

貸借対照表

令和4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	3,385,527	5,513,555	△ 2,128,028
売掛金	663,937	59,445	604,492
未収入金	125,000	0	125,000
仮払金	616,600	1,233,200	△ 616,600
＜流動資産合計＞	4,791,064	6,806,200	△ 2,015,136
2 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
＜基本財産合計＞	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
運営費用資産	25,463,047	31,407,237	△ 5,944,190
美術館事業基金	1,287,392,707	1,287,392,707	0
美術館運営補填資産	21,194,744	74,315,766	△ 53,121,022
棚卸資産	41,328,572	47,347,615	△ 6,019,043
土地	764,000,000	764,000,000	0
建物	413,781,109	422,747,791	△ 8,966,682
建物附属設備	57,782,358	63,043,320	△ 5,260,962
構築物	10,760,978	11,736,949	△ 975,971
工具器具備品	9,784,993	29,638,589	△ 19,853,596
美術品	2,021,006,907	2,010,500,000	10,506,907
ソフトウェア	19,580,594	3,863,420	15,717,174
＜特定資産合計＞	4,672,076,009	4,745,993,394	△ 73,917,385
(3) その他固定資産			
構築物	5,763,334	6,428,334	△ 665,000
ソフトウェア	351,120	451,440	△ 100,320
出資金	1,000	0	1,000
＜その他固定資産合計＞	6,115,454	6,879,774	△ 764,320
固定資産合計	4,681,191,463	4,755,873,168	△ 74,681,705
資産合計	4,685,982,527	4,762,679,368	△ 76,696,841
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	10,633,349	7,784,105	2,849,244
預り金	103,762	32,628	71,134
＜流動負債合計＞	10,737,111	7,816,733	2,920,378
2 固定負債			
＜固定負債合計＞	0	0	0
負債合計	10,737,111	7,816,733	2,920,378
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取国庫補助金	10,816,667	0	10,816,667
受取寄付金	4,637,364,764	4,674,677,628	△ 37,312,864
＜指定正味財産合計＞	4,648,181,431	4,674,677,628	△ 26,496,197
(うち基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(4,645,181,431)	(4,671,677,628)	(△ 26,496,197)
2 一般正味財産	27,063,985	80,185,007	△ 53,121,022
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(26,894,578)	(74,315,766)	(△ 47,421,188)
正味財産合計	4,675,245,416	4,754,862,635	△ 79,617,219
負債及び正味財産合計	4,685,982,527	4,762,679,368	△ 76,696,841

