

貸 借 対 照 表

令和8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	63,509,710	54,705,549	8,804,161
売掛金	7,959,758	6,752,805	1,206,953
未収入金	74,120,835	4,710,886	69,409,949
棚卸資産	25,832,630	0	25,832,630
前払費用	1,227,916	55,500	1,172,416
立替金	0	148,145	△ 148,145
仮払金	616,600	616,600	0
＜流動資産合計＞	173,267,449	66,989,485	106,277,964
2 固定資産			
(1)基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
投資有価証券	106,446,453,400	0	106,446,453,400
＜基本財産合計＞	106,449,453,400	3,000,000	106,446,453,400
(2)特定資産			
運営費用資産	0	1,287,168	△ 1,287,168
美術館事業基金	376,261,533	977,339,512	△ 601,077,979
棚卸資産	0	21,933,301	△ 21,933,301
土地	849,240,730	849,240,730	0
建物	647,006,090	386,881,063	260,125,027
建物附属設備	293,976,116	41,999,472	251,976,644
構築物	94,558,105	7,833,065	86,725,040
工具器具備品	136,121,645	15,195,703	120,925,942
美術品	2,013,266,705	2,014,654,185	△ 1,387,480
ソフトウェア	47,189,257	43,576,452	3,612,805
建設仮勘定	540,700	211,488,525	△ 210,947,825
＜特定資産合計＞	4,458,160,881	4,571,429,176	△ 113,268,295
(3)その他固定資産			
建物附属設備	423,143	456,308	△ 33,165
構築物	3,103,334	3,768,334	△ 665,000
工具器具備品	1,708,940	2,507,395	△ 798,455
ソフトウェア	0	50,160	△ 50,160
保証金	44,000	44,000	0
出資金	1,000	1,000	0
＜その他固定資産合計＞	5,280,417	6,827,197	△ 1,546,780
固定資産合計	110,912,894,698	4,581,256,373	106,331,638,325
資産合計	111,086,162,147	4,648,245,858	106,437,916,289
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	21,707,475	26,033,528	△ 4,326,053
未払法人税等	311,700	130,000	181,700
未払消費税等	0	3,702,600	△ 3,702,600
前受金	1,886,680	1,273,600	613,080
預り金	599,688	174,717	424,971
＜流動負債合計＞	24,505,543	31,314,445	△ 6,808,902
2 固定負債			
＜固定負債合計＞	0	0	0
負債合計	24,505,543	31,314,445	△ 6,808,902
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
受取国庫補助金	36,936,515	36,575,458	361,057
受取寄付金	4,410,354,279	4,526,321,010	△ 115,966,731
受贈投資有価証券	106,446,453,400	0	106,446,453,400
指定正味財産合計	110,893,744,194	4,562,896,468	106,330,847,726
(うち基本財産への充当額)	(106,449,453,400)	(3,000,000)	(106,446,453,400)
(うち特定資産への充当額)	(4,444,290,794)	(4,559,896,468)	(△ 115,605,674)
2 一般正味財産	167,912,410	54,034,945	113,877,465
(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)	(13,870,087)	(11,532,708)	(2,337,379)
正味財産合計	111,061,656,604	4,616,931,413	106,444,725,191
負債及び正味財産合計	111,086,162,147	4,648,245,858	106,437,916,289

