

決 算 報 告 書

自 令和 5 年 4 月 1 日
至 令和 6 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 6 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	59,241,042	5,975,682	53,265,360
未収金	4,554,038	4,505,872	48,166
前払金	0	92,100	△ 92,100
立替金	0	35,598	△ 35,598
商品	864,055	1,256,874	△ 392,819
貯蔵品	22,740	46,677	△ 23,937
流動資産合計	64,681,875	11,912,803	52,769,072
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	1,125,637	1,125,631	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	19,859,411	19,859,069	342
特定資産合計	25,968,348	25,968,000	348
(3) その他固定資産			
建物	117,643,199	121,636,758	△ 3,993,559
構築物	3,645,482	4,259,133	△ 613,651
車輛運搬具	2	2	0
備品	3,144,907	1,328,525	1,816,382
設備	50,133,731	61,534,359	△ 11,400,628
図書	3,650,505	3,616,305	34,200
リース資産(有形)	1,271,250	1,146,858	124,392
展示品	525,000	525,000	0
一括償却資産	92,620	251,240	△ 158,620
その他美術品	31,755,000	30,901,000	854,000
投資有価証券	23,912,940	23,912,940	0
出資金	10,000	0	10,000
リサイクル預託金	12,330	12,330	0
その他の固定資産合計	235,796,966	249,124,450	△ 13,327,484
固定資産合計	1,105,936,429	1,119,263,565	△ 13,327,136
資産合計	1,170,618,304	1,131,176,368	39,441,936
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,361,687	161,513	4,200,174
前受金	4,337,000	5,058,000	△ 721,000
預り金	367,459	629,407	△ 261,948
買掛金	17,118	63,300	△ 46,182
短期借入金	80,000,000	53,000,000	27,000,000
リース債務	1,271,250	1,146,858	124,392
未払法人税等	72,000	72,000	0
未払消費税等	1,932,400	1,061,900	870,500
流動負債合計	92,358,914	61,192,978	31,165,936
2. 固定負債			
退職給付引当金	6,055,400	6,430,400	△ 375,000
固定負債合計	6,055,400	6,430,400	△ 375,000
負債合計	98,414,314	67,623,378	30,790,936
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	1,025,333,588	1,042,082,824	△ 16,749,236
2.	一般正味財産			
	一般正味財産合計	46,870,402	21,470,166	25,400,236
	正味財産合計	1,072,203,990	1,063,552,990	8,651,000
	負債及び正味財産合計	1,170,618,304	1,131,176,368	39,441,936

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

単位：円

科目	公益目的事業					収益事業 売店	法人会計	合計
	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	348	348
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	348	348
[会費収入]	0	0	0	9,012,300	9,012,300	0	0	9,012,300
賛助会員会費収入	0	0	0	3,550,000	3,550,000	0	0	3,550,000
特別会員会費収入	0	0	0	534,000	534,000	0	0	534,000
普通会員会費収入	0	0	0	3,357,500	3,357,500	0	0	3,357,500
高校生会員会費収入	0	0	0	830,800	830,800	0	0	830,800
東京友の会会費収入	0	0	0	740,000	740,000	0	0	740,000
[事業収入]	3,417,740	0	21,296,226	24,481,676	49,195,642	6,512,547	0	55,708,189
観覧料収入	0	0	0	24,481,676	24,481,676	0	0	24,481,676
受託料収入	81,640	0	21,296,226	0	21,377,866	0	0	21,377,866
普及事業収入	200,000	0	0	0	200,000	0	0	200,000
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,136,100	0	0	0	3,136,100	0	0	3,136,100
売上高 (課税)	0	0	0	0	0	6,022,701	0	6,022,701
売上高 (非課税)	0	0	0	0	0	489,846	0	489,846
[受取補助金等収入]	24,242,436	6,570,000	0	850,000	31,662,436	800,000	0	32,462,436
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	1,604,000	0	0	0	1,604,000	0	0	1,604,000
(公財) 県生涯学習文化財団共催補助金	0	625,000	0	0	625,000	0	0	625,000
市共催負担金	0	4,070,000	0	0	4,070,000	0	0	4,070,000
市文化財維持管理費	801,000	0	0	0	801,000	0	0	801,000
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
団体助成金	0	0	0	500,000	500,000	0	0	500,000
受取助成金	0	0	0	350,000	350,000	800,000	0	1,150,000
受取補助金等振替額	18,437,436	0	0	0	18,437,436	0	0	18,437,436
[雑収入]	3,760,516	31,000	1	875,856	4,667,373	1,558,404	1,644,167	7,869,944
受取利息	0	0	1	112	113	41	68	222
配当金収入	0	0	0	123,143	123,143	0	1,644,099	1,767,242
雑収入	3,760,516	31,000	0	752,601	4,544,117	438,169	0	4,982,286
委託販売手数料	0	0	0	0	0	990,642	0	990,642
販売手数料	0	0	0	0	0	129,552	0	129,552
経常収益計	31,420,692	6,601,000	21,296,227	35,219,832	94,537,751	8,870,951	1,644,515	105,053,217