正味財産増減計算書

(令和3年4月1日から令和4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	55	72	△ 17
基本財産受取利息	55	72	△ 17
特定資産運用益	11,271	2,208	9,063
特定資産受取利息	11,271	2,208	9,063
事業収益	67,412,963	22,860,735	44,552,228
入館料	60,338,695	19,500,087	40,838,608
物販売上	6,638,430	3,251,721	3,386,709
催事売上	435,838	108,927	326,911
受取国庫補助金	308,333		308,333
受取国庫補助金振替額	308,333		308,333
受取寄付金	37,312,864	17,144,327	20,168,537
受取寄付金振替額	37,312,864	17,144,327	20,168,537
雑収益	101,290	3,131	98,159
雑収益	101,290	3,131	98,159
<経常収益計>	105,146,776	40,010,473	65,136,303
(2) 経常費用			
事業原価	5,877,029	1,191,657	4,685,372
給料手当	20,905,906	22,842,844	△ 1,936,938
役員報酬	2,400,000	2,400,000	0
法定福利費	3,316,963	1,632,625	1,684,338
福利厚生費	218,030	111,580	106,450
旅費交通費	555,578	417,770	137,808
広告宣伝費	12,258,444	8,374,520	3,883,924
業務委託費	20,960,400	8,366,239	12,594,161
通信運搬費	949,713	49,739	899,974
展示什器費	977,326	20,420	956,906
消耗品費	1,975,163	5,772,642	△ 3,797,479
印刷製本費	331,225	104,541	226,684
賃借料	13,329,195	15,488,000	△ 2,158,805
水道光熱費	22,168,002	9,887,013	12,280,989
保安管理費	4,270,548	2,118,003	2,152,545
支払手数料	664,298	222,520	441,778
修繕費	5,275,864	2,871,748	2,404,116
展示活動事業費	5,236	0	5,236
美術品保存事業費	49,500	0	49,500
調査研究事業費	102,434	61,848	40,586
減価償却費	26,328,130	6,267,301	20,060,829
租税公課	8,572,184	6,442,140	2,130,044
渉外費	6,862	0	6,862
会議費	52,910	34,840	18,070
雑費	216,291	101,195	115,096
特別文化事業費/5年	419,180	0	419,180
保険料	125,940	0	125,940
<事業費計>	152,312,351	94,779,185	57,533,166
役員報酬	700,000	154,735	545,265
業務委託費	3,722,400	3,086,600	635,800
旅費交通費	213,354	156,046	57,308
通信費	17,450	0	17,450
広告宣伝費	254,100	102,960	151,140
賃借料	77,000	451,000	△ 374,000
消耗品費	435	0	435
渉外費	250,834	765,243	△ 514,409
減価償却費	100,320	50,160	50,160
リース料	312,400	0	312,400
租税公課	26,400	21,520	4,880
支払手数料	46,440	0	46,440
雑費	234,314	1,070	233,244
<管理費計>	5,955,447	4,789,334	1,166,113
<経常費用計>	158,267,798	99,568,519	58,699,279
当期経常増減額	△ 53,121,022	△ 59,558,046	6,437,024
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	5,000,000	△ 5,000,000
経常外収益計	0	5,000,000	△ 5,000,000
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	5,000,000	△ 5,000,000
当期一般正味財産増減額	△ 53,121,022	△ 54,558,046	1,437,024
一般正味財産期首残高	80,185,007	134,743,053	△ 54,558,046
一般正味財産期末残高	27,063,985	80,185,007	△ 53,121,022
II 指定正味財産増減の部			
受取国庫補助金	11,125,000	0	11,125,000
受贈土地建物等	0	1,288,000,000	△ 1,288,000,000
受贈美術品(ステンドグラス)	0	378,530,000	△ 378,530,000
受贈美術品(その他)	0	1,650,000,000	△ 1,650,000,000
受贈販売商品	0	48,703,677	△ 48,703,677
受取寄付金	0	1,200,000,000	△ 1,200,000,000
一般正味財産への振替額	△ 37,621,197	△ 17,144,327	△ 20,476,870
当期指定正味財産増減額	△ 26,496,197	4,548,089,350	△ 4,574,585,547
指定正味財産期首残高	4,674,677,628	126,588,278	4,548,089,350
指定正味財産期末残高	4,648,181,431	4,674,677,628	△ 26,496,197
III 正味財産期末残高	4,675,245,416	4,754,862,635	△ 79,617,219

正味財産増減計算書内訳表

(令和3年4月1日から令和4年3月31日まで)

(単位：円)

