

令和7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

公益財団法人米沢上杉文化振興財団

目 次

(令和7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	73,610,824	68,409,588	5,201,236
未収金	571,765	376,284	195,481
商品	11,159,039	11,583,349	△ 424,310
貯蔵品	7,600	7,600	0
前払費用	0	11,200	△ 11,200
立替金	152,883	7,527	145,356
流動資産合計	85,502,111	80,395,548	5,106,563
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	68,072,167	61,954,360	6,117,807
事業費積立資産	696,859	698,265	△ 1,406
特定資産合計	68,769,026	62,652,625	6,116,401
固定資産合計	219,769,026	213,652,625	6,116,401
資産合計	305,271,137	294,048,173	11,222,964
II. 負債の部			
1. 流動負債			
前受会費	513,600	541,800	△ 28,200
未払金	27,387,440	26,227,891	1,159,549
預り金	3,606,540	3,199,626	406,914
賞与引当金	14,274,469	11,942,435	2,332,034
流動負債合計	45,782,049	41,911,752	3,870,297
2. 固定負債			
退職給付引当金	64,798,863	58,681,056	6,117,807
固定負債合計	64,798,863	58,681,056	6,117,807
負債合計	110,580,912	100,592,808	9,988,104
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	6,696,859	6,698,265	△ 1,406
指定正味財産合計	131,696,859	131,698,265	△ 1,406
(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)	696,859	698,265	△ 1,406
2. 一般正味財産	62,993,366	61,757,100	1,236,266
(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	194,690,225	193,455,365	1,234,860
負債及び正味財産合計	305,271,137	294,048,173	11,222,964

貸借対照表内訳表

(令和8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	73,610,824		73,610,824
未収金	0	0	571,765		571,765
商品	0	11,159,039	0		11,159,039
貯蔵品	0	0	7,600		7,600
立替金	0	0	152,883		152,883
公益目的事業勘定	0	0	42,121,995	△ 42,121,995	0
収益等事業勘定	24,161,915	0	0	△ 24,161,915	0
法人会計勘定	0	54,646,844	0	△ 54,646,844	0
流動資産合計	24,161,915	65,805,883	116,465,067	△ 120,930,754	85,502,111
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	55,032,729	6,670,413	6,369,025		68,072,167
事業費積立資産	696,859	0	0		696,859
特定資産合計	55,729,588	6,670,413	6,369,025	0	68,769,026
固定資産合計	55,729,588	6,670,413	157,369,025	0	219,769,026
資産合計	79,891,503	72,476,296	273,834,092	△ 120,930,754	305,271,137
II. 負債の部					
1. 流動負債					
前受会費	0	513,600	0		513,600
未払金	0	0	27,387,440		27,387,440
預り金	0	0	3,606,540		3,606,540
賞与引当金	11,908,797	1,128,350	1,237,322		14,274,469
公益目的事業勘定	0	24,161,915	0	△ 24,161,915	0
収益等事業勘定	0	0	54,646,844	△ 54,646,844	0
法人会計勘定	42,121,995	0	0	△ 42,121,995	0
流動負債合計	54,030,792	25,803,865	86,878,146	△ 120,930,754	45,782,049
2. 固定負債					
退職給付引当金	52,395,932	6,323,921	6,079,010		64,798,863
固定負債合計	52,395,932	6,323,921	6,079,010	0	64,798,863
負債合計	106,426,724	32,127,786	92,957,156	△ 120,930,754	110,580,912
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	696,859	0	6,000,000		6,696,859
指定正味財産合計	696,859	0	131,000,000	0	131,696,859
(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)	696,859	0	0		696,859
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	△ 27,232,080	40,348,510	49,876,936	0	62,993,366
(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	△ 26,535,221	40,348,510	180,876,936	0	194,690,225
負債及び正味財産合計	79,891,503	72,476,296	273,834,092	△ 120,930,754	305,271,137

