

決 算 報 告 書

自 26 年 4 月 1 日

至 27 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 27 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	6,446,811	24,943,937	Δ 18,497,126
未収金	37,960,669	25,806,954	12,153,715
前払金	374,245	328,221	46,024
商品	250,795	124,418	126,377
貯蔵品	77,910	86,835	Δ 8,925
流動資産合計	45,110,430	51,290,365	Δ 6,179,935
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)	262,233,400	261,633,400	600,000
基本財産合計	467,407,881	466,807,881	600,000
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	1,125,337	1,125,258	79
施設新設資金積立有価証券	4,983,300	4,983,300	0
施設設備積立預金	36,830,390	39,321,224	Δ 2,490,834
受取寄付資産	680,000	600,000	80,000
寄付金口座	55,860,488	19,407,957	36,452,531
警察署建設仮払金	25,916,760	0	25,916,760
特定資産合計	125,396,275	65,437,739	59,958,536
(3) その他固定資産			
建物	173,373,853	180,858,079	Δ 7,484,226
構築物	3,004,368	3,490,418	Δ 486,050
車輛運搬具	2	18,150	Δ 18,148
備品	605,140	879,076	Δ 273,936
設備	5,704,089	6,412,646	Δ 708,557
図書	6,119,624	6,093,806	25,818
ソフトウェア	231,000	369,600	Δ 138,600
リース資産(有形)	978,180	1,351,140	Δ 372,960
保険積立金	342,738	249,264	93,474
展示品	525,000	525,000	0
その他美術品	17,769,000	17,283,000	486,000
投資有価証券	26,912,940	26,912,940	0
リクルー預託金	12,020	12,020	0
その他の固定資産合計	235,577,954	244,455,139	Δ 8,877,185
固定資産合計	828,382,110	776,700,759	51,681,351
資産合計	873,492,540	827,991,124	45,501,416
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,031,520	28,339,500	14,692,020
前受金	5,688,130	5,480,000	208,130
預り金	405,571	125,565	280,006
買掛金	123,472	0	123,472
短期借入金	59,000,000	59,000,000	0
リース債務	978,180	1,351,140	Δ 372,960
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	3,609,500	1,015,000	2,594,500
流動負債合計	112,908,373	95,383,205	17,525,168
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,643,400	20,326,000	Δ 5,682,600
固定負債合計	14,643,400	20,326,000	Δ 5,682,600
負債合計	127,551,773	115,709,205	11,842,568

(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	708,134,920	651,296,649	56,838,271
2.	一般正味財産			
	一般正味財産合計	37,805,847	60,985,270	△ 23,179,423
	正味財産合計	745,940,767	712,281,919	33,658,848
	負債及び正味財産合計	873,492,540	827,991,124	45,501,416

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成26年4月1日～平成27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
基本財産受取利息	0	1,000	△ 1,000
基本財産運用益	0	10,000	△ 10,000
[特定資産運用益]	8,661	5,000	3,661
特定資産受取利息	8,091	5,000	3,091
特定資産受取配当金	570	0	570
[会費収入]	11,112,500	11,096,000	16,500
賛助会員会費収入	4,325,000	4,315,000	10,000
特別会員会費収入	658,000	658,000	0
普通会員会費収入	4,133,500	4,133,000	500
高校生会員会費収入	890,000	890,000	0
東京友の会会費収入	1,106,000	1,100,000	6,000
[事業収入]	35,439,624	34,819,000	620,624
観覧料収入	23,815,575	23,000,000	815,575
普及事業収入	823,800	824,000	△ 200
受託料収入	8,841,000	8,695,000	146,000
売上高(課税売上)	631,176	800,000	△ 168,824
売上高(非課税売上)	1,233,668	1,400,000	△ 166,332
委託販売手数料	94,405	100,000	△ 5,595
[受取補助金等収入]	18,144,651	58,478,612	△ 40,333,961
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	983,000	987,000	△ 4,000
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	489,000	493,000	△ 4,000
市文化資源保存事業補助金	3,450,000	3,417,604	32,396
(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	100,000	100,000	0
受取補助金等振替額	7,297,651	10,000,000	△ 2,702,349
旧鶴岡警察署庁舎修復事業国庫補助金	0	29,045,856	△ 29,045,856
旧鶴岡警察署庁舎修復事業県費補助金	0	3,983,432	△ 3,983,432
旧鶴岡警察署庁舎修復事業市費補助金	0	4,626,720	△ 4,626,720
[受取寄付金]	145,000	135,000	10,000
受取寄付金	145,000	135,000	10,000
[雑収入]	6,140,297	4,976,000	1,164,297
受取利息	14,221	6,000	8,221
受取配当金	1,790,929	1,550,000	240,929
賃貸料収入	720,000	720,000	0
雑収入	3,428,459	2,700,000	728,459
販売手数料	186,688	0	186,688
経常収益計	70,990,733	109,520,612	△ 38,529,879

