

決 算 報 告 書

自 令和 4 年 4 月 1 日

至 令和 5 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5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	5,975,682	8,146,329	△ 2,170,647
未収金	4,505,872	37,615,570	△ 33,109,698
前払金	92,100	125,900	△ 33,800
立替金	35,598	0	35,598
商品	1,256,874	937,099	319,775
貯蔵品	46,677	71,938	△ 25,261
流動資産合計	11,912,803	46,896,836	△ 34,984,033
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	1,125,631	1,125,625	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	19,859,069	19,858,727	342
特定資産合計	25,968,000	25,967,652	348
(3) その他固定資産			
建物	121,636,758	128,399,078	△ 6,762,320
構築物	4,259,133	4,872,784	△ 613,651
車両運搬具	2	2	0
備品	1,328,525	955,013	373,512
設備	61,534,359	73,260,700	△ 11,726,341
図書	3,616,305	3,613,005	3,300
リース資産(有形)	1,146,858	1,175,130	△ 28,272
展示品	525,000	525,000	0
一括償却資産	251,240	132,000	119,240
その他美術品	30,901,000	29,521,000	1,380,000
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	249,124,450	266,378,982	△ 17,254,532
固定資産合計	1,119,263,565	1,136,517,749	△ 17,254,184
資産合計	1,131,176,368	1,183,414,585	△ 52,238,217
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	161,513	35,250,157	△ 35,088,644
前受金	5,058,000	5,074,000	△ 16,000
預り金	629,407	540,123	89,284
買掛金	63,300	0	63,300
短期借入金	53,000,000	56,000,000	△ 3,000,000
リース債務	1,146,858	1,175,130	△ 28,272
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,061,900	1,765,500	△ 703,600
流動負債合計	61,192,978	99,876,910	△ 38,683,932
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	67,623,378	106,307,310	△ 38,683,932
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	1,042,082,824	1,060,063,667	△ 17,980,843
2.	一般正味財産			
	一般正味財産合計	21,470,166	17,043,608	4,426,558
	正味財産合計	1,063,552,990	1,077,107,275	△ 13,554,285
	負債及び正味財産合計	1,131,176,368	1,183,414,585	△ 52,238,217

令和4年度決算書

正 財 産 増 減 計 算 書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

科目	公 益 目 的 事 業			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	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]								
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	348	348	
[会費収入]								
賛助会員会費収入	0	0	0	9,431,000	9,431,000	0	9,431,000	
特別会員会費収入	0	0	0	3,645,000	3,645,000	0	3,645,000	
普通会員会費収入	0	0	0	558,000	558,000	0	558,000	
高校生会員会費収入	0	0	0	3,604,000	3,604,000	0	3,604,000	
東京友の会会員会費	0	0	0	834,000	834,000	0	834,000	
[事業収入]	3,046,296	0	21,233,122	21,577,540	45,856,958	4,838,506	50,695,464	
観覧料収入	0	0	0	21,577,540	21,577,540	0	21,577,540	
受託料収入	0	0	21,233,122	0	21,233,122	0	21,233,122	
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,046,296	0	0	3,046,296	3,046,296	0	3,046,296	
売上高(課税)	0	0	0	0	0	4,191,008	4,191,008	
売上高(非課税)	0	0	0	0	0	647,498	647,498	
[受取補助金等収入]	49,554,143	14,925,000	0	0	64,479,143	0	64,479,143	
県共催負担金	0	1,875,000	0	0	1,875,000	0	1,875,000	
県文化財維持管理費	1,343,000	0	0	0	1,343,000	0	1,343,000	
(公財)県生涯学習文化財団共催補助金	0	625,000	0	0	625,000	0	625,000	
市共催負担金	0	5,325,000	0	0	5,325,000	0	5,325,000	
市文化財維持管理費	670,000	0	0	0	670,000	0	670,000	
市文化資源調査	3,400,000	0	0	0	3,400,000	0	3,400,000	
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金	22,927,000	0	0	0	22,927,000	0	22,927,000	
団体助成金	1,850,000	7,100,000	0	0	8,950,000	0	8,950,000	
受取補助金等振替額	19,364,143	0	0	0	19,364,143	0	19,364,143	
[雑収入]	5,082,634	7,678	0	170,586	5,260,898	1,449,799	8,663,025	
受取利息	0	0	0	0	0	29	89	118
配当金収入	0	0	0	0	0	0	1,952,239	
雑収入	5,082,634	7,678	0	170,586	5,260,898	485,103	5,746,001	
委託販売手数料	0	0	0	0	0	841,771	841,771	
販売手数料	0	0	0	0	0	122,896	122,896	
経常収入計	57,683,073	14,932,678	21,233,122	31,179,126	125,027,999	6,288,305	133,268,980	

