

決 算 報 告 書

自 25 年 4 月 1 日

至 26 年 3 月 31 日

鶴岡市家中新町10-18

公益財団法人 致道博物館

貸 借 対 照 表

平成 26 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			
現金及び預金	24,943,937	31,952,375	△ 7,008,438
未収金	25,806,954	2,322,855	23,484,099
前払金	328,221	311,287	16,934
商品	124,418	455,712	△ 331,294
貯蔵品	86,835	97,922	△ 11,087
流動資産合計	51,290,365	35,140,151	16,150,214
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	157,249,000	157,249,000	0
建物	47,925,481	47,925,481	0
資料(美術品)	261,633,400	261,633,400	0
基本財産合計	466,807,881	466,807,881	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	1,125,258	808,689	316,569
施設新設資金積立有価証券	4,983,300	8,938,300	△ 3,955,000
施設設備積立預金	39,321,224	39,311,352	9,872
受取寄付資産	600,000	0	600,000
寄付金口座	19,407,957	0	19,407,957
特定資産合計	65,437,739	49,058,341	16,379,398
(3) その他固定資産			
建物	180,858,079	188,397,797	△ 7,539,718
構築物	3,490,418	3,976,460	△ 486,042
車輛運搬具	18,150	36,970	△ 18,820
備品	879,076	700,592	178,484
設備	6,412,646	7,113,205	△ 700,559
図書	6,093,806	6,058,428	35,378
ソフトウェア	369,600	508,200	△ 138,600
リース資産(有形)	1,351,140	1,356,810	△ 5,670
保険積立金	249,264	124,632	124,632
展示品	525,000	525,000	0
その他美術品	17,283,000	676,000	16,607,000
投資有価証券	26,912,940	28,412,940	△ 1,500,000
リサイクル預託金	12,020	12,020	0
その他の固定資産合計	244,455,139	237,899,054	6,556,085
固定資産合計	776,700,759	753,765,276	22,935,483
資産合計	827,991,124	788,905,427	39,085,697
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	28,339,500	112,065	28,227,435
前受金	5,480,000	5,454,000	26,000
預り金	125,565	168,905	△ 43,340
買掛金	0	313,120	△ 313,120
短期借入金	59,000,000	53,000,000	6,000,000
リース債務	1,351,140	1,356,810	△ 5,670
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,015,000	803,600	211,400
流動負債合計	95,383,205	61,280,500	34,102,705
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,326,000	24,826,000	△ 4,500,000
固定負債合計	20,326,000	24,826,000	△ 4,500,000
負債合計	115,709,205	86,106,500	29,602,705

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	651,296,649	624,319,637	26,977,012
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	60,985,270	78,479,290	△ 17,494,020
正味財産合計	712,281,919	702,798,927	9,482,992
負債及び正味財産合計	827,991,124	788,905,427	39,085,697

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	決算額	予算額	対比
1 一般正味財産増減の部			
(1) 経常収益			
[基本財産運用益]	0	11,000	△ 11,000
基本財産運用益	0	11,000	△ 11,000
[特定資産運用益]	10,289	0	10,289
特定資産受取利息	9,593	0	9,593
特定資産受取配当金	696	0	696
[会費収入]	11,290,400	11,214,000	76,400
賛助会員会費収入	4,221,000	4,210,000	11,000
特別会員会費収入	696,000	696,000	0
普通会员会費収入	4,357,000	4,297,000	60,000
高校生会員会費収入	884,400	884,000	400
東京友の会会費収入	1,132,000	1,127,000	5,000
[事業収入]	33,664,192	34,500,000	△ 835,808
観覧料収入	22,337,155	23,000,000	△ 662,845
受託料	8,595,000	8,270,000	325,000
普及事業収入	730,500	730,000	500
売上高(課税売上)	721,726	1,500,000	△ 778,274
売上高(非課税売上)	1,210,035	1,000,000	210,035
委託販売手数料	69,776	0	69,776
[受取補助金等収入]	44,271,301	54,385,000	△ 10,113,699
県共催負担金	1,875,000	1,875,000	0
県文化財維持管理県費補助金	1,016,000	987,000	29,000
市共催負担金	3,325,000	3,325,000	0
市文化財維持管理市費補助金	508,000	493,000	15,000
市文化資源保存事業市費補助金	3,450,000	3,400,000	50,000
市酒井氏庭園深井戸ポンプ修理工事市費補助金	640,000	600,000	40,000
(公財)県生涯学習文化財団共催助成金	625,000	625,000	0
団体助成金	234,650	0	234,650
受取助成金	0	50,000	△ 50,000
旧鶴岡警察署庁舎修復工事国庫補助金	17,710,000	25,200,000	△ 7,490,000
旧鶴岡警察署庁舎修復工事県費補助金	2,428,000	3,456,000	△ 1,028,000
旧鶴岡警察署庁舎修復工事市費補助金	2,580,000	3,672,000	△ 1,092,000
受取補助金等振替額	9,879,651	10,702,000	△ 822,349
[受取寄付金]	338,000	196,000	142,000
寄付金	338,000	196,000	142,000
[雑収益]	7,439,089	5,260,000	2,179,089
受取利息	7,534	5,000	2,534
受取配当金収入	1,779,841	1,770,000	9,841
賃貸料収入	720,000	0	720,000
雑収入	4,763,676	3,485,000	1,278,676
販売手数料	168,038	0	168,038
経常収益計	97,013,271	105,566,000	△ 8,552,729

