

令和4年度

計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）
及び附属明細書並びに財産目録

令和 4年 4月 1日から
令和 5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4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 5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	65,582,033	75,050,238	△ 9,468,205
未収金	613,629	330,473	283,156
商品	11,668,582	11,800,771	△ 132,189
貯蔵品	6,200	1,800	4,400
前払費用	9,450	8,800	650
立替金	7,141	57,937	△ 50,796
流動資産合計	77,887,035	87,250,019	△ 9,362,984
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			
退職給付引当預金	51,351,070	48,654,219	2,696,851
事業費積立資産	803,695	174,029	629,666
特定資産合計	52,154,765	48,828,248	3,326,517
固定資産合計	203,154,765	199,828,248	3,326,517
資産合計	281,041,800	287,078,267	△ 6,036,467
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	481,700	469,200	12,500
未払金	25,702,725	38,586,069	△ 12,883,344
預り金	3,042,176	2,576,994	465,182
賞与引当金	8,093,482	8,527,552	△ 434,070
流動負債合計	37,320,083	50,159,815	△ 12,839,732
2. 固定負債			
退職給付引当金	48,077,766	45,380,915	2,696,851
固定負債合計	48,077,766	45,380,915	2,696,851
負債合計	85,397,849	95,540,730	△ 10,142,881
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	6,803,695	6,174,029	629,666
指定正味財産合計	131,803,695	131,174,029	629,666
(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)	803,695	174,029	629,666
2. 一般正味財産	63,840,256	60,363,508	3,476,748
(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	195,643,951	191,537,537	4,106,414
負債及び正味財産合計	281,041,800	287,078,267	△ 6,036,467

貸借対照表内訳表

(令和 5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	65,582,033		65,582,033
未収金	0	0	613,629		613,629
商品	0	11,668,582	0		11,668,582
貯蔵品	0	0	6,200		6,200
前払費用	9,450	0	0		9,450
立替金	0	0	7,141		7,141
公益目的事業勘定	0	0	35,245,829	△ 35,245,829	0
収益等事業勘定	21,757,635	0	0	△ 21,757,635	0
法人会計勘定	0	44,788,385	0	△ 44,788,385	0
流動資産合計	21,767,085	56,456,967	101,454,832	△ 101,791,849	77,887,035
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					
退職給付引当預金	41,353,758	5,325,694	4,671,618		51,351,070
事業費積立資産	803,695	0	0		803,695
特定資産合計	42,157,453	5,325,694	4,671,618	0	52,154,765
固定資産合計	42,157,453	5,325,694	155,671,618	0	203,154,765
資産合計	63,924,538	61,782,661	257,126,450	△ 101,791,849	281,041,800
II. 負債の部					
1. 流動負債					
前受会費	0	481,700	0		481,700
未払金	0	0	25,702,725		25,702,725
預り金	0	0	3,042,176		3,042,176
賞与引当金	6,634,369	580,390	878,723		8,093,482
公益目的事業勘定	0	21,757,635	0	△ 21,757,635	0
収益等事業勘定	0	0	44,788,385	△ 44,788,385	0
法人会計勘定	35,245,829	0	0	△ 35,245,829	0
流動負債合計	41,880,198	22,819,725	74,412,009	△ 101,791,849	37,320,083
2. 固定負債					
退職給付引当金	38,716,961	4,979,202	4,381,603		48,077,766
固定負債合計	38,716,961	4,979,202	4,381,603	0	48,077,766
負債合計	80,597,159	27,798,927	78,793,612	△ 101,791,849	85,397,849
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	803,695	0	6,000,000		6,803,695
指定正味財産合計	803,695	0	131,000,000	0	131,803,695
(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)	803,695	0	0		803,695
2. 一般正味財産					
一般正味財産	△ 17,476,316	33,983,734	47,332,838	0	63,840,256
(うち基本財産への充当額)	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	△ 16,672,621	33,983,734	178,332,838	0	195,643,951
負債及び正味財産合計	63,924,538	61,782,661	257,126,450	△ 101,791,849	281,041,800

