

令和元年度

計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）
及び附属明細書ならびに財産目録

平成31年 4月 1日から
令和 2年 3月31日まで

公益財団法人米沢上杉文化振興財団

目 次

(令和元年度計算書類(貸借対照表及び正味財産増減計算書)及び附属明細書ならびに財産目録)

(1)	貸借対照表		
	・ 貸借対照表	・・・	1 ページ
	・ 貸借対照表内訳表	・・・	2 ページ
(2)	正味財産増減計算書		
	・ 正味財産増減計算書	・・・	3 ページ
	・ 正味財産増減計算書内訳表	・・・	6 ページ
(3)	計算書類に対する注記	・・・	10 ページ
(4)	附属明細書	・・・	13 ページ
(5)	財産目録	・・・	14 ページ

1. 貸借対照表

(令和 2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	62,416,772	63,473,397	△ 1,056,625
未収金	240,687	248,914	△ 8,227
商品	12,429,925	12,808,441	△ 378,516
貯蔵品	200	3,000	△ 2,800
立替金	414,938	5,096	409,842
預け金	4,477,500	0	4,477,500
流動資産合計	79,980,022	76,538,848	3,441,174
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	151,000,000	151,000,000	0
基本財産合計	151,000,000	151,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給与引当金預金	37,386,214	43,245,032	△ 5,858,818
事業費積立資産	219,343	0	219,343
特定資産合計	37,605,557	43,245,032	△ 5,639,475
固定資産合計	188,605,557	194,245,032	△ 5,639,475
資産合計	268,585,579	270,783,880	△ 2,198,301
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	456,300	456,600	△ 300
前受入場料	4,477,500	0	4,477,500
未払金	28,020,927	28,731,328	△ 710,401
預り金	2,998,898	5,606,768	△ 2,607,870
賞与引当金	5,752,530	5,376,487	376,043
流動負債合計	41,706,155	40,171,183	1,534,972
2. 固定負債			
退職給付引当金	34,112,910	39,971,728	△ 5,858,818
固定負債合計	34,112,910	39,971,728	△ 5,858,818
負債合計	75,819,065	80,142,911	△ 4,323,846
III. 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
米沢市出捐金	125,000,000	125,000,000	0
受取寄附金	6,219,343	6,000,000	219,343
指定正味財産合計	131,219,343	131,000,000	219,343
(うち基本財産への充当額)	131,000,000	131,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	219,343	0	219,343
2. 一般正味財産	61,547,171	59,640,969	1,906,202
(うち基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	3,273,304	3,273,304	0
正味財産合計	192,766,514	190,640,969	2,125,545
負債及び正味財産合計	268,585,579	270,783,880	△ 2,198,301

貸借対照表内訳表

(令和 2年 3月31日現在)

(単位:円)