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	実績	予算	対比
[事業費]	92,534,154	89,320,000	3,214,154
給料手当	22,073,723	23,200,000	△ 1,126,277
臨時雇賃金	11,034,292	11,390,000	△ 355,708
法定福利費	3,692,698	3,120,000	572,698
福利厚生費	141,726	100,000	41,726
旅費交通費	677,919	600,000	77,919
運搬費	1,587,436	1,440,000	147,436
支払手数料	546,024	562,000	△ 15,976
消耗品費	1,546,852	1,500,000	46,852
修繕費	10,875,788	11,400,000	△ 524,212
印刷費	3,590,525	3,420,000	170,525
宣伝費	789,675	552,000	237,675
水道光熱費	3,460,104	2,980,000	480,104
賃借料	1,930,220	2,700,000	△ 769,780
保険料	1,224,370	1,276,000	△ 51,630
講師借品謝礼	720,312	820,000	△ 99,688
租税公課	2,022,600	1,580,000	442,600
通信費	963,589	1,040,000	△ 76,411
資料調査費	248,630	150,000	98,630
接待交際費	235,706	250,000	△ 14,294
委託費	240,000	240,000	0
文化財維持管理費	5,948,308	5,400,000	548,308
展示設営費	293,622	230,000	63,622
諸会費	288,520	400,000	△ 111,480
支払利息	1,624,073	1,400,000	224,073
減価償却費	9,412,083	7,400,000	2,012,083
期首棚卸高	455,712	0	455,712
期末棚卸高	△ 124,418	0	△ 124,418
仕入高 (課税)	255,948	400,000	△ 144,052
仕入高 (非課税)	1,158,455	700,000	458,455
雑費	5,616,412	5,070,000	546,412
雑損失	3,250	0	3,250

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	実績額	予算額	対比
[管理費]	1,380,517	2,005,000	△ 624,483
給与手当	646,032	550,000	96,032
福利厚生費	0	10,000	△ 10,000
法定福利費	72,287	80,000	△ 7,713
旅費交通費	14,025	50,000	△ 35,975
通信費	4,300	30,000	△ 25,700
消耗品費	0	50,000	△ 50,000
修繕費	0	30,000	△ 30,000
印刷費	7,234	30,000	△ 22,766
交際費	152,390	100,000	52,390
水道光熱費	64,466	80,000	△ 15,534
運搬費	3,460	60,000	△ 56,540
賃借料	0	20,000	△ 20,000
保険料	0	30,000	△ 30,000
講師借品謝礼	0	50,000	△ 50,000
租税公課	0	20,000	△ 20,000
減価償却費	82,772	400,000	△ 317,228
支払寄付金	0	5,000	△ 5,000
支払手数料	46,187	60,000	△ 13,813
諸会費	111,210	100,000	11,210
雑費	176,154	250,000	△ 73,846
(経常費用計)	93,914,671	91,325,000	2,589,671
(当期経常費用増減額)			
[特定資産評価損益等]	1,210,000	0	1,210,000
特定資産評価損益等	1,210,000	0	1,210,000
[投資有価証券評価損益等]	3,360,000	0	3,360,000
投資有価証券評価損益等	3,360,000	0	3,360,000
当期経常増減額	7,668,600	10,568,000	△ 2,899,400
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
有価証券売却益	0	0	0
受取保険金受贈益	152,880	0	152,880
(経常外収益計)	152,880	0	152,880
(2) 経常外費用			
[旧鶴岡警察署庁舎改修工事工事費]	25,168,500	36,000,000	△ 10,831,500
旧鶴岡警察署庁舎改修工事工事費	25,168,500	36,000,000	△ 10,831,500
[災害損失]	147,000	0	147,000
修繕費	147,000	0	147,000
(経常外費用計)	25,315,500	36,000,000	△ 10,684,500
(当期経常外増減額)	△ 25,162,620	△ 36,000,000	10,837,380
(当期一般正味増減額)	△ 17,494,020	△ 25,432,000	7,937,980
一般正味財産期首残高	78,479,290	78,479,290	0
[一般正味財産期末残高]	60,985,270	53,047,290	7,937,980