2. 正味財産増減計算書

(令和4年4月1日から令和5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	10,570	15,100	△ 4,530
基本財産受取利息	10,570	15,100	△ 4,530
② 受取会費	613,700	620,250	△ 6,550
ファンクラブ受取会費	613,700	620,250	△ 6,550
③ 事業収益	351,359,069	347,779,437	3,579,632
米沢市上杉博物館指定管理料収益	170,603,847	170,744,470	△ 140,623
市立米沢図書館等指定管理料収益	159,974,613	160,356,428	△ 381,815
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	6,361,980	6,280,080	81,900
自主事業入場料収益	2,844,096	2,216,090	628,006
座の文化伝承館施設使用料収益	173,120	45,660	127,460
事業参加費収益	113,000	98,500	14,500
商品販売手数料収益	2,107,301	1,170,713	936,588
切手等販売収益	2,140,205	1,809,506	330,699
商品販売収益	3,738,551	2,108,450	1,630,101
刊行書籍販売収益	1,056,660	1,128,213	△ 71,553
刊行書籍受託販売収益	2,245,696	1,821,327	424,369
④ 受取補助金等	4,068,000	6,164,888	△ 2,096,888
受取山形県補助金	4,068,000	3,915,888	152,112
受取芸術文化振興基金助成金	0	2,099,000	△ 2,099,000
受取民間助成金	0	150,000	△ 150,000
⑤ 受取負担金	5,347,000	6,412,000	△ 1,065,000
受取米沢市事業負担金	5,347,000	6,412,000	△ 1,065,000
⑥ 受取寄附金	290,334	45,576	244,758
受取寄附金	200,000	0	200,000
受取寄附金等振替額	90,334	45,576	44,758
⑦ 雑収益	370,147	707,020	△ 336,873
受取利息	4,163	5,011	△ 848
雑収益	365,984	702,009	△ 336,025
経常収益計	362,058,820	361,744,271	314,549
(2) 経常費用			
① 事業費	334,152,503	336,608,035	△ 2,455,532
給料	112,148,075	113,289,071	△ 1,140,996
手当等	28,831,772	28,223,839	607,933

法定福利費	24,052,984	23,485,811	567,173
貸金	12,585,239	12,096,768	488,471
賞与引当金繰入額	7,214,759	7,584,333	△ 369,574
退職給付費用	3,707,413	5,251,258	△ 1,543,845
福利厚生費	584,306	552,956	31,350
諸謝金	2,068,232	1,070,620	997,612
旅費交通費	1,436,310	1,179,870	256,440
食糧費	317,091	156,274	160,817
消耗品費	10,473,371	10,834,317	△ 360,946
新聞図書費	2,497,708	2,435,855	61,853
燃料費	377,734	349,885	27,849
印刷製本費	6,988,248	6,942,276	45,972
光熱水料費	194,388	202,725	△ 8,337
修繕費	5,088,976	2,807,480	2,281,496
通信運搬費	3,062,641	2,997,013	65,628
広告宣伝費	1,817,200	1,355,600	461,600
支払手数料	638,518	578,857	59,661
保険料	424,347	2,327,150	△ 1,902,803
委託料	79,270,571	84,339,517	△ 5,068,946
賃借料	1,453,404	1,664,585	△ 211,181
消耗什器備品費	946,748	457,138	489,610
支払負担金	118,625	121,625	△ 3,000
仕入	5,054,439	3,882,926	1,171,513
使用料	3,550,840	3,464,713	86,127
雑費	115,631	61,514	54,117
租税公課	19,132,933	18,894,059	238,874
②管理費	23,465,169	22,719,952	745,217
給料	10,126,755	9,929,445	197,310
手当等	3,738,918	3,216,591	522,327
法定福利費	1,695,537	1,680,368	15,169
賞与引当金繰入額	878,723	943,219	△ 64,496
退職給付費用	456,348	640,426	△ 184,078
福利厚生費	66,013	101,681	△ 35,668
諸謝金	134,000	139,500	△ 5,500
旅費交通費	320,800	194,850	125,950
食糧費	61,567	17,681	43,886
消耗品費	333,421	382,575	△ 49,154
新聞図書費	44,400	166,273	△ 121,873
会議費	89,500	0	89,500
燃料費	9,231	8,149	1,082

