

決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 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 4 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	8,146,329	8,392,161	△ 245,832
未収金	37,615,570	20,978,332	16,637,238
前払金	125,900	170,200	△ 44,300
商品	937,099	713,045	224,054
貯蔵品	71,938	90,708	△ 18,770
流動資産合計	46,896,836	30,344,446	16,552,390
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	1,125,625	1,125,619	6
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	19,858,727	23,858,395	△ 3,999,668
特定資産合計	25,967,652	29,967,314	△ 3,999,662
(3) その他固定資産			
建物	128,399,078	135,543,799	△ 7,144,721
構築物	4,872,784	5,486,435	△ 613,651
車輛運搬具	2	2	0
備品	955,013	1,244,553	△ 289,540
設備	73,260,700	85,163,203	△ 11,902,503
図書	3,613,005	3,600,505	12,500
リース資産(有形)	1,175,130	597,336	577,794
展示品	525,000	525,000	0
一括償却資産	132,000	0	132,000
その他美術品	29,521,000	28,333,000	1,188,000
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	266,378,982	284,419,103	△ 18,040,121
固定資産合計	1,136,517,749	1,158,557,532	△ 22,039,783
資産合計	1,183,414,585	1,188,901,978	△ 5,487,393
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,250,157	18,538,800	16,711,357
前受金	5,074,000	6,507,500	△ 1,433,500
預り金	540,123	847,304	△ 307,181
仮受金	0	21,030	△ 21,030
短期借入金	56,000,000	56,000,000	0
リース債務	1,175,130	597,336	577,794
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,765,500	1,445,300	320,200
流動負債合計	99,876,910	84,029,270	15,847,640
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,430,400	6,430,400	0
固定負債合計	6,430,400	6,430,400	0
負債合計	106,307,310	90,459,670	15,847,640
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	1,060,063,667	1,077,070,457	△ 17,006,790

(単位：円)

科	目	当 年 度	前 年 度	増	減
2. 一般正味財産					
	一般正味財産合計	17,043,608	21,371,851	△	4,328,243
	正味財産合計	1,077,107,275	1,098,442,308	△	21,335,033
	負債及び正味財産合計	1,183,414,585	1,188,901,978	△	5,487,393

正味財産増減計算書内訳表
(令和3年4月1日から令和4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				
1 一般正味財産増減の部										
(1) 経常収益										
〔資産運用益〕	0	0	0	49	49	0	214		263	
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	49	49	0	214		263	
〔会費収入〕	0	0	0	9,733,900	9,733,900	0	0		9,733,900	
賛助会員会費収入	0	0	0	3,710,000	3,710,000	0	0		3,710,000	
特別会員会費収入	0	0	0	597,000	597,000	0	0		597,000	
普通会員会費収入	0	0	0	3,754,500	3,754,500	0	0		3,754,500	
高校生会員会費収入	0	0	0	846,400	846,400	0	0		846,400	
東京友の会会費収入	0	0	0	826,000	826,000	0	0		826,000	
〔事業収入〕	3,054,700	0	21,353,341	13,219,250	37,627,291	4,304,899	0		41,932,190	
観覧料収入	0	0	0	13,219,250	13,219,250	0	0		13,219,250	
受託料収入	0	0	21,353,341	0	21,353,341	0	0		21,353,341	
普及事業収入	0	0	0	0	0	0	0		0	
売上高(課税)	0	0	0	0	0	3,948,004	0		3,948,004	
売上高(非課税)	0	0	0	0	0	356,895	0		356,895	
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,054,700	0	0	0	3,054,700	0	0		3,054,700	
〔受取補助金等収入〕	65,516,290	5,925,000	0	100,000	71,541,290	0	0		71,541,290	
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	1,293,000	0	0	0	1,293,000	0	0		1,293,000	
(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	645,000	0	0	0	645,000	0	0		645,000	
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国庫事業補助金	29,979,000	0	0	0	29,979,000	0	0		29,979,000	
旧西田川郡役所災害復旧県費事業補助金	1,693,000	0	0	0	1,693,000	0	0		1,693,000	
旧西田川郡役所災害復旧市費事業補助金	1,799,000	0	0	0	1,799,000	0	0		1,799,000	
団体助成金	8,500,000	100,000	0	100,000	8,700,000	0	0		8,700,000	
受取補助金等振替額	18,207,290	0	0	0	18,207,290	0	0		18,207,290	
〔雑収益〕	1,915,153	24,660	0	61,335	2,001,148	1,383,750	1,961,281		5,346,179	
受取利息	0	0	0	75	75	33	288		396	
受取配当金収入	0	0	0	0	0	0	1,960,993		1,960,993	
雑収入	1,915,153	24,660	0	61,260	2,001,073	610,932	0		2,612,005	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	679,981	0		679,981	
販売手数料	0	0	0	0	0	92,804	0		92,804	
(経常収益計)	70,486,143	5,949,660	21,353,341	23,114,534	120,903,678	5,688,649	1,961,495		128,553,822	