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成25年4月1日から平成26年3月31日

(単位:円)

科 目	実績額	予算額	対比
2 指定正味財産増減の部			
[受取寄付金]	19,614,285	13,000,000	6,614,285
受取寄付金	19,614,285	13,000,000	6,614,285
[固定資産受贈益]	17,242,378	0	17,242,378
建物受贈益	0	0	0
美術品受贈益	17,207,000	0	17,207,000
図書受贈益	35,378	0	35,378
[一般正味財産への振替額]	9,879,651	10,702,000	△ 822,349
一般正味財産への振替額	9,879,651	10,702,000	△ 822,349
(当期指定正味財産増減額)	26,977,012	2,298,000	24,679,012
指定正味財産期首残高	624,319,637	624,319,637	0
[指定正味財産期末残高]	651,296,649	626,617,637	24,679,012
3 正味財産期末残高			
(正味財産期末残高)	712,281,919	679,664,927	32,616,992

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業 売 店	法人会計	合 計	備 考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計				
1 一般正味財産増減の部									
(1) 経常収益									
[基本財産運用益]	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	
[特定資産運用益]	7,944	0	0	167	8,111	0	2,178	10,289	
特定資産受取利息	7,248	0	0	167	7,415	0	2,178	9,593	
特定資産受取配当金	696	0	0	0	696	0	0	696	
[会費収入]	0	0	0	11,290,400	11,290,400	0	0	11,290,400	
賛助会員会費収入	0	0	0	4,221,000	4,221,000	0	0	4,221,000	
特別会員会費収入	0	0	0	696,000	696,000	0	0	696,000	
普通会員会費収入	0	0	0	4,357,000	4,357,000	0	0	4,357,000	
高校生会員会費収入	0	0	0	884,400	884,400	0	0	884,400	
東京友の会会費収入	0	0	0	1,132,000	1,132,000	0	0	1,132,000	
[事業収入]	730,500	0	8,595,000	22,337,155	31,662,655	2,001,537	0	33,664,192	
観覧料収入	0	0	0	22,337,155	22,337,155	0	0	22,337,155	
受託料	0	0	8,595,000	0	8,595,000	0	0	8,595,000	
普及事業収入	730,500	0	0	0	730,500	0	0	730,500	
売上高(課税売上)	0	0	0	0	0	721,726	0	721,726	
売上高(非課税売上)	0	0	0	0	0	1,210,035	0	1,210,035	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	69,776	0	69,776	
[受取補助金等収入]	38,246,301	6,025,000	0	0	44,271,301	0	0	44,271,301	
県共催負担金	0	1,875,000	0	0	1,875,000	0	0	1,875,000	
県文化財維持管理県費補助金	1,016,000	0	0	0	1,016,000	0	0	1,016,000	
市共催負担金	0	3,325,000	0	0	3,325,000	0	0	3,325,000	
市文化財維持管理市費補助金	508,000	0	0	0	508,000	0	0	508,000	
市文化資源保存事業補助金	3,450,000	0	0	0	3,450,000	0	0	3,450,000	
市酒井氏庭園深井戸ポンプ修理工事補助金	640,000	0	0	0	640,000	0	0	640,000	
(公財)県生涯学習文化財団共催助成金	0	625,000	0	0	625,000	0	0	625,000	
団体助成金	34,650	200,000	0	0	234,650	0	0	234,650	
旧鶴岡警察署庁舎修復工事国庫補助金	17,710,000	0	0	0	17,710,000	0	0	17,710,000	
旧鶴岡警察署庁舎修復工事県費補助金	2,428,000	0	0	0	2,428,000	0	0	2,428,000	
旧鶴岡警察署庁舎修復工事市費補助金	2,580,000	0	0	0	2,580,000	0	0	2,580,000	
受取補助金等振替額	9,879,651	0	0	0	9,879,651	0	0	9,879,651	
[受取寄付金]	0	176,000	0	100,000	276,000	0	62,000	338,000	
寄付金	0	176,000	0	100,000	276,000	0	62,000	338,000	
[雑収益]	3,807,940	171,410	0	24,723	4,004,073	1,647,728	1,787,288	7,439,089	
受取利息	0	0	0	32	32	55	7,447	7,534	
受取配当金収入	0	0	0	0	0		1,779,841	1,779,841	
賃貸料収入	0	0	0	0	0	720,000	0	720,000	
雑収入	3,807,940	171,410	0	24,691	4,004,041	759,635	0	4,763,676	
販売手数料	0	0	0	0	0	168,038	0	168,038	
経常収益計	42,792,685	6,372,410	8,595,000	33,752,445	91,512,540	3,649,265	1,851,466	97,013,271	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業 売 店	法人会計	合 計	備 考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計				
1 一般正味財産増減の部									
(1) 経常収益									