令和4年度決算書

正 財 産 増 減 計 算 書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

科 目	公 益 目 的 事 業				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	共通					
(2)経常費用									
〔事業費〕									
給与手当	12,665,594	7,275,979	3,503,249	0	2,155,846			25,600,668	
臨時雇賃金	3,254,387	619,820	8,901,643	0	0			12,775,850	
法定福利費	1,511,547	961,895	1,740,572	0	274,827			4,488,841	
福利厚生費	61,069	36,317	78,716	0	10,376			186,478	
旅費交通費	122,800	454,676	0	0	0			577,476	
運搬費	190,878	1,533,387	0	0	63,750			1,788,015	
消耗品費	655,486	511,115	407,428	0	244,102			1,818,131	
修繕費	25,920,766	108,972	171,590	0	0			26,201,328	
印刷費	2,854,281	2,162,932	181,231	0	52,138			5,250,582	
宣伝費	410,112	795,819	25,303	0	0			1,231,234	
水道光熱費	2,648,408	670,372	66,882	0	117,635			3,503,297	
賃借料	1,171,770	813,330	90,871	0	0			2,075,971	
保険料	927,246	491,214	0	0	36,720			1,455,180	
講師借品謝礼	492,656	808,011	1,955	0	0			1,302,622	
通信費	413,274	503,966	251,345	0	3,600			1,172,185	
資料調査費	0	0	0	0	0			0	
交際接待費	53,735	46,256	0	0	0			99,991	
文化財維持管理費	5,167,890	0	2,600,700	0	0			7,768,590	
展示設営費	39,380	4,999,919	69,941	0	0			5,109,240	
減価償却費	19,791,856	4,935	52,524	0	108,917			19,958,232	
租税公課	1,563,603	490,727	677,570	0	185,700			2,917,600	
支払手数料	301,121	145,030	3,245	0	90,127			539,523	
諸会費	165,575	72,275	0	0	12,300			250,150	
支払利息	601,638	601,639	0	0	0			1,203,277	
雑費	1,894,467	1,197,216	2,438,180	0	7,720			5,537,583	
期首棚卸高	0	0	0	0	937,099			937,099	
期末棚卸高	0	0	0	0	△ 1,256,874			△ 1,256,874	
仕入高(課税)	0	0	0	0	2,807,917			2,807,917	
仕入高(非課税)	0	0	0	0	629,717			629,717	
事業費計	82,879,539	25,305,802	21,262,945	0	6,481,617			135,929,903	