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	決算額	予算額	対 比
(2) 経常費用			
[事業費]			
給与手当	26,474,988	27,800,000	△ 1,325,012
臨時雇賃金	7,975,070	8,000,000	△ 24,930
法定福利費	3,989,586	3,430,000	559,586
福利厚生費	119,056	130,000	△ 10,944
旅費交通費	854,844	800,000	54,844
運搬費	891,895	950,000	△ 58,105
消耗品費	1,551,906	1,530,000	21,906
修繕費	2,476,953	2,200,000	276,953
印刷費	2,692,778	2,900,000	△ 207,222
宣伝費	957,643	800,000	157,643
水道光熱費	3,889,178	3,950,000	△ 60,822
賃借料	1,942,777	2,950,000	△ 1,007,223
保険料	975,588	986,000	△ 10,412
講師借品謝礼	832,154	880,000	△ 47,846
通信費	1,072,387	1,170,000	△ 97,613
資料調査費	543,031	600,000	△ 56,969
接待交際費	238,862	410,000	△ 171,138
委託費	240,000	240,000	0
文化財維持管理費	6,198,066	5,500,000	698,066
展示設営費	113,900	200,000	△ 86,100
減価償却費	9,482,460	7,400,000	2,082,460
租税公課	4,702,200	2,400,000	2,302,200
支払手数料	555,000	610,000	△ 55,000
諸会費	235,890	362,000	△ 126,110
支払利息	1,819,739	1,760,000	59,739
雑費	5,314,895	4,550,000	764,895
旧鶴岡警察署庁舎修復事業工事費	0	41,494,080	△ 41,494,080
期首棚卸高	124,418	124,418	0
期末棚卸高	△ 250,795	△ 150,000	△ 100,795
仕入高(課税)	417,831	900,000	△ 482,169
仕入高(非課税)	1,259,420	800,000	459,420
事業費計	87,691,720	125,676,498	△ 37,984,778

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	決算額	予算額	対 比
[管理費]			
給与手当	1,011,505	620,000	391,505
法定福利費	123,389	30,000	93,389
福利厚生費	3,682	10,000	△ 6,318
旅費交通費	24,676	20,000	4,676
通信費	8,056	25,000	△ 16,944
消耗品費	16,224	30,000	△ 13,776
修繕費	13,131	20,000	△ 6,869
印刷費	21,027	30,000	△ 8,973
交際費	105,941	80,000	25,941
水道光熱費	70,972	70,000	972
賃借料	0	20,000	△ 20,000
保険料	0	30,000	△ 30,000
運搬費	2,808	30,000	△ 27,192
講師借品謝礼	0	30,000	△ 30,000
租税公課	0	0	0
諸会費	76,810	20,000	56,810
支払手数料	3,983	20,000	△ 16,017
支払寄付金	0	5,000	△ 5,000
減価償却費	0	350,000	△ 350,000
雑費	176,355	100,000	76,355
管理費計	1,658,559	1,540,000	118,559
(経常費用計)	89,350,279	127,216,498	△ 37,866,219
(当期経常費用増減額)	△ 18,359,546	△ 17,695,886	△ 663,660
[特定資産評価損益等]			
特定資産評価損益等	0	0	0
[投資有価証券評価損益等]			
投資有価証券評価損益等	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受贈益	0	0	0
図書受贈益	0	0	0
有価証券売却益	0		
受取保険金受贈益	0	0	0
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業国庫補助金	34,335,000	0	34,335,000
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業県費補助金	4,708,800	0	4,708,800
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業市費補助金	5,003,100	0	5,003,100
(経常外収益計)	44,046,900	0	44,046,900
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	17	0	17
修繕費	0	0	0
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業工事費	48,866,760	0	48,866,760
(経常外費用計)	48,866,777	0	48,866,777
(当期経常外増減額)	△ 4,819,877	0	△ 4,819,877
(当期一般正味増減額)	△ 23,179,423	△ 17,695,886	△ 5,483,537
一般正味財産期首残高	60,985,270	60,985,270	0
[一般正味財産期末残高]	37,805,847	43,289,384	△ 5,483,537