[基本財産運用益]	0	0	0	0	0	0	0	0	
基本財産運用益	0	0	0	0	0	0	0	0	
[特定資産運用益]	7,944	0	0	167	8,111	0	2,178	10,289	
特定資産受取利息	7,248	0	0	167	7,415	0	2,178	9,593	
特定資産受取配当金	696	0	0	0	696	0	0	696	
[会費収入]	0	0	0	11,290,400	11,290,400	0	0	11,290,400	
賛助会員会費収入	0	0	0	4,221,000	4,221,000	0	0	4,221,000	
特別会員会費収入	0	0	0	696,000	696,000	0	0	696,000	
普通会員会費収入	0	0	0	4,357,000	4,357,000	0	0	4,357,000	
高校生会員会費収入	0	0	0	884,400	884,400	0	0	884,400	
東京友の会会費収入	0	0	0	1,132,000	1,132,000	0	0	1,132,000	
[事業収入]	730,500	0	8,595,000	22,337,155	31,662,655	2,001,537	0	33,664,192	
観覧料収入	0	0	0	22,337,155	22,337,155	0	0	22,337,155	
受託料	0	0	8,595,000	0	8,595,000	0	0	8,595,000	
普及事業収入	730,500	0	0	0	730,500	0	0	730,500	
売上高(課税売上)	0	0	0	0	0	721,726	0	721,726	
売上高(非課税売上)	0	0	0	0	0	1,210,035	0	1,210,035	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	69,776	0	69,776	
[受取補助金等収入]	38,246,301	6,025,000	0	0	44,271,301	0	0	44,271,301	
県共催負担金	0	1,875,000	0	0	1,875,000	0	0	1,875,000	
県文化財維持管理県費補助金	1,016,000	0	0	0	1,016,000	0	0	1,016,000	
市共催負担金	0	3,325,000	0	0	3,325,000	0	0	3,325,000	
市文化財維持管理市費補助金	508,000	0	0	0	508,000	0	0	508,000	
市文化資源保存事業補助金	3,450,000	0	0	0	3,450,000	0	0	3,450,000	
市酒井氏庭園深井戸ポンプ修理工事補助金	640,000	0	0	0	640,000	0	0	640,000	
(公財)県生涯学習文化財団共催助成金	0	625,000	0	0	625,000	0	0	625,000	
団体助成金	34,650	200,000	0	0	234,650	0	0	234,650	
旧鶴岡警察署庁舎修復工事国庫補助金	17,710,000	0	0	0	17,710,000	0	0	17,710,000	
旧鶴岡警察署庁舎修復工事県費補助金	2,428,000	0	0	0	2,428,000	0	0	2,428,000	
旧鶴岡警察署庁舎修復工事市費補助金	2,580,000	0	0	0	2,580,000	0	0	2,580,000	
受取補助金等振替額	9,879,651	0	0	0	9,879,651	0	0	9,879,651	
[受取寄付金]	0	176,000	0	100,000	276,000	0	62,000	338,000	
寄付金	0	176,000	0	100,000	276,000	0	62,000	338,000	
[雑収益]	3,807,940	171,410	0	24,723	4,004,073	1,647,728	1,787,288	7,439,089	
受取利息	0	0	0	32	32	55	7,447	7,534	
受取配当金収入	0	0	0	0	0		1,779,841	1,779,841	
賃貸料収入	0	0	0	0	0	720,000	0	720,000	
雑収入	3,807,940	171,410	0	24,691	4,004,041	759,635	0	4,763,676	
販売手数料	0	0	0	0	0	168,038	0	168,038	
経常収益計	42,792,685	6,372,410	8,595,000	33,752,445	91,512,540	3,649,265	1,851,466	97,013,271	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業 売 店	法人会計	合 計	備考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計				
(2) 経常費用									
〔事業費〕	57,177,674	23,086,924	8,431,313	0	88,695,911	3,838,243	0	92,534,154	
給料手当	11,668,434	8,921,500	1,214,957	0	21,804,891	268,832	0	22,073,723	
臨時雇賃金	5,960,433	1,088,450	3,516,754	0	10,565,637	468,655	0	11,034,292	
福利厚生費	60,863	60,863	20,000	0	141,726	0	0	141,726	
法定福利費	1,967,960	1,114,812	527,850	0	3,610,622	82,076	0	3,692,698	
旅費交通費	332,330	345,589	0	0	677,919	0	0	677,919	
運搬費	79,279	1,508,157	0	0	1,587,436	0	0	1,587,436	
支払手数料	275,493	267,626	1,365	0	544,484	1,540	0	546,024	
消耗品費	774,078	644,687	117,000	0	1,535,765	11,087	0	1,546,852	
修繕費	10,136,977	738,811	0	0	10,875,788	0	0	10,875,788	
印刷費	2,557,947	1,025,344	7,234	0	3,590,525	0	0	3,590,525	
宣伝費	180,345	607,545	1,785	0	789,675	0	0	789,675	
水道光熱費	2,857,872	483,496	18,116	0	3,359,484	100,620	0	3,460,104	