正味財産増減計算書内訳表
 (令和3年4月1日から令和4月31日)

(単位:円)

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	11,671,330	7,427,210	4,774,634	0	23,873,174	1,856,802			25,729,976	
臨時雇賃金	3,157,704	0	8,755,875	0	11,913,579	0			11,913,579	
法定福利費	1,513,388	963,066	1,742,691	0	4,219,145	275,162			4,494,307	
福利厚生費	46,385	29,518	53,414	0	129,317	8,434			137,751	
旅費交通費	93,980	353,877	0	0	447,857	0			447,857	
運搬費	32,992	431,840	0	0	464,832	252,072			716,904	
消耗品費	1,076,351	692,257	462,689	0	2,231,297	137,760			2,369,057	
修繕費	35,591,004	17,087	187,424	0	35,795,515	0			35,795,515	
印刷費	977,990	1,522,392	175,709	0	2,676,091	15,577			2,691,668	
宣伝費	3,142,897	688,170	10,404	0	3,841,471	50,000			3,891,471	
水道光熱費	1,871,975	471,740	64,290	0	2,408,005	131,165			2,539,170	
賃借料	1,945,975	1,097,027	0	0	3,043,002	0			3,043,002	
保険料	909,763	437,367	0	0	1,347,130	36,720			1,383,850	
講師借品謝礼	1,925,178	528,071	1,810	0	2,455,059	0			2,455,059	
通信費	329,544	451,588	251,953	0	1,033,085	5,246			1,038,331	
資料調査費	0	3,300	0	0	3,300	0			3,300	
接待交際費	48,827	48,827	0	0	97,654	0			97,654	
文化財維持管理費	4,492,025	0	2,559,700	0	7,051,725	0			7,051,725	
展示設営費	1,551,000	215,443	103,932	0	1,870,375	0			1,870,375	
減価償却費	20,057,210	3,083	107,568	0	20,167,861	306,941			20,474,802	
租税公課	1,916,958	595,107	821,335	0	3,333,400	281,300			3,614,700	
支払手数料	193,688	124,986	2,640	0	321,314	153,414			474,728	
諸会費	175,525	75,425	0	0	250,950	0			250,950	
支払利息	657,651	657,651	0	0	1,315,302	0			1,315,302	
雑費	1,457,867	969,018	2,343,797	0	4,770,682	28,600			4,799,282	
期首棚卸高	0	0	0	0	0	713,045			713,045	
期末棚卸高	0	0	0	0	0	△ 937,099			△ 937,099	
仕入高(課税)	0	0	0	0	0	2,416,323			2,416,323	
仕入高(非課税)	0	0	0	0	0	383,916			383,916	
事業費計	94,837,207	17,804,050	22,419,865	0	135,061,122	6,115,378			141,176,500	

(令和3年4月1日から令和4年3月31日)

(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]							1,159,266		1,159,266	
給与手当							795,772		795,772	
臨時雇賃金							0		0	
法定福利費							91,721		91,721	
福利厚生費							2,811		2,811	
会議費							0		0	
旅費交通費							25,200		25,200	
通信費							15,200		15,200	
消耗品費							23,820		23,820	
修繕費							1,279		1,279	
印刷費							15,577		15,577	
交際費							12,663		12,663	
水道光熱費							47,174		47,174	
保険料							0		0	
広告宣伝費							0		0	
運搬費							3,299		3,299	
講師借品謝礼							0		0	
租税公課							0		0	
諸会費							29,550		29,550	
支払手数料							0		0	
支払寄付金							0		0	
減価償却費							0		0	
雑費							95,200		95,200	
(経常費用計)	94,837,207	17,804,050	22,419,865	0	135,061,122	6,115,378	1,159,266		142,335,766	
(評価損益等調整前当期経常費用増減額)										
経常利益	△ 24,351,064	△ 11,854,390	△ 1,066,524	23,114,534	△ 14,157,444	△ 426,729	802,229		△ 13,781,944	

