

決 算 報 告 書

自 平成 31 年 4 月 1 日
至 令和 2 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

令和2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	12,240,686	7,493,071	4,747,615
未収金	3,219,814	78,910,208	△ 75,690,394
前払金	163,700	133,200	27,500
商品	656,847	330,758	325,589
貯蔵品	93,908	100,319	△ 6,411
流動資産合計	16,374,455	86,970,556	△ 70,596,101
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	1,125,588	1,125,557	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	31,855,467	31,852,540	2,927
寄付金口座	0	5,817,828	△ 5,817,828
特定資産合計	37,964,355	43,779,225	△ 5,814,870
(3) その他固定資産			
建物	142,688,516	149,954,285	△ 7,265,769
構築物	6,443,017	7,424,946	△ 981,929
車輛運搬具	238,476	2	238,474
備品	914,355	1,345,983	△ 431,628
設備	97,068,110	108,973,013	△ 11,904,903
図書	3,566,005	6,258,924	△ 2,692,919
リース資産(有形)	975,912	497,988	477,924
保険積立金	467,370	342,738	124,632
展示品	525,000	525,000	0
その他美術品	28,043,000	27,243,000	800,000
投資有価証券	23,912,940	23,912,940	0
リール預託金	12,330	12,020	310
その他の固定資産合計	304,855,031	326,490,839	△ 21,635,808
固定資産合計	1,186,990,501	1,214,441,179	△ 27,450,678
資産合計	1,203,364,956	1,301,411,735	△ 98,046,779
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	0	82,362,770	△ 82,362,770
前受金	5,232,000	5,068,000	164,000
預り金	387,185	298,261	88,924
買掛金	19,656	0	19,656
短期借入金	54,000,000	53,000,000	1,000,000
リース債務	975,912	497,988	477,924
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	3,059,700	484,600	2,575,100
流動負債合計	63,746,453	141,783,619	△ 78,037,166
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	78,176,853	156,214,019	△ 78,037,166
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			

(単位: 円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	指定正味財産合計	1,095,348,564	1,106,458,696	△ 11,115,132
2.	一般正味財産			
	一般正味財産合計	29,844,539	38,739,020	△ 8,894,481
	正味財産合計	1,125,188,103	1,145,197,716	△ 20,009,613
	負債及び正味財産合計	1,203,364,956	1,301,411,735	△ 98,046,779

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	2,958		2,958	
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	2,958		2,958	
〔会費収入〕	0	0	0	10,134,300	10,134,300	0	0		10,134,300	
賛助会員会費収入	0	0	0	4,159,000	4,159,000	0	0		4,159,000	
特別会員会費収入	0	0	0	609,000	609,000	0	0		609,000	
普通会員会費収入	0	0	0	3,597,500	3,597,500	0	0		3,597,500	
高校生会員会費収入	0	0	0	882,800	882,800	0	0		882,800	
東京友の会会費収入	0	0	0	886,000	886,000	0	0		886,000	
〔事業収入〕	720,800	0	0	31,424,340	32,145,140	5,205,921	0		37,351,061	
観覧料収入	0	0	0	31,424,340	31,424,340	0	0		31,424,340	
普及事業収入	720,800	0	0	0	720,800	0	0		720,800	
売上高	0	0	0	0	0	5,205,921	0		5,205,921	
〔受取補助金等収入〕	22,245,532	6,225,000	0	0	28,470,532	0	0		28,470,532	
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	1,247,000	0	0	0	1,247,000	0	0		1,247,000	
(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	623,000	0	0	0	623,000	0	0		623,000	
市文化資源調査保存事業補助金	3,400,000	0	0	0	3,400,000	0	0		3,400,000	
市松ヶ岡絹織等展示事業補助金	490,000	0	0	0	490,000	0	0		490,000	
美装化事業補助金	3,716,000	0	0	0	3,716,000	0	0		3,716,000	
団体助成金	532,000	400,000	0	0	932,000	0	0		932,000	
受取補助金等振替額	12,237,532	0	0	0	12,237,532	0	0		12,237,532	
〔受託料収入〕	465,300	0	20,527,599	0	20,992,899	0	0		20,992,899	
受託料収入	465,300	0	20,527,599	0	20,992,899	0	0		20,992,899	
〔受取寄付金〕	0	146,300	0	0	146,300	0	0		146,300	
寄付金	0	146,300	0	0	146,300	0	0		146,300	
〔雑収益〕	2,121,364	981,394	0	30,891	3,133,649	2,430,120	2,132,053		7,695,822	
受取利息	0	0	0	0	0	40	466		506	
受取配当金収入	0	0	0	0	0	0	2,131,587		2,131,587	
雑収入	2,121,364	981,394	0	30,891	3,133,649	1,286,695	0		4,420,344	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	955,667	0		955,667	
販売手数料	0	0	0	0	0	187,718	0		187,718	
(経常収益計)	25,552,996	7,352,694	20,527,599	41,589,531	95,022,820	7,636,041	2,135,011		104,793,872	