賃借料	1,154,220	776,000	0	0	1,930,220	0	0	1,930,220	
保険料	596,400	591,250	0	0	1,187,650	36,720	0	1,224,370	
講師借品謝礼	227,507	481,205	11,600	0	720,312	0	0	720,312	
租税公課	965,950	897,750	0	0	1,863,700	158,900	0	2,022,600	
通信費	506,010	440,355	13,624	0	959,989	3,600	0	963,589	
資料調査費	248,000	630	0	0	248,630	0	0	248,630	
接待交際費	119,751	115,955	0	0	235,706	0	0	235,706	
委託費	240,000	0	0	0	240,000	0	0	240,000	
文化財維持管理費	3,947,008	0	2,001,300	0	5,948,308	0	0	5,948,308	
展示設営費	0	293,622	0	0	293,622	0	0	293,622	
諸会費	146,745	129,745	0	0	276,490	12,030	0	288,520	
支払利息	812,037	812,036	0	0	1,624,073	0	0	1,624,073	
減価償却費	8,332,787	772,355	0	0	9,105,142	306,941	0	9,412,083	
期首棚卸高	0	0	0	0	0	455,712	0	455,712	
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 124,418	0	△ 124,418	
仕入高 (課税)	0		0	0	0	255,948		255,948	
仕入高 (非課税)	0	0	0	0	0	1,158,455	0	1,158,455	
雑費	3,029,248	969,141	979,728	0	4,978,117	638,295	0	5,616,412	
雑損失	0	0	0	0	0	3,250		3,250	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業 売 店	法人会計	合 計	備考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計				
[管理費]	0	0	0	0	0	0	1,380,517	1,380,517	
給与手当	0	0	0	0	0	0	646,032	646,032	
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	
法定福利費	0	0	0	0	0	0	72,287	72,287	
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	14,025	14,025	
通信費	0	0	0	0	0	0	4,300	4,300	
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	
印刷費	0	0	0	0	0	0	7,234	7,234	
交際費	0	0	0	0	0	0	152,390	152,390	
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	64,466	64,466	
運搬費	0	0	0	0	0	0	3,460	3,460	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	82,772	82,772	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	46,187	46,187	
諸会費	0	0	0	0	0	0	111,210	111,210	
雑費	0	0	0	0	0	0	176,154	176,154	
(経常費用計)	57,177,674	23,086,924	8,431,313	0	88,695,911	3,838,243	1,380,517	93,914,671	
(当期経常費用増減額)									
[特定資産評価損益等]	1,210,000	0	0	0	1,210,000	0	0	1,210,000	
特定資産評価損益等	1,210,000	0	0	0	1,210,000	0	0	1,210,000	
[投資有価証券評価損益等]	0	0	0	0	0	0	3,360,000	3,360,000	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	3,360,000	3,360,000	
当期経常増減額	△ 13,174,989	△ 16,714,514	163,687	33,752,445	4,026,629	△ 188,978	3,830,949	7,668,600	
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	0	
受取保険金受贈益	152,880	0	0	0	152,880	0	0	152,880	
(経常外収益計)	152,880	0	0	0	152,880	0	0	152,880	
(2) 経常外費用									
[旧鶴岡警察署庁舎改修工事工事費]	25,168,500	0	0	0	25,168,500	0	0	25,168,500	
旧鶴岡警察署庁舎改修工事工事費	25,168,500	0	0	0	25,168,500	0	0	25,168,500	
[災害損失]	147,000	0	0	0	147,000	0	0	147,000	
修繕費	147,000	0	0	0	147,000	0	0	147,000	
(経常外費用計)	25,315,500	0	0	0	25,315,500	0	0	25,315,500	
(当期経常外増減額)	△ 25,162,620	0	0	0	△ 25,162,620	0	0	△ 25,162,620	
(当期一般正味増減額)	△ 38,337,609	△ 16,714,514	163,687	33,752,445	△ 21,135,991	△ 188,978	3,830,949	△ 17,494,020	
一般正味財産期首残高	25,907,163	△ 32,090,421	0	85,846,475	79,663,217	△ 13,835,165	12,651,238	78,479,290	
[一般正味財産期末残高]	△ 12,430,446	△ 48,804,935	163,687	119,598,920	58,527,226	△ 14,024,143	16,482,187	60,985,270	