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計					収益事業	法人会計	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		控除		
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	744,920	0	0	0	744,920	0	0		744,920	
受取補助金等	0	0	0	1,647,000	1,647,000	0	0		1,647,000	
団体助成金	0	0	0	321,000	321,000	0	0		321,000	
寄付金収入	0	300,000	0	7,043,700	7,343,700	0	0		7,343,700	
(経常外収益計)	744,920	300,000	0	9,011,700	10,056,620	0	0		10,056,620	
(2) 経常外費用										
固定資産除却損	19	0	0	0	19	0	0		19	
災害損失修繕費	602,900	0	0	0	602,900	0	0		602,900	
(経常外費用計)	602,919	0	0	0	602,919	0	0		602,919	
(当期経常外増減額)	142,001	300,000	0	9,011,700	9,453,701	0	0		9,453,701	
(当期一般正味増減額)	△ 24,209,063	△ 11,554,390	△ 1,066,524	32,126,234	△ 4,703,743	△ 426,729	802,229		△ 4,328,243	
一般正味財産期首残高	△ 217,060,020	△ 148,447,576	△ 2,406,807	379,189,737	11,275,334	△ 15,663,031	25,759,548		21,371,851	
[一般正味財産期末残高]	△ 241,269,083	△ 160,001,966	△ 3,473,331	411,315,971	6,571,591	△ 16,089,760	26,561,777		17,043,608	
Ⅱ 指定正味財産増減の部										
[受取寄付金等]	0	0	0	0	0	0	0		0	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0		0	
受取補助金	0	0	0	0	0	0	0		0	
[固定資産受贈益]	1,200,500	0	0	0	1,200,500	0	0		1,200,500	
美術品受贈益	1,188,000	0	0	0	1,188,000	0	0		1,188,000	
図書受贈益	12,500	0	0	0	12,500	0	0		12,500	
[一般正味財産への振替額]	△ 18,207,290	0	0	0	△ 18,207,290	0	0		△ 18,207,290	
一般正味財産への振替額	△ 18,207,290	0	0	0	△ 18,207,290	0	0		△ 18,207,290	
当期指定正味財産増減額	△ 17,006,790	0	0	0	△ 17,006,790	0	0		△ 17,006,790	
指定正味財産期首残高	927,626,561	0	0	149,443,896	1,077,070,457	0	0		1,077,070,457	
[指定正味財産期末残高]	910,619,771	0	0	149,443,896	1,060,063,667	0	0		1,060,063,667	
Ⅲ 正味財産期末残高										
(正味財産期末残高)	669,350,688	△ 160,001,966	△ 3,473,331	560,759,867	1,066,635,258	△ 16,089,760	26,561,777		1,077,107,275	

令和3年度

正味財産増減計算書前年度対比内訳表

(令和3年4月1日から令和4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]	263	2,959	△ 2,696
特定資産受取利息	263	2,959	△ 2,696
[会費収入]	9,733,900	9,462,300	271,600
賛助会員会費収入	3,710,000	3,990,000	△ 280,000
特別会員会費収入	597,000	540,000	57,000
普通会员会費収入	3,754,500	3,271,500	483,000
高校生会員会費収入	846,400	842,800	3,600
東京友の会会費収入	826,000	818,000	8,000
[事業収入]	41,932,190	39,895,223	2,036,967
観覧料収入	13,219,250	13,511,050	△ 291,800
受託料収入	21,353,341	20,966,185	387,156
普及事業収入	0	0	0
売上高(課税)	3,948,004	1,775,299	2,172,705
売上高(非課税)	356,895	729,057	△ 372,162
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,054,700	2,913,632	141,068
[受取補助金等収入]	71,541,290	47,602,607	23,938,683
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	1,293,000	1,344,000	△ 51,000
(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	645,000	672,000	△ 27,000
市文化資源調査保存事業補助金	3,400,000	3,400,000	0
旧西田川郡役所災害復事業国庫補助金	29,979,000	12,121,000	17,858,000
旧西田川郡役所災害復事業県費補助金	1,693,000	684,000	1,009,000
旧西田川郡役所災害復事業市費補助金	1,799,000	727,000	1,072,000
美装化事業補助金	0	3,482,000	△ 3,482,000
団体助成金	8,700,000	300,000	8,400,000
受取補助金等振替額	18,207,290	19,047,607	△ 840,317
[雑収益]	5,346,179	5,646,134	△ 299,955
受取利息	396	480	△ 84
受取配当金収入	1,960,993	1,966,687	△ 5,694
雑収入	2,612,005	3,178,448	△ 566,443
委託販売手数料	679,981	365,698	314,283
販売手数料	92,804	134,821	△ 42,017
(経常収益計)	128,553,822	102,609,223	25,944,599