科 目	公益目的事業 会計	収益等事業 会計	法人 会計	内部取引 消去	合 計
I. 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	0	0	62,416,772		62,416,772
未収金	0	0	240,687		240,687
商品	0	12,429,925	0		12,429,925
貯蔵品	0	0	200		200
立替金	0	0	414,938		414,938
預け金	0	0	4,477,500		4,477,500
公益目的事業勘定	0	0	24,337,995	△ 24,337,995	0
収益等事業勘定	19,476,350	0	0	△ 19,476,350	0
法人会計勘定	0	36,126,553	0	△ 36,126,553	0
流動資産合計	19,476,350	48,556,478	91,888,092	△ 79,940,898	79,980,022
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	0	0	151,000,000		151,000,000
基本財産合計	0	0	151,000,000	0	151,000,000
(2) 特定資産					
退職給与引当金預金	30,218,204	4,180,777	2,987,233		37,386,214
事業費積立資産	219,343	0	0		219,343
特定資産合計	30,437,547	4,180,777	2,987,233	0	37,605,557
固定資産合計	30,437,547	4,180,777	153,987,233	0	188,605,557
資産合計	49,913,897	52,737,255	245,875,325	△ 79,940,898	268,585,579
II. 負債の部					
1. 流動負債					
前受会費	0	456,300	0		456,300
前受入場料	4,477,500	0	0		4,477,500
未払金	0	0	28,020,927		28,020,927
預り金	0	0	2,998,898		2,998,898
賞与引当金	4,444,982	449,846	857,702		5,752,530
公益目的事業勘定	0	19,476,350	0	△ 19,476,350	0
収益等事業勘定	0	0	36,126,553	△ 36,126,553	0
法人会計勘定	24,337,995	0	0	△ 24,337,995	0
流動負債合計	33,260,477	20,382,496	68,004,080	△ 79,940,898	41,706,155
2. 固定負債					
退職給付引当金	27,581,407	3,834,285	2,697,218		34,112,910
固定負債合計	27,581,407	3,834,285	2,697,218	0	34,112,910
負債合計	60,841,884	24,216,781	70,701,298	△ 79,940,898	75,819,065
III. 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
米沢市出捐金	0	0	125,000,000		125,000,000
受取寄附金	219,343	0	6,000,000		6,219,343
指定正味財産合計	219,343	0	131,000,000	0	131,219,343
(うち基本財産への充当額)	0	0	131,000,000		131,000,000
(うち特定資産への充当額)	219,343	0	0		219,343
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	△ 11,147,330	28,520,474	44,174,027	0	61,547,171
(うち特定資産への充当額)	0	0	20,000,000		20,000,000
(うち特定資産への充当額)	2,636,797	346,492	290,015	0	3,273,304
正味財産合計	△ 10,927,987	28,520,474	175,174,027	0	192,766,514
負債及び正味財産合計	49,913,897	52,737,255	245,875,325	△ 79,940,898	268,585,579

2. 正味財産増減計算書

(平成31年 4月 1日から令和 2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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	106,567	120,468	△ 13,901
② 受取会費			
ファンクラブ受取会費	658,600	701,550	△ 42,950
③ 事業収益			
米沢市上杉博物館指定管理料収益	156,838,000	150,947,280	5,890,720
市立米沢図書館等指定管理料収益	136,439,000	131,488,920	4,950,080
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	5,951,000	5,822,520	128,480
自主事業入場料収益	1,999,841	8,538,932	△ 6,539,091
座の文化伝承館施設使用料収益	192,310	205,200	△ 12,890
事業参加費収益	302,400	316,100	△ 13,700
商品販売手数料収益	807,521	1,232,705	△ 425,184
切手等販売収益	2,713,206	2,165,756	547,450
商品販売収益	4,166,163	5,518,084	△ 1,351,921
刊行書籍販売収益	1,872,109	1,050,769	821,340
刊行書籍受託販売収益	2,398,586	3,141,995	△ 743,409
④ 受取補助金等			
受取山形県補助金	3,779,800	4,068,000	△ 288,200
受取民間助成金	0	500,000	△ 500,000
⑤ 受取負担金			
受取米沢市事業負担金	10,952,000	11,546,000	△ 594,000
⑥ 受取寄附金			
受取寄附金等振替額	143,838	30,488	113,350
⑦ 雑収益			
受取利息	108,948	50,251	58,697
雑収益	121,125	360,901	△ 239,776
経常収益計	329,551,014	327,805,919	1,745,095
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	44,558,431	41,128,081	3,430,350
手当等	21,949,840	20,047,406	1,902,434

