

決 算 報 告 書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 年 3 月 31 日

公益財団法人 致道博物館

鶴岡市家中新町10-18

貸 借 対 照 表

平成 31 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	7,493,071	5,372,467	2,120,604
未収金	78,910,208	43,390,154	35,520,054
前払金	136,200	167,500	△ 31,300
商品	330,758	268,294	62,464
貯蔵品	100,319	104,085	△ 3,766
流動資産合計	86,970,556	49,302,500	37,668,056
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	155,600,819	155,600,819	0
建物	425,656,896	425,656,896	0
資料 (美術品)	262,913,400	262,913,400	0
基本財産合計	844,171,115	844,171,115	0
(2) 特定資産			
退職給与引当預金	1,125,557	1,125,526	31
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	31,852,540	31,849,617	2,923
寄付金口座	5,817,828	39,014,990	△ 33,197,162
防災施設建設仮払金	0	5,906,494	△ 5,906,494
特定資産合計	43,779,225	82,879,927	△ 39,100,702
(3) その他固定資産			
建物	149,954,285	157,264,253	△ 7,309,968
構築物	7,424,946	3,605,465	3,819,481
車輛運搬具	2	2	0
備品	1,345,983	611,053	734,930
設備	108,973,013	13,203,983	95,769,030
図書	6,258,924	6,222,124	36,800
リース資産 (有形)	497,988	761,526	△ 263,538
保険積立金	342,738	342,738	0
展示品	525,000	525,000	0
その他美術品	27,243,000	23,833,000	3,410,000
投資有価証券	23,912,940	23,912,940	0
リクル預託金	12,020	12,020	0
その他の固定資産合計	326,490,839	230,294,104	96,196,735
固定資産合計	1,214,441,179	1,157,345,146	57,096,033
資産合計	1,301,411,735	1,206,647,646	94,764,089
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	82,362,770	54,107,974	28,254,796
前受金	5,068,000	5,116,000	△ 48,000
預り金	298,261	265,525	32,736
買掛金	0	77,868	△ 77,868
短期借入金	53,000,000	56,000,000	△ 3,000,000
リース債務	497,988	673,374	△ 175,386
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	484,600	1,195,600	△ 711,000
流動負債合計	141,783,619	117,508,341	24,275,278
2. 固定負債			
退職給付引当金	14,430,400	14,430,400	0
固定負債合計	14,430,400	14,430,400	0
負債合計	156,214,019	131,938,741	24,275,278
III 正味財産の部			

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
1.	指定正味財産			
	指定正味財産合計	1,106,458,696	1,051,131,389	55,327,307
2.	一般正味財産			
	一般正味財産合計	38,739,020	23,577,516	15,161,504
	正味財産合計	1,145,197,716	1,074,708,905	70,488,811
	負債及び正味財産合計	1,301,411,735	1,206,647,646	94,764,089

30年度決算書

正味財産増減計算書内訳表
(平成30年4月1日から平成31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	内部取引 控除	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										
〔資産運用益〕	0	0	0	0	0	0	2,954		2,954	
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	2,954		2,954	
〔会費収入〕	0	0	0	10,283,100	10,283,100	0	0		10,283,100	
賛助会員会費収入	0	0	0	3,970,000	3,970,000	0	0		3,970,000	
特別会員会費収入	0	0	0	598,000	598,000	0	0		598,000	
普通会員会費収入	0	0	0	3,822,500	3,822,500	0	0		3,822,500	
高校生会員会費収入	0	0	0	917,600	917,600	0	0		917,600	
東京友の会会費収入	0	0	0	975,000	975,000	0	0		975,000	
〔事業収入〕	732,200	0	0	26,658,773	27,390,973	4,159,976	0		31,550,949	
観覧料収入	0	0	0	26,658,773	26,658,773	0	0		26,658,773	
普及事業収入	732,200	0	0	0	732,200	0	0		732,200	
売上高	0	0	0	0	0	4,159,976	0		4,159,976	
〔受取補助金等収入〕	32,881,493	5,925,000	0	0	38,806,493	0	0		38,806,493	
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	1,264,000	0	0	0	1,264,000	0	0		1,264,000	
(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	
市共催負担金	0	3,325,000	0	0	3,325,000	0	0		3,325,000	
市文化財維持管理費補助金	632,000	0	0	0	632,000	0	0		632,000	
市文化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	
市松ヶ岡展示事業補助金	851,000	0	0	0	851,000	0	0		851,000	
団体助成金	1,074,000	100,000	0	0	1,174,000	0	0		1,174,000	
受取補助金等振替額	25,610,493	0	0	0	25,610,493	0	0		25,610,493	
〔受託料収入〕	0	0	19,764,621	0	19,764,621	0	0		19,764,621	
受託料収入	0	0	19,764,621	0	19,764,621	0	0		19,764,621	
〔受取寄付金〕	0	675,000	0	35,000	710,000	0	0		710,000	
寄付金	0	675,000	0	35,000	710,000	0	0		710,000	
〔雑収益〕	4,263,700	233,460	0	7,079	4,504,239	1,306,865	2,126,358		7,937,462	
受取利息	0	0	0	48	48	14	688		750	
受取配当金収入	0	0	0	0	0	0	2,125,670		2,125,670	
雑収入	4,263,700	233,460	0	7,031	4,504,191	421,780	0		4,925,971	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	701,975	0		701,975	
販売手数料	0	0	0	0	0	183,096	0		183,096	
(経常収益計)	37,877,393	6,833,460	19,764,621	36,983,952	101,459,426	5,466,841	2,129,312		109,055,579	