2. 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			
① 基本財産運用益	339,750	10,540	329,210
基本財産受取利息	339,750	10,540	329,210
② 受取会費	709,850	740,150	△ 30,300
ファンクラブ受取会費	709,850	740,150	△ 30,300
③ 事業収益	395,943,717	371,837,241	24,106,476
米沢市上杉博物館指定管理料収益	191,452,800	180,643,100	10,809,700
市立米沢図書館等指定管理料収益	181,997,184	169,010,600	12,986,584
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	6,766,941	6,464,612	302,329
自主事業入場料収益	1,298,250	2,605,113	△ 1,306,863
座の文化伝承館施設使用料収益	204,520	187,490	17,030
事業参加費収益	167,500	129,500	38,000
商品販売手数料収益	1,080,375	1,852,221	△ 771,846
切手等販売収益	2,244,534	2,531,229	△ 286,695
商品販売収益	6,448,405	4,824,122	1,624,283
刊行書籍販売収益	1,282,148	1,471,864	△ 189,716
刊行書籍受託販売収益	3,001,060	2,117,390	883,670
④ 受取補助金等	2,615,400	4,068,000	△ 1,452,600
受取山形県補助金	2,615,400	4,068,000	△ 1,452,600
⑤ 受取負担金	5,006,600	5,712,136	△ 705,536
受取米沢市事業負担金	4,813,000	5,347,000	△ 534,000
受取よねざわ市民ギャラリー事業負担金	193,600	365,136	△ 171,536
⑥ 受取寄附金	31,406	348,754	△ 317,348
受取寄附金	0	55,000	△ 55,000
受取寄附金等振替額	31,406	293,754	△ 262,348
⑦ 雑収益	881,427	450,428	430,999
受取利息	387,732	72,943	314,789
雑収益	493,695	377,485	116,210
経常収益計	405,528,150	383,167,249	22,360,901
(2) 経常費用			
① 事業費	379,019,008	361,563,806	17,455,202
給料	129,676,507	122,775,429	6,901,078
手当等	37,620,068	32,041,681	5,578,387

法定福利費	27,928,815	26,153,745	1,775,070
貸金	14,298,918	12,583,913	1,715,005
賞与引当金繰入額	13,037,147	10,798,019	2,239,128
退職給付費用	5,550,687	4,547,245	1,003,442
福利厚生費	470,068	502,726	△ 32,658
諸謝金	1,361,363	2,129,047	△ 767,684
旅費交通費	1,546,760	1,465,140	81,620
食糧費	377,655	459,380	△ 81,725
消耗品費	10,351,965	8,744,770	1,607,195
新聞図書費	2,452,758	2,368,339	84,419
燃料費	469,302	388,217	81,085
印刷製本費	6,404,793	8,476,280	△ 2,071,487
光熱水料費	232,347	236,965	△ 4,618
修繕費	4,958,717	4,672,369	286,348
通信運搬費	2,875,920	2,897,203	△ 21,283
広告宣伝費	1,837,660	2,005,060	△ 167,400
支払手数料	803,909	815,927	△ 12,018
保険料	789,070	978,871	△ 189,801
委託料	78,639,961	82,876,473	△ 4,236,512
賃借料	2,127,863	1,726,055	401,808
消耗什器備品費	605,308	529,131	76,177
支払負担金	125,236	121,045	4,191
仕入	7,004,954	6,255,877	749,077
使用料	4,129,545	3,878,225	251,320
雑費	141,603	264,735	△ 123,132
租税公課	23,200,109	20,871,939	2,328,170
②管理費	24,236,576	24,068,515	168,061
給料	10,400,235	10,402,507	△ 2,272
手当等	4,020,269	4,050,929	△ 30,660
法定福利費	1,883,028	1,803,709	79,319
賞与引当金繰入額	1,237,322	1,144,416	92,906
退職給付費用	567,120	528,938	38,182
福利厚生費	54,126	50,319	3,807
諸謝金	179,500	156,000	23,500
旅費交通費	255,360	306,380	△ 51,020
食糧費	22,761	14,892	7,869
消耗品費	227,392	323,739	△ 96,347
新聞図書費	56,630	50,400	6,230
会議費	118,270	141,890	△ 23,620
燃料費	10,096	4,566	5,530