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成26年4月1日～平成27年3月31日

(単位:円)

科 目	決算額	予算額	対 比
2 指定正味財産増減の部			
[受取補助金]	23,303,100	30,088,316	△ 6,785,216
旧鶴岡警察署庁舎改修工事国庫補助金	18,165,000	23,454,144	△ 5,289,144
旧鶴岡警察署庁舎改修工事県費補助金	2,491,200	3,216,568	△ 725,368
旧鶴岡警察署庁舎改修工事市費補助金	2,646,900	3,417,604	△ 770,704
[受取寄付金]	39,641,004	35,000,000	4,641,004
受取寄付金	39,641,004	35,000,000	4,641,004
[固定資産受贈益]	1,191,818	0	1,191,818
美術品受贈益	1,166,000	0	1,166,000
図書受贈益	25,818	0	25,818
[一般正味財産への振替額]	7,297,651	10,000,000	△ 2,702,349
一般正味財産への振替額	7,297,651	10,000,000	△ 2,702,349
(当期指定正味財産増減額)	56,838,271	55,088,316	1,749,955
指定正味財産期首残高	651,296,649	651,296,649	0
[期末正味財産期末残高]	708,134,920	706,384,965	1,749,955
3 正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	37,805,847	43,289,384	△ 5,483,537
指定正味財産期末残高	708,134,920	706,384,965	1,749,955
(正味財産期末残高)	745,940,767	749,674,349	△ 3,733,582

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業 売店他	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									
[基本財産運用収益]	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産運用収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
[特定資産運用収益]	570	0	0	0	570	0	8,091	8,661	
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	8,091	8,091	
特定資産受取配当金	570	0	0	0	570	0	0	570	
[会費収入]	0	0	0	11,112,500	11,112,500	0	0	11,112,500	
賛助会員会費収入	0	0	0	4,325,000	4,325,000	0	0	4,325,000	
特別会員会費収入	0	0	0	658,000	658,000	0	0	658,000	
普通会員会費収入	0	0	0	4,133,500	4,133,500	0	0	4,133,500	
高校生会員会費収入	0	0	0	890,000	890,000	0	0	890,000	
東京友の会会費収入	0	0	0	1,106,000	1,106,000	0	0	1,106,000	
[事業収入]	823,800	0	8,841,000	23,815,575	33,480,375	1,959,249	0	35,439,624	
観覧料収入	0	0	0	23,815,575	23,815,575	0	0	23,815,575	
普及事業収入	823,800	0	0	0	823,800	0	0	823,800	
委託料収入	0	0	8,841,000	0	8,841,000	0	0	8,841,000	
売上高(課税売上)	0	0	0	0	0	631,176	0	631,176	
売上高(非課税売上)	0	0	0	0	0	1,233,668	0	1,233,668	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	94,405	0	94,405	
[受取補助金等収入]	12,219,651	5,925,000	0	0	18,144,651	0	0	18,144,651	
県共催負担金	0	1,875,000	0	0	1,875,000	0	0	1,875,000	
県文化財維持管理費補助金	983,000	0	0	0	983,000	0	0	983,000	
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	489,000	0	0	0	489,000	0	0	489,000	
市文化財資源調査保存事業補助金	3,450,000	0	0	0	3,450,000	0	0	3,450,000	
(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	0	100,000	0	0	100,000	0	0	100,000	
受取補助金等振替額	7,297,651	0	0	0	7,297,651	0	0	7,297,651	
旧鶴岡警察署庁舎修復事業国庫補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	
旧鶴岡警察署庁舎修復事業県費補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	
旧鶴岡警察署庁舎修復事業市費補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	
[受取寄付金]	0	135,000	0	10,000	145,000	0	0	145,000	
受取寄付金	0	135,000	0	10,000	145,000	0	0	145,000	
[雑収入]	2,093,462	0	0	1,069,987	3,163,449	1,177,924	1,798,924	6,140,297	
受取利息	667	0	0	5,488	6,155	71	7,995	14,221	
受取配当金	0	0	0	0	0	0	1,790,929	1,790,929	
賃貸料収入	0	0	0	0	0	720,000	0	720,000	
雑収入	2,092,795	0	0	1,064,499	3,157,294	271,165	0	3,428,459	
販売手数料	0	0	0	0	0	186,688	0	186,688	
経常収益計	15,137,483	6,060,000	8,841,000	36,008,062	66,046,545	3,137,173	1,807,015	70,990,733	