正味財産増減計算書

(令和7年4月1日から令和8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	7,779	2,377	5,402
基本財産受取利息	7,779	2,377	5,402
特定資産運用益	1,126,207	712,208	413,999
特定資産受取利息	1,126,207	712,208	413,999
事業収益	347,716,858	283,636,295	64,080,563
入館料	306,024,563	262,562,589	43,461,974
物販売上	25,214,716	9,910,825	15,303,891
駐車場売上	13,887,190	10,195,020	3,692,170
賃貸料売上	2,304,548	827,114	1,477,434
催事売上	285,841	140,747	145,094
受取国庫補助金	13,663,336	15,460,609	△ 1,797,273
受取国庫補助金振替額	13,663,336	15,460,609	△ 1,797,273
受取寄付金	115,966,731	30,829,362	85,137,369
受取寄付金振替額	115,966,731	30,829,362	85,137,369
雑収益	147,497	222,500	△ 75,003
雑収益	147,497	222,500	△ 75,003
<経常収益計>	478,628,408	330,863,351	147,765,057
(2) 経常費用			
事業原価	11,815,577	6,001,124	5,814,453
給料手当	71,598,133	56,028,170	15,569,963
役員報酬	2,400,000	2,400,000	0
法定福利費	9,909,085	8,045,031	1,864,054
福利厚生費	1,300,575	1,108,066	192,509
旅費交通費	4,766,336	2,619,509	2,146,827
広告宣伝費	14,701,638	12,734,376	1,967,262
業務委託費	20,472,604	16,303,950	4,168,654
通信運搬費	2,906,969	1,719,034	1,187,935
展示什器費	226,322	614,662	△ 388,340
消耗品費	18,295,065	23,722,408	△ 5,427,343
印刷製本費	397,430	230,540	166,890
賃借料	71,132,636	53,423,714	17,708,922
水道光熱費	42,474,617	40,872,028	1,602,589
保安管理費	20,745,690	13,230,671	7,515,019
支払手数料	6,982,811	5,252,067	1,730,744
修繕費	12,194,710	15,244,060	△ 3,049,350
展示用備品費	1,316,509	0	1,316,509
美術品保存費	0	316,250	△ 316,250
調査研究事業費	154,516	349,438	△ 194,922
減価償却費	94,477,795	37,871,488	56,606,307
租税公課	232,400	9,045,474	△ 8,813,074
渉外費	1,323,343	773,435	549,908
会議費	506,029	303,982	202,047
寄付金	0	100,000	△ 100,000
雑費	685,520	222,273	463,247
特別文化事業費/5年	6,236,984	6,214,354	22,630
イベント費	2,975,971	1,090,175	1,885,796
保険料	228,620	150,601	78,019
<事業費計>	420,457,885	315,986,880	104,471,005
役員報酬	550,000	600,000	△ 50,000
給料手当	547,167	466,935	80,232
業務委託費	4,285,490	4,097,830	187,660
旅費交通費	786,985	593,368	193,617
通信費	31,799	16,260	15,539
広告宣伝費	264,074	266,741	△ 2,667
賃借料	154,000	77,000	77,000
消耗品費	152,124	124,250	27,874
会議費	11,670	28,130	△ 16,460
渉外費	576,525	543,263	33,262
減価償却費	138,190	247,036	△ 108,846
リース料	467,027	467,027	0
租税公課	15,500	3,376	12,124
支払手数料	67,980	1,540	66,440
雑費	249,069	198,450	50,619
<管理費計>	8,297,600	7,731,206	566,394
<経常費用計>	428,755,485	323,718,086	105,037,399
当期経常増減額	49,872,923	7,145,265	42,727,658
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
還付消費税	64,316,242	0	64,316,242
受贈益	0	17,368,600	△ 17,368,600
経常外収益計	64,316,242	17,368,600	46,947,642
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	64,316,242	17,368,600	46,947,642
法人税、住民税及び事業税	311,700	130,000	181,700
当期一般正味財産増減額	113,877,465	24,383,865	89,493,600
一般正味財産期首残高	54,034,945	29,651,080	24,383,865
一般正味財産期末残高	167,912,410	54,034,945	113,877,465
II 指定正味財産増減の部			
受取国庫補助金	14,024,393	6,580,000	7,444,393
投資有価証券受贈益	108,412,117,400	0	108,412,117,400
基本財産評価差損益等	△ 1,965,664,000	0	△ 1,965,664,000
一般正味財産への振替額	△ 129,630,067	△ 46,289,971	△ 83,340,096
当期指定正味財産増減額	106,330,847,726	△ 39,709,971	106,370,557,697
指定正味財産期首残高	4,562,896,468	4,602,606,439	△ 39,709,971
指定正味財産期末残高	110,893,744,194	4,562,896,468	106,330,847,726
III 正味財産期末残高	111,061,656,604	4,616,931,413	106,444,725,191

