

平成26年度正味財産増減計算書
平成 26年 4 月 1 日から平成 27 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	12,523	14,372	△ 1,849
受取利息	12,523	14,372	△ 1,849
特定資産運用益	0	0	0
中科目別記載	0	0	0
受取入会金	0	0	0
友の会入会収入	0	0	0
受取会費	1,970,000	1,870,000	100,000
維持会費収入	1,970,000	1,870,000	100,000
事業収益	75,472,420	70,284,960	5,187,460
入館料	42,525,600	33,561,170	8,964,430
友の会収入	1,424,000	1,330,000	94,000
催事収入	141,500	220,600	△ 79,100
出品料収入	3,936,800	10,351,050	△ 6,414,250
撮影料収入	1,462,124	2,354,993	△ 892,869
印税・原稿料収入	53,848	108,738	△ 54,890
頒布収入(自社製作)	1,149,350	2,500,740	△ 1,351,390
頒布委託販売収入	11,822,874	10,921,518	901,356
館展手数料収入	4,413,963	3,737,119	676,844
館展公募・講座収入	2,245,000	1,938,000	307,000
受取利息	31,736	39,370	△ 7,634
雑収入	3,012,147	612,694	2,399,453
駐車場賃貸収入	3,253,478	2,608,968	644,510
受取寄附金・助成金	3,022,600	0	3,022,600
受取寄附金・助成金	3,022,600	0	3,022,600
経常収益計	80,477,543	72,169,332	8,308,211
(2) 経常費用			
事業費	76,797,646	67,707,691	9,089,955
役員報酬	3,000,000	3,000,000	0
給料手当	26,856,601	24,511,104	2,345,497
雑給	5,031,342	4,805,110	226,232
退職給与引当繰入	855,000	1,308,000	△ 453,000
福利厚生費	3,533,691	3,679,065	△ 145,374
賞与引当金繰入	87,300	0	87,300
職員退職給付費用	0	0	0
広報費	3,585,207	2,780,949	804,258

科 目	当年度	前年度	増減
友の会費	129,689	188,459	△ 58,770
陳列費	1,371,447	968,386	403,061
蒐集品費	0	0	0
通信・交通費	1,676,152	1,667,699	8,453
備品消耗品費	887,632	1,008,113	△ 120,481
保守営繕費	5,590,469	2,576,842	3,013,627
水道光熱費	1,885,920	2,084,365	△ 198,445
支払保険料(損害・火災保険料)	303,790	0	303,790
租税公課	3,575,430	2,651,650	923,780
催事費	251,885	238,912	12,973
資料調査費	347,160	8,000	339,160
会議費	468,696	426,580	42,116
雑費	504,407	607,084	△ 102,677
館展運営費	1,998,076	1,964,096	33,980
館展委託販売費	1,462,595	1,365,070	97,525
業務委託費	464,800	185,920	278,880
頒布品制作原価	0	2,336,499	△ 2,336,499
期首頒布品費	3,715,238	2,895,731	819,507
期末頒布品費	△ 2,379,595	△ 3,715,238	1,335,643
蔵品管理費	3,534,070	1,166,257	2,367,813
減価償却費(建物・什器備品)	8,058,942	8,946,916	△ 887,974
維持会管理費	1,702	52,122	△ 50,420
管理費	10,915,977	8,956,174	1,959,803
役員報酬	2,400,000	2,000,000	400,000
給料手当	2,984,067	3,662,579	△ 678,512
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	9,700	0	9,700
通信・旅費交通費	372,478	277,949	94,529
備品消耗品費	197,252	168,019	29,233
保守営繕費	986,553	135,623	850,930
水道光熱費	332,810	109,704	223,106
支払保険料(損害・火災保険料)	231,996	254,140	△ 22,144
報酬費	1,684,800	1,722,000	△ 37,200
慶弔見舞金費	3,780	34,660	△ 30,880
業務委託費	0	0	0
雑費	112,091	101,181	10,910
寄附金	200,000	0	200,000
減価償却費(建物・什器備品)	1,400,450	490,319	910,131
経常費用計	87,713,623	76,663,865	11,049,758

科 目	当年度	前年度	増減
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,236,080	△ 4,494,533	△ 2,741,547
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	△ 7,236,080	△ 4,494,533	△ 2,741,547
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	0	0
賞与引当金戻入	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 7,236,080	△ 4,494,533	△ 2,741,547
一般正味財産期首残高	523,088,710	527,583,243	△ 4,494,533
一般正味財産期末残高	515,852,630	523,088,710	△ 7,236,080
3. 指定正味財産増減の部			0
指定正味財産増減額	△ 1,398,830	849	△ 1,399,679
指定正味財産期首残高	40,907,176	40,906,327	849
指定正味財産期末残高	39,508,346	40,907,176	△ 1,398,830
4. 正味財産期末残高	555,360,976	563,995,886	△ 8,634,910
一般正味財産期首残高			
一般正味財産期末残高	555,360,976	563,995,886	
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等			
．．．．．			
一般正味財産への振替額			
当期指定正味財産増減額	0	0	
指定正味財産期首残高			
指定正味財産期末残高	0	0	
III 正味財産期末残高	555,360,976	563,995,886	

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	50,120,216	23	0	50,120,239
土地	24,610,000	0	0	24,610,000
建物	178,979,045	0	-8,904,242	170,074,803
所蔵品	138,673,932	74,520	0	138,748,452
合 計	392,383,193	74,543	-8,904,242	383,553,494

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	50,120,216	23	0	0	50,120,239
土地	24,610,000	0	0	0	24,610,000
建物	178,979,045	0	0	-8,904,242	170,074,803
所蔵品	138,673,932	74,520	0	0	138,748,452
特定資産	122,618,858	3,115,503	-10,615,989	0	115,118,372
建物附属設備	1,076,303	0	0	-86,455	989,848
什器備品	1,444,438	0	0	-369,164	1,075,274
構築物	2,552,020	8,309,129	0	-99,531	10,761,618
合 計	520,074,812	11,499,175	-10,615,989	-9,459,392	511,498,606

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	97,000	0	1,522,000
退職給与引当金	11,672,500	855,000	0	12,527,500
合 計	13,097,500	952,000	0	14,049,500

6. 保証債務はない。

財 産 目 録
平成27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	495,563
	預金	普通預金 みずほ銀行北沢支店	運転資金として	22,411,030
	預金	普通預金 三井住友銀行渋谷支店	運転資金として	5,855,923
	預金	定期預金 三井住友銀行渋谷支店	運転資金として	5,090,730
	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	3,177,456
	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	3,039,248
	預金	振替貯金 郵便局	友の会運転資金	1,543,500
	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)	12,614,702
	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)	3,043,541
	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	2,379,595
流動資産合計				59,661,288
(固定資産) 基本財産	預金	普通預金 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	120,239
		定期預金 みずほ銀行北沢支店		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。	170,074,803
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 染織・木漆工・陶磁器 630点 平成23年4月以降取得	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。	138,353,932 394,520	
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。	5,377,262
	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	58,952,062
	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 定期預金 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	3,217,807 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	12,571,241
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	1,075,274
	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	989,848
	構築物	長屋門大谷石修理		10,761,618
固定合計				511,498,606
資産合計				571,159,894
流動負債	未払金 未払費用 預り金 賞与引当金	保守営繕費他		107,688
		未払消費税		1,380,800
		源泉所得税		260,930
		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	1,522,000
流動負債合計				3,271,418
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	12,527,500
固定負債合計				12,527,500
負債合計				15,798,918
正味財産				555,360,976