

決 算 報 告 書

自 令和 2 年 4 月 1 日
至 令和 3 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3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	8,392,161	12,240,686	△ 3,848,525
未収金	20,978,332	3,219,814	17,758,518
前払金	170,200	163,700	6,500
商品	713,045	656,347	56,698
貯蔵品	90,708	93,908	△ 3,200
流動資産合計	30,344,446	16,374,455	13,969,991
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	1,125,619	1,125,588	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	23,858,395	31,855,467	△ 7,997,072
特定資産合計	29,967,314	37,964,355	△ 7,997,041
(3) その他固定資産			
建物	135,543,799	142,688,516	△ 7,144,717
構築物	5,486,435	6,443,017	△ 956,582
車輛運搬具	2	238,476	△ 238,474
備品	1,244,553	914,355	330,198
設備	85,163,203	97,068,110	△ 11,904,907
図書	3,600,505	3,566,005	34,500
リース資産(有形)	597,336	975,912	△ 378,576
保険積立金	0	467,370	△ 467,370
展示品	525,000	525,000	0
その他美術品	28,333,000	28,043,000	290,000
投資有価証券	23,912,940	23,912,940	0
リサイクル預託金	12,330	12,330	0
その他の固定資産合計	284,419,103	304,855,031	△ 20,435,928
固定資産合計	1,158,557,532	1,186,990,501	△ 28,432,969
資産合計	1,188,901,978	1,203,364,956	△ 14,462,978
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	18,538,800	0	18,538,800
前受金	6,507,500	5,232,000	1,275,500
預り金	847,304	387,185	460,119
仮受金	21,030	0	21,030
買掛金	0	19,656	△ 19,656
短期借入金	56,000,000	54,000,000	2,000,000
リース債務	597,336	975,912	△ 378,576
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,445,300	3,059,700	△ 1,614,400
流動負債合計	84,029,270	63,746,453	20,282,817
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,430,400	14,430,400	△ 8,000,000
固定負債合計	6,430,400	14,430,400	△ 8,000,000
負債合計	90,459,670	78,176,853	12,282,817
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			

科	目	当 年 度	前 年 度	増 減
	指定正味財産合計	1,077,070,457	1,095,343,564	△ 18,273,107
2.	一般正味財産			
	一般正味財産合計	21,371,851	29,844,539	△ 8,472,688
	正味財産合計	1,098,442,308	1,125,188,103	△ 26,745,795
	負債及び正味財産合計	1,188,901,978	1,203,364,956	△ 14,462,978

正味財産増減計算書内訳表
(令和2年4月1日から令和3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	2,959		2,959	
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0		0	
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	2,959		2,959	
〔会費収入〕	0	0	0	9,462,300	9,462,300	0	0		9,462,300	
賛助会員会費収入	0	0	0	3,990,000	3,990,000	0	0		3,990,000	
特別会員会費収入	0	0	0	540,000	540,000	0	0		540,000	
普通会員会費収入	0	0	0	3,271,500	3,271,500	0	0		3,271,500	
高校生会員会費収入	0	0	0	842,800	842,800	0	0		842,800	
東京友の会会費収入	0	0	0	818,000	818,000	0	0		818,000	
〔事業収入〕	2,913,632	0	20,966,185	13,511,050	37,390,867	2,504,356	0		39,895,223	
観覧料収入	0	0	0	13,511,050	13,511,050	0	0		13,511,050	
受託料収入	0	0	20,966,185	0	20,966,185	0	0		20,966,185	
普及事業収入	0	0	0	0	0	0	0		0	
売上高	0	0	0	0	0	2,504,356	0		2,504,356	
松ヶ岡開塾記念館管理事業	2,913,632	0	0	0	2,913,632	0	0		2,913,632	
〔受取補助金等収入〕	41,477,607	5,925,000	0	200,000	47,602,607	0	0		47,602,607	
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	1,344,000	0	0	0	1,344,000	0	0		1,344,000	
(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	672,000	0	0	0	672,000	0	0		672,000	
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	
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金	13,532,000	0	0	0	13,532,000	0	0		13,532,000	
美装化事業補助金	3,482,000	0	0	0	3,482,000	0	0		3,482,000	
団体助成金	0	100,000	0	200,000	300,000	0	0		300,000	
受取補助金等振替額	19,047,607	0	0	0	19,047,607	0	0		19,047,607	
〔雑収益〕	1,703,720	18,500	0	1,042,550	2,764,770	914,245	1,967,119		5,646,134	
受取利息	0	0	0	0	0	48	432		480	
受取配当金収入	0	0	0	0	0	0	1,966,687		1,966,687	
雑収入	1,703,720	18,500	0	1,042,550	2,764,770	413,678	0		3,178,448	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	365,698	0		365,698	
販売手数料	0	0	0	0	0	134,821	0		134,821	
(経常収益計)	46,094,959	5,943,500	20,966,185	24,215,900	97,220,544	3,418,601	1,970,078		102,609,223	