印刷製本費	15,544	32,822	△ 17,278
修繕費	98,777	31,657	67,120
通信運搬費	171,216	146,991	24,225
広告宣伝費	55,000	0	55,000
支払手数料	131,984	105,755	26,229
保険料	16,026	18,125	△ 2,099
委託料	2,227,557	2,388,390	△ 160,833
賃借料	1,043,300	1,032,480	10,820
消耗什器備品費	38,343	14,329	24,014
支払負担金	63,300	59,300	4,000
使用料	155,163	147,361	7,802
雑費	37,179	14,743	22,436
租税公課	1,456,567	1,307,241	149,326
経常費用計	357,617,672	359,327,987	△ 1,710,315
当期経常増減額	4,441,148	2,416,284	2,024,864
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	4,441,148	2,416,284	2,024,864
税引前当期一般正味財産増減額	4,441,148	2,416,284	2,024,864
法人税、住民税及び事業税	964,400	821,800	142,600
当期一般正味財産増減額	3,476,748	1,594,484	1,882,264
一般正味財産期首残高	60,363,508	58,769,024	1,594,484
一般正味財産期末残高	63,840,256	60,363,508	3,476,748
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	720,000	20,000	700,000
一般正味財産への振替額	△ 90,334	△ 45,576	△ 44,758
当期指定正味財産増減額	629,666	△ 25,576	655,242
指定正味財産期首残高	131,174,029	131,199,605	△ 25,576
指定正味財産期末残高	131,803,695	131,174,029	629,666
III. 正味財産期末残高	195,643,951	191,537,537	4,106,414

正味財産増減計算書内訳表

(令和 4年 4月 1日から令和 5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	0	0	0	0	0	10,570	0	10,570
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	10,570	0	10,570
② 受取会費	0	0	0	613,700	613,700	0	0	613,700
ファンクラブ受取会費	0	0	0	613,700	613,700	0	0	613,700
③ 事業収益	293,186,700	23,676,012	8,725,442	584,097	32,985,551	25,186,818	0	351,359,069
米沢市上杉博物館指定管理料収益	143,125,219	10,323,933	3,711,496	568,811	14,604,240	12,874,388	0	170,603,847
市立米沢図書館等指定管理料収益	140,861,885	2,063,666	5,013,946	15,286	7,092,898	12,019,830	0	159,974,613
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	6,069,380	0	0	0	0	292,600	0	6,361,980
自主事業入場料収益	2,844,096	0	0	0	0	0	0	2,844,096
座の文化伝承館施設使用料収益	173,120	0	0	0	0	0	0	173,120
事業参加費収益	113,000	0	0	0	0	0	0	113,000
商品販売手数料収益	0	2,107,301	0	0	2,107,301	0	0	2,107,301
切手等販売収益	0	2,140,205	0	0	2,140,205	0	0	2,140,205
商品販売収益	0	3,738,551	0	0	3,738,551	0	0	3,738,551
刊行書籍販売収益	0	1,056,660	0	0	1,056,660	0	0	1,056,660
刊行書籍受託販売収益	0	2,245,696	0	0	2,245,696	0	0	2,245,696
④ 受取補助金等	4,068,000	0	0	0	0	0	0	4,068,000
受取山形県補助金	4,068,000	0	0	0	0	0	0	4,068,000
⑤ 受取負担金	5,347,000	0	0	0	0	0	0	5,347,000
受取米沢市事業負担金	5,347,000	0	0	0	0	0	0	5,347,000
⑥ 受取寄附金	290,334	0	0	0	0	0	0	290,334
受取寄附金	200,000	0	0	0	0	0	0	200,000
受取寄附金等振替額	90,334	0	0	0	0	0	0	90,334
⑦ 雑収益	237,852	0	0	0	0	132,295	0	370,147
受取利息	0	0	0	0	0	4,163	0	4,163
雑収益	237,852	0	0	0	0	128,132	0	365,984
経常収益計	(A) 303,129,886	23,676,012	8,725,442	1,197,797	33,599,251	25,329,683	0	362,058,820