30年度決算書

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業	法人会計	内部取引 控除	合計	備 考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計	売 店				
(2) 経常費用										
[事業費]	50,168,049	19,324,518	20,041,436	0	89,534,003	5,558,181			95,092,184	
給料手当	12,412,689	7,130,694	3,697,397	0	23,240,780	2,112,798			25,353,578	
臨時雇賃金	3,600,896	597,020	8,746,998	0	12,944,914	0			12,944,914	
法定福利費	1,689,653	1,050,324	1,415,655	0	4,155,632	319,664			4,475,296	
福利厚生費	59,087	36,730	61,019	0	156,836	11,179			168,015	
旅費交通費	288,204	784,271	42,344	0	1,114,819	0			1,114,819	
運搬費	59,464	658,822	0	0	718,286	1,126			719,412	
消耗品費	1,780,871	615,038	334,634	0	2,730,543	125,224			2,855,767	
修繕費	1,760,786	112,683	106,370	0	1,979,839	0			1,979,839	
印刷費	1,409,322	1,336,831	144,750	0	2,890,903	0			2,890,903	
宣伝費	287,261	772,862	11,602	0	1,071,725	0			1,071,725	
水道光熱費	2,492,834	579,590	60,057	0	3,132,481	134,413			3,266,894	
賃借料	1,488,646	807,600	0	0	2,296,246	26,626			2,322,872	
保険料	740,205	490,317	0	0	1,230,522	36,720			1,267,242	
講師借品謝礼	439,145	496,974	5,400	0	941,519	0			941,519	
通信費	516,210	518,408	198,297	0	1,232,915	3,600			1,236,515	
資料調査費	20,000	0	0	0	20,000	0			20,000	
接待交際費	100,327	100,327	0	0	200,654	0			200,654	
文化財維持管理費	4,581,750	0	2,360,880	0	6,942,630	0			6,942,630	
展示設営費	10,260	645,467	85,630	0	741,357	0			741,357	
減価償却費	11,121,946	0	0	0	11,121,946	306,941			11,428,887	
租税公課	771,718	188,307	618,175	0	1,578,200	173,400			1,751,600	
支払手数料	251,804	169,606	12,312	0	433,722	221,394			655,116	
諸会費	149,275	80,325	0	0	229,600	12,300			241,900	
支払利息	791,181	791,182	0	0	1,582,363	0			1,582,363	
雑費	3,344,515	1,361,140	2,139,916	0	6,845,571	29,484			6,875,055	
期首棚卸高	0	0	0	0	0	268,294			268,294	
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 330,758			△ 330,758	
仕入高 (課税)	0	0	0	0	0	1,237,052			1,237,052	
仕入高 (非課税)	0	0	0	0	0	868,724			868,724	