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業		内部取引	合 計	備 考
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計	売 店	法人会計	控除		
(2) 経常費用										
〔事業費〕										
給料手当	9,648,873	7,669,617	4,700,733	0	22,019,223	1,731,849			23,751,072	
臨時雇賃金	4,643,727	0	8,744,496	0	13,388,223	263,388			13,651,611	
法定福利費	1,689,281	1,079,263	1,501,584	0	4,270,128	281,547			4,551,675	
福利厚生費	33,621	21,480	47,326	0	102,427	5,603			108,030	
旅費交通費	12,450	121,355	0	0	133,805	0			133,805	
運搬費	21,149	434,915	1,750	0	457,814	28,306			486,120	
消耗品費	779,582	627,692	362,459	0	1,769,733	99,458			1,869,191	
修繕費	18,673,704	12,360	157,685	0	18,843,749	0			18,843,749	
印刷費	1,042,534	959,806	184,555	0	2,186,895	24,389			2,211,284	
宣伝費	411,259	528,404	13,209	0	952,872	0			952,872	
水道光熱費	1,894,968	477,681	73,258	0	2,445,907	121,326			2,567,233	
賃借料	1,353,366	780,254	0	0	2,133,620	0			2,133,620	
保険料	808,570	442,430	0	0	1,251,000	36,720			1,287,720	
講師借品謝礼	218,185	548,537	0	0	766,722	0			766,722	
通信費	373,530	458,668	255,401	0	1,087,599	5,140			1,092,739	
資料調査費	0	2,160	0	0	2,160	0			2,160	
接待交際費	31,187	31,187	0	0	62,374	0			62,374	
文化財維持管理費	4,115,072	0	2,644,466	0	6,759,538	0			6,759,538	
展示設営費	0	490,166	23,572	0	513,738	0			513,738	
減価償却費	20,672,584	6,532	107,568	0	20,786,684	306,941			21,093,625	
租税公課	1,919,034	597,182	824,934	0	3,341,150	194,200			3,535,350	
支払手数料	146,601	97,572	5,170	0	249,343	62,017			311,360	
諸会費	134,825	63,525	0	0	198,350	0			198,350	
支払利息	797,986	797,986	0	0	1,595,972	0			1,595,972	
雑費	1,486,887	958,900	2,191,850	0	4,637,637	97,679			4,735,316	
期首棚卸高	0	0	0	0	0	656,347			656,347	
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 713,045			△ 713,045	
仕入高(課税)	0	0	0	0	0	1,106,103			1,106,103	
仕入高(非課税)	0	0	0	0	0	713,292			713,292	
事業費計	70,908,975	17,207,672	21,840,016	0	109,956,663	5,021,260			114,977,923	

