

平成25年度正味財産増減計算書

平成 25年 4 月 1 日から平成 26 年 3 月 31 日まで

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			0
(1) 経常収益			0
基本財産運用益	14,372	34,117	△ 19,745
受取利息	14,372	34,117	△ 19,745
特定資産運用益	0	0	0
中科目別記載	0	0	0
受取入金	0	1,409,000	△ 1,409,000
友の会入会収入	0	1,409,000	△ 1,409,000
受取会費	1,870,000	2,410,000	△ 540,000
維持会費収入	1,870,000	2,410,000	△ 540,000
事業収益	70,284,960	71,151,657	△ 866,697
入館料	33,561,170	34,276,600	△ 715,430
友の会収入	1,330,000	0	1,330,000
催事収入	220,600	319,500	△ 98,900
出品料収入	10,351,050	14,816,100	△ 4,465,050
撮影料収入	2,354,993	1,399,325	955,668
印税・原稿料収入	108,738	388,326	△ 279,588
頒布収入(自社製作)	2,500,740	1,443,798	1,056,942
頒布委託販売収入	10,921,518	9,825,431	1,096,087
館展手数料収入	3,737,119	3,715,577	21,542
館展公募・講座収入	1,938,000	1,884,000	54,000
受取利息	39,370	28,985	10,385
雑収入	612,694	605,135	7,559
駐車場賃貸収入	2,608,968	2,448,880	160,088
受取寄附金	0	1,515,000	△ 1,515,000
受取寄附金	0	1,515,000	△ 1,515,000
経常収益計	72,169,332	76,519,774	△ 4,350,442
(2) 経常費用			
事業費	67,707,691	79,232,338	△ 11,524,647
役員報酬	3,000,000	0	3,000,000
給料手当	24,511,104	29,471,812	△ 4,960,708
雑給	4,805,110	3,783,445	1,021,665
退職給与引当繰入	1,308,000	1,381,500	△ 73,500
福利厚生費	3,679,065	3,974,793	△ 295,728
賞与引当金繰入	0	0	0
職員退職給付費用	0	6,732,000	△ 6,732,000
広報費	2,780,949	2,956,735	△ 175,786
友の会費	188,459	179,633	8,826
陳列費	968,386	359,321	609,065
蒐集品費	0	0	0
通信・交通費	1,667,699	2,077,686	△ 409,987
備品消耗品費	1,008,113	1,786,347	△ 778,234
保守営繕費	2,576,842	2,224,300	352,542
水道光熱費	2,084,365	1,821,131	263,234
支払保険料(損害・火災保険料)	0	771,426	△ 771,426
租税公課	2,651,650	3,778,000	△ 1,126,350
催事費	238,912	247,625	△ 8,713

科 目	当年度	前年度	増減
資料調査費	8,000	1,323,015	△ 1,315,015
会議費	426,580	514,315	△ 87,735
雑費	607,084	841,404	△ 234,320
館展運営費	1,964,096	2,299,773	△ 335,677
館展委託販売費	1,365,070	1,399,189	△ 34,119
業務委託費	185,920	532,835	△ 346,915
頒布品制作原価	2,336,499	0	2,336,499
期首頒布品費	2,895,731	3,484,369	△ 588,638
期末頒布品費	△ 3,715,238	△ 2,895,731	△ 819,507
藏品管理費	1,166,257	1,709,898	△ 543,641
減価償却費(建物・什器備品)	8,946,916	8,430,307	516,609
維持会管理費	52,122	47,210	4,912
管理費	8,956,174	11,921,857	△ 2,965,683
役員報酬	2,000,000	2,400,000	△ 400,000
給料手当	3,662,579	5,200,908	△ 1,538,329
退職給与引当金繰入	0	0	0
福利厚生費	0	0	0
賞与引当金繰入	0	0	0
通信・旅費交通費	277,949	346,281	△ 68,332
備品消耗品費	168,019	297,724	△ 129,705
保守費	135,623	392,524	△ 256,901
水道光熱費	109,704	321,376	△ 211,672
支払保険料(損害・火災保険料)	254,140	232,360	21,780
報酬費	1,722,000	1,638,000	84,000
慶弔見舞金費	34,660	15,750	18,910
業務委託費	0	0	0
雑費	101,181	140,234	△ 39,053
寄附金	0	0	0
減価償却費(建物・什器備品)	490,319	936,700	△ 446,381
経常費用計	76,663,865	91,154,195	△ 14,490,330
評価損益等調整前当期経常増減	△ 4,494,533	△ 14,634,421	10,139,888
基本財産評価損益等			0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 4,494,533	△ 14,634,421	10,139,888
2. 経常外増減の部			0
(1) 経常外収益			0
退職引当金取崩額	0	6,732,000	△ 6,732,000
賞与引当金戻入	0	837,800	△ 837,800
経常外収益計	0	7,569,800	△ 7,569,800
(2) 経常外費用	0		0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	7,569,800	△ 7,569,800
当期一般正味財産増減額	△ 4,494,533	△ 7,064,621	2,570,088
一般正味財産期首残高	527,583,243	534,647,864	△ 7,064,621
一般正味財産期末残高	523,088,710	527,583,243	△ 4,494,533
3. 指定正味財産増減の部			0
指定正味財産増減額	849	△ 1,594,989	1,595,838
指定正味財産期首残高	40,906,327	42,501,316	△ 1,594,989
指定正味財産期末残高	40,907,176	40,906,327	849
4. 正味財産期末残高	563,995,886	568,489,570	△ 4,493,684