正 財 産 増 減 計 算 書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

科 目	公 益 目 的 事 業				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	共通	小計				
[管理費]									
給与手当						1,347,404		1,347,404	
法定福利費						91,609		91,609	
福利厚生費						3,459		3,459	
旅費交通費						22,200		22,200	
運搬費						17,970		17,970	
通信費						14,108		14,108	
消耗品費						18,723		18,723	
修繕費						3,087		3,087	
印刷費						28,208		28,208	
交際費						53,074		53,074	
水道光熱費						67,036		67,036	
租税公課						0		0	
諸会費						25,650		25,650	
雑費						95,991		95,991	
管理費計						1,788,519		1,788,519	
(経常費用計)	82,879,539	25,305,802	21,262,945	0	129,448,286	6,481,617		137,718,422	
経常利益	△ 25,196,466	△ 10,373,124	△ 29,823	31,179,126	△ 4,420,287	△ 193,312		△ 4,449,442	
2.経常外増減の部									
(1)経常外収益									
受取保険金収入	0	0	0	0	0	0		0	
受取補助金等	0	0	0	1,633,000	1,633,000	0		1,633,000	
団体助成金	0	0	0	0	0	0		0	
寄付金収入	0	0	0	7,243,000	7,243,000	0		7,243,000	
(経常外収益計)	0	0	0	8,876,000	8,876,000	0		8,876,000	
(2)経常外費用									
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0		0	
修繕費	0	0	0	0	0	0		0	
(経常外費用計)	0	0	0	0	0	0		0	
(当期経常外増減額)	0	0	0	8,876,000	8,876,000	0		8,876,000	
(一般正味財産増減額)	△ 25,196,466	△ 10,373,124	△ 29,823	40,055,126	4,455,713	△ 193,312		4,426,558	
一般正味財産期首残高	△ 241,269,083	△ 160,001,966	△ 3,473,331	411,315,971	6,571,591	△ 16,089,760		17,043,608	
[一般正味財産期末残高]	△ 266,465,549	△ 170,375,090	△ 3,503,154	451,371,097	11,027,304	△ 16,283,072		21,470,166	

正 財 産 増 減 計 算 書

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

科 目	公 益 目 的 事 業			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	共通				
2.指定正味財産増減額				小計				
[固定資産受贈益]	1,383,300	0	0	0	0	0	1,383,300	
美術品受贈益	1,380,000	0	0	0	0	0	1,380,000	
図書受贈益	3,300	0	0	0	0	0	3,300	
[寄付金]	0	0	0	0	0	0	0	
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	0	
[受取補助金]	0	0	0	0	0	0	0	
受取補助金等	0	0	0	0	0	0	0	
[一般正味財産への振替額]	△ 19,364,143	0	0	0	0	0	△ 19,364,143	
一般正味財産への振替額	△ 19,364,143	0	0	0	0	0	△ 19,364,143	
(当期指定正味財産増減額)	△ 17,980,843	0	0	0	0	0	△ 17,980,843	
指定正味財産期首残高	910,619,771	0	0	149,443,896	0	0	1,060,063,667	
[指定正味財産期末残高]	892,638,928	0	0	149,443,896	0	0	1,042,082,824	
3.正味財産期末残高				0				
一般正味財産期末残高	△ 266,465,549	△ 170,375,090	△ 3,503,154	451,371,097	△ 16,283,072	26,725,934	21,470,166	
指定正味財産期末残高	892,638,928	0	0	149,443,896	0	0	1,042,082,824	
(正味財産期末残高)	626,173,379	△ 170,375,090	△ 3,503,154	600,814,993	△ 16,283,072	26,725,934	1,063,552,990	

正味財産増減計算書前年度対比内訳表

(令和4年4月1日～令和5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]	348	263	85
特定資産受取利息	348	263	85
[会費収入]	9,431,000	9,733,900	△ 302,900
賛助会員会費収入	3,645,000	3,710,000	△ 65,000
特別会員会費収入	558,000	597,000	△ 39,000
普通会員会費収入	3,604,000	3,754,500	△ 150,500
高校生会員会費収入	834,000	846,400	△ 12,400
東京友の会会員会費	790,000	826,000	△ 36,000
[事業収入]	50,695,464	41,932,190	8,763,274
観覧料収入	21,577,540	13,219,250	8,358,290
受託料収入	21,233,122	21,353,341	△ 120,219
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,046,296	3,054,700	△ 8,404
売上高(課税)	4,191,008	3,948,004	243,004
売上高(非課税)	647,498	356,895	290,603
[受取補助金等収入]	64,479,143	71,541,290	△ 7,062,147
県共催負担金	1,875,000	1,875,000	0
県文化財維持管理費	1,343,000	1,293,000	50,000
(公財)県生涯学習文化財団共催補助金	625,000	625,000	0
市共催負担金	5,325,000	3,325,000	2,000,000
市文化財維持管理費	670,000	645,000	25,000
市文化資源調査	3,400,000	3,400,000	0
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金	22,927,000	33,471,000	△ 10,544,000
団体助成金	8,950,000	8,700,000	250,000
受取補助金等振替額	19,364,143	18,207,290	1,156,853
[雑収入]	8,663,025	5,346,179	3,316,846
受取利息	118	396	△ 278
配当金収入	1,952,239	1,960,993	△ 8,754
雑収入	5,746,001	2,612,005	3,133,996
委託販売手数料	841,771	679,981	161,790
販売手数料	122,896	92,804	30,092
経常収入計	133,268,980	128,553,822	4,715,158