(令和2年4月1日から令和3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					
[管理費]										
給与手当							989,628		989,628	
臨時雇賃金							0		0	
法定福利費							140,773		140,773	
福利厚生費							2,802		2,802	
会議費							0		0	
旅費交通費							5,400		5,400	
通信費							11,537		11,537	
消耗品費							22,750		22,750	
修繕費							1,236		1,236	
印刷費							24,389		24,389	
交際費							10,599		10,599	
水道光熱費							47,768		47,768	
保険料							0		0	
広告宣伝費							0		0	
運搬費							2,115		2,115	
講師借品謝礼							0		0	
租税公課							0		0	
諸会費							26,150		26,150	
支払手数料							0		0	
支払寄付金							0		0	
減価償却費							0		0	
雑費							90,547		90,547	
(経常費用計)	70,908,975	17,207,872	21,840,016	0	109,956,663	5,021,260	1,375,694		116,353,617	
(評価損益等調整前当期経常費用増減額)										
経常利益	△ 24,814,016	△ 11,264,172	△ 873,831	24,215,900	△ 12,736,119	△ 1,602,659	594,384		△ 13,744,394	

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										
有価証券売却益	0	0	0	0	0	0	0		0	
受取保険金収益	0	0	0	0	0	0	0		0	
感染症対策補助金	0	0	0	2,800,240	2,800,240	0	0		2,800,240	
寄付金収入	0	100,000	0	2,371,469	2,471,469	0	0		2,471,469	
(経常外収益計)	0	100,000	0	5,171,709	5,271,709	0	0		5,271,709	
(2) 経常外費用										
固定資産除却損	2	0	0	0	2	1	0		3	
(経常外費用計)	2	0	0	0	2	1	0		3	
(当期経常外増減額)	△ 2	100,000	0	5,171,709	5,271,707	△ 1	0		5,271,706	
(当期一般正味増減額)	△ 24,814,018	△ 11,164,172	△ 873,831	29,387,609	△ 7,464,412	△ 1,602,660	594,384		△ 8,472,688	
一般正味財産期首残高	△ 192,246,002	△ 137,283,404	△ 1,532,976	349,802,128	18,739,746	△ 14,060,371	25,165,164		29,844,539	
[一般正味財産期末残高]	△ 217,060,020	△ 148,447,576	△ 2,406,807	379,189,737	11,275,334	△ 15,663,031	25,759,548		21,371,851	
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
[受取寄付金等]	0	0	0	450,000	450,000	0	0		450,000	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0		0	
受取補助金	0	0	0	450,000	450,000	0	0		450,000	
[固定資産受贈益]	324,500	0	0	0	324,500	0	0		324,500	
美術品受贈益	290,000	0	0	0	290,000	0	0		290,000	
図書受贈益	34,500	0	0	0	34,500	0	0		34,500	
[一般正味財産への振替額]	△ 19,047,607	0	0	0	△ 19,047,607	0	0		△ 19,047,607	
一般正味財産への振替額	△ 19,047,607	0	0	0	△ 19,047,607	0	0		△ 19,047,607	
当期指定正味財産増減額	△ 18,723,107	0	0	450,000	△ 18,273,107	0	0		△ 18,273,107	
指定正味財産期首残高	946,349,668	0	0	148,993,896	1,095,343,564	0	0		1,095,343,564	
[指定正味財産期末残高]	927,626,561	0	0	149,443,896	1,077,070,457	0	0		1,077,070,457	
Ⅲ 正味財産期末残高										
(正味財産期末残高)	710,566,541	△ 148,447,576	△ 2,406,807	528,633,633	1,088,345,791	△ 15,663,031	25,759,548		1,098,442,308	