令和3年度

正味財産増減計算書前年度対比内訳表

(令和3年4月1日から令和3年3月31日)

(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	25,729,976	23,751,072	1,978,904
臨時雇賃金	11,913,579	13,651,611	△ 1,738,032
法定福利費	4,494,307	4,551,675	△ 57,368
福利厚生費	137,751	108,030	29,721
旅費交通費	447,857	133,805	314,052
運搬費	716,904	486,120	230,784
消耗品費	2,369,057	1,869,191	499,866
修繕費	35,795,515	18,843,749	16,951,766
印刷費	2,691,668	2,211,284	480,384
宣伝費	3,891,471	952,872	2,938,599
水道光熱費	2,539,170	2,567,233	△ 28,063
賃借料	3,043,002	2,133,620	909,382
保険料	1,383,850	1,287,720	96,130
講師借品謝礼	2,455,059	766,722	1,688,337
通信費	1,038,331	1,092,739	△ 54,408
資料調査費	3,300	2,160	1,140
接待交際費	97,654	62,374	35,280
文化財維持管理費	7,051,725	6,759,538	292,187
展示設営費	1,870,375	513,738	1,356,637
減価償却費	20,474,802	21,093,625	△ 618,823
租税公課	3,614,700	3,535,350	79,350
支払手数料	474,728	311,360	163,368
諸会費	250,950	198,350	52,600
支払利息	1,315,302	1,595,972	△ 280,670
雑費	4,799,282	4,735,316	63,966
期首棚卸高	713,045	656,347	56,698
期末棚卸高	△ 937,099	△ 713,045	△ 224,054
仕入高 (課税)	2,416,323	1,106,103	1,310,220
仕入高 (非課税)	383,916	713,292	△ 329,376
事業費計	141,176,500	114,977,923	26,198,577

令和3年度

正味財産増減計算書前年度対比内訳表

(令和3年4月1日から令和3年3月31日)

(単位:円)

科 目	今年度	前年度	比 較
[管理費]			
給与手当	795,772	989,628	△ 193,856
法定福利費	91,721	140,773	△ 49,052
福利厚生費	2,811	2,802	9
旅費交通費	25,200	5,400	19,800
通信費	15,200	11,537	3,663
消耗品費	23,820	22,750	1,070
修繕費	1,279	1,236	43
印刷費	15,577	24,389	△ 8,812
交際費	12,663	10,599	2,064
水道光熱費	47,174	47,768	△ 594
運搬費	3,299	2,115	1,184
諸会費	29,550	26,150	3,400
雑費	95,200	90,547	4,653
管理費計	1,159,266	1,375,694	△ 216,428
(経常費用計)	142,335,766	116,353,617	25,982,149
(評価損益等調整前当期経常費用増減額)			
経常利益	△ 13,781,944	△ 13,744,394	△ 37,550
Ⅱ. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金収入	744,920	0	744,920
受取補助金等	1,647,000		1,647,000
団体助成金	321,000	0	321,000
寄付金収入	7,343,700	2,471,469	4,872,231
感染症対策補助金	0	2,800,240	△ 2,800,240
(経常外収益計)	10,056,620	5,271,709	4,784,911
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	19	3	16
災害損失修繕費	602,900	0	602,900
図書廃棄損	0	0	0
(経常外費用計)	602,919	3	602,916
(当期経常外増減額)	9,453,701	5,271,706	4,181,995
(当期一般正味増減額)	△ 4,328,243	△ 8,472,688	4,144,445
一般正味財産期首残高	21,371,851	29,844,539	△ 8,472,688
[一般正味財産期末残高]	17,043,608	21,371,851	△ 4,328,243
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
[受取寄付金]	0	450,000	△ 450,000
受取寄付金	0	0	0
受取補助金	0	450,000	△ 450,000
[固定資産受贈益]	1,200,500	324,500	876,000
美術品受贈益	1,188,000	290,000	898,000
図書受贈益	12,500	34,500	△ 22,000
[一般正味財産への振替額]	△ 18,207,290	△ 19,047,607	840,317
一般正味財産への振替額	△ 18,207,290	△ 19,047,607	840,317
当期指定正味財産増減額	△ 17,006,790	△ 18,273,107	1,266,317
指定正味財産期首残高	1,077,070,457	1,095,343,564	△ 18,273,107
[指定正味財産期末残高]	1,060,063,667	1,077,070,457	△ 17,006,790
Ⅲ 正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	17,043,608	21,371,851	△ 4,328,243
指定正味財産期末残高	1,060,063,667	1,077,070,457	△ 17,006,790
(正味財産期末残高)	1,077,107,275	1,098,442,308	△ 21,335,033