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					
(2) 経常費用										
【事業費】	66,047,213	23,353,680	20,640,957	0	110,041,850	7,781,470			117,823,320	
給料手当	11,298,419	7,801,290	4,304,160	0	23,403,869	2,690,100			26,093,969	
臨時雇賃金	4,035,110	880,760	8,609,200	0	13,525,070	434,425			13,959,495	
法定福利費	2,026,985	1,399,586	772,185	0	4,198,756	482,616			4,681,372	
福利厚生費	63,122	36,681	20,238	0	120,041	12,649			132,690	
旅費交通費	4,600	871,334	4,800	0	880,734	0			880,734	
運搬費	2,543,533	1,482,603	0	0	4,026,136	26,895			4,053,031	
消耗品費	784,328	1,163,213	339,275	0	2,286,816	625,036			2,911,852	
修繕費	6,421,268	58,554	206,902	0	6,686,724	43,200			6,729,924	
印刷費	1,685,964	1,729,306	226,227	0	3,641,497	19,890			3,661,387	
宣伝費	345,014	770,194	10,734	0	1,125,942	0			1,125,942	
水道光熱費	2,598,623	611,776	108,415	0	3,318,814	140,537			3,459,351	
賃借料	1,368,728	781,210	0	0	2,149,938	0			2,149,938	
保険料	802,887	507,101	0	0	1,309,988	36,720			1,346,708	
講師借品謝礼	283,212	674,878	5,060	0	963,150	0			963,150	
通信費	500,121	507,104	293,169	0	1,300,394	8,788			1,309,182	
資料調査費	0	2,280	1,230	0	3,510	0			3,510	
接待交際費	119,985	107,486	0	0	227,471	0			227,471	
文化財維持管理費	4,607,396	0	2,380,120	0	6,987,516	0			6,987,516	
展示設営費	166,502	683,179	114,574	0	964,255	0			964,255	
減価償却費	20,888,139	5,798	107,568	0	21,001,505	546,701			21,548,206	
租税公課	2,053,443	643,984	888,343	0	3,585,770	422,800			4,008,570	
支払手数料	288,491	198,171	6,930	0	493,592	167,476			661,068	
諸会費	180,375	77,875	0	0	258,250	32,300			290,550	
支払利息	749,326	749,327	0	0	1,498,653	0			1,498,653	
雑費	2,231,642	1,609,990	2,241,827	0	6,083,459	261,892			6,345,351	
期首棚卸高	0	0	0	0	0	330,758			330,758	
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 656,347			△ 656,347	
仕入高 (課税)	0	0	0	0	0	1,367,966			1,367,966	
仕入高 (非課税)	0	0	0	0	0	787,068			787,068	