正味財産増減計算書前年度対比内訳表

(令和4年4月1日～令和5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	25,600,668	25,729,976	△ 129,308
臨時雇賃金	12,775,850	11,913,579	862,271
法定福利費	4,488,841	4,494,307	△ 5,466
福利厚生費	186,478	137,751	48,727
旅費交通費	577,476	447,857	129,619
運搬費	1,788,015	716,904	1,071,111
消耗品費	1,818,131	2,369,057	△ 550,926
修繕費	26,201,328	35,795,515	△ 9,594,187
印刷費	5,250,582	2,691,668	2,558,914
宣伝費	1,231,234	3,891,471	△ 2,660,237
水道光熱費	3,503,297	2,539,170	964,127
賃借料	2,075,971	3,043,002	△ 967,031
保険料	1,455,180	1,383,850	71,330
講師借品謝礼	1,302,622	2,455,059	△ 1,152,437
通信費	1,172,185	1,038,331	133,854
資料調査費	0	3,300	△ 3,300
交際接待費	99,991	97,654	2,337
文化財維持管理費	7,768,590	7,051,725	716,865
展示設営費	5,109,240	1,870,375	3,238,865
減価償却費	19,958,232	20,474,802	△ 516,570
租税公課	2,917,600	3,614,700	△ 697,100
支払手数料	539,523	474,728	64,795
諸会費	250,150	250,950	△ 800
支払利息	1,203,277	1,315,302	△ 112,025
雑費	5,537,583	4,799,282	738,301
期首棚卸高	937,099	713,045	224,054
期末棚卸高	△ 1,256,874	△ 937,099	△ 319,775
仕入高(課税)	2,807,917	2,416,323	391,594
仕入高(非課税)	629,717	383,916	245,801
事業費計	135,929,903	141,176,500	△ 5,246,597

正味財産増減計算書前年度対比内訳表
(令和4年4月1日～令和5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	1,347,404	795,772	551,632
法定福利費	91,609	91,721	△ 112
福利厚生費	3,459	2,811	648
旅費交通費	22,200	25,200	△ 3,000
運搬費	17,970	3,299	14,671
通信費	14,108	15,200	△ 1,092
消耗品費	18,723	23,820	△ 5,097
修繕費	3,087	1,279	1,808
印刷費	28,208	15,577	12,631
交際費	53,074	12,663	40,411
水道光熱費	67,036	47,174	19,862
諸会費	25,650	29,550	△ 3,900
雑費	95,991	95,200	791
管理費計	1,788,519	1,159,266	629,253
(経常費用計)	137,718,422	142,335,766	△ 4,617,344
経常利益	△ 4,449,442	△ 13,781,944	9,332,502
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
受取保険金収入	0	744,920	△ 744,920
受取補助金等	1,633,000	1,647,000	△ 14,000
団体助成金	0	321,000	△ 321,000
寄付金収入	7,243,000	7,343,700	△ 100,700
(経常外収益計)	8,876,000	10,056,620	△ 1,180,620
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	19	△ 19
災害損失修繕費	0	602,900	△ 602,900
(経常外費用計)	0	602,919	△ 602,919
(当期経常外増減額)	8,876,000	9,453,701	△ 577,701
(一般正味財産増減額)	4,426,558	△ 4,328,243	8,754,801
一般正味財産期首残高	17,043,608	21,371,851	△ 4,328,243
[一般正味財産期末残高]	21,470,166	17,043,608	4,426,558
2.指定正味財産増減額			
[固定資産受贈益]	1,383,300	1,200,500	182,800
美術品受贈益	1,380,000	1,188,000	192,000
図書受贈益	3,300	12,500	△ 9,200
[受取補助金]	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
[一般正味財産への振替額]	△ 19,364,143	△ 18,207,290	△ 1,156,853
一般正味財産への振替額	△ 19,364,143	△ 18,207,290	△ 1,156,853
(当期指定正味財産増減額)	△ 17,980,843	△ 17,006,790	△ 974,053
指定正味財産期首残高	1,060,063,667	1,077,070,457	△ 17,006,790
[指定正味財産期末残高]	1,042,082,824	1,060,063,667	△ 17,980,843
3.正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	21,470,166	17,043,608	4,426,558
指定正味財産期末残高	1,042,082,824	1,060,063,667	△ 17,980,843
	1,063,552,990	1,077,107,275	△ 13,554,285