財務諸表に関する注記

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法
- (2) 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
- (3) 固定資産の減価償却の方法
定額法による。耐用年数については省令による。
- (4) 引当金の計上基準について
退職給与引当金及び賞与引当金については概ね法人税上の規定に伴うものとする。

2. 基本財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	当期増加高	当期減少高	当期末残高
銀行預金	50,120,194	22	0	50,120,216
土地	24,610,000	0	0	24,610,000
建物	187,883,287	0	-8,904,242	178,979,045
所蔵品	138,673,932	0	0	138,673,932
合 計	401,287,413	22	-8,904,242	392,383,193

3. 借入金の担保に供している資産はない。

4. 固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(直接法によっている。)

科 目	取得価額	期中取得額	期中減少額	償却累計額	当期末残高
銀行預金	50,120,194	22	0	0	50,120,216
土地	24,610,000	0	0	0	24,610,000
建物	187,883,287	0	0	-8,904,242	178,979,045
所蔵品	138,673,932	0	0	0	138,673,932
特定資産	121,443,869	1,326,060	-151,071	0	122,618,858
建物附属設備	1,162,758	0		-86,455	1,076,303
什器備品	1,813,602	0		-369,164	1,444,438
構築物	2,629,394	0		-77,374	2,552,020
合 計	528,337,036	1,326,082 0	-151,071 0	-9,437,235 0	520,074,812

5. 引当金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	当期増加高	当期減少高	当期末残高
賞与引当金	1,425,000	0	0	1,425,000
退職給与引当金	10,364,500		1,308,000	11,672,500
合 計	11,789,500	0	1,308,000	13,097,500

6. 保証債務はない。

財 産 目 録

平成26年度3月31日

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的	金額	
流動資産	現金	手元保管	運転資金として	577,313
	預金	普通預金 みずほ銀行北沢支店	運転資金として	22,021,103
	預金	普通預金 三井住友銀行渋谷支店	運転資金として	5,854,757
	預金	定期預金 三井住友銀行渋谷支店	運転資金として	5,089,460
	預金	普通預金 三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店	運転資金として	2,985,651
	預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店	運転資金として	3,038,490
	預金	振替貯金 郵便局	友の会運転資金	1,030,500
	預金	普通預金 三井住友銀行渋谷支店	運転資金として(維持会)	11,392,634
	預金	定期預金 三菱東京UFJ銀行渋谷中央支店	運転資金として(維持会)	3,042,781
	預金	振替貯金 郵便局	運転資金として(維持会)	10,000
	棚卸資産	売店頒布在庫	頒布品在庫資産として	3,715,238
	未収入金	民芸館展 未収入金		176,400
	流動資産合計			58,934,327
(固定資産) 基本財産	預金	普通預金 みずほ銀行北沢支店 定期預金 みずほ銀行北沢支店	公益目的保有財産であり公益目的事業に使用する資金	120,216 50,000,000
	土地	目黒区駒場4-3-33 (2300㎡)	公益目的保有財産であり美術館・館展運営事業及び付随する収益事業の施設に使用している。内一部の土地は駐車事業に使用	24,600,000
		沖縄県那覇市首里金城町1-3	公益目的保有財産であり町内会に無償使用	10,000
	建物	目黒区駒場4-3-33 旧・新館・西館1767㎡(内50㎡は収益事業)	公益目的保有財産であり美術館運営事等及び付随する収益事業の施設に使用している。本館1階の一部は収益事業に使用。	178,979,045
	美術品	絵画 2,548点 陶磁器 6,640点 染織 3,895点 木漆工 2,235点 編組 1,160点 金工その他 1,996点 平成23年3月以前取得	公益目的保有財産であり、美術館運営に供している不可欠特定財産である。	138,353,932
		染織・木漆工・陶磁器 626点 平成23年4月以降取得		320,000
特定資産	建物・塀等の改修資産	定期預金 三井住友銀行渋谷支店	建造物(門柱・塀・長屋門屋根)改修積立資金として管理している。	14,348,099
	収蔵庫の改築資産	定期預金 みずほ銀行北沢支店	収蔵庫の改築資産として積立管理している	56,939,832
	柳邸耐震補強工事資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行渋谷支店	旧柳邸の耐震補強工事の資金として管理している	0
	寄付者の定めた用途の資金	普通預金 みずほ銀行北沢支店	寄付者により使用目的が沖縄関連に限定されている積立資産	4,616,631
		定期預金 みずほ銀行北沢支店		35,000,000
退職給付引当	積立預金 三井住友銀行渋谷支店	従業員に対する退職金支払いに備えたもの	11,714,296	
その他固定資産	什器備品	書架一式、陳列棚	美術館事業及管理に使用	1,444,438
	建物付属設備	エレベーター周辺設備	公益目的保有財産であり美術館運営に使用	1,076,303
	構築物	長屋門大谷石修理		2,552,020
固定合計			520,074,812	
資産合計			579,009,139	
流動負債	未払金	保守営繕費他		453,138
	未払費用	未払消費税		1,217,700
	仮受金	会費返却分		500
	預り金	源泉所得税		244,415
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員に対する賞与支払いに備えたもの	1,425,000
	流動負債合計			3,340,753
固定負債	退職給付引当金	従業員に対するもの	従業員に対する退職金支払いに備えたもの	11,672,500
固定負債合計			11,672,500	
負債合計			15,013,253	
正味財産			563,995,886	