正味財産増減計算書内訳表

(平成31年4月1日から令和2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]							1,305,394		1,305,394	
給与手当							807,030		807,030	
法定福利費							144,785		144,785	
福利厚生費							3,795		3,795	
旅費交通費							13,300		13,300	
通信費							11,794		11,794	
消耗品費							14,128		14,128	
修繕費							5,605		5,605	
印刷費							19,890		19,890	
交際費							91,178		91,178	
水道光熱費							61,178		61,178	
運搬費							2,446		2,446	
諸会費							30,250		30,250	
雑費							100,015		100,015	
(経常費用計)	66,047,213	23,353,680	20,640,957	0	110,041,850	7,781,470	1,305,394		119,128,714	
(評価損益等調整前当期経常費用増減額)										
経常利益	△ 40,494,217	△ 16,000,986	△ 113,358	41,589,531	△ 15,019,030	△ 145,429	829,617		△ 14,334,842	

正味財産増減計算書内訳表
(平成31年4月1日から令和2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	0	0	0	20,000	20,000	0	0		20,000	
団体助成金	0	0	0	0	0	0	0		0	
寄付金収入	0	0	0	8,183,695	8,183,695	0	0		8,183,695	
(経常外収益計)	0	0	0	8,203,695	8,203,695	0	0		8,203,695	
(2) 経常外費用										
固定資産除却損	58,014	0	0	0	58,014	0	1		58,015	
図書廃棄損	2,705,319	0	0	0	2,705,319	0	0		2,705,319	
(経常外費用計)	2,763,333	0	0	0	2,763,333	0	1		2,763,334	
(当期経常外増減額)	△ 2,763,333	0	0	8,203,695	5,440,362	0	△ 1		5,440,361	
(当期一般正味増減額)	△ 43,257,550	△ 16,000,986	△ 113,358	49,793,226	△ 9,578,668	△ 145,429	829,616		△ 8,894,481	
一般正味財産期首残高	△ 148,988,452	△ 121,282,418	△ 1,419,618	300,008,902	28,318,414	△ 13,914,942	24,335,548		38,739,020	
[一般正味財産期末残高]	△ 192,246,002	△ 137,283,404	△ 1,532,976	349,802,128	18,739,748	△ 14,060,371	25,165,164		29,844,539	
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
[受取寄付金]	0	0	0	310,000	310,000	0	0		310,000	
受取寄付金	0	0	0	310,000	310,000	0	0		310,000	
[固定資産受贈益]	812,400	0	0	0	812,400	0	0		812,400	
美術品受贈益	800,000	0	0	0	800,000	0	0		800,000	
図書受贈益	12,400	0	0	0	12,400	0	0		12,400	
[一般正味財産への振替額]	△ 12,237,532	0	0	0	△ 12,237,532	0	0		△ 12,237,532	
一般正味財産への振替額	△ 12,237,532	0	0	0	△ 12,237,532	0	0		△ 12,237,532	
当期指定正味財産増減額	△ 11,425,132	0	0	310,000	△ 11,115,132	0	0		△ 11,115,132	
指定正味財産期首残高	957,774,600	0	0	148,683,896	1,106,458,696	0	0		1,106,458,696	
[指定正味財産期末残高]	946,349,668	0	0	148,993,896	1,095,343,564	0	0		1,095,343,564	
Ⅲ 正味財産期末残高										
(正味財産期末残高)	754,103,666	△ 137,283,404	△ 1,532,976	498,796,024	1,114,083,310	△ 14,060,371	25,165,164		1,125,188,103	