法定福利費	21,538,456	20,427,553	1,110,903
臨時雇賃金	63,280,235	64,134,554	△ 854,319
賞与引当金繰入額	4,894,828	4,687,760	207,068
退職給付費用	4,494,943	3,141,177	1,353,766
福利厚生費	561,765	570,394	△ 8,629
諸謝金	1,835,082	1,233,290	601,792
旅費交通費	1,820,370	1,707,900	112,470
食糧費	492,938	391,638	101,300
消耗品費	9,611,792	12,811,093	△ 3,199,301
新聞図書費	2,502,968	2,211,266	291,702
燃料費	350,540	417,516	△ 66,976
印刷製本費	8,365,649	8,064,257	301,392
光熱水料費	203,888	210,589	△ 6,701
修繕費	3,051,620	3,155,137	△ 103,517
通信運搬費	3,547,515	3,396,677	150,838
広告宣伝費	1,424,260	1,406,816	17,444
手数料	592,291	1,568,728	△ 976,437
保険料	695,229	490,773	204,456
委託料	79,087,023	92,296,231	△ 13,209,208
賃借料	1,925,995	1,789,234	136,761
消耗什器備品費	223,017	650,687	△ 427,670
支払負担金	209,100	172,600	36,500
仕入	6,047,863	6,593,041	△ 545,178
使用料	4,486,592	4,043,786	442,806
雑費	125,281	70,656	54,625
租税公課	17,484,326	12,189,478	5,294,848
事業費計	305,361,837	309,008,318	△ 3,646,481
②管理費			
給料	7,917,769	6,181,589	1,736,180
手当等	3,641,080	3,084,597	556,483
法定福利費	1,425,152	1,164,307	260,845
臨時雇賃金	1,126,723	1,310,399	△ 183,676
賞与引当金繰入額	857,702	688,727	168,975
退職給付費用	566,359	349,407	216,952
福利厚生費	64,683	31,731	32,952
諸謝金	133,000	145,000	△ 12,000
旅費交通費	409,570	431,450	△ 21,880
食糧費	52,030	70,986	△ 18,956
消耗品費	251,966	384,466	△ 132,500
新聞図書費	141,589	160,513	△ 18,924
会議費	71,680	62,864	8,816

燃料費	4,947	5,988	△ 1,041
印刷製本費	88,875	100,921	△ 12,046
修繕費	55,070	22,744	32,326
通信運搬費	163,744	200,196	△ 36,452
手数料	102,690	154,335	△ 51,645
保険料	19,686	13,412	6,274
委託料	2,107,650	1,491,235	616,415
賃借料	832,800	736,751	96,049
消耗什器備品費	2,746	59,378	△ 56,632
支払負担金	116,149	113,800	2,349
使用料	178,151	131,769	46,382
雑費	66,440	46,855	19,585
租税公課	1,229,124	716,622	512,502
管理費計	21,627,375	17,860,042	3,767,333
経常費用計	326,989,212	326,868,360	120,852
当期経常増減額	2,561,802	937,559	1,624,243
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			
経常外収益計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	2,561,802	937,559	1,624,243
税引前当期一般正味財産増減額	2,561,802	937,559	1,624,243
法人税、住民税及び事業税	655,600	631,500	24,100
当期一般正味財産増減額	1,906,202	306,059	1,600,143
一般正味財産期首残高	59,640,969	59,334,910	306,059
一般正味財産期末残高	61,547,171	59,640,969	1,906,202
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	363,181	30,488	332,693
一般正味財産への振替額	△ 143,838	△ 30,488	△ 113,350
当期指定正味財産増減額	219,343	0	219,343
指定正味財産期首残高	131,000,000	131,000,000	0
指定正味財産期末残高	131,219,343	131,000,000	219,343
III. 正味財産期末残高	192,766,514	190,640,969	2,125,545

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年 4月 1日から令和 2年 3月31日まで)

(単位:円)