正味財産増減計算書内訳表
(令和7年4月1日から令和8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	内部取引等消去	合計
	美術館運営事業	不動産賃貸事業			
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	7,779				7,779
基本財産受取利息	7,779				7,779
特定資産運用益	1,126,207				1,126,207
特定資産受取利息	1,126,207				1,126,207
事業収益	338,507,109	2,304,548	6,905,201		347,716,858
入館料	299,119,362		6,905,201		306,024,563
物販売上	25,214,716				25,214,716
駐車場売上	13,887,190				13,887,190
賃貸料売上		2,304,548			2,304,548
催事売上	285,841				285,841
受取国庫補助金	13,663,336				13,663,336
受取国庫補助金振替額	13,663,336				13,663,336
受取寄付金	114,244,327	435,236	1,287,168		115,966,731
指定正味財産からの振替			1,287,168		1,287,168
指定正味財産からの振替(建物等受贈)	114,244,327	435,236			114,679,563
雑収益	42,266		105,231		147,497
雑収益	42,266		105,231		147,497
＜経常収益計＞	467,591,024	2,739,784	8,297,600	0	478,628,408
(2) 経常費用					
事業原価	11,815,577				11,815,577
給料手当	71,544,633	53,500			71,598,133
役員報酬	2,337,500	62,500			2,400,000
法定福利費	9,909,085				9,909,085
福利厚生費	1,300,575				1,300,575
旅費交通費	4,766,336				4,766,336
広告宣伝費	14,701,638				14,701,638
業務委託費	20,472,604				20,472,604
通信運搬費	2,906,969				2,906,969
展示什器費	226,322				226,322
消耗品費	18,295,065				18,295,065
印刷製本費	397,430				397,430
賃借料	70,722,636	410,000			71,132,636
水道光熱費	42,386,117	88,500			42,474,617
保安管理費	20,745,690				20,745,690
支払手数料	6,982,811				6,982,811
修繕費	12,194,710				12,194,710
展示用備品費	1,316,509				1,316,509
調査研究事業費	154,516				154,516
減価償却費	94,042,559	435,236			94,477,795
租税公課	232,400				232,400
渉外費	1,323,343				1,323,343
会議費	506,029				506,029
雑費	685,520				685,520
特別文化事業費/5年	6,236,984				6,236,984
イベント費	2,975,971				2,975,971
保険料	228,620				228,620
＜事業費計＞	419,408,149	1,049,736	0	0	420,457,885
役員報酬			550,000		550,000
給料手当			547,167		547,167
業務委託費			4,285,490		4,285,490
旅費交通費			786,985		786,985
通信費			31,799		31,799
広告宣伝費			264,074		264,074
賃借料			154,000		154,000
消耗品費			152,124		152,124
会議費			11,670		11,670
渉外費			576,525		576,525
減価償却費			138,190		138,190
リース料			467,027		467,027
租税公課			15,500		15,500
支払手数料			67,980		67,980
雑費			249,069		249,069
＜管理費計＞	0	0	8,297,600	0	8,297,600
＜経常費用計＞	419,408,149	1,049,736	8,297,600	0	428,755,485
当期経常増減額	48,182,875	1,690,048	0	0	49,872,923
2 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
還付消費税	62,593,977	426,092	1,296,173		64,316,242
経常収益計	62,593,977	426,092	1,296,173		64,316,242
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	62,593,977	426,092	1,296,173		64,316,242
他会計振替額	1,047,712	△ 1,047,712			0
法人税、住民税及び事業税		311,700			311,700
当期一般正味財産増減額	111,824,564	756,728	1,296,173		113,877,465
一般正味財産期首残高	67,764,937	△ 13,729,992	0		54,034,945
一般正味財産期末残高	179,589,501	△ 12,973,264	1,296,173		167,912,410
II 指定正味財産増減の部					
受取国庫補助金	14,024,393				14,024,393
投資有価証券受贈益	108,412,117,400				108,412,117,400
基本財産評価差損益等	△ 1,965,664,000				△ 1,965,664,000
一般正味財産への振替額	△ 127,634,087	△ 708,812	△ 1,287,168		△ 129,630,067
当期指定正味財産増減額	106,332,843,706	△ 708,812	△ 1,287,168		106,330,847,726
指定正味財産期首残高	4,547,717,394	13,891,906	1,287,168		4,562,896,468
指定正味財産期末残高	110,880,561,100	13,183,094	0		110,893,744,194
III 正味財産期末残高	111,060,150,601	209,830	1,296,173	0	111,061,656,604

