0	0	7,749,000

財産目録
令和 5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	記念館 手元保管	運転資金として	279,837
	美術館 手元保管	運転資金として	1,004,374
当座預金	ゆうちょ銀行振替口座	運転資金として	40,138
普通預金	鶴岡信用金庫若竹町支店	運転資金として	634,962
	荘内銀行酒田中央支店	運転資金として	6,303,453
	荘内銀行酒田中央支店	運転資金として	2,182,600
	鶴岡信用金庫若竹町支店	運転資金として	1,699,041
	鶴岡信用金庫若竹町支店	運転資金として	2,662,967
	荘内銀行酒田中央支店	運転資金として	7,808,950
	荘内銀行酒田中央支店	運転資金として	101,696
	鶴岡信用金庫若竹町支店	運転資金として	5,112,317
		現金預金計	27,830,335
未収金	酒田市	公 作品管理保存業務委託料	1,735,535
	Airpay、全旅他1件	公 記念館入館料	148,100
	山形県教職員互助会	公 美術館入館クーポン利用料	93,000
	佐藤総業	公 公園自販機電気料	29,430
	日本文教出版他1件	収 1 作品貸付料	99,000
	パーク24(株)他2件	収 2 記念館物品販売代金	40,973
	パーク24(株)	収 2 美術館物品販売代金	3,858
		未収金計	2,149,896
たな卸資産	絵葉書、図録他	収 2 記念館売店商品	6,472,676
	絵葉書、書籍、カレンダー他	収 2 美術館売店商品	5,028,827
		たな卸資産計	11,501,503
貯蔵品	パンフレット、ポスター、会員券他	公 記念館展示関連印刷物	919,567
	切手・印紙	公 記念館	31,538
	パンフレット、会員券他	公 美術館展示関連印刷物	545,258
	切手・印紙	公 美術館	153,346
	進呈箱	収 2 美術館売店	76,538
	切手・印紙、封筒	法 管理運営に使用	83,858
		貯蔵品計	1,810,105
前払金	NTT東日本	記念館電話料テレホンカード充当分	179,030
		前払金計	179,030
流動資産合計			43,470,869
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	きらやか銀行酒田支店		10,000,000
	鶴岡信用金庫若竹町支店		68,479,000
	鶴岡信用金庫若竹町支店	管理運営費の財源として使用	68,000,000
	荘内銀行酒田中央支店		20,000,000
	きらやか銀行酒田支店		10,000,000
	山形銀行酒田支店		4,000,000
		基本財産計	180,479,000
特定資産			
退職給付引当資産	荘内銀行酒田中央支店	退職給付引当金見合の引当資産として管理	7,749,000
		退職給付引当資産計	7,749,000
その他 固定資産			
什器備品	事務所付帯設備	公益目的保有財産	6
	電話設備	うち公益目的保有財産90%	427,927
		うち収益及び管理目的財産10%	47,548
	売店設備	収益事業保有財産	2
		什器備品計	475,483
ソフトウェア	レジ管理ソフト	うち公益目的保有財産50%	92,882
		うち収益事業保有財産50%	92,883
		ソフトウェア計	185,765
出資金	鶴岡信用金庫	管理運営費の財源として使用	10,000
		出資金計	10,000
公益事業運営資産	荘内銀行酒田中央支店	運転資金として保有している	4,979,000
		公益目的保有財産計	4,979,000
固定資産合計			193,878,248
資産合計			237,349,117

(流動負債)	未払金	弘栄設備工業 日本通運 小松写真印刷 土門拳写真研究所 クレヴィス他1件 アルテクルー他2件 その他38件	美術館空調年間保守料 公 展示作品の撤収、運搬 公 美術館年報印刷 収1 作品貸付使用料 収2 記念館受託販売代金 収2 美術館受託販売代金 公益、収益及び管理業務費用	6,017,000 1,277,090 630,850 1,368,960 358,007 305,671 3,269,267
	未払費用	職員	未払金計 3月分残業代、パート3/11-31分	13,226,845 411,199
	未払消費税等	酒田税務署	未払費用計 確定消費税	411,199 3,085,900
	前受金	高田	未払消費税等計 収3 市民ギャラリー利用料	3,085,900 11,000
	預り金	役職員	前受金計 源泉所得税	11,000 66,643
	未払法人税等	山形県 酒田市	預り金計 収益事業法人住民税	66,643 22,000
	賞与引当金	職員	収益事業法人住民税 未払法人税等計	50,000 72,000
			夏季賞与引当金	2,727,734
			賞与引当金計	2,727,734
	流動負債合計			
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員の退職給付引当金	7,749,000
固定負債合計				7,749,000
負債合計				27,350,321
正味財産				209,998,796


監査報告書

令和5年5月22日

公益財団法人さかた文化財団
理事長 村上 幸太郎 殿

公益財団法人 さかた文化財団

監事 齋藤 徹 

監事 板垣 智則 

令和5年5月22日に、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの令和4年度における公益財団法人さかた文化財団の会計及び業務の監査を行いました。その結果を次のとおり報告いたします。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査については、会計帳簿及び関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、計算書類の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会及びその他の会議に出席し、理事から業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 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は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財政状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の職務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事実はないと認めます。

以上