科目	公益目的事業計	収1	収2	収3	収益等事業計	法人会計	内部取引消去	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								
① 基本財産運用益								
基本財産受取利息						106,567		106,567
② 受取会費								
ファンクラブ受取会費				658,600	658,600			658,600
③ 事業収益								
米沢市上杉博物館指定管理料収益	131,487,000	9,322,000	3,551,000	417,000	13,290,000	12,061,000		156,838,000
市立米沢図書館等指定管理料収益	120,678,000	2,292,000	4,980,000	0	7,272,000	8,489,000		136,439,000
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	5,649,400					301,600		5,951,000
自主事業入場料収益	1,999,841							1,999,841
座の文化伝承館施設使用料収益	192,310							192,310
事業参加費収益	154,900			147,500	147,500			302,400
商品販売手数料収益		807,521			807,521			807,521
切手等販売収益		2,713,206			2,713,206			2,713,206
商品販売収益		4,166,163			4,166,163			4,166,163
刊行書籍販売収益		1,872,109			1,872,109			1,872,109
刊行書籍受託販売収益		2,398,586			2,398,586			2,398,586
④ 受取補助金等								
受取山形県補助金	3,779,800							3,779,800
⑤ 受取負担金								
受取米沢市事業負担金	10,952,000							10,952,000
⑥ 受取寄附金								
受取寄附金等振替額	143,838							143,838
⑦ 雑収益								
受取利息						108,948		108,948
雑収益	60,503	13,889		1,000	14,889	45,733		121,125
経常収益計	275,097,592	23,585,474	8,531,000	1,224,100	33,340,574	21,112,848	0	329,551,014

(2) 經常費用								
① 事業費								
給料	40,422,372	2,232,606	1,566,741	336,712	4,136,059			44,558,431
手当等	19,931,232	1,031,801	812,175	174,632	2,018,608			21,949,840
法定福利費	19,814,234	1,341,832	335,135	47,255	1,724,222			21,538,456
臨時雇賃金	58,611,232	4,201,307	467,696	0	4,669,003			63,280,235
賞与引当金繰入額	4,444,982	254,837	161,070	33,939	449,846			4,894,828
退職給付費用	4,056,636	252,558	153,357	32,392	438,307			4,494,943
福利厚生費	517,704	34,364	8,501	1,196	44,061			561,765
諸謝金	1,835,082	0	0	0	0			1,835,082
旅費交通費	1,732,890	0	0	87,480	87,480			1,820,370
食糧費	451,466	0	0	41,472	41,472			492,938
消耗品費	8,786,803	345,145	471,654	8,190	824,989			9,611,792
新聞図書費	2,502,968	0	0	0	0			2,502,968
燃料費	344,716	4,551	1,117	156	5,824			350,540
印刷製本費	8,329,520	14,788	4,019	17,322	36,129			8,365,649
光熱水料費	203,888	0	0	0	0			203,888
修繕費	2,717,165	54,435	278,001	2,019	334,455			3,051,620
通信運搬費	3,015,312	269,465	48,481	214,257	532,203			3,547,515
広告宣伝費	1,424,260	0	0	0	0			1,424,260
手数料	325,128	259,883	6,894	386	267,163			592,291
保険料	666,815	18,404	4,567	5,443	28,414			695,229
委託料	74,148,386	893,865	4,037,582	7,190	4,938,637			79,087,023
賃借料	1,668,127	240,055	15,720	2,093	257,868			1,925,995
消耗什器備品費	221,491	1,376	150	0	1,526			223,017
支払負担金	207,750	1,350	0	0	1,350			209,100
仕入	0	6,047,863	0	0	6,047,863			6,047,863
使用料	3,971,576	100,779	13,930	400,307	515,016			4,486,592
雑費	125,281	0	0	0	0			125,281
租税公課	15,716,476	1,205,851	491,759	70,240	1,767,850			17,484,326
事業費計	276,193,492	18,807,115	8,878,549	1,482,681	29,168,345	0	0	305,361,837

②管理費								
給料						7,917,769		7,917,769
手当等						3,641,080		3,641,080
法定福利費						1,425,152		1,425,152
臨時雇賃金						1,126,723		1,126,723
賞与引当金繰入額						857,702		857,702
退職給付費用						566,359		566,359
福利厚生費						64,683		64,683
報償費						0		0
諸謝金						133,000		133,000
旅費交通費						409,570		409,570
食糧費						52,030		52,030
消耗品費						251,966		251,966
新聞図書費						141,589		141,589
会議費						71,680		71,680
燃料費						4,947		4,947
印刷製本費						88,875		88,875
修繕費						55,070		55,070
通信運搬費						163,744		163,744
手数料						102,690		102,690
保険料						19,686		19,686
委託料						2,107,650		2,107,650
賃借料						832,800		832,800
消耗什器備品費						2,746		2,746
支払負担金						116,149		116,149
使用料						178,151		178,151
雑費						66,440		66,440
租税公課						1,229,124		1,229,124
管理費計	0	0	0	0	0	21,627,375	0	21,627,375
經常費用計	276,193,492	18,807,115	8,878,549	1,482,681	29,168,345	21,627,375	0	326,989,212
当期經常増減額	△ 1,095,900	4,778,359	△ 347,549	△ 258,581	4,172,229	△ 514,527	0	2,561,802