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(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〕	2,959	2,958	1
特定資産受取利息	2,959	2,958	1
〔会費収入〕	9,462,300	10,134,300	△ 672,000
賛助会員会費収入	3,990,000	4,159,000	△ 169,000
特別会員会費収入	540,000	609,000	△ 69,000
普通会員会費収入	3,271,500	3,597,500	△ 326,000
高校生会員会費収入	842,800	882,800	△ 40,000
東京友の会会費収入	818,000	886,000	△ 68,000
〔事業収入〕	39,895,223	58,343,960	△ 18,448,737
観覧料収入	13,511,050	31,424,340	△ 17,913,290
受託料収入	20,966,185	20,527,599	438,586
普及事業収入	0	720,800	△ 720,800
売上高	2,504,356	5,205,921	△ 2,701,565
松ヶ岡開墾記念館管理事業	2,913,632	465,300	2,448,332
〔受取補助金等収入〕	47,602,607	28,470,532	19,132,075
県共催負担金	1,875,000	1,875,000	0
県文化財維持管理費補助金	1,344,000	1,247,000	97,000
(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
市文化財維持管理費補助金	672,000	623,000	49,000
市文化資源調査保存事業補助金	3,400,000	3,400,000	0
市松ヶ岡展示事業補助金	0	490,000	△ 490,000
旧西田川郡役所災害復事業補助金	13,532,000	0	13,532,000
美装化事業補助金	3,482,000	3,716,000	△ 234,000
団体助成金	300,000	932,000	△ 632,000
受取補助金等振替額	19,047,607	12,237,532	6,810,075
〔受取寄付金〕	0	146,300	△ 146,300
寄付金	0	146,300	△ 146,300
〔雑収益〕	5,646,134	7,695,822	△ 2,049,688
受取利息	480	506	△ 26
受取配当金収入	1,966,687	2,131,587	△ 164,900
雑収入	3,178,448	4,420,344	△ 1,241,896
委託販売手数料	365,698	955,667	△ 589,969
販売手数料	134,821	187,718	△ 52,897
(経常収益計)	102,609,223	104,793,872	△ 2,184,649

(令和2年4月1日から令和3月31日まで)

(単位:円)

科 目	今年度	前年度	比 較
(2) 経常費用			
〔事業費〕			
給料手当	23,751,072	26,093,969	△ 2,342,897
臨時雇賃金	13,651,611	13,959,495	△ 307,884
法定福利費	4,551,675	4,681,372	△ 129,697
福利厚生費	108,030	132,690	△ 24,660
旅費交通費	133,805	880,734	△ 746,929
運搬費	486,120	4,053,031	△ 3,566,911
消耗品費	1,869,191	2,911,852	△ 1,042,661
修繕費	18,843,749	6,729,924	12,113,825
印刷費	2,211,284	3,661,387	△ 1,450,103
宣伝費	952,872	1,125,942	△ 173,070
水道光熱費	2,567,233	3,459,351	△ 892,118
賃借料	2,133,620	2,149,938	△ 16,318
保険料	1,287,720	1,346,708	△ 58,988
講師借品謝礼	766,722	963,150	△ 196,428
通信費	1,092,739	1,309,182	△ 216,443
資料調査費	2,160	3,510	△ 1,350
接待交際費	62,374	227,471	△ 165,097
文化財維持管理費	6,759,538	6,987,516	△ 227,978
展示設営費	513,738	964,255	△ 450,517
減価償却費	21,093,625	21,548,206	△ 454,581
租税公課	3,535,350	4,008,570	△ 473,220
支払手数料	311,360	661,068	△ 349,708
諸会費	198,350	290,550	△ 92,200
支払利息	1,595,972	1,498,653	97,319
雑費	4,735,316	6,345,351	△ 1,610,035
期首棚卸高	656,347	330,758	325,589
期末棚卸高	△ 713,045	△ 656,347	△ 56,698
仕入高 (課税)	1,106,103	1,367,966	△ 261,863
仕入高 (非課税)	713,292	787,068	△ 73,776
事業費計	114,977,923	117,823,320	△ 2,845,397