(2) 經常費用								
① 事業費	305,092,955	19,154,646	8,710,895	1,194,007	29,059,548	0	0	334,152,503
給料	102,811,267	6,915,479	2,149,000	272,329	9,336,808	0	0	112,148,075
手当等	26,530,571	1,372,871	790,913	137,417	2,301,201	0	0	28,831,772
法定福利費	22,196,760	1,441,595	373,338	41,291	1,856,224	0	0	24,052,984
賃金	12,585,239	0	0	0	0	0	0	12,585,239
賞与引当金繰入額	6,634,369	395,749	161,393	23,248	580,390	0	0	7,214,759
退職給付費用	3,430,941	148,646	109,090	18,736	276,472	0	0	3,707,413
福利厚生費	541,831	33,044	8,495	936	42,475	0	0	584,306
諸謝金	2,053,232	0	0	15,000	15,000	0	0	2,068,232
旅費交通費	1,399,950	0	0	36,360	36,360	0	0	1,436,310
食糧費	312,506	2,425	0	2,160	4,585	0	0	317,091
消耗品費	9,537,489	506,725	409,852	19,305	935,882	0	0	10,473,371
新聞図書費	2,497,708	0	0	0	0	0	0	2,497,708
燃料費	367,290	8,091	2,117	236	10,444	0	0	377,734
印刷製本費	6,967,073	0	0	21,175	21,175	0	0	6,988,248
光熱水料費	194,388	0	0	0	0	0	0	194,388
修繕費	4,928,332	94,518	63,247	2,879	160,644	0	0	5,088,976
通信運搬費	2,464,226	299,718	35,146	263,551	598,415	0	0	3,062,641
広告宣伝費	1,817,200	0	0	0	0	0	0	1,817,200
支払手数料	312,363	317,015	9,085	55	326,155	0	0	638,518
保険料	407,263	13,281	3,425	378	17,084	0	0	424,347
委託料	74,419,382	784,769	4,062,106	4,314	4,851,189	0	0	79,270,571
賃借料	1,083,449	353,866	14,486	1,603	369,955	0	0	1,453,404
消耗什器備品費	879,348	64,210	2,856	334	67,400	0	0	946,748
支払負担金	117,250	1,375	0	0	1,375	0	0	118,625
仕入	0	5,054,439	0	0	5,054,439	0	0	5,054,439
使用料	3,169,939	103,834	13,396	263,671	380,901	0	0	3,550,840
雑費	115,631	0	0	0	0	0	0	115,631
租税公課	17,317,958	1,242,996	502,950	69,029	1,814,975	0	0	19,132,933

②管理費		0	0	0	0	23,465,169	0	23,465,169
給料		0	0	0	0	10,126,755	0	10,126,755
手当等		0	0	0	0	3,738,918	0	3,738,918
法定福利費		0	0	0	0	1,695,537	0	1,695,537
賞与引当金繰入額		0	0	0	0	878,723	0	878,723
退職給付費用		0	0	0	0	456,348	0	456,348
福利厚生費		0	0	0	0	66,013	0	66,013
諸謝金		0	0	0	0	134,000	0	134,000
旅費交通費		0	0	0	0	320,800	0	320,800
食糧費		0	0	0	0	61,567	0	61,567
消耗品費		0	0	0	0	333,421	0	333,421
新聞図書費		0	0	0	0	44,400	0	44,400
会議費		0	0	0	0	89,500	0	89,500
燃料費		0	0	0	0	9,231	0	9,231
印刷製本費		0	0	0	0	15,544	0	15,544
修繕費		0	0	0	0	98,777	0	98,777
通信運搬費		0	0	0	0	171,216	0	171,216
広告宣伝費		0	0	0	0	55,000	0	55,000
支払手数料		0	0	0	0	131,984	0	131,984
保険料		0	0	0	0	16,026	0	16,026
委託料		0	0	0	0	2,227,557	0	2,227,557
賃借料		0	0	0	0	1,043,300	0	1,043,300
消耗什器備品費		0	0	0	0	38,343	0	38,343
支払負担金		0	0	0	0	63,300	0	63,300
使用料		0	0	0	0	155,163	0	155,163
雑費		0	0	0	0	37,179	0	37,179
租税公課		0	0	0	0	1,456,567	0	1,456,567
経常費用計	(B) 305,092,955	19,154,646	8,710,895	1,194,007	29,059,548	23,465,169	0	(C) 357,617,672
当期経常増減額	△ 1,963,069	4,521,366	14,547	3,790	4,539,703	1,864,514	0	4,441,148