令和3年度決算書

財 産 目 録

法人全体

令和4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。	7,484,056	
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。	662,273	
未収金		3年度事業補助金等の未収金及び収益事業の未収金	37,615,570	
前払金		4年度友の会勧誘通信費	125,900	
商品		収益事業に使用している。	937,099	
貯蔵品		収益事業に使用している。	71,938	46,896,836
(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。	262,913,400	262,913,400
		認定前及び認定後に取得した不可欠特定財産。		
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て使用する。	1,125,625	
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	19,858,727	25,967,652
(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	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	12,955,983	
	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	1	
	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	42,053,480	
	物品庫	公益、管理部門に供している	2,329,709	
	保管庫	公益、管理部門に供している	1,626,337	
	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	68,913,806	
	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。	519,757	128,399,078

令和3年度決算書

財 産 目 録

法人全体

令和4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) 19,079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	298,201	
	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	220,887	
	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	1,362,363	
	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	742,500	
	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	1,584,000	
	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	664,830	4,872,784
設備	貯水槽設備他	管理運営に供している	73,260,700	
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	955,013	
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	3,613,005	
車両運搬具		管理運営、常設展、企画展示事業に用いている	2	
展示品	展示物(丕頭会より寄付)	常設展示他に用いている(人形、歴史資料、民族楽器等)	525,000	
一括償却資産	給与ソフト	公益、管理、収益事業に供している	132,000	
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	29,521,000	
リサイクル預託金	パン、軽トラック	管理運営、常設展、企画展示事業、収益事業に供している	12,330	
リース資産(有形)	パソコン、プリンター等	管理運営、常設展、企画展示事業、収益事業に供している	1,175,130	109,194,180
その他固定資産合計				266,378,982
固定資産合計				1,136,517,749
資産合計				1,183,414,585
(流動負債)				
未払金		旧鶴岡警察署庁舎修復事業令和3年度分 他	35,250,157	
前受金		友の会令和4年度会費	5,074,000	
預り金		住民税、源泉税、委託販売預り金 他	540,123	
未払法人税		事業税未払分	72,000	
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、プリンター 他	1,175,130	
未払消費税等		消費税支払分	1,765,500	99,876,910
流動負債合計				99,876,910
(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				106,307,310
指定正味財産				1,060,063,667
一般正味財産				17,043,608
正味財産合計				1,077,107,275
負債及び正味財産合計				1,183,414,585

* 一般正味財産へ振替額 18,207,290 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	29,967,314	338	4,000,000	25,967,652	
退職給与引当金預金	1,125,619	6	0	1,125,625	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	23,858,395	332	4,000,000	19,858,727	預金利息及び運転資金400万円解約
合計	874,138,429	338	4,000,000	870,138,767	

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	391,374,984	262,975,906	128,399,078
構築物	18,247,780	13,374,996	4,872,784
設備	163,453,274	90,192,574	73,260,700
備品	19,346,520	18,391,507	955,013
図書	3,613,005	0	3,613,005
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)	3,171,972	1,996,842	1,175,130
展示品	525,000	0	525,000
一括償却資産	198,000	66,000	132,000
その他美術品	29,521,000	0	29,521,000
投資有価証券	23,912,940	0	23,912,940
合計	655,272,367	388,893,385	266,378,982

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					
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	1,293,000	1,293,000	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補助金	0	645,000	645,000	0	一般正味財産
市文化資源調査保存事業補助金	0	3,400,000	3,400,000	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	29,979,000	29,979,000	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	1,693,000	1,693,000	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	1,799,000	1,799,000	0	一般正味財産
合計	0	44,634,000	44,634,000	0	

令和 4 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、令和 4 年 6 月 6 日に致道博物館において、令和 3 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