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業 売 店	法人会計	合 計	備考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計				
2 指定正味財産増減の部									
[受取寄付金]	2,582,000	0	0	17,032,285	19,614,285	0	0	19,614,285	
受取寄付金	2,582,000	0	0	17,032,285	19,614,285	0	0	19,614,285	
[固定資産受贈益]	17,242,378	0	0	0	17,242,378	0	0	17,242,378	
建物受贈益	0	0	0	0	0	0	0	0	
美術品受贈益	17,207,000	0	0	0	17,207,000	0	0	17,207,000	
図書受贈益	35,378	0	0	0	35,378	0	0	35,378	
[一般正味財産への振替額]	9,879,651	0	0	0	9,879,651	0	0	9,879,651	
一般正味財産への振替額	9,879,651	0	0	0	9,879,651	0	0	9,879,651	
(当期指定正味財産増減額)	9,944,727	0	0	17,032,285	26,977,012	0	0	26,977,012	
指定正味財産期首残高	580,100,502	0	0	44,219,135	624,319,637	0	0	624,319,637	
[指定正味財産期末残高]	590,045,229	0	0	61,251,420	651,296,649	0	0	651,296,649	
3 正味財産期末残高									
(正味財産期末残高)	577,614,783	△ 48,804,935	163,687	180,850,340	709,823,875	△ 14,024,143	16,482,187	712,281,919	