平成30年度決算書

正味財産増減計算書内訳表

(平成30年4月1日から平成31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	内部取引 控除	合計 (B)	備考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計					
[管理費]							1,593,017		1,593,017	
給与手当							1,056,399		1,056,399	
法定福利費							91,333		91,333	
福利厚生費							3,194		3,194	
旅費交通費							19,400		19,400	
通信費							10,012		10,012	
消耗品費							15,193		15,193	
修繕費							7,474		7,474	
印刷費							22,538		22,538	
交際費							139,294		139,294	
水道光熱費							57,959		57,959	
運搬費							2,967		2,967	
諸会費							58,900		58,900	
雑費							108,354		108,354	
(経常費用計)	50,168,049	19,324,518	20,041,436	0	89,534,003	5,558,181	1,593,017		96,685,201	
(評価損益等調整前当期経常費用増減額)										
経常利益	△ 12,290,656	△ 12,491,058	△ 276,815	36,983,952	11,925,423	△ 91,340	536,295		12,370,378	

平成30年度決算書

正味財産増減計算書内訳表
(平成30年4月1日から平成31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	内部取引 控除	合計	備考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計					
Ⅱ. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
受取保険金収益	4,983,825	0	0	0	4,983,825	0	0		4,983,825	
歴史的風致整備事業市費補助金	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	0		3,000,000	
団体助成金	0	0	0	1,020,000	1,020,000	0	0		1,020,000	
旧鶴岡警察署庁舎竣工式関連収入	0	0	0	0	0	0	3,075,000		3,075,000	
(経常外収益計)	7,983,825	0	0	1,020,000	9,003,825	0	3,075,000		12,078,825	
(2) 経常外費用										
歴史的風致整備事業費	4,589,460	0	0	0	4,589,460	0	0		4,589,460	
固定資産除却損	7	0	0	0	7	0	0		7	
旧鶴岡警察署庁舎竣工式関連費	0	0	0	0	0	0	3,784,552		3,784,552	
修繕費	913,680	0	0	0	913,680	0	0		913,680	風害 修繕費
(経常外費用計)	5,503,147	0	0	0	5,503,147	0	3,784,552		9,287,699	
(当期経常外増減額)	2,480,678	0	0	1,020,000	3,500,678	0	△ 709,552		2,791,126	
(当期一般正味増減額)	△ 9,809,978	△ 12,491,058	△ 276,815	38,003,952	15,426,101	△ 91,340	△ 173,257		15,161,504	
一般正味財産期首残高	△ 139,178,474	△ 108,791,360	△ 1,142,803	262,004,950	12,892,313	△ 13,823,602	24,508,805		23,577,516	
[一般正味財産期末残高]	△ 148,988,452	△ 121,282,418	△ 1,419,618	300,008,902	28,318,414	△ 13,914,942	24,335,548		38,739,020	
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
[受取寄付金]	0	0	0	2,026,000	2,026,000	0	0		2,026,000	
受取寄付金	0	0	0	2,026,000	2,026,000	0	0		2,026,000	
[固定資産受贈益]	3,386,800	0	0	0	3,386,800	0	0		3,386,800	
美術品受贈益	3,350,000	0	0	0	3,350,000	0	0		3,350,000	
図書受贈益	36,800	0	0	0	36,800	0	0		36,800	
[受取補助金等]	75,285,000	0	0	240,000	75,525,000	0	0		75,525,000	
防災工事補助金(国)	61,710,000	0	0	0	61,710,000	0	0		61,710,000	
防災工事補助金(県)	6,582,000	0	0	0	6,582,000	0	0		6,582,000	ワイハイ 導入費用
防災工事補助金(市)	6,993,000	0	0	0	6,993,000	0	0		6,993,000	
受取市費補助金	0	0	0	240,000	240,000	0	0		240,000	520,000円
[一般正味財産への振替額]	△ 25,610,493	0	0	0	△ 25,610,493	0	0		△ 25,610,493	
一般正味財産への振替額	△ 25,610,493	0	0	0	△ 25,610,493	0	0		△ 25,610,493	
当期指定正味財産増減額	53,061,307	0	0	2,266,000	55,327,307	0	0		55,327,307	
指定正味財産期首残高	904,713,493	0	0	146,417,896	1,051,131,389	0	0		1,051,131,389	
[指定正味財産期末残高]	957,774,800	0	0	148,683,896	1,106,458,696	0	0		1,106,458,696	
Ⅲ 正味財産期末残高										
(正味財産期末残高)	808,786,348	△ 121,282,418	△ 1,419,618	448,692,798	1,134,777,110	△ 13,914,942	24,335,548		1,145,197,716	