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
満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
・市場価格のない株式等以外のもの・・・決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。
・市場価格のない株式等・・・移動平均法による原価法を採用している。
- (2) 棚卸資産(受贈受入)の評価基準及び評価方法
個別原価法
- (3) 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
- (4) 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
投資有価証券	0	108,412,117,400	1,965,664,000	106,446,453,400
小 計	3,000,000	108,412,117,400	1,965,664,000	106,449,453,400
特定資産				
運営費用資産	1,287,168	0	1,287,168	0
美術館事業基金	977,339,512	0	601,077,979	376,261,533
棚卸資産	21,933,301	0	21,933,301	0
土地	849,240,730	0	0	849,240,730
建物	386,881,063	274,653,437	14,528,410	647,006,090
建物附属設備	41,999,472	272,280,690	20,304,046	293,976,116
構築物	7,833,065	90,088,900	3,363,860	94,558,105
工具器具備品	15,195,703	158,624,877	37,698,935	136,121,645
美術品	2,014,654,185	0	1,387,480	2,013,266,705
ソフトウェア	43,576,452	19,259,900	15,647,095	47,189,257
建設仮勘定	211,488,525	540,700	211,488,525	540,700
小 計	4,571,429,176	815,448,504	928,716,799	4,458,160,881
合 計	4,574,429,176	109,227,565,904	2,894,380,799	110,907,614,281

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)	—	—
投資有価証券	106,446,453,400	(106,446,453,400)	—	—
小 計	106,449,453,400	(106,449,453,400)	—	—
特定資産				
美術館事業基金	376,261,533	(376,261,533)	—	—
土地	849,240,730	(849,240,730)	—	—
建物	647,006,090	(647,006,090)	—	—
建物附属設備	293,976,116	(293,976,116)	—	—
構築物	94,558,105	(94,558,105)	—	—
工具器具備品	136,121,645	(134,623,505)	(1,498,140)	—
美術品	2,013,266,705	(2,013,266,705)	—	—
ソフトウェア	47,189,257	(34,817,310)	(12,371,947)	—
建設仮勘定	540,700	(540,700)	—	—
小 計	4,458,160,881	(4,444,290,794)	(13,870,087)	—
合 計	110,907,614,281	(110,893,744,194)	(13,870,087)	—

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	698,895,674	51,889,584	647,006,090
建物附属設備	336,200,818	42,224,702	293,976,116
構築物	101,988,508	7,430,403	94,558,105
工具器具備品	195,505,759	59,384,114	136,121,645
美術品	2,026,180,000	12,913,295	2,013,266,705
ソフトウェア	94,496,539	47,307,282	47,189,257
その他固定資産			
建物附属設備	495,000	71,857	423,143
構築物	6,650,000	3,546,666	3,103,334
工具器具備品	4,201,214	2,492,274	1,708,940
ソフトウェア	501,600	501,600	0
合 計	3,465,115,112	227,761,777	3,237,353,335