(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	今年度	前年度	比 較
〔管理費〕			
給与手当	989,628	807,030	182,598
法定福利費	140,773	144,785	△ 4,012
福利厚生費	2,802	3,795	△ 993
旅費交通費	5,400	13,300	△ 7,900
通信費	11,537	11,794	△ 257
消耗品費	22,750	14,128	8,622
修繕費	1,236	5,605	△ 4,369
印刷費	24,389	19,890	4,499
交際費	10,599	91,178	△ 80,579
水道光熱費	47,768	61,178	△ 13,410
運搬費	2,115	2,446	△ 331
諸会費	26,150	30,250	△ 4,100
雑費	90,547	100,015	△ 9,468
管理費計	1,375,694	1,305,394	70,300
(経常費用計)	116,353,617	119,128,714	△ 2,775,097
(評価損益等調整前当期経常費用増減額)			
経常利益	△ 13,744,394	△ 14,334,842	590,448
Ⅱ. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金収入	0	20,000	△ 20,000
感染症対策補助金	2,800,240	0	2,800,240
寄付金収入	2,471,469	8,183,695	△ 5,712,226
(経常外収益計)	5,271,709	8,203,695	△ 2,931,986
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	58,015	△ 58,012
図書廃棄損	0	2,705,319	△ 2,705,319
(経常外費用計)	3	2,763,334	△ 2,763,331
(当期経常外増減額)	5,271,706	5,440,361	△ 168,655
(当期一般正味増減額)	△ 8,472,688	△ 8,894,481	421,793
一般正味財産期首残高	29,844,539	38,739,020	△ 8,894,481
[一般正味財産期末残高]	21,371,851	29,844,539	△ 8,472,688
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
〔受取寄付金〕	450,000	310,000	140,000
受取寄付金	0	310,000	△ 310,000
受取補助金	450,000	0	450,000
〔固定資産受贈益〕	324,500	812,400	△ 487,900
美術品受贈益	290,000	800,000	△ 510,000
図書受贈益	34,500	12,400	22,100
〔一般正味財産への振替額〕	△ 19,047,607	△ 12,237,532	△ 6,810,075
一般正味財産への振替額	△ 19,047,607	△ 12,237,532	△ 6,810,075
当期指定正味財産増減額	△ 18,273,107	△ 11,115,132	△ 7,157,975
指定正味財産期首残高	1,095,343,564	1,106,458,696	△ 11,115,132
[指定正味財産期末残高]	1,077,070,457	1,095,343,564	△ 18,273,107
Ⅲ 正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	21,371,851	29,844,539	△ 8,472,688
指定正味財産期末残高	1,077,070,457	1,095,343,564	△ 18,273,107
(正味財産期末残高)	1,098,442,308	1,125,188,103	△ 26,745,795

令和2年度

正味財産増減計算書予算対比内訳表

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで) (単位:円)

科 目	今年度	補正予算	対 比
1 一般正味財産増減の部			
(1) 経常収益			
〔資産運用益〕	2,959	0	2,959
特定資産受取利息	2,959	0	2,959
〔会費収入〕	9,462,300	9,452,300	10,000
賛助会員会費収入	3,990,000	3,990,000	0
特別会員会費収入	540,000	540,000	0
普通会员会費収入	3,271,500	3,271,500	0
高校生会員会費収入	842,800	842,800	0
東京友の会会費収入	818,000	808,000	10,000
〔事業収入〕	39,895,223	39,079,185	39,079,185
観覧料収入	13,511,050	13,000,000	511,050
受託料収入	20,966,185	23,879,185	△ 2,913,000
普及事業収入	0	0	0
売上高	2,504,356	2,200,000	304,356
松ヶ岡開墾記念館管理事業	2,913,632	0	2,913,632
〔受取補助金等収入〕	47,802,607	48,341,607	△ 739,000
県共催負担金	1,875,000	1,875,000	0
県文化財維持管理費補助金	1,344,000	1,346,000	△ 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	3,300,000	25,000
市文化財維持管理費補助金	672,000	673,000	△ 1,000
市文化資源調査保存事業補助金	3,400,000	3,400,000	0
美装化事業補助金	3,482,000	4,295,000	△ 813,000
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金	13,532,000	13,580,000	△ 48,000
団体助成金	300,000	200,000	100,000
受取補助金等振替額	19,047,607	19,047,607	0
〔雑収益〕	5,646,134	4,279,325	1,366,809
受取利息	480	325	155
受取配当金収入	1,966,687	1,966,000	687
雑収入	3,178,448	1,958,000	1,220,448
委託販売手数料	365,698	282,000	83,698
販売手数料	134,821	73,000	61,821
(経常収益計)	102,609,223	101,152,417	1,456,806

(令和2年4月1日から令和3月31日まで)

(単位:円)