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成31年4月1日～令和2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]	2,958	2,954	4
特定資産受取利息	2,958	2,954	4
[会費収入]	10,134,300	10,283,100	△ 148,800
賛助会員会費収入	4,159,000	3,970,000	189,000
特別会員会費収入	609,000	598,000	11,000
普通会员会費収入	3,597,500	3,822,500	△ 225,000
高校生会員会費収入	882,800	917,600	△ 34,800
東京友の会会費収入	886,000	975,000	△ 89,000
[事業収入]	37,351,061	31,550,949	5,800,112
観覧料収入	31,424,340	26,658,773	4,765,567
普及事業収入	720,800	732,200	△ 11,400
売上高	5,205,921	4,159,976	1,045,945
[受取補助金等収入]	28,470,532	38,806,493	△ 10,335,961
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	1,247,000	1,264,000	△ 17,000
(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	623,000	632,000	△ 9,000
市文化資源調査保存事業補助金	3,400,000	3,450,000	△ 50,000
市松ヶ岡組織等展示事業補助金	490,000	851,000	△ 361,000
美装化事業補助金	3,716,000	0	3,716,000
団体助成金	932,000	1,174,000	△ 242,000
受取補助金等振替額	12,237,532	25,610,493	△ 13,372,961
[受託料収入]	20,992,899	19,764,621	1,228,278
受託料	20,992,899	19,764,621	1,228,278
[受取寄付金]	146,300	710,000	△ 563,700
受取寄付金	146,300	710,000	△ 563,700
[雑収入]	7,695,822	7,937,462	△ 241,640
受取利息	506	750	△ 244
受取配当金	2,131,587	2,125,670	5,917
雑収入	4,420,344	4,925,971	△ 505,627
委託販売手数料	955,667	701,975	253,692
販売手数料	187,718	183,096	4,622
経常収益計	104,793,872	109,055,579	△ 4,261,707

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成31年4月1日～令和2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	26,093,969	25,353,578	740,391
臨時雇賃金	13,959,495	12,944,914	1,014,581
法定福利費	4,681,372	4,475,296	206,076
福利厚生費	132,690	168,015	△ 35,325
旅費交通費	880,734	1,114,819	△ 234,085
運搬費	4,053,031	719,412	3,333,619
消耗品費	2,911,852	2,855,767	56,085
修繕費	6,729,924	1,979,839	4,750,085
印刷費	3,661,387	2,890,903	770,484
宣伝費	1,125,942	1,071,725	54,217
水道光熱費	3,459,351	3,266,894	192,457
賃借料	2,149,938	2,322,872	△ 172,934
保険料	1,346,708	1,267,242	79,466
講師借品謝礼	963,150	941,519	21,631
通信費	1,309,182	1,236,515	72,667
資料調査費	3,510	20,000	△ 16,490
接待交際費	227,471	200,654	26,817
文化財維持管理費	6,987,516	6,942,630	44,886
展示設営費	964,255	741,357	222,898
減価償却費	21,548,206	11,428,887	10,119,319
租税公課	4,008,570	1,751,600	2,256,970
支払手数料	661,068	655,116	5,952
諸会費	290,550	241,900	48,650
支払利息	1,498,653	1,582,363	△ 83,710
雑費	6,345,351	6,875,055	△ 529,704
期首棚卸高	330,758	268,294	62,464
期末棚卸高	△ 656,347	△ 330,758	△ 325,589
仕入高(課税)	1,367,966	1,237,052	130,914
仕入高(非課税)	787,068	868,724	△ 81,656
事業費計	117,823,320	95,092,184	22,731,136

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成31年4月1日～令和2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	807,030	1,056,399	△ 249,369
法定福利費	144,785	91,333	53,452
福利厚生費	3,795	3,194	601
旅費交通費	13,300	19,400	△ 6,100
通信費	11,794	10,012	1,782
消耗品費	14,128	15,193	△ 1,065
修繕費	5,605	7,474	△ 1,869
印刷費	19,890	22,538	△ 2,648
交際費	91,178	139,294	△ 48,116
水道光熱費	61,178	57,959	3,219
運搬費	2,446	2,967	△ 521
諸会費	30,250	58,900	△ 28,650
雑費	100,015	108,354	△ 8,339
管理費計	1,305,394	1,593,017	△ 287,623
(経常費用計)	119,128,714	96,685,201	22,443,513
経常利益	△ 14,334,842	12,370,378	△ 26,705,220
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	0	0
受取保険金収益	20,000	4,983,825	△ 4,963,825
歴史的風致整備事業市費補助金	0	3,000,000	△ 3,000,000
団体助成金	0	1,020,000	△ 1,020,000
旧鶴岡警察署庁舎竣工式関連収入		3,075,000	△ 3,075,000
寄付金収入	8,183,695	0	8,183,695
(経常外収益計)	8,203,695	12,078,825	△ 3,875,130
(2) 経常外費用			
歴史的風致整備事業費	0	4,589,460	△ 4,589,460
固定資産除却損	58,015	7	58,008
図書廃棄損	2,705,319	0	2,705,319
修繕費	0	913,680	△ 913,680
旧鶴岡警察署庁舎竣工式関連費	0	3,784,552	△ 3,784,552
(経常外費用計)	2,763,334	9,287,699	△ 6,524,365
(当期経常外増減額)	5,440,361	2,791,126	2,649,235
(当期一般正味増減額)	△ 8,894,481	15,161,504	△ 24,055,985
一般正味財産期首残高	38,739,020	23,577,516	15,161,504
[一般正味財産期末残高]	29,844,539	38,739,020	△ 8,894,481