決算

財 産 目 録

法人全体

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所・物量等	使用目的	金額	
(流動資産)				
現金預金	手持ち現金・流動性預金	運転資金として公益事業、収益事業に使用している。	3,887,926	
定期預金	荘内・山形・きらやか・鶴信	管理運営に使用している	21,056,011	
未収金		25年度事業補助金等の未収金及び収益事業の未収金	25,806,954	
前払金		友の会勧誘通信費	328,221	
商品		収益事業に使用している	124,418	
貯蔵品		収益事業に使用している	86,835	51,290,365
(基本財産)				
建物	御隠殿	公益目的保有財産であり、常設展示事業に供し、認定前に取得した		
	H24年3月以前取得	不可欠特定資産。	777,000	
	旧鶴岡警察署庁舎	公益目的保有財産であり、常設展示事業に供し、国指定文化財であり、		
	H24年3月以前取得	認定前に取得した不可欠特定資産。	732,000	
	旧渋谷家住宅	公益目的保有財産であり、常設展示事業に供し、国指定文化財であり、		
	H24年3月以前取得	認定前に取得した不可欠特定資産。	2,700,000	
	旧西田川郡役所	公益目的保有財産であり、常設展示事業に供し、国指定文化財であり、		
	H24年3月以前取得	認定前に取得した不可欠特定資産。	43,716,481	47,925,481
美術品	書画、絵画、工芸等	公益目的保有財産であり、常設展示事業、展覧会事業に共している。 認定前、及び認定後に取得した不可欠特定財産。	261,633,400	261,633,400
土地 (8,185.48㎡)	家中新町10-12	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	865,000	
	家中新町10-13	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	200,000	
	家中新町10-14	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	370,000	
	家中新町10-18	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	810,000	
	家中新町10-8	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	5,000,000	
	家中新町10-28	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	10,000,000	
	家中新町10-26,29,30	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	1,500,000	
	家中新町10-4,10-9	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	63,640,000	
	家中新町10-15,31,32	公益目的保有財産で、常設展示事業、展覧会事業の施設の土地に使用している	68,564,000	
	羽黒町松ヶ岡字松ヶ岡151-3	公益目的保有財産で、常設展示事業の施設の土地に使用している	6,300,000	157,249,000
(特定資産)				
退職給与引当預金	定期預金荘内銀行、きらやか銀行	退職給与の積立資金とし保有、運用益を法人会計の財源と使用する	1,125,258	
施設設備積立有価証券	東北電力株式 6,300株	施設設備目的の有価証券である	4,983,300	
施設設備積立定期預金	定期預金荘内、きらやか、山形、鶴信	施設設備目的の定期預金である	39,321,224	
受取寄付資産	25年度絵画、工芸等寄贈分	公益目的保有財産、基本財産へ組入れ分	600,000	
旧鶴岡警察署庁舎改修、周辺施設等寄付金	流動性荘内、きらやか、山形、鶴信、郵便	旧鶴岡警察署庁舎改修修復工事及び周辺整備目的の寄付金である。	19,407,957	65,437,739
(その他固定資産)				
建物	展覧会場	公益目的保有財産で、展覧会事業に用いている	774,714	
	店舗	管理及び収益事業に供している	1	
	便所	公益、管理、収益事業に供している	1	
	管理棟	公益、管理、収益事業に供している	1	
	ポンプ棟	公益、管理、収益事業に供している	26,946	
	収蔵庫	公益目的事業財産であり常設展示事業に供している	63,680,984	
	物品庫	公益、管理部門に供している	8,900,429	
	保管庫	公益、管理部門に供している	5,040,193	
	物置	公益、管理部門に供している	221,000	
	収蔵庫(松ヶ岡)	公益目的事業財産であり常設展示事業に供している	89,674,446	
	松ヶ岡開墾記念館	公益目的事業財産であり常設展示事業に供している	2,980,846	
	松ヶ岡4番蚕室	公益目的事業財産であり常設展示及び一部展示物保管に供している	3,006,675	
	便所(松ヶ岡)	常設展示事業に用いている	3,576,557	
	土蔵(民具の蔵)	公益目的事業財産であり常設展示事業に供している	1	
	売店及びカフェ(庄内藩)	収益事業に使用している	2,975,285	180,858,079

財 産 目 録

法人全体

平成26年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所・物量等	使用目的	金額	
有価証券	松岡(株) (株式) 24,000株	法人全体の財産で、運用益を管理運営に供している	1,200,000	
	フィデアHD (株式) 230,794株	法人全体の財産で、運用益を管理運営に供している	20,160,440	
	じもとHD (株式) 89,062株	法人全体の財産で、運用益を管理運営に供している	4,453,100	
	山形新聞社 (株式) 184株	法人全体の財産で、運用益を管理運営に供している	92,000	
	山形放送 (株式) 12株	法人全体の財産で、運用益を管理運営に供している	60,000	
	東京ガス (株式) 18,848株	法人全体の財産で、運用益を管理運営に供している	947,400	26,912,940
構築物	下水道排水設備(幹線)、下水道排水設備	公益目的保有財産であり常設展等に供している	27,768	
	池給水設備	公益目的保有財産であり常設展等に供している	15,458	
	赤門	公益目的保有財産であり常設展等に供している	3,447,192	3,490,418
設備	貯水槽設備他	管理運営に使用している	6,412,646	6,412,646
備品	陳列用ケース他	管理運営、常設展、企画展事業、収益事業に供している	879,076	879,076
図書		博物館関連資料であり普及活動、展示事業の参考資料とし供している	6,093,806	6,093,806
車両運搬具	リサイクル料含む	管理運営、常設展、企画展事業等に用いている	18,150	18,150
ソフトウェア		公益目的保有財産であり養蚕事業に用いている	369,600	369,600
展示物	展示物(不顕会より寄付)	常設展示他に用いている(人形、歴史資料、民族楽器等)	525,000	525,000
その他美術品	書画、絵画、工芸他	公益目的保有財産であり、常設展示事業、展覧会事業に供している	17,283,000	17,283,000
リサイクル預託金			12,020	12,020
リース資産(有形)	スポットライト		1,351,140	1,351,140
保険積立金			249,264	249,264
固定資産合計				63,597,060
資産合計				114,887,425
(流動負債)				
未払金		旧鶴岡警察署庁舎改修工事25年度分、庭園ポンプ未払分、他	28,339,500	
前受金		友の会26年度会費	5,480,000	
預り金		住民税、源泉税	125,565	
短期借入金	荘内銀行、きらやか銀行	荘内銀行50百万円、きらやか銀行9百万円	59,000,000	
リース債務		スポットライト	1,351,140	
未払法人税等		収益事業法人税等	72,000	
未払消費税等		消費税支払分	1,015,000	
流動負債合計				95,383,205
(固定負債)				
退職給付引当金	館職員に対するもの	館職員の退職金支払いに備えたもの	20,326,000	
固定負債合計				20,326,000
負債合計				115,709,205
指定正味財産			651,296,649	
一般正味財産			60,985,270	
正味財産合計				712,281,919
負債及び正味財産合計				827,991,124