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	今年度	前年度	対比
1 一般正味財産増減の部			
(1) 経常収益			
[資産運用益]	2,954	2,952	2
特定資産受取利息	2,954	2,952	2
[会費収入]	10,283,100	10,767,700	△ 484,600
賛助会員会費収入	3,970,000	4,135,000	△ 165,000
特別会員会費収入	598,000	615,000	△ 17,000
普通会员会費収入	3,822,500	4,065,500	△ 243,000
高校生会員会費収入	917,600	925,200	△ 7,600
東京友の会会費収入	975,000	1,027,000	△ 52,000
[事業収入]	31,550,949	30,724,765	826,184
観覧料収入	26,658,773	26,076,537	582,236
普及事業収入	732,200	706,600	25,600
売上高	4,159,976	3,941,628	218,348
[受取補助金等収入]	38,806,493	25,501,508	13,304,985
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	1,264,000	1,262,000	2,000
(公財)県生涯学習文化財団共催助成金	625,000	625,000	0
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	632,000	630,000	2,000
市文化資源保存事業補助金	3,450,000	3,400,000	50,000
市松ヶ岡絹織等展示事業補助金	851,000	857,000	△ 6,000
団体助成金	1,174,000	100,000	1,074,000
受取補助金等振替額	25,610,493	13,427,508	12,182,985
[受託料収入]	19,764,621	18,907,878	856,743
受託料	19,764,621	18,907,878	856,743
[受取寄付金]	710,000	1,726,340	△ 1,016,340
受取寄付金	710,000	1,726,340	△ 1,016,340
[雑収入]	7,937,462	6,857,782	1,079,680
受取利息	750	813	△ 63
受取配当金	2,125,670	2,067,386	58,284
賃貸料収入	0	200,000	△ 200,000
雑収入	4,925,971	3,898,081	1,027,890
委託販売手数料	701,975	480,481	221,494
販売手数料	183,096	211,021	△ 27,925
経常収益計	109,055,579	94,488,925	14,566,654

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:円)

科目	今年度	前年度	対比
(2) 経常費用			
[事業費]			
給与手当	25,353,578	22,725,675	2,627,903
臨時雇賃金	12,944,914	13,640,119	△ 695,205
法定福利費	4,475,296	4,146,500	328,796
福利厚生費	168,015	207,414	△ 39,399
旅費交通費	1,114,819	1,050,168	64,651
運搬費	719,412	1,655,043	△ 935,631
消耗品費	2,855,767	1,508,569	1,347,198
修繕費	1,979,839	942,259	1,037,580
印刷費	2,890,903	3,695,828	△ 804,925
宣伝費	1,071,725	1,339,980	△ 268,255
水道光熱費	3,266,894	3,371,651	△ 104,757
賃借料	2,322,872	1,881,000	441,872
保険料	1,267,242	1,186,822	80,420
講師借品謝礼	941,519	1,210,019	△ 268,500
通信費	1,236,515	1,057,689	178,826
資料調査費	20,000	0	20,000
接待交際費	200,654	152,016	48,638
文化財維持管理費	6,942,630	6,763,395	179,235
展示設営費	741,357	218,834	522,523
減価償却費	11,428,887	9,601,507	1,827,380
租税公課	1,751,600	2,547,750	△ 796,150
支払手数料	655,116	709,727	△ 54,611
諸会費	241,900	261,100	△ 19,200
支払利息	1,582,363	1,516,912	65,451
雑費	6,875,055	6,697,095	177,960
期首棚卸高	268,294	185,607	82,687
期末棚卸高	△ 330,758	△ 268,294	△ 62,464
仕入高(課税)	1,237,052	2,049,260	△ 812,208
仕入高(非課税)	868,724	719,288	149,436
事業費計	95,092,184	90,772,933	4,319,251

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:円)