2.経常外増減の部								
(1)経常外収益								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用								
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,095,900	4,778,359	△ 347,549	△ 258,581	4,172,229	△ 514,527	0	2,561,802
他会計振替額	1,053,185	△ 1,053,185			△ 1,053,185			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 42,715	3,725,174	△ 347,549	△ 258,581	3,119,044	△ 514,527	0	2,561,802
法人税、住民税及び事業税	0	655,600	0	0	655,600	0		655,600
当期一般正味財産増減額	△ 42,715	3,069,574	△ 347,549	△ 258,581	2,463,444	△ 514,527	0	1,906,202
一般正味財産期首残高	△ 11,104,615	28,671,349	△ 1,862,728	△ 751,591	26,057,030	44,688,554		59,640,969
一般正味財産期末残高	△ 11,147,330	31,740,923	△ 2,210,277	△ 1,010,172	28,520,474	44,174,027		61,547,171
Ⅱ. 指定正味財産増減の部								
受取寄附金	363,181							363,181
一般正味財産への振替額	△ 143,838							△ 143,838
当期指定正味財産増減額	219,343	0	0	0	0	0		219,343
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	131,000,000		131,000,000
指定正味財産期末残高	219,343	0	0	0	0	131,000,000		131,219,343
Ⅲ. 正味財産期末残高	△ 10,927,987	31,740,923	△ 2,210,277	△ 1,010,172	28,520,474	175,174,027	0	192,766,514

3. 計算書類に対する注記

1 継続事業の前提に関する注意

継続事業の前提に重要な疑義を抱かせる事業又は状況はない。

2 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法によっている。

(2) 引当金の計算基準について

退職給与引当金 … 期末における退職給与の自己都合要支給額の相当額を計上している。

賞与引当金 … 6月に見込まれている職員に対する期末・勤勉手当の支給額のうち、当事業年度末までに発生していると認められる額を計上している。

(3) リース取引の処理方法について

所有権移転外ファイナンスリース取引のうち重要性に乏しい取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(4) 消費税額の会計処理について

消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。

3 会計方針の変更

該当なし。

4 基本財産及び特定資産の増減及びその残高

基本財産及び特定資産の増減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	151,000,000	—	—	151,000,000
小 計	151,000,000	—	—	151,000,000
特定資産				
退職給与引当預金	43,245,032	5,061,302	10,920,120	37,386,214
事業費積立資産	0	363,181	143,838	219,343
小 計	43,245,032	5,424,483	11,063,958	37,605,557
合 計	194,245,032	5,424,483	11,063,958	188,605,557

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	151,000,000	131,000,000	20,000,000	—
小 計	151,000,000	131,000,000	20,000,000	—
特定資産				
退職給与引当預金	37,386,214	—	3,273,304	34,112,910
事業費積立資産	219,343	219,343	—	—
小 計	37,605,557	219,343	3,273,304	34,112,910
合 計	188,605,557	131,219,343	23,273,304	34,112,910

6 担保にしている資産

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

該当なし。

8 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。

9 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損

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、当期の増減額および残高は、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
補助金等						
置賜文化ホール 山形県補助金	山形県	0	3,779,800	3,779,800	0	一般正味財産
負担金						
置賜文化ホール 米沢市事業負担金	米沢市	0	6,667,000	6,666,700	0	一般正味財産
米沢市民文化会館 米沢市事業負担金	米沢市	0	4,285,000	4,285,000	0	一般正味財産
合 計		0	14,731,800	14,731,800	0	