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								
経常外費用計	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	△ 1,963,069	4,521,366	14,547	3,790	4,539,703	1,864,514	0	4,441,148
他会計振替額	(D) 1,249,529	△ 1,249,529	0	0	△ 1,249,529	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 713,540	3,271,837	14,547	3,790	3,290,174	1,864,514	0	4,441,148
法人税、住民税及び事業税	0	964,400	0	0	964,400	0	0	964,400
当期一般正味財産増減額	△ 713,540	2,307,437	14,547	3,790	2,325,774	1,864,514	0	3,476,748
一般正味財産期首残高	△ 16,762,776	38,866,183	△ 6,099,777	△ 1,108,446	31,657,960	45,468,324	0	60,363,508
一般正味財産期末残高	△ 17,476,316	41,173,620	△ 6,085,230	△ 1,104,656	33,983,734	47,332,838	0	63,840,256
II. 指定正味財産増減の部								
受取寄附金	720,000	0	0	0	0	0	0	720,000
一般正味財産への振替額	△ 90,334	0	0	0	0	0	0	△ 90,334
当期指定正味財産増減額	629,666	0	0	0	0	0	0	629,666
指定正味財産期首残高	174,029	0	0	0	0	131,000,000	0	131,174,029
指定正味財産期末残高	803,695	0	0	0	0	131,000,000	0	131,803,695
III. 正味財産期末残高	△ 16,672,621	41,173,620	△ 6,085,230	△ 1,104,656	33,983,734	178,332,838	0	195,643,951

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

退職給付引当金 … 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				
退職給付引当預金	48,654,219	4,163,761	1,466,910	51,351,070
事業費積立資産	174,029	720,000	90,334	803,695
小 計	48,828,248	4,883,761	1,557,244	52,154,765
合 計	199,828,248	4,883,761	1,557,244	203,154,765

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				
退職給付引当預金	51,351,070	—	3,273,304	48,077,766
事業費積立資産	803,695	803,695	—	—
小 計	52,154,765	—	3,273,304	48,077,766
合 計	203,154,765	131,803,695	23,273,304	48,077,766

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	4,068,000	4,068,000	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	5,347,000	5,347,000	0	一般正味財産
合 計		0	9,415,000	9,415,000	0	

11 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）	90,334
合 計	90,334

12 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13 重要な後発事象

該当なし。

14 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	8,527,552	8,093,482	8,527,552	0	8,093,482

(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	45,380,915	4,163,761	1,466,910	0	48,077,766

5. 財産目録

(令和5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	現金手許有高	運転資金として	2,381,358
	米沢信用金庫本店営業部	米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	61,118,761
	米沢信用金庫本店営業部	米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	237,503
	米沢信用金庫本店営業部	米沢信用金庫本店営業部	博物館入館料預り金	797,359
	米沢信用金庫本店営業部	米沢信用金庫本店営業部	会議室使用料預り金	41,740
	米沢信用金庫本店営業部	米沢信用金庫本店営業部	図書館コピー代預り金	710
	米沢信用金庫本店営業部	米沢信用金庫本店営業部	駐車場使用料預り金	997,702
	ゆうちょ銀行	ゆうちょ銀行	運転資金として	6,900
	未収金		ミュージアムグッズ・図録販売手数料等	613,629
	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	11,668,582
	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	6,200
前払費用	令和5年度分ボランティア活動保険	サポーター事業(公益目的事業)の活動保険	9,450	
立替金	労働保険料	労働保険料概算払いのうち個人負担分等	7,141	
流動資産合計				77,887,035
(固定資産)				
基本財産	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	退職給付引当預金	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	51,351,070
	事業費積立資産	普通預金 米沢信用金庫本店営業部	寄付者により用途が定められた寄附金の積立資産	700,000
	事業費積立資産	ナセBAオリジナルクリアファイル	寄付者により用途が定められた物品	103,695
固定資産合計				203,154,765
資産合計				281,041,800
(流動負債)				
前受会費	令和5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	481,700	
未払金	米沢税務署、山形県、米沢市 米沢税務署 その他	未払法人税等	964,400	
		未払消費税等	5,386,600	
		令和4年度事業費等	19,351,725	
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	3,042,176	
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	8,093,482	
流動負債合計				37,320,083
(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	48,077,766	
固定負債合計				48,077,766
負債合計				85,397,849
正味財産				195,643,951