正味財産増減計算書補正予算対比内訳表

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：円)

科目	今年度	前年度補正予算	対比
1.一般正味財産増減の部			
(1)経常収益			
[資産運用益]	348	0	348
特定資産受取利息	348	0	348
[会費収入]	9,431,000	9,422,000	9,000
賛助会員会費収入	3,645,000	3,645,000	0
特別会員会費収入	558,000	558,000	0
普通会员会費収入	3,604,000	3,595,000	9,000
高校生会員会費収入	834,000	834,000	0
東京友の会会員会費	790,000	790,000	0
[事業収入]	50,695,464	49,694,000	1,001,464
観覧料収入	21,577,540	21,000,000	577,540
受託料収入	21,233,122	21,232,000	1,122
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,046,296	3,050,000	△ 3,704
売上高(課税)	4,191,008	3,700,000	491,008
売上高(非課税)	647,498	712,000	△ 64,502
[受取補助金等収入]	64,479,143	64,061,000	418,143
県共催負担金	1,875,000	1,800,000	75,000
県文化財維持管理費	1,343,000	1,346,000	△ 3,000
(公財)県生涯学習文化財団共催補助金	625,000	625,000	0
市共催負担金	5,325,000	5,325,000	0
市文化財維持管理費	670,000	673,000	△ 3,000
市文化資源調査	3,400,000	3,400,000	0
旧西田川郡役所災害復旧事業補助金	22,927,000	22,927,000	0
団体助成金	8,950,000	8,600,000	350,000
受取補助金等振替額	19,364,143	19,365,000	△ 857
[雑収入]	8,663,025	6,592,000	2,071,025
受取利息	118	0	118
配当金収入	1,952,239	1,952,000	239
雑収入	5,746,001	3,720,000	2,026,001
委託販売手数料	841,771	770,000	71,771
販売手数料	122,896	150,000	△ 27,104
経常収入計	133,268,980	129,769,000	3,499,980

正味財産増減計算書補正予算対比内訳表

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位：円)