科目	今年度	前年度	対比
〔管理費〕			
給与手当	1,056,399	1,246,557	△ 190,158
法定福利費	91,333	172,771	△ 81,438
福利厚生費	3,194	6,559	△ 3,365
旅費交通費	19,400	33,210	△ 13,810
通信費	10,012	15,261	△ 5,249
消耗品費	15,193	13,247	1,946
修繕費	7,474	4,560	2,914
印刷費	22,538	21,910	628
交際費	139,294	150,468	△ 11,174
水道光熱費	57,959	60,095	△ 2,136
運搬費	2,967	2,101	866
租税公課	0	2,000	△ 2,000
諸会費	58,900	52,700	6,200
雑費	108,354	90,925	17,429
管理費計	1,593,017	1,872,364	△ 279,347
(経常費用計)	96,685,201	92,645,297	4,039,904
経常利益	12,370,378	1,843,628	10,526,750
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	58,721	△ 58,721
受取保険金収益	4,983,825	0	4,983,825
歴史的風致整備事業市費補助金	3,000,000	0	3,000,000
団体助成金	1,020,000	0	1,020,000
旧鶴岡警察署庁舎竣工式関連収入	3,075,000	0	3,075,000
胴丸修理補助金(国)	0	4,020,000	△ 4,020,000
胴丸修理補助金(県)	0	643,000	△ 643,000
胴丸修理補助金(市)	0	1,018,000	△ 1,018,000
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業補助金(国)	0	13,122,242	△ 13,122,242
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業補助金(県)	0	1,799,647	△ 1,799,647
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業補助金(市)	0	1,912,134	△ 1,912,134
(経常外収益計)	12,078,825	22,573,744	△ 10,494,919
(2) 経常外費用			
歴史的風致整備事業費	4,589,460	0	4,589,460
固定資産除却損	7	0	7
修繕費	913,680	0	913,680
胴丸修理事業費	0	6,700,000	△ 6,700,000
旧鶴岡警察署庁舎保存修復事業工事費	0	18,710,001	△ 18,710,001
旧鶴岡警察署庁舎竣工式関連費	3,784,552	0	3,784,552
(経常外費用計)	9,287,699	25,410,001	△ 16,122,302
(当期経常外増減額)	2,791,126	△ 2,836,257	5,627,383
(当期一般正味増減額)	15,161,504	△ 992,629	16,154,133
一般正味財産期首残高	23,577,516	24,570,145	△ 992,629
〔一般正味財産期末残高〕	38,739,020	23,577,516	15,161,504

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成30年4月1日～平成31年3月31日)

(単位:円)

科 目	決算額	前年度	対 比
2 指定正味財産増減の部			
〔固定資産受贈益〕	3,386,800	3,439,500	△ 52,700
美術品受贈益	3,350,000	3,402,000	△ 52,000
図書受贈益	36,800	37,500	△ 700
〔受取寄付金〕	2,026,000	12,494,000	△ 10,468,000
受取寄付金	2,026,000	12,494,000	△ 10,468,000
〔受取補助金〕	75,525,000	113,120,977	△ 37,595,977
旧鶴岡警察署庁舎改修工事補助金(国)	0	83,935,758	△ 83,935,758
旧鶴岡警察署庁舎改修工事補助金(県)	0	11,511,353	△ 11,511,353
旧鶴岡警察署庁舎改修工事補助金(市)	0	12,230,866	△ 12,230,866
防災、防犯事業補助金(国)	61,710,000	4,462,000	57,248,000
防災、防犯事業補助金(県)	6,582,000	476,000	6,106,000
防災、防犯事業補助金(市)	6,993,000	505,000	6,488,000
受取市費補助金	240,000	0	240,000
〔一般正味財産への振替額〕	△ 25,610,493	△ 13,427,508	△ 12,182,985
一般正味財産への振替額	△ 25,610,493	△ 13,427,508	△ 12,182,985
(当期指定正味財産増減額)	55,327,307	115,626,969	△ 60,299,662
指定正味財産期首残高	1,051,131,389	935,504,420	115,626,969
〔指定正味財産期末残高〕	1,106,458,696	1,051,131,389	55,327,307
3 正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	38,739,020	23,577,516	15,161,504
指定正味財産期末残高	1,106,458,696	1,051,131,389	55,327,307
(正味財産期末残高)	1,145,197,716	1,074,708,905	70,488,811