1.1 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)

科目	取得価額
経常収益への振替額 受取寄附金等振替額（公益）	143,838
合計	143,838

1.2 関連当事者との取引の内容

該当なし。

1.3 重要な後発事象

令和元年度に開催を予定していた文化会館自主事業「DRUM TAO SPECIAL LIVE 2020」は新型コロナウイルス感染拡大防止のために開催延期とし、令和2年度中に開催することとしたが、同時に希望者に対する入場券の払い戻しが必要となった。払い戻しについても入場券の販売委託先で対応することとなったため、売上金は回収せず販売委託先に残し、期末におけるその残高を「預け金」として計上している。なお、対応する金額は「前受入場料」として計上しており、公演後精算するものである。ただし、新型コロナウイルス感染の状況が好転しない場合は当該公演の開催を中止せざるを得ないことも想定され、この場合、契約者との協議のうえで損害額等の支払が決定される可能性がある。中止判断の時期や、その時点で発生している経費が予測できないため、厳密な損害額等の現時点での算定は困難であるが、推定200万円程度（開催当日に中止決定の場合には最大500万円程度）の損失が発生する可能性がある。

1.4 その他

該当なし。

4. 附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記4. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高に記載をしているため、記載を省略する。

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	5,376,487	5,752,530	5,376,487	0	5,752,530

(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	
退職給付引当金	39,971,728	5,061,302	10,920,120	0	34,112,910

5. 財産目録

(令和2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	金額	
(流動資産)				
現金 預金	現金手許有高	運転資金として	2,317,002	
	米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	58,149,622	
	米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	263,707	
	米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	85,180	
	米沢信用金庫本店営業部	博物館入館料預り金	827,788	
	米沢信用金庫本店営業部	会議室使用料預り金	65,580	
	米沢信用金庫本店営業部	図書館コピー代預り金	4,990	
	米沢信用金庫本店営業部	駐車場使用料預り金	691,403	
	ゆうちょ銀行	運転資金として	11,500	
	未収金	ミュージアムグッズ・図録販売代金等	240,687	
商品	ミュージアムグッズ等	ミュージアムショップでの販売商品	12,429,925	
貯蔵品	契約用収入印紙	契約書に貼付するための収入印紙の未使用分	200	
立替金	労働保険料 他	労働保険料概算払いのうち個人負担分、公演業務契約先負担分経費	414,938	
預け金	チケット販売委託先	次年度文化会館自主事業(公益目的事業)の入場料	4,477,500	
流動資産合計			79,980,022	
(固定資産)				
基本財産	定期預金	定期預金 米沢信用金庫本店営業部	基本財産による果実を法人全体の管理費に充てるため指定された財産	151,000,000
特定資産	退職給与引当金預金	定期預金 米沢信用金庫本店営業部	職員に対する退職金の支払いに備えた積立資産	37,386,214
	事業費積立資産	ナセBAオリジナルクリアファイル	寄付者により使途が定められた物品	219,343
固定資産合計			188,605,557	
資産合計			268,585,579	
(流動負債)				
前受会費	令和2年度分ファンクラブ会費	ファンクラブ事業(収益等事業3)の年会費	456,300	
前受入場料	令和2年度分自主事業入場料	文化会館自主事業(公益目的事業)の入場料	4,477,500	
未払金	米沢税務署、山形県、米沢市	未払法人税等	655,600	
	米沢税務署	未払消費税等	9,007,900	
	その他	令和元年度事業費等	18,363,919	
預り金	社会保険料 源泉徴収税 住民税 入館料・施設使用料 他	職員への給料支給に伴う源泉徴収税、職員負担分の社会保険料、米沢市に納付する各種料金等	2,992,406	
賞与引当金		職員に対する6月分期末・勤勉手当の支払いに備えた引当金	5,752,530	
流動負債合計			41,706,155	
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員に対する退職金の支払いに備えた引当金	34,112,910
固定負債合計			34,112,910	
負債合計			75,819,065	
正味財産			192,766,514	