科目	公益目的事業会計	法人会計	合計
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	55		55
基本財産受取利息	55		55
特定資産運用益	11,271		11,271
特定資産受取利息	11,271		11,271
事業収益	67,412,963		67,412,963
入館料	60,338,695		60,338,695
物販売上	6,638,430		6,638,430
催事売上	435,838		435,838
受取国庫補助金	308,333		308,333
受取国庫補助金振替額	308,333		308,333
受取寄付金	31,368,674	5,944,190	37,312,864
指定正味財産からの振替		5,944,190	5,944,190
指定正味財産からの振替(販売商品等)	6,019,043		6,019,043
指定正味財産からの振替(建物等受贈)	25,349,631		25,349,631
雑収益	90,033	11,257	101,290
雑収益	90,033	11,257	101,290
<経常収益計>	99,191,329	5,955,447	105,146,776
(2) 経常費用			
事業原価	5,877,029		5,877,029
給料手当	20,905,906		20,905,906
役員報酬	2,400,000		2,400,000
法定福利費	3,316,963		3,316,963
福利厚生費	218,030		218,030
旅費交通費	555,578		555,578
広告宣伝費	12,258,444		12,258,444
業務委託費	20,960,400		20,960,400
通信運搬費	949,713		949,713
展示什器費	977,326		977,326
消耗品費	1,975,163		1,975,163
印刷製本費	331,225		331,225
賃借料	13,329,195		13,329,195
水道光熱費	22,168,002		22,168,002
保安管理費	4,270,548		4,270,548
支払手数料	664,298		664,298
修繕費	5,275,864		5,275,864
展示活動事業費	5,236		5,236
美術品保存事業費	49,500		49,500
調査研究事業費	102,434		102,434
減価償却費	26,328,130		26,328,130
租税公課	8,572,184		8,572,184
渉外費	6,862		6,862
会議費	52,910		52,910
雑費	216,291		216,291
特別文化事業費/5年	419,180		419,180
保険料	125,940		125,940
<事業費計>	152,312,351	0	152,312,351
役員報酬		700,000	700,000
業務委託費		3,722,400	3,722,400
旅費交通費		213,354	213,354
通信費		17,450	17,450
広告宣伝費		254,100	254,100
賃借料		77,000	77,000
消耗品費		435	435
渉外費		250,834	250,834
減価償却費		100,320	100,320
リース料		312,400	312,400
租税公課		26,400	26,400
支払手数料		46,440	46,440
雑費		234,314	234,314
<管理費計>	0	5,955,447	5,955,447
<経常費用計>	152,312,351	5,955,447	158,267,798
当期経常増減額	△ 53,121,022	0	△ 53,121,022
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
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	△ 53,121,022	0	△ 53,121,022
一般正味財産期首残高	80,185,007	0	80,185,007
一般正味財産期末残高	27,063,985	0	27,063,985
II 指定正味財産増減の部			
受取国庫補助金	11,125,000		11,125,000
一般正味財産への振替額	△ 31,677,007	△ 5,944,190	△ 37,621,197
当期指定正味財産増減額	△ 20,552,007	△ 5,944,190	△ 26,496,197
指定正味財産期首残高	4,643,270,391	31,407,237	4,674,677,628
指定正味財産期末残高	4,622,718,384	25,463,047	4,648,181,431
III 正味財産期末残高	4,649,782,369	25,463,047	4,675,245,416

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産(受贈受入)の評価基準及び評価方法
個別原価法
- (2) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物附属設備、構築物 ～ 定額法
上記以外の有形固定資産 ～ 定率法
無形固定資産 ～ 定額法
- (3) 消費税等の会計処理について
税込方式によっている。

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	3,000,000	0	0	3,000,000
小計	3,000,000	0	0	3,000,000
特定資産				
運営費用資産	31,407,237	0	5,944,190	25,463,047
美術館事業基金	1,287,392,707	0	0	1,287,392,707
美術館運営補填資産	74,315,766	0	53,121,022	21,194,744
棚卸資産	47,347,615	0	6,019,043	41,328,572
土地	764,000,000	0	0	764,000,000
建物	422,747,791	0	8,966,682	413,781,109
建物附属設備	63,043,320	0	5,260,962	57,782,358
構築物	11,736,949	0	975,971	10,760,978
工具器具備品	29,638,589	0	19,853,596	9,784,993
美術品	2,010,500,000	14,449,179	3,942,272	2,021,006,907
ソフトウェア	3,863,420	16,830,000	1,112,826	19,580,594
小計	4,745,993,394	31,279,179	105,196,564	4,672,076,009
合計	4,748,993,394	31,279,179	105,196,564	4,675,076,009