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収益事業 売店他	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]								
給与手当	15,767,250	8,540,281	1,425,097	0	25,732,628	742,360	26,474,988	
臨時雇賃金	3,744,600	594,970	3,635,500	0	7,975,070	0	7,975,070	
法定福利費	1,974,228	1,316,152	575,817	0	3,866,197	123,389	3,989,586	
福利厚生費	58,914	39,276	17,184	0	115,374	3,682	119,056	
旅費交通費	377,947	476,897	0	0	854,844	0	854,844	
運搬費	36,283	855,612	0	0	891,895	0	891,895	
消耗品費	836,155	592,472	111,277	0	1,539,904	12,002	1,551,906	
修繕費	1,932,532	474,581	69,840	0	2,476,953	0	2,476,953	
印刷費	1,422,431	1,246,320	24,027	0	2,692,778	0	2,692,778	
宣伝費	280,681	667,796	9,166	0	957,643	0	957,643	
水道光熱費	3,057,852	709,715	20,631	0	3,788,198	100,980	3,889,178	
賃借料	1,166,777	776,000	0	0	1,942,777	0	1,942,777	
保険料	503,909	434,959	0	0	938,868	36,720	975,588	
講師借品謝礼	260,020	562,134	10,000	0	832,154	0	832,154	
租税公課	3,330,746	960,142	219,612	0	4,510,500	191,700	4,702,200	
支払手数料	276,158	275,818	1,080	0	553,056	1,944	555,000	
通信費	608,113	455,483	5,191	0	1,068,787	3,600	1,072,387	
資料調査費	543,031	0	0	0	543,031	0	543,031	
接待交際費	126,931	111,931	0	0	238,862	0	238,862	
委託費	240,000	0	0	0	240,000	0	240,000	
文化財維持管理費	4,042,386	0	2,155,680	0	6,198,066	0	6,198,066	
展示設営費	0	113,900	0	0	113,900	0	113,900	
諸会費	115,945	107,945	0	0	223,890	12,000	235,890	
支払利息	909,870	909,869	0	0	1,819,739	0	1,819,739	
減価償却費	9,052,039	123,480	0	0	9,175,519	306,941	9,482,460	
旧鶴岡警察署庁舎修復事業工事費	0	0	0	0	0	0	0	
雑費	3,135,926	1,014,936	1,128,877	0	5,279,739	35,156	5,314,895	
期首棚卸高	0	0	0	0	0	124,418	124,418	
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 250,795	△ 250,795	
仕入高(課税)	0	0	0	0	0	417,831	417,831	
仕入高(非課税)	0	0	0	0	0	1,259,420	1,259,420	
事業費計	53,800,724	21,360,669	9,408,979	0	84,570,372	3,121,348	87,691,720	

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収益事業 売店他	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]								
給与手当	0	0	0	0	0	1,011,505	1,011,505	
法定福利費	0	0	0	0	0	123,389	123,389	
福利厚生費	0	0	0	0	0	3,682	3,682	
旅費交通費	0	0	0	0	0	24,676	24,676	
通信費	0	0	0	0	0	8,056	8,056	
消耗品費	0	0	0	0	0	16,224	16,224	
印刷費	0	0	0	0	0	21,027	21,027	
交際費	0	0	0	0	0	105,941	105,941	
運搬費	0	0	0	0	0	2,808	2,808	
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	
修繕費	0	0	0	0	0	13,131	13,131	
水道光熱費	0	0	0	0	0	70,972	70,972	
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	
諸会費	0	0	0	0	0	3,983	3,983	
雑費	0	0	0	0	0	76,810	76,810	
管理費計	0	0	0	0	0	176,355	176,355	
(経常費用計)	53,800,724	21,360,669	9,408,979	0	84,570,372	1,658,559	1,658,559	
(当期経常増減額)	△ 38,663,241	△ 15,300,669	△ 567,979	36,008,062	△ 18,523,827	3,121,348	89,350,279	
2 経常外増減の部						15,825	△ 18,359,546	
(1) 経常外収益								
固定資産受贈益	0	0	0	0	0	0	0	
図書受贈益	0	0	0	0	0	0	0	
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0	
受取保険金受贈益	0	0	0	0	0	0	0	
旧鶴岡警察署庁舎保存修復補助金	44,046,900	0	0	0	44,046,900	0	44,046,900	
(経常外収益計)	44,046,900	0	0	0	44,046,900	0	44,046,900	
(2) 経常外費用								
旧鶴岡警察署庁舎保存修復工事費	48,866,777	0	0	0	48,866,760	0	48,866,760	
固定資産除却損	17	0	0	0	17	0	17	
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	
(経常外費用計)	48,866,777	0	0	0	48,866,777	0	48,866,777	
(当期経常外増減額)	△ 4,819,877	0	0	0	△ 4,819,877	0	△ 4,819,877	
(当期一般正味増減額)	△ 43,483,118	△ 15,300,669	△ 567,979	36,008,062	△ 23,343,704	15,825	△ 23,179,423	
一般正味財産期首残高	△ 12,430,446	△ 48,804,935	163,687	119,598,920	58,527,226	△ 14,024,143	60,985,270	
[一般正味財産期末残高]	△ 55,913,564	△ 64,105,604	△ 404,292	155,606,982	35,183,522	△ 14,008,318	37,805,847	