科 目	今年度	補正予算	比 較
(2) 経常費用			
〔事業費〕			
給料手当	23,751,072	23,692,000	59,072
臨時雇賃金	13,651,611	13,609,000	42,611
法定福利費	4,551,675	4,365,000	186,675
福利厚生費	108,030	144,240	△ 36,210
旅費交通費	133,805	138,000	△ 4,195
運搬費	486,120	373,000	113,120
消耗品費	1,869,191	1,805,000	64,191
修繕費	18,843,749	19,223,000	△ 379,251
印刷費	2,211,284	2,123,000	88,284
宣伝費	952,872	1,043,000	△ 90,128
水道光熱費	2,567,233	2,658,000	△ 90,767
退職金	0	8,000,000	△ 8,000,000
賃借料	2,133,620	2,127,000	6,620
保険料	1,287,720	1,283,000	4,720
講師借品謝礼	766,722	858,000	△ 91,278
通信費	1,092,739	1,144,000	△ 51,261
資料調査費	2,160	18,000	△ 15,840
接待交際費	62,374	110,000	△ 47,626
文化財維持管理費	6,759,538	6,607,000	152,538
展示設営費	513,738	577,000	△ 63,262
減価償却費	21,093,625	21,093,625	0
租税公課	3,535,350	3,582,000	△ 46,650
支払手数料	311,360	307,000	4,360
諸会費	198,350	233,000	△ 34,650
支払利息	1,595,972	1,630,000	△ 34,028
雑費	4,735,316	4,494,000	241,316
期首棚卸高	656,347	656,347	0
期末棚卸高	△ 713,045	△ 500,000	△ 213,045
雑損失	0	0	0
仕入高 (課税)	1,106,103	780,000	326,103
仕入高 (非課税)	713,292	660,000	53,292
事業費計	114,977,923	122,833,212	△ 7,855,289

(令和2年4月1日から令和3年3月31日まで)

(単位:円)

科 目	今年度	補正予算	比較
〔管理費〕			
給与手当	989,628	1,020,000	△ 30,372
法定福利費	140,773	135,000	5,773
福利厚生費	2,802	4,000	△ 1,198
旅費交通費	5,400	4,000	1,400
通信費	11,537	13,000	△ 1,463
消耗品費	22,750	22,000	750
修繕費	1,236	2,000	△ 764
印刷費	24,389	23,000	1,389
交際費	10,599	34,000	△ 23,401
水道光熱費	47,768	49,000	△ 1,232
運搬費	2,115	4,000	△ 1,885
諸会費	26,150	27,000	△ 850
雑費	90,547	95,000	△ 4,453
管理費計	1,375,694	1,432,000	△ 56,306
(経常費用計)	116,353,617	124,265,212	△ 7,911,595
(評価損益等調整前当期経常費用増減額)			
経常利益	△ 13,744,394	△ 23,112,795	9,368,401
Ⅱ. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金収入	0	1,026,944	△ 1,026,944
感染症対策補助金	2,800,240	2,800,240	0
退職給付引当金取崩益	0	8,000,000	△ 8,000,000
寄付金収入	2,471,469	1,440,000	1,031,469
(経常外収益計)	5,271,709	13,267,184	△ 7,995,475
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3	0	3
(経常外費用計)	3	0	3
(当期経常外増減額)	5,271,706	13,267,184	△ 7,995,478
(当期一般正味増減額)	△ 8,472,688	△ 9,845,611	1,372,923
一般正味財産期首残高	29,844,539	29,844,539	0
〔一般正味財産期末残高〕	21,371,851	19,998,928	1,372,923
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
〔受取補助金〕	450,000	450,000	0
受取補助金等	450,000	450,000	0
〔固定資産受贈益〕	324,500	0	324,500
美術品受贈益	290,000	0	290,000
図書受贈益	34,500	0	34,500
〔一般正味財産への振替額〕	△ 19,047,607	△ 19,047,607	0
一般正味財産への振替額	△ 19,047,607	△ 19,047,607	0
当期指定正味財産増減額	△ 18,273,107	△ 18,597,607	324,500
指定正味財産期首残高	1,095,343,564	1,095,343,564	0
〔指定正味財産期末残高〕	1,077,070,457	1,076,745,957	324,500
Ⅲ 正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	21,371,851	19,998,928	1,372,923
指定正味財産期末残高	1,077,070,457	1,076,745,957	324,500
(正味財産期末残高)	1,098,442,308	1,096,744,885	1,697,423