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				
定期預金	3,000,000	(3,000,000)	—	—
小 計	3,000,000	(3,000,000)	—	—
特定資産				
運営費用資産	25,463,047	(25,463,047)	—	—
美術館事業基金	1,287,392,707	(1,287,392,707)	—	—
美術館運営補填資産	21,194,744	—	(21,194,744)	—
棚卸資産	41,328,572	(41,328,572)	—	—
土地	764,000,000	(764,000,000)	—	—
建物	413,781,109	(413,781,109)	—	—
建物附属設備	57,782,358	(57,782,358)	—	—
構築物	10,760,978	(10,760,978)	—	—
工具器具備品	9,784,993	(9,784,993)	—	—
美術品	2,021,006,907	(2,021,006,907)	—	—
ソフトウェア	19,580,594	(13,880,760)	(5,699,834)	—
小 計	4,672,076,009	(4,645,181,431)	(26,894,578)	—
合 計	4,675,076,009	(4,648,181,431)	(26,894,578)	—

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
特定資産			
建物	424,242,237	10,461,128	413,781,109
建物附属設備	63,920,128	6,137,770	57,782,358
構築物	11,899,608	1,138,630	10,760,978
工具器具備品	17,337,092	7,552,099	9,784,993
美術品	2,026,180,000	5,173,093	2,021,006,907
ソフトウェア	20,826,639	1,246,045	19,580,594
その他固定資産			
構築物	6,650,000	886,666	5,763,334
ソフトウェア	501,600	150,480	351,120
合 計	2,571,557,304	32,745,911	2,538,811,393

5. 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	
目的達成による指定解除額	5,944,190
販売商品	6,019,043
減価償却費等	25,657,964
合 計	37,621,197

附 属 明 細 書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記2. に記載のとおりである。

2. 引当金の明細

該当なし

財 産 目 録

令和4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	3,385,527
			<現金・預金計>	3,385,527
	売掛金	小樽芸術村美術館	クレジット他	663,937
	未収入金	文化芸術振興費補助金	文化観光拠点施設を中核とした地域における文化観光の推進	125,000
	仮払金	㈱アサヒセキュリティ	釣り銭用預け金	616,600
流動資産合計				4,791,064
(固定資産)				
基本財産	定期預金	三井住友銀行/本店営業部	公益目的保有財産であり、運用益を美術館事業の財源として使用している	3,000,000
<基本財産計>				3,000,000
特定資産	運営費用資産	三井住友銀行/本店営業部	法人の管理運営費用に使用するため保有している資金である	25,463,047
	美術館事業基金	三井住友銀行/本店営業部他	美術館事業に使用するため保有している資金である	1,287,392,707
	美術館運営補填資産	三井住友銀行/本店営業部	来期以降分の美術館事業の赤字補填に充当する目的の資金である	21,194,744
	棚卸資産	小樽芸術村美術館内	寄贈受け入れ商品	41,328,572
	土地	小樽市色内一丁目97番1, 98番2～3、130番1～2、215番1	公益目的事業に使用	764,000,000
	建物	小樽芸術村建物（旧北海道拓殖銀行小樽支店、旧三井銀行小樽支店、旧高橋倉庫）	公益目的事業に使用	413,781,109
	建物附属設備	小樽芸術村 建物附属設備	公益目的事業に使用	57,782,358
	構築物	小樽芸術村 外構・看板・植栽等	公益目的事業に使用	10,760,978
	工具器具備品	小樽芸術村美術館内（ガラスケース、防犯カメラ他）	公益目的事業に使用	9,784,993
	美術品	絵画、スタンドグラス	公益目的事業に使用	2,021,006,907
	ソフトウェア	小樽芸術村美術館 映像コンテンツ他	公益目的事業に使用	19,580,594
	<特定資産計>			
その他固定資産	構築物	街灯、門柱	公益目的事業に使用	5,763,334
	ソフトウェア	会計ソフト	管理目的に使用	351,120
	出資金	小樽堺町通り商店街振興組合	1口	1,000
<その他固定資産計>				6,115,454
固定資産合計				4,681,191,463
資産合計				4,685,982,527
(流動負債)	未払金	取引先	水道光熱費、業務委託費他	10,633,349
	預り金	源泉所得税他	役員報酬他	103,762
流動負債合計				10,737,111
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				10,737,111
正味財産（資産合計-負債合計）				4,675,245,416