科 目	今年度	前年度補正予算	対比
(2)経常費用			
[事業費]			
給与手当	25,600,668	25,663,000	△ 62,332
臨時雇賃金	12,775,850	13,120,000	△ 344,150
法定福利費	4,488,841	4,606,000	△ 117,159
福利厚生費	186,478	143,000	43,478
旅費交通費	577,476	660,000	△ 82,524
運搬費	1,788,015	2,372,000	△ 583,985
消耗品費	1,818,131	1,768,000	50,131
修繕費	26,201,328	26,237,000	△ 35,672
印刷費	5,250,582	5,122,000	128,582
宣伝費	1,231,234	1,449,000	△ 217,766
水道光熱費	3,503,297	3,386,000	117,297
賃借料	2,075,971	2,150,000	△ 74,029
保険料	1,455,180	1,595,000	△ 139,820
講師借品謝礼	1,302,622	1,222,000	80,622
通信費	1,172,185	1,150,000	22,185
資料調査費	0	10,000	△ 10,000
交際接待費	99,991	102,000	△ 2,009
文化財維持管理費	7,768,590	7,200,000	568,590
展示設営費	5,109,240	5,291,000	△ 181,760
減価償却費	19,958,232	20,140,000	△ 181,768
租税公課	2,917,600	3,106,000	△ 188,400
支払手数料	539,523	601,000	△ 61,477
諸会費	250,150	265,000	△ 14,850
支払利息	1,203,277	1,300,000	△ 96,723
雑費	5,537,583	5,048,000	489,583
期首棚卸高	937,099	937,000	99
期末棚卸高	△ 1,256,874	△ 1,200,000	△ 56,874
仕入高(課税)	2,807,917	2,300,000	507,917
仕入高(非課税)	629,717	600,000	29,717
事業費計	135,929,903	136,343,000	△ 413,097

正味財産増減計算書補正予算対比内訳表

(令和4年4月1日～令和5年3月31日)

(単位:円)

科 目	今年度	前年度補正予算	対比
[管理費]			
給与手当	1,347,404	1,437,000	△ 89,596
法定福利費	91,609	94,000	△ 2,391
福利厚生費	3,459	7,000	△ 3,541
旅費交通費	22,200	20,000	2,200
運搬費	17,970	19,000	△ 1,030
通信費	14,108	5,000	9,108
消耗品費	18,723	16,000	2,723
修繕費	3,087	3,000	87
印刷費	28,208	20,000	8,208
交際費	53,074	10,000	43,074
水道光熱費	67,036	64,000	3,036
諸会費	25,650	22,000	3,650
雑費	95,991	62,000	33,991
管理費計	1,788,519	1,779,000	9,519
(経常費用計)	137,718,422	138,122,000	△ 403,578
経常利益	△ 4,449,442	△ 8,353,000	3,903,558
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
受取保険金収入	0	0	0
受取補助金等	1,633,000	1,650,000	△ 17,000
団体助成金	0	0	0
寄付金収入	7,243,000	5,500,000	1,743,000
(経常外収益計)	8,876,000	7,150,000	1,726,000
(2)経常外費用			
固定資産除却損	0	100,000	△ 100,000
災害損失修繕費	0	0	0
(経常外費用計)	0	100,000	△ 100,000
(当期経常外増減額)	8,876,000	7,050,000	1,826,000
(一般正味財産増減額)	4,426,558	△ 1,303,000	5,729,558
一般正味財産期首残高	17,043,608	17,043,608	0
[一般正味財産期末残高]	21,470,166	15,740,608	5,729,558
2.指定正味財産増減額			
[固定資産受贈益]	1,383,300	0	1,383,300
美術品受贈益	1,380,000	0	1,380,000
図書受贈益	3,300	0	3,300
[受取補助金]	0	0	0
受取補助金等	0	0	0
[一般正味財産への振替額]	△ 19,364,143	△ 19,400,000	35,857
一般正味財産への振替額	△ 19,364,143	△ 19,400,000	35,857
(当期指定正味財産増減額)	△ 17,980,843	△ 19,400,000	1,419,157
指定正味財産期首残高	1,060,063,667	1,060,063,667	0
[指定正味財産期末残高]	1,042,082,824	1,040,663,667	1,419,157
3.正味財産期末残高			
一般正味財産期末残高	21,470,166	15,740,608	5,729,558
指定正味財産期末残高	1,042,082,824	1,040,663,667	1,419,157
(正味財産期末残高)	1,063,552,990	1,056,404,275	7,148,715