財 産 目 録

平成2年度決算書

令和3年3月31日現在

(単位:円)

法人全体

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。	7,729,928	
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		令和2年度事業補助金等の未収金及び収益事業の未収金	20,978,332	
前払金		令和3年度友の会勧誘通信費	170,200	
商品		収益事業に使用している。	713,045	
貯蔵品		収益事業に使用している。	90,708	30,344,446
(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。		
	旧浪谷家住宅	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。		425,658,896
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。	262,913,400	
		認定前及び認定後に取得した不可欠特定財産。		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	63,840,000	
	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。	1,125,619	
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	23,858,395	29,967,314
(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	13,244,427	
	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	2,747	
	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	44,756,918	
	物品庫	公益、管理部門に供している	3,151,049	
	保管庫	公益、管理部門に供している	2,053,069	
	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	71,508,886	
	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。	826,898	135,543,799

財 産 目 録

令和2年度決算書

令和3年3月31日現在

(単位:円)

法人全体

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) 8,906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	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	372,750	
	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	242,595	
	屋外電気感測移設(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	1,427,237	
	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	861,300	
	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	1,821,600	
	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	760,950	5,486,435
設備	貯水槽設備他	管理運営に供している	85,163,203	
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	1,244,553	
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	3,600,505	
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(空頭会より寄付)	常設展示等に用いている(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	28,333,000	
リサイクル預託金	パン、軽トラック		12,330	
リース資産(有形)	エアコン、パソコン等		597,336	119,475,929
その他固定資産合計				284,419,103
固定資産合計				1,158,557,532
資産合計				1,188,901,978
(流動負債)				
未払金		旧西田川郡役所災害復旧事業 他	18,538,600	
前受金		友の会令和3年度会費	6,507,500	
預り金		住民税、源泉税、委託販売預り金 他	847,304	
仮受金		博物館図録頒布代金	21,030	
短期借入金	荘内銀行、きらやか銀行	荘内銀行49百万円、きらやか銀行7百万円	56,000,000	
リース債務		パソコン、エアコン等	597,336	
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	1,445,300	84,029,270
流動負債合計				84,029,270
(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	6,430,400	6,430,400
固定負債合計				6,430,400
負債合計				90,459,670
				1,077,070,457
指定正味財産				21,371,851
一般正味財産				1,088,442,308
正味財産合計				1,188,901,978
負債及び正味財産合計				

*一般正味財産へ振替額 19,047,607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			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	37,961,397				
退職給与引当金預金	1,125,588	31	0	1,125,619	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	5,855	8,000,000	23,858,395	定期預金利息,8000千円取崩
合計	882,132,512	5,886	8,000,000	29,967,314	

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	383,015,074	247,471,275	135,543,799
構築物	18,247,780	12,761,345	5,486,435
設備	163,453,274	78,290,071	85,163,203
備品	20,248,954	19,004,401	1,244,553
図書	6,258,624	2,658,119	3,600,505
車両	1,895,562	1,895,560	2
リサイクル預託金	12,330	0	12,330
リース資産(有形)	2,135,772	1,538,436	597,336
保険積立金	467,370	467,370	0
展示品	525,000	0	525,000
その他美術品	28,333,000	0	28,333,000
投資有価証券	23,912,940	0	23,912,940
合計	648,505,680	364,086,577	284,419,103

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				0	
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	1,264,000	1,264,000	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	632,000	632,000	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
(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
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金(国)	0	12,121,000	12,121,000	0	一般正味財産
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金(県)	0	684,000	684,000	0	一般正味財産
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金(市)	0	727,000	727,000	0	一般正味財産
旧西田川郡役所美装化事業事業補助金(国)	0	2,362,000	2,362,000	0	一般正味財産
旧西田川郡役所美装化事業事業補助金(県)	0	309,000	309,000	0	一般正味財産
旧西田川郡役所美装化事業事業補助金(市)	0	811,000	811,000	0	一般正味財産
合計	0	28,185,000	28,185,000	0	

令和 3 年 5 月 26 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 3 年 5 月 26 日に致道博物館において、令和 2 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