財 産 目 録

平成30年度決算書

法人全体

平成31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。	6,830,838	
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。	662,233	
未収金		30年度事業補助金等の未収金及び収益事業の未収金	78,910,208	
前払金		31年度友の会勧誘通信費	136,200	
商品		収益事業に使用している。	330,758	
貯蔵品		収益事業に使用している。	100,319	86,970,556
(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	777,000	
	H24年3月以前取得	不可欠特定資産。		
	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	378,463,415	
	H24年3月以前取得	認定前に取得した不可欠特定財産。		
	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	2,700,000	
	H24年3月以前取得	認定前に取得した不可欠特定財産。		
	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	43,716,481	
	H24年3月以前取得	認定前に取得した不可欠特定財産。		425,656,896
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。 認定前及び認定後に取得した不可欠特定財産。	262,913,400	262,913,400
土地 (7,730.99㎡)	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	4,651,819	155,600,819
(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。	1,125,557	
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	31,852,540	
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	5,817,828	43,779,225
(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	121,053	
	店舗	管理及び収益事業に供している	1	
	便所(トイレ棟リノベーション工事)	公益、管理、収益事業に供している	13,821,315	
	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	8,231	
	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	50,163,784	
	物品庫	公益、管理部門に供している	4,793,729	
	保管庫	公益、管理部門に供している	2,906,533	
	物置	公益、管理部門に供している	1	
	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	76,699,046	
	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・器具備品	収益事業に使用している。	1,440,580	149,954,265

財 産 目 録

平成30年度決算書

法人全体

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科目	場所・物置等	使用目的	金額	
投資有価証券	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) 190,794株	法人全体の財産で、運用益を管理運営に供している	17,160,440	
	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) 3,704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	23,912,940
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	1	
	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	2	
	赤門	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	1,233,057	
	外構工事(アプローチ土間コンクリート・旧	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	286,011	
	屋外電気感染移設(旧警察)	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	1,556,985	
	旧鶴岡警察署庁舎側フェンス設置工事	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	1,098,900	
	旧鶴岡警察署庁舎側 外構工事	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	2,296,800	
	駐車場内フェンス改修工事	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	953,190	7,424,946
設備	貯水槽設備他	管理運営に供している	108,973,013	
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	1,345,983	
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	6,258,924	
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	
展示品	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	
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	27,243,000	
リサイクル預託金	バン、軽トラック		12,020	
リース資産(有形)	スポットライト等		497,988	
保険積立金			342,738	145,198,668
その他固定資産合計				326,490,839
固定資産合計				1,214,441,179
資産合計				1,301,411,735
(流動負債)				
未払金		旧鶴岡警察署庁舎修復事業平成30年度分 他	82,362,770	
前受金		友の会31年度会費	5,068,000	
預り金		住民税、源泉税、委託販売預り金 他	298,261	
買掛金		収益事業商品	0	
短期借入金	荘内銀行、きらやか銀行	荘内銀行46百万円、きらやか銀行7百万円	53,000,000	
リース債務		スポットライト等	497,988	
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	484,600	
流動負債合計				141,783,619
(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	14,430,400	
固定負債合計				14,430,400
負債合計				156,214,019
指定正味財産				1,106,458,696
一般正味財産				38,739,020
正味財産合計				1,145,197,716
負債及び正味財産合計				1,301,411,735

* 一般正味財産へ振替額 25,610,493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	当期増加額	当期減少額	当期末残高	備考
基本財産	844,171,115	0	0	844,171,115	
建物	425,656,896	0	0	425,656,896	
美術品	262,913,400	0	0	262,913,400	
土地	155,600,819	0	0	155,600,819	
特定資産	82,879,927	2,028,954	41,129,656	43,779,225	
退職給与引当金預金	1,125,526	31	0	1,125,557	定期預金利息
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	31,849,617	2,923	0	31,852,540	定期預金利息
受取寄付金口座	39,014,990	2,026,000	35,223,162	5,817,828	減少旧鶴岡警察署庁舎工事所有者負担金、補助対象外経費等支出
防災施設建設仮払金	5,906,494	0	5,906,494	0	防災・防犯工事事業終了
合計	927,051,042	2,028,954	41,129,656	887,950,340	

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	391,135,224	241,180,939	149,954,285
構築物	18,247,780	10,822,834	7,424,946
設備	167,234,838	58,261,825	108,973,013
備品	20,012,164	18,666,181	1,345,983
図書	6,258,624	0	6,258,924
車両	1,882,112	1,882,110	2
ソフトウェア	817,200	817,200	0
リサイクル預託金	12,020	0	12,020
リース資産(有形)	1,373,292	875,304	497,988
保険積立金	342,738	0	342,738
展示品	525,000	0	525,000
その他美術品	27,343,000	0	27,243,000
投資有価証券	23,912,940	0	23,912,940
合計	659,096,932	332,506,393	326,490,839

令和 元 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

氏家 昇一 

監事

本間 厚 

監 査 報 告 書

私たち監事は、令和元年6月5日に致道博物館において、平成30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. 検査結果

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