正味財産増減計算書前年度対比内訳

(平成31年4月1日～令和2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〕	812,400	3,386,800	△ 2,574,400
美術品受贈益	800,000	3,350,000	△ 2,550,000
図書受贈益	12,400	36,800	△ 24,400
〔受取寄付金〕	310,000	2,026,000	△ 1,716,000
受取寄付金	310,000	2,026,000	△ 1,716,000
〔受取補助金〕	0	75,525,000	△ 75,525,000
防災、防犯事業補助金 (国)	0	61,710,000	△ 61,710,000
防災、防犯事業補助金 (県)	0	6,582,000	△ 6,582,000
防災、防犯事業補助金 (市)	0	6,993,000	△ 6,993,000
受取市費補助金	0	240,000	△ 240,000
〔一般正味財産への振替額〕	△ 12,237,532	△ 25,610,493	13,372,961
一般正味財産への振替額	△ 12,237,532	△ 25,610,493	13,372,961
(当期指定正味財産増減額)	△ 11,115,132	55,327,307	△ 66,442,439
指定正味財産期首残高	1,106,458,696	1,051,131,389	55,327,307
〔指定正味財産期末残高〕	1,095,343,564	1,106,458,696	△ 11,115,132
3 正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	29,844,539	38,739,020	△ 8,894,481
指定正味財産期末残高	1,095,343,564	1,106,458,696	△ 11,115,132
(正味財産期末残高)	1,125,188,103	1,145,197,716	△ 20,009,613

正味財産増減計算書予算度対比内訳

平成31年4月1日～令和2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			
[特定資産運用益]	2,958	2,000	958
特定資産受取利息	2,958	2,000	958
[会費収入]	10,134,300	10,076,300	58,000
賛助会員会費収入	4,159,000	4,149,000	10,000
特別会員会費収入	609,000	609,000	0
普通会员会費収入	3,597,500	3,549,500	48,000
高校生会員会費収入	882,800	882,800	0
東京友の会会費収入	886,000	886,000	0
[事業収入]	37,351,061	36,420,000	931,061
観覧料収入	31,424,340	31,100,000	324,340
普及事業収入	720,800	720,000	800
売上高	5,205,921	4,600,000	605,921
[受取補助金等収入]	28,470,532	27,574,000	896,532
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	1,247,000	1,252,000	△ 5,000
(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	3,300,000	25,000
市文化財維持管理市費補助金	623,000	626,000	△ 3,000
市文化資源保存事業補助金	3,400,000	3,400,000	0
市松ヶ岡縄織等展示事業補助金	490,000	490,000	0
美装化事業補助金	3,716,000	3,716,000	0
団体助成金	932,000	290,000	642,000
受取補助金等振替額	12,237,532	12,000,000	237,532
[受託料収入]	20,992,899	20,527,599	465,300
受託料収入	20,992,899	20,527,599	465,300
[受取寄付金]	146,300	0	146,300
受取寄付金	146,300	0	146,300
[雑収入]	7,695,822	7,264,000	431,822
受取利息	506	0	506
受取配当金	2,131,587	2,130,000	1,587
雑収入	4,420,344	4,064,000	356,344
委託販売手数料	955,667	900,000	55,667
販売手数料	187,718	170,000	17,718
経常収益計	104,793,872	101,863,899	2,929,973