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計				収益事業 売店他	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]	0	0	0	39,641,004	39,641,004	0	39,641,004	
受取寄付金	0	0	0	39,641,004	39,641,004	0	39,641,004	
[固定資産受贈益]	1,191,818	0	0	0	1,191,818	0	1,191,818	
美術品受贈益	1,166,000	0	0	0	1,166,000	0	1,166,000	
図書受贈益	25,818	0	0	0	25,818	0	25,818	
[受取補助金等]	23,303,100	0	0	0	23,303,100	0	23,303,100	
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業国庫補助金	18,165,000	0	0	0	18,165,000	0	18,165,000	
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業県費補助金	2,491,200	0	0	0	2,491,200	0	2,491,200	
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業市費補助金	2,646,900	0	0	0	2,646,900	0	2,646,900	
[一般正味財産への振替額]	7,297,651	0	0	0	7,297,651	0	7,297,651	
一般正味財産への振替額	7,297,651	0	0	0	7,297,651	0	7,297,651	
(当期指定正味財産増減額)	17,197,267	0	0	39,641,004	56,838,271	0	56,838,271	
指定正味財産期首残高	590,045,229	0	0	61,251,420	651,296,649	0	651,296,649	
[期末正味財産期末残高]	607,242,496	0	0	100,892,424	708,134,920	0	708,134,920	
3 正味財産期末残高								
(正味財産期末残高)	551,328,932	△ 64,105,604	△ 404,292	256,499,406	743,318,442	△ 14,008,318	745,940,767	

財 産 目 録

決算

法人全体

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所・物置等	使用目的	金額	
(流動資産)				
現金預金	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。	3,738,960	
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。	2,707,851	
未収金		26年度事業補助金等の未収金及び収益事業の未収金	37,960,669	
前払金		27年度友の会勧誘通信費	374,245	
商品		収益事業に使用している。	250,795	
貯蔵品		収益事業に使用している。	77,910	45,110,430
(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、展覧会事業に供している。	262,233,400	
		認定前及び認定後に取得した不可欠特定資産。		262,233,400
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10-4,10-19	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し使用する。	1,125,337	
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、山銀、鶴信	施設設備目的の定期預金である	36,830,390	
受取寄付資産	26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	680,000	
寄付金口座	流動性荘内、きらやか、山銀、鶴信 郵貯	旧鶴岡警察署庁舎修復工事及び周辺整備目的の寄付金である	55,860,488	
旧鶴岡警察署庁舎建設 仮払金	旧鶴岡警察署庁舎建設費用	公益目的保有財産で、建設終了後基本財産、その他財産に振り分ける 財産である。	25,916,760	125,396,275
(その他固定資産)				
建物	展覧会場	公益目的保有財産で、展覧会事業に用している	605,245	
	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	
	ポンプ小屋	公益、管理、収益事業に供している	20,775	
	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	60,977,546	
	物品庫	公益、管理部門に供している	8,079,089	
	保管庫	公益、管理部門に供している	4,613,461	
	物置	公益、管理部門に供している	176,801	
	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	87,079,366	
	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	2,849,683	
	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	2,874,375	
	便所(松ヶ岡)	常設展示事業に供している	3,429,164	
	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	収益事業に使用している。	2,668,344	173,373,853