財 産 目 録

法人全体

(令和5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。	5,313,409	
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		4年度事業補助金等の未収金及び収益事業の未収金	4,505,872	
前払金		5年度友の会勧誘通信費	92,100	
立替金		やまがた旅割	35,598	
商品		収益事業に使用している。	1,256,874	
貯蔵品		収益事業に使用している。	46,677	11,912,803
(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、主に農具類保管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。	1,125,631	
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。	19,859,069	25,968,000
(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。	12,667,539	
	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。	39,350,042	
	物品庫	公益、管理部門に供している。	1,690,000	
	保管庫	公益、管理部門に供している。	1,199,605	
	物置	公益、管理部門に供している。	1	
	収蔵庫(松ヶ岡)	公益目的保有財産で、主に農具類保管施設とし使用している。	66,318,726	
	土蔵(民具の蔵)	公益目的保有財産で、主に農具類保管施設とし使用している。	1	
	売店及びカフェ・器具備品	収益事業に使用している。	410,840	121,636,758

財 産 目 録

法人全体

(令和5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) 3,700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)、下水道排泄設備	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。	223,652	
	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。	199,179	
	屋外電気幹線移設(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。	1,297,489	
	旧鶴岡警察署庁舎側フェンス設備工事	公益目的保有財産であり常設展示等に供している。	623,700	
	旧鶴岡警察署庁舎側フェンス 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。	1,346,400	
	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。	568,710	4,259,133
設備	貯水槽設備 他	管理運営に供している。	61,534,359	
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。	1,328,525	
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。	3,616,305	
車両運搬具		管理運営、常設展、企画展示事業に供している。	2	
展示品	展示物(丕願会より寄付)	常設展示他に用している(人形、歴史資料、民俗楽器等)	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。	251,240	
その他美術品	書画、絵画、工芸品 他	公益目的保有財産であり常設展示、展覧会事業等に供している。	30,901,000	
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。	1,146,858	99,315,619
その他固定資産合計				249,124,450
固定資産合計				1,119,263,565
資産合計				1,131,176,368
(流動負債)				
未払金		売店未払分	161,513	
前受金		友の会令和5年度会費	5,058,000	
預り金		住民税、源泉税、委託販売預り金 他	629,407	
買掛金		収益事業商品買掛金	63,300	
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		パソコン、エアコン、プリンター 他	1,146,858	
未払法人税		事業税未払分	72,000	
未払消費税等		消費税支払分	1,061,900	61,192,978
流動負債合計				61,192,978
(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いに備えたもの	6,430,400	6,430,400
固定負債合計				67,623,378
指定正味財産				1,042,082,824
一般正味財産				21,470,166
正味財産合計				1,063,552,990
負債及び正味財産合計				1,131,176,368

*一般正味財産へ振替額

19,364,143

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

退職給与引当金は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	844,173,115	0	0	844,173,115	
建物	425,658,896	0	0	425,658,896	
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	25,967,652	348	0	25,968,000	
退職給与引当預金	1,125,625	6	0	1,125,631	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	簿価会計
施設新設資金積立積立預金	19,858,727	342	0	19,859,069	定期預金利息
合計	870,140,767	348	0	870,141,115	

3.固定資産の取得価格、減価償却累計額及び登記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	261,378,316	121,636,758
構築物	18,247,780	13,988,647	4,259,133
設備	163,453,274	101,918,915	61,534,359
備品	20,236,780	18,908,255	1,328,525
図書	3,616,305	0	3,616,305
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)	3,564,012	2,417,154	1,146,858
展示品	525,000	0	525,000
一括償却資産	475,860	224,620	251,240
その他美術品	30,901,000	0	30,901,000
投資有価証券	23,912,940	0	23,912,940
合計	649,855,917	400,731,467	249,124,450

4.助成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	前記末残高	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
補助金等					
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補助金	0	1,343,000	1,343,000	0	一般正味財産
市共催負担金	0	5,325,000	5,325,000	0	一般正味財産
市文化財維持管理費補助金	0	670,000	670,000	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	20,536,000	20,536,000	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	1,159,000	1,159,000	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	1,232,000	1,232,000	0	一般正味財産
合計	0	36,165,000	36,165,000	0	

令和 5 年 6 月 1 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5年6月1日に致道博物館において、令和4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