5. 補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次の通りである。

(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
補助金 令和3年度 文化芸術振興費補助金	文化庁	4,216,667	—	2,200,000	2,016,667	指定正味財産
補助金 令和4年度 文化芸術振興費補助金	文化庁	10,366,539	—	3,270,226	7,096,313	指定正味財産
補助金 地域独自の観光資源を活用した地域の稼げる看板商品の創出事業補助金	観光庁	3,330,504	—	1,175,472	2,155,032	指定正味財産
補助金 令和5年度 文化芸術振興費補助金	文化庁	16,096,531	—	4,261,277	11,835,254	指定正味財産
補助金 令和6年度 文化芸術振興費補助金	文化庁	2,565,217	—	641,302	1,923,915	指定正味財産
補助金 令和7年度 文化芸術振興費補助金	文化庁	0	14,024,393	2,115,059	11,909,334	指定正味財産
合計		36,575,458	14,024,393	13,663,336	36,936,515	

6. 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	1,287,168
販売商品等	21,933,301
浮世絵美術館開館費	15,598,000
減価償却費	77,148,262
補助金等	13,663,336
合計	129,630,067

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8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	9,060,488
	普通預金	三井住友銀行/本店営業部	運転資金として	54,449,222
			＜現金・預金計＞	63,509,710
	売掛金	小樽芸術村美術館	クレジット他	7,959,758
	未収入金	文化庁他	文化芸術振興費補助金他	3,021,293
		小樽税務署	還付消費税	71,099,542
			＜未収入金計＞	74,120,835
	棚卸資産	小樽芸術村美術館内	販売用商品	25,832,630
	前払費用	ブレイス㈱他	シーサイドヒルズ桜賃借料4月分他	1,227,916
	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				173,267,449
(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
	投資有価証券	㈱ニトリホールディングス 3,392,000株	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	8,539,360,000
		㈱ニトリ商事 300株	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	97,907,093,400
			＜投資有価証券計＞	106,446,453,400
＜基本財産計＞				106,449,453,400
特定資産	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	376,261,533
	土地	小樽市色内一丁目97番1、 98番2～3、130番1～2、215番1 小樽市色内一丁目100、101	公益目的事業に使用	841,087,560
			収益目的事業に使用	8,153,170
			＜土地計＞	849,240,730
	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	634,865,784
			収益目的事業に使用	12,140,306
			＜建物計＞	647,006,090
	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	293,976,116
	構築物	小樽芸術村 外構・看板・植栽等	公益目的事業に使用	94,558,105
	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	136,121,645
	美術品	絵画、ステンドグラス	公益目的事業に使用	2,013,266,705
	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	47,189,257
	建設仮勘定	小樽芸術村美術館改装費他	公益目的事業に使用	540,700
＜特定資産計＞				4,458,160,881

財 産 目 録

令和8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
その他固定資産	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	423,143
	構築物	街灯、門柱	公益目的事業に使用	3,103,334
	工具器具備品	小樽芸術村 工具器具備品	公益目的事業に使用	1,576,894
		札幌事務所 複合機	管理目的に使用	132,046
			＜工具器具備品計＞	1,708,940
	保証金	ブレイス㈱	シーサイドヒルズ桜 退去時ハウスクリーニング料	44,000
	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＞				5,280,417
固定資産合計				110,912,894,698
資産合計				111,086,162,147
(流動負債)	未払金	取引先	水道光熱費、業務委託費他	21,707,475
	未払法人税等	法人税・地方税	令和7年度確定	311,700
	前受金	㈱イーティックスデータファーム他	オンラインチケット未利用分他	1,886,680
	預り金	源泉所得税他	役員報酬他	599,688
流動負債合計				24,505,543
(固定負債)				0
固定負債合計				0
負債合計				24,505,543
正味財産 (資産合計-負債合計)				111,061,656,604