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成31年4月1日～令和2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	26,093,969	26,085,000	8,969
臨時雇賃金	13,959,495	14,074,000	△ 114,505
法定福利費	4,681,372	4,850,000	△ 168,628
福利厚生費	132,690	135,000	△ 2,310
旅費交通費	880,734	1,010,000	△ 129,266
運搬費	4,053,031	4,089,000	△ 35,969
消耗品費	2,911,852	2,473,000	438,852
修繕費	6,729,924	6,689,000	40,924
印刷費	3,661,387	3,676,000	△ 14,613
宣伝費	1,125,942	1,052,000	73,942
水道光熱費	3,459,351	3,184,000	275,351
賃借料	2,149,938	2,120,000	29,938
保険料	1,346,708	1,497,000	△ 150,292
講師借品謝礼	963,150	1,040,000	△ 76,850
通信費	1,309,182	1,311,000	△ 1,818
資料調査費	3,510	11,000	△ 7,490
接待交際費	227,471	240,000	△ 12,529
文化財維持管理費	6,987,516	6,781,000	206,516
展示設営費	964,255	890,000	74,255
減価償却費	21,548,206	11,800,000	9,748,206
租税公課	4,008,570	2,822,000	1,186,570
支払手数料	661,068	657,000	4,068
諸会費	290,550	298,000	△ 7,450
支払利息	1,498,653	1,620,000	△ 121,347
雑費	6,345,351	6,380,000	△ 34,649
期首棚卸高	330,758	330,758	0
期末棚卸高	△ 656,347	△ 400,000	△ 256,347
仕入高(課税)	1,367,966	1,650,000	△ 282,034
仕入高(非課税)	787,068	800,000	△ 12,932
事業費計	117,823,320	107,164,758	10,658,562

正味財産増減計算書予算対比内訳

平成31年4月1日～令和2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	807,030	746,000	61,030
法定福利費	144,785	50,000	94,785
福利厚生費	3,795	1,000	2,795
旅費交通費	13,300	0	13,300
通信費	11,794	16,000	△ 4,206
消耗品費	14,128	15,000	△ 872
修繕費	5,605	0	5,605
印刷費	19,890	22,000	△ 2,110
交際費	91,178	56,000	35,178
水道光熱費	61,178	0	61,178
運搬費	2,446	0	2,446
諸会費	30,250	46,000	△ 15,750
雑費	100,015	93,000	7,015
管理費計	1,305,394	1,045,000	260,394
(経常費用計)	119,128,714	108,209,758	10,918,956
経常利益	△ 14,334,842	△ 6,345,859	△ 7,988,983
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金収入	20,000	20,000	0
団体助成金	0	300,000	△ 300,000
寄付金収入	8,183,695	6,586,000	1,597,695
(経常外収益計)	8,203,695	6,906,000	1,297,695
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	58,015	0	58,015
図書廃棄損	2,705,319	0	2,705,319
(経常外費用計)	2,763,334	0	2,763,334
(当期経常外増減額)	5,440,361	6,906,000	△ 1,465,639
(当期一般正味増減額)	△ 8,894,481	560,141	△ 9,454,622
一般正味財産期首残高	38,739,020	38,739,020	0
〔一般正味財産期末残高〕	29,844,539	39,299,161	△ 9,454,622
2 指定正味財産増減の部			
〔受取寄付金〕	310,000	0	310,000
受取寄付金	310,000	0	310,000
〔固定資産受贈益〕	812,400	0	812,400
美術品受贈益	800,000	0	800,000
図書受贈益	12,400	0	12,400
〔一般正味財産への振替額〕	△ 12,237,532	△ 12,000,000	△ 237,532
一般正味財産への振替額	△ 12,237,532	△ 12,000,000	△ 237,532
(当期指定正味財産増減額)	△ 11,115,132	△ 12,000,000	884,868
指定正味財産期首残高	1,106,458,696	1,106,458,696	0
〔期末正味財産期末残高〕	1,095,343,564	1,094,458,696	884,868
3 正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	29,844,539	39,299,161	△ 9,454,622
指定正味財産期末残高	1,095,343,564	1,094,458,696	884,868
(正味財産期末残高)	1,125,188,103	1,133,757,857	△ 8,569,754