財 産 目 録

決算

法人全体

平成27年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所・物置等	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) 18,521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示等に供している	2	
	池給排水設備	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	1	
	赤門	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	3,004,365	3,004,368
設備	貯水槽設備他	管理運営に供している	5,704,089	5,704,089
備品	陳列用ケース他	管理運営、常設展、企画展示事業、収益事業に供している	605,140	605,140
図書		博物館関連資料であり普及、展示事業の参考資料とし供している	6,119,624	6,119,624
車両運搬具		管理運営、常設展、企画展示事業に用いている	2	2
ソフトウェア		公益目的保有財産であり養蚕事業に供している	231,000	231,000
展示品	展示物(丕顔会より寄付)	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、展覧会事業に供している	17,769,000	17,769,000
リサイクル預託金	パン、軽トラック		12,020	12,020
リース資産(有形)	スポットライト等		978,180	978,180
保険積立金			342,738	342,738
その他固定資産合計				235,577,954
固定資産合計				828,382,110
資産合計				873,492,540
(流動負債)				
未収金		旧鶴岡警察署庁舎修復事業平成26年度分 他	43,031,520	
前払金		友の会27年度会費	5,688,130	
預り金		住民税、源泉税、委託販売預り金 他	405,571	
買掛金		収益事業商品	123,472	
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		スポットライト等	978,180	
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	3,609,500	
流動負債合計				112,908,373
(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に備えたもの	14,643,400	
固定資産合計				14,643,400
負債合計				127,551,773
指定正味財産			708,134,920	
一般正味財産			37,805,847	
正味財産合計				745,940,767
負債及び正味財産合計				873,492,540

* 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

科 目	前期末残高	当期増増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産	466,807,881	600,000	0	467,407,881
建物	47,925,481	0	0	47,925,481
美術品	261,633,400	600,000	0	262,233,400
土地	157,249,000	0	0	157,249,000
特定資産	65,437,739	66,237,843	6,279,307	125,396,275
退職給与引当金	1,125,258	79	0	1,125,337
施設新設資金積立有価証券	4,983,300	0	0	4,983,300
施設新設資金積立預金	39,321,224	0	2,490,834	36,830,390
受取寄付資産	600,000	680,000	600,000	680,000
旧鶴岡警察署庁舎改修周辺施設等寄付金	19,407,957	39,641,004	3,188,473	55,860,488
旧鶴岡警察署庁舎建設仮払金	0	25,916,760	0	25,916,760
合計	532,245,620	66,837,843	6,279,307	592,804,156

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	219,815,570	173,373,853
構築物	11,776,721	8,772,353	3,004,368
設備	59,670,450	53,966,361	5,704,089
備品	22,336,912	21,731,772	605,140
車両	1,882,112	1,882,110	2
ソフトウェア	693,000	462,000	231,000
リサイクル預託金	1,894,132	1,882,112	12,020
リース債務(有形)	1,864,800	886,620	978,180
合計	493,307,550	309,398,898	183,908,652

4. 補助金等の内訳並びに交付者、当期増減額及び残高は次のとおりである。

助成金、助成金等の名称・交付者	前期末残高	当期増増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金		77,472,000	54,168,900	23,303,100	
県共催負担金	0	1,875,000	1,875,000	0	一般正味財産
県文化財維持管理費県費補助金	0	983,000	983,000	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
市文化財維持管理費市費補助金	0	489,000	489,000	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
旧鶴岡警察署庁舎修復工事国庫補助金	0	34,335,000	34,335,000	0	一般正味財産(経常外費用)
旧鶴岡警察署庁舎修復工事国庫補助金	0	18,165,000	0	18,165,000	指定正味財産
旧鶴岡警察署庁舎修復工事県費補助金	0	4,708,800	4,708,800	0	一般正味財産(経常外費用)
旧鶴岡警察署庁舎修復工事県費補助金	0	2,491,200	0	2,491,200	指定正味財産
旧鶴岡警察署庁舎修復工事市費補助金	0	5,003,100	5,003,100	0	一般正味財産(経常外費用)
旧鶴岡警察署庁舎修復工事市費補助金	0	2,646,900	0	2,646,900	指定正味財産
団体助成金		725,000	725,000	0	
(公財)県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	100,000	100,000	0	一般正味財産
合計	0	78,197,000	54,893,900	23,303,100	

平成 27 年 6 月 5 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

本間 厚 

監事

氏家 昇一 

監 査 報 告 書

私たち監事は、平成 27 年 6 月 5 日に致道博物館において、平成 26 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