印刷製本費	0	57,309	△ 57,309
修繕費	81,537	42,625	38,912
通信運搬費	135,200	148,065	△ 12,865
支払手数料	155,132	159,221	△ 4,089
保険料	15,770	14,369	1,401
委託料	1,824,334	1,910,287	△ 85,953
賃借料	1,011,853	1,041,795	△ 29,942
消耗什器備品費	14,894	8,351	6,543
支払負担金	84,609	110,300	△ 25,691
使用料	170,678	169,418	1,260
雑費	66,769	34,779	31,990
租税公課	1,643,691	1,393,311	250,380
経常費用計	403,255,584	385,632,321	17,623,263
当期経常増減額	2,272,566	△ 2,465,072	4,737,638
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	2,272,566	△ 2,465,072	4,737,638
税引前当期一般正味財産増減額	2,272,566	△ 2,465,072	4,737,638
法人税、住民税及び事業税	1,036,300	802,100	234,200
当期一般正味財産増減額	1,236,266	△ 3,267,172	4,503,438
一般正味財産期首残高	61,757,100	65,024,272	△ 3,267,172
一般正味財産期末残高	62,993,366	61,757,100	1,236,266
II. 指定正味財産増減の部			
受取寄附金	30,000	100,000	△ 70,000
一般正味財産への振替額	△ 31,406	△ 293,754	262,348
当期指定正味財産増減額	△ 1,406	△ 193,754	192,348
指定正味財産期首残高	131,698,265	131,892,019	△ 193,754
指定正味財産期末残高	131,696,859	131,698,265	△ 1,406
III. 正味財産期末残高	194,690,225	193,455,365	1,234,860

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	339,750	0	339,750
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	339,750	0	339,750
② 受取会費	0	0	0	709,850	709,850	0	0	709,850
ファンクラブ受取会費	0	0	0	709,850	709,850	0	0	709,850
③ 事業収益	331,776,533	28,007,511	8,877,954	857,296	37,742,761	26,424,423	0	395,943,717
米沢市上杉博物館指定管理料収益	158,845,961	11,537,552	4,173,500	821,808	16,532,860	16,073,979	0	191,452,800
市立米沢図書館等指定管理料収益	164,806,161	2,413,437	4,704,454	17,488	7,135,379	10,055,644	0	181,997,184
米沢市座の文化伝承館指定管理料収益	6,472,141	0	0	0	0	294,800	0	6,766,941
自主事業入場料収益	1,298,250	0	0	0	0	0	0	1,298,250
座の文化伝承館施設使用料収益	204,520	0	0	0	0	0	0	204,520
事業参加費収益	149,500	0	0	18,000	18,000	0	0	167,500
商品販売手数料収益	0	1,080,375	0	0	1,080,375	0	0	1,080,375
切手等販売収益	0	2,244,534	0	0	2,244,534	0	0	2,244,534
商品販売収益	0	6,448,405	0	0	6,448,405	0	0	6,448,405
刊行書籍販売収益	0	1,282,148	0	0	1,282,148	0	0	1,282,148
刊行書籍受託販売収益	0	3,001,060	0	0	3,001,060	0	0	3,001,060
④ 受取補助金等	2,615,400	0	0	0	0	0	0	2,615,400
受取山形県補助金	2,615,400	0	0	0	0	0	0	2,615,400
⑤ 受取負担金	5,006,600	0	0	0	0	0	0	5,006,600
受取米沢市事業負担金	4,813,000	0	0	0	0	0	0	4,813,000
受取よねざわ市民ギャラリー事業負担金	193,600	0	0	0	0	0	0	193,600
⑥ 受取寄附金	31,406	0	0	0	0	0	0	31,406
受取寄附金等振替額	31,406	0	0	0	0	0	0	31,406
⑦ 雑収益	402,355	390	58,300	0	58,690	420,382	0	881,427
受取利息	0	0	0	0	0	387,732	0	387,732
雑収益	402,355	390	58,300	0	58,690	32,650	0	493,695
経常収益計	339,832,294	28,007,901	8,936,254	1,567,146	38,511,301	27,184,555	0	405,528,150