*一般正味財産へ振替額 7,297,651円

計算書類に対する注記

1.重要な会計方針

固定資産の減価償却について

固定資産の減価償却方法は、定額法で行っている。

引当金の計上基準について

退職給与引当金 年度末要支給額に基づく

消費税の会計処理

税込方式による

2.基本財産及び特定資産の増減及びその残高(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				
建物	47,925,481	0	0	47,925,481
美術品	261,633,400	0	0	261,633,400
土地	157,249,000	0	0	157,249,000
小計	466,807,881	0	0	466,807,881
特定資産				
退職給与引当預金	808,689	316,569		1,125,258
施設新設資金積立有価証券	8,938,300	0	3,955,000	4,983,300
施設設備積立預金	39,311,352	9,872	0	39,321,224
受取寄付資産	0	600,000	0	600,000
旧鶴岡警察署庁舎改修周辺施設等寄付金	0	19,407,957	0	19,407,957
小計	49,058,341	20,334,398	3,955,000	65,437,739
合計	515,866,222	20,334,398	3,955,000	532,245,620

3.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期残高は次のとおりである。

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	393,189,423	212,331,344	180,858,079
構築物	11,776,721	8,286,303	3,490,418
設備	59,670,450	53,257,804	6,412,646
備品	22,336,912	21,457,836	879,076
車両	1,882,112	1,863,962	18,150
ソフトウェア	693,000	323,400	369,600
リサイクル預託金	1,894,132	1,863,962	30,170
リース債務(有形)	1,864,800	513,660	1,351,140
合計	493,307,550	299,898,271	193,409,279

4.補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

補助金、助成金等の名称・交付者	前期末残高	当期増減額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金・助成金					
県共催負担金	0	1,875,000	1,875,000	0	一般正味財産
県文化財維持管理県費補助金	0	1,016,000	1,016,000	0	一般正味財産
市共催負担金	0	3,325,000	3,325,000	0	一般正味財産
市文化財維持管理市費補助金	0	508,000	508,000	0	一般正味財産
市文化資源保存事業市費補助金	0	3,450,000	3,450,000	0	一般正味財産
市酒井氏庭園深井戸ポンプ修理工事市費補助金	0	640,000	640,000	0	一般正味財産
旧鶴岡警察署庁舎修復工事国庫補助金	0	17,710,000	17,710,000	0	一般正味財産
旧鶴岡警察署庁舎修復工事県費補助金	0	2,428,000	2,428,000	0	一般正味財産
旧鶴岡警察署庁舎修復工事市費補助金	0	2,580,000	2,580,000	0	一般正味財産
団体助成金					
(公財)兼生涯学習文化財団共催助成金	0	625,000	625,000	0	一般正味財産
日本美術刀剣保存協会 庄内支部	0	200,000	200,000	0	一般正味財産
山形県蚕糸業協会	0	34,650	34,650	0	一般正味財産
合計	0	34,391,650	34,391,650	0	

平成 26 年 6 月 6 日

公益財団法人 致道博物館
代表理事 酒井 忠久 様

公益財団法人 致道博物館

監事 氏家 昇一
監事 本間 厚

監 査 報 告 書

私たち監事は、平成 26 年 6 月 6 日に致道博物館において、平成 25 年度公益財団法人致道博物館の会計業務の監査を行いました。その内容について次のとおり報告致します。

記

1. 監査方法

会計帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを行い、計算書類の正確性を検討しました。

2. 監査結果

正味財産増減計算書、貸借対照表、財産目録等は会計帳簿の記載と一致し、法人の収支状況及び財政状況を正しく示していると認めます。

以上