財 産 目 録

令和元年(平成31年度)度決算書

法人全体

令和2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。	11,578,453	
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	3,219,814	
前払金		31年度友の会動誘通信費	163,700	
商品		収益事業に使用している。	656,347	
貯蔵品		収益事業に使用している。	93,908	16,374,455
(基本財産)				
建物	御福殿	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資産。		
	旧浅谷家住宅	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資産。		
	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資産。		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資産。	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	155,800,819
(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。	1,125,588	
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	31,855,467	37,964,355
(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	1	
	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	13,532,871	
	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	5,489	
	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	47,460,356	
	物品庫	公益、管理部門に供している	3,972,369	
	保管庫	公益、管理部門に供している	2,479,801	
	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	74,103,966	
	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。	1,133,639	142,688,516

財 産 目 録

令和元年(平成31年度)度決算書

法人全体

令和2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	790,230	
	外構工事(アプローチ土間コンクリート・旧警)	公益目的保有財産であり常設展示等に供している	264,303	
	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	1,492,111	
	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	980,100	
	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	2,059,200	
	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	857,070	6,443,017
設備	貯水槽設備他	管理運営に供している	97,068,110	
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	914,355	
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	3,568,005	
車両運搬具		管理運営、常設展、企画展示事業に用いている	238,476	
展示品	展示物(不願会より寄付)	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	28,043,000	
リサイクル預託金	バン、軽トラック		12,330	
リース資産(有形)	スポットライト等		975,912	
保険積立金			467,370	131,810,558
その他固定資産合計				304,855,031
固定資産合計				1,186,990,501
資産合計				1,203,364,956
(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	0	
前受金		友の会31年度会費	5,232,000	
預り金		住民税、源泉税、委託販売預り金 他	387,185	
買掛金		収益事業商品	19,656	
短期借入金	荘内銀行、きらやか銀行	荘内銀行47百万円、きらやか銀行7百万円	54,000,000	
リース債務		パソコン、エアコン等	975,912	
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	3,059,700	
流動負債合計				63,746,453
(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				78,176,853
指定正味財産				1,095,343,564
一般正味財産				29,844,539
正味財産合計				1,125,188,103
負債及び正味財産合計				1,203,364,956

* 一般正味財産へ振替額

12,237,532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	43,779,225	312,958	6,127,828	37,964,355	
退職給与引当金預金	1,125,557	31	0	1,125,588	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	31,852,540	2,927	0	31,855,467	定期預金利息
受取寄付金口座	5,817,828	310,000	6,127,828	0	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。令和2年3月終了に付き解約
合計	887,950,340	312,958	6,127,828	882,135,470	

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	248,446,708	142,688,516
構築物	18,247,780	11,804,763	6,443,017
設備	164,634,838	67,566,728	97,068,110
備品	19,251,094	18,336,739	914,355
図書	3,566,005	0	3,566,005
車両	1,895,562	1,657,086	238,476
リサイクル預託金	12,330	0	12,330
リース資産(有形)	2,135,772	1,159,860	975,912
保険積立金	467,370	0	467,370
展示品	525,000	0	525,000
その他美術品	28,043,000	0	28,043,000
投資有価証券	23,912,940	0	23,912,940
合計	653,826,915	348,971,884	304,855,031

令和 2 年 6 月 3 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2年6月3日に致道博物館において、平成31年度(令和元年度)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