(2) 經常費用								
① 事業費	342,960,046	25,487,491	9,035,936	1,535,535	36,058,962	0	0	379,019,008
給料	118,437,722	8,786,449	2,068,779	383,557	11,238,785	0	0	129,676,507
手当等	34,237,842	2,243,842	935,334	203,050	3,382,226	0	0	37,620,068
法定福利費	25,662,691	1,816,379	381,831	67,914	2,266,124	0	0	27,928,815
賃金	14,298,918	0	0	0	0	0	0	14,298,918
賞与引当金繰入額	11,908,797	847,685	234,581	46,084	1,128,350	0	0	13,037,147
退職給付費用	5,062,487	289,984	161,510	36,706	488,200	0	0	5,550,687
福利厚生費	434,526	28,634	5,857	1,051	35,542	0	0	470,068
諸謝金	1,346,363	0	0	15,000	15,000	0	0	1,361,363
旅費交通費	1,546,760	0	0	0	0	0	0	1,546,760
食糧費	372,920	228	7	4,500	4,735	0	0	377,655
消耗品費	9,475,557	340,588	512,786	23,034	876,408	0	0	10,351,965
新聞図書費	2,452,758	0	0	0	0	0	0	2,452,758
燃料費	456,113	10,461	2,312	416	13,189	0	0	469,302
印刷製本費	6,373,905	0	0	30,888	30,888	0	0	6,404,793
光熱水料費	232,347	0	0	0	0	0	0	232,347
修繕費	4,782,761	73,911	99,444	2,601	175,956	0	0	4,958,717
通信運搬費	2,226,679	342,717	13,895	292,629	649,241	0	0	2,875,920
広告宣伝費	1,837,660	0	0	0	0	0	0	1,837,660
支払手数料	388,970	407,150	7,462	327	414,939	0	0	803,909
保険料	770,535	14,913	3,072	550	18,535	0	0	789,070
委託料	73,805,106	812,699	4,015,787	6,369	4,834,855	0	0	78,639,961
賃借料	1,754,633	348,901	20,661	3,668	373,230	0	0	2,127,863
消耗什器備品費	365,906	234,709	3,973	720	239,402	0	0	605,308
支払負担金	123,713	1,519	4	0	1,523	0	0	125,236
仕入	0	7,004,954	0	0	7,004,954	0	0	7,004,954
使用料	3,517,387	280,378	14,709	317,071	612,158	0	0	4,129,545
雑費	139,343	0	0	2,260	2,260	0	0	141,603
租税公課	20,947,647	1,601,390	553,932	97,140	2,252,462	0	0	23,200,109

②管理費		0	0	0	0	24,236,576	0	24,236,576
給料		0	0	0	0	10,400,235	0	10,400,235
手当等		0	0	0	0	4,020,269	0	4,020,269
法定福利費		0	0	0	0	1,883,028	0	1,883,028
賞与引当金繰入額		0	0	0	0	1,237,322	0	1,237,322
退職給付費用		0	0	0	0	567,120	0	567,120
福利厚生費		0	0	0	0	54,126	0	54,126
諸謝金		0	0	0	0	179,500	0	179,500
旅費交通費		0	0	0	0	255,360	0	255,360
食糧費		0	0	0	0	22,761	0	22,761
消耗品費		0	0	0	0	227,392	0	227,392
新聞図書費		0	0	0	0	56,630	0	56,630
会議費		0	0	0	0	118,270	0	118,270
燃料費		0	0	0	0	10,096	0	10,096
修繕費		0	0	0	0	81,537	0	81,537
通信運搬費		0	0	0	0	135,200	0	135,200
支払手数料		0	0	0	0	155,132	0	155,132
保険料		0	0	0	0	15,770	0	15,770
委託料		0	0	0	0	1,824,334	0	1,824,334
賃借料		0	0	0	0	1,011,853	0	1,011,853
消耗什器備品費		0	0	0	0	14,894	0	14,894
支払負担金		0	0	0	0	84,609	0	84,609
使用料		0	0	0	0	170,678	0	170,678
雑費		0	0	0	0	66,769	0	66,769
租税公課		0	0	0	0	1,643,691	0	1,643,691
経常費用計	342,960,046	25,487,491	9,035,936	1,535,535	36,058,962	24,236,576	0	403,255,584
当期経常増減額	△ 3,127,752	2,520,410	△ 99,682	31,611	2,452,339	2,947,979	0	2,272,566

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	△ 3,127,752	2,520,410	△ 99,682	31,611	2,452,339	2,947,979	0	2,272,566
他会計振替額	73,265	△ 73,265	0	0	△ 73,265	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,054,487	2,447,145	△ 99,682	31,611	2,379,074	2,947,979	0	2,272,566
法人税、住民税及び事業税	0	1,036,300	0	0	1,036,300	0	0	1,036,300
当期一般正味財産増減額	△ 3,054,487	1,410,845	△ 99,682	31,611	1,342,774	2,947,979	0	1,236,266
一般正味財産期首残高	△ 24,177,593	47,249,424	△ 7,260,948	△ 982,740	39,005,736	46,928,957	0	61,757,100
一般正味財産期末残高	△ 27,232,080	48,660,269	△ 7,360,630	△ 951,129	40,348,510	49,876,936	0	62,993,366
II. 指定正味財産増減の部								
受取寄附金	30,000	0	0	0	0	0	0	30,000
一般正味財産への振替額	△ 31,406	0	0	0	0	0	0	△ 31,406
当期指定正味財産増減額	△ 1,406	0	0	0	0	0	0	△ 1,406
指定正味財産期首残高	698,265	0	0	0	0	131,000,000	0	131,698,265
指定正味財産期末残高	696,859	0	0	0	0	131,000,000	0	131,696,859
III. 正味財産期末残高	△ 26,535,221	48,660,269	△ 7,360,630	△ 951,129	40,348,510	180,876,936	0	194,690,225

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	61,954,360	6,117,807	0	68,072,167
事業費積立資産	698,265	30,000	31,406	696,859
小計	62,652,625	6,147,807	31,406	68,769,026
合計	213,652,625	6,147,807	31,406	219,769,026

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	68,072,167	—	3,273,304	64,798,863
小 計	68,072,167	—	3,273,304	64,798,863
合 計	219,072,167	131,000,000	23,273,304	64,798,863

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	2,615,400	2,615,400	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	4,813,000	4,813,000	0	一般正味財産
よねざわ市民ギャ ラリー事業負担金	芸術の杜事業 実行委員会		193,600	193,600		
合 計		0	7,622,000	7,622,000	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)	31,406
合 計	31,406

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

該当なし

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	11,942,435	14,274,469	11,942,435	0	14,274,469

(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	58,681,056	6,117,807	0	0	64,798,863

5. 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	金額
(流動資産)	現金	現金手許有高	運転資金として	2,569,645
	預金	米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	68,574,883
		米沢信用金庫本店営業部	運転資金として	295,596
		米沢信用金庫本店営業部	博物館入館料預り金	1,218,531
		米沢信用金庫本店営業部	会議室使用料預り金	1,571
		米沢信用金庫本店営業部	図書館コピー代預り金	2,840
		米沢信用金庫本店営業部	駐車場使用料預り金	943,138
		米沢信用金庫本店営業部	ギャラリー使用料預り金	20
	未収金	ゆうちょ銀行	運転資金として	4,600
			ミュージアムグッズ・図録販売手数料等	571,765
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	11,159,039	
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	7,600	
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	6,376	
	源泉徴収税	令和7年年末調整による所得税額還付金立替分	146,507	
流動資産合計				85,502,111
(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	68,072,167
	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	666,000
	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	30,859
固定資産合計				219,769,026
資産合計				305,271,137
(流動負債)				
	前受会費	令和8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	513,600
	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 未払消費税等 令和7年度事業費等	1,036,300 8,168,900 18,182,240
	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	3,606,540
	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	14,274,469
流動負債合計				45,782,049
(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	64,798,863
固定負債合計				64,798,863
負債合計				110,580,912
正味財産				194,690,225