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

単位：円

科目	公益目的事業				収益事業 売店	法人会計	合計
	公益1	公益2	公益3	事業共通			
(2) 経常費用							
[事業費]							
給与手当	10,271,765	5,900,801	2,841,127	0	19,013,693	0	20,762,078
臨時雇賃金	3,887,330	775,079	9,266,813	0	13,929,222	0	14,192,942
法定福利費	1,260,180	801,933	1,451,117	0	3,513,230	0	3,742,354
福利厚生費	38,637	24,586	44,489	0	107,712	0	114,737
旅費交通費	385,920	855,558	0	0	1,241,478	0	1,241,478
運搬費	243,631	775,588	0	0	1,019,219	0	1,022,244
消耗品費	758,040	491,904	426,666	0	1,676,610	0	1,795,434
修繕費	777,834	46,205	104,411	0	928,450	0	928,450
印刷費	1,375,254	1,925,311	298,556	0	3,599,121	0	3,896,835
宣伝費	389,468	513,626	13,146	0	916,240	0	916,240
水道光熱費	2,423,359	612,362	69,071	0	3,104,792	0	3,229,592
賃借料	1,334,169	1,092,636	5,016	0	2,431,821	0	2,431,821
保険料	964,884	419,076	0	0	1,383,960	0	1,420,680
講師借品謝礼	416,125	634,492	10,000	0	1,060,617	0	1,060,617
通信費	437,593	609,668	219,929	0	1,267,190	0	1,289,365
資料調査費	0	22,486	0	0	22,486	0	22,486
交際接待費	94,581	205,845	0	0	300,426	0	300,426
文化財維持管理費	5,406,354	0	2,899,373	0	8,305,727	0	8,305,727
展示設営費	0	391,559	42,280	0	433,839	0	433,839
減価償却費	19,126,586	4,935	154,440	0	19,285,961	0	19,393,704
租税公課	1,872,615	586,922	805,633	0	3,265,170	0	3,484,270
支払手数料	303,156	194,571	2,090	0	499,817	0	583,894
諸会費	186,725	97,825	0	0	284,550	0	296,860
支払利息	901,511	901,511	0	0	1,803,022	0	1,803,022
雑費	3,850,968	2,435,499	2,284,144	0	8,570,611	0	8,614,819
期首棚卸高	0	0	0	0	0	0	1,256,874
期末棚卸高	0	0	0	0	0	0	-864,055
仕入高 (課税)	0	0	0	0	0	0	2,371,096
仕入高 (非課税)	0	0	0	0	0	0	498,870
事業費計	56,706,685	20,319,978	20,938,301	0	97,964,964	0	104,546,699

正味財産増減計算書
(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

単位：円

科目	公益目的事業			事業共通	小計	収益事業 売店	法人会計	合計
	公益1	公益2	公益3					
[管理費]								
給与手当	0	0	0	0	0	0	1,092,741	1,092,741
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	87,200	87,200
法定福利費	0	0	0	0	0	0	76,375	76,375
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	2,342	2,342
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	20,400	20,400
運搬費	0	0	0	0	0	0	4,123	4,123
通信費	0	0	0	0	0	0	56,811	56,811
消耗品費	0	0	0	0	0	0	15,045	15,045
修繕費	0	0	0	0	0	0	4,621	4,621
印刷費	0	0	0	0	0	0	38,828	38,828
交際費	0	0	0	0	0	0	23,439	23,439
水道光熱費	0	0	0	0	0	0	61,236	61,236
諸会費	0	0	0	0	0	0	32,950	32,950
会議費	0	0	0	0	0	0	36,000	36,000
支払手数料	0	0	0	0	0	0	440	440
雑費	0	0	0	0	0	0	184,254	184,254
管理費計	0	0	0	0	0	0	1,736,805	1,736,805
経常費用計	56,706,685	20,319,978	20,938,301	0	97,964,964	6,581,735	1,736,805	106,283,504
他会計振替額	363,250	363,249			726,499		-726,499	0
他会計振替額	363,250	363,249			726,499		-726,499	0
経常利益	-25,285,993	-13,718,978	357,926	35,219,832	-3,427,213	2,289,216	-92,290	-1,230,287
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	0
団体助成金	0	0	0	0	0	0	0	0
感染症対策補助金	0	0	0	0	0	0	0	0
寄付金収入	0	0	0	26,630,523	26,630,523	0	0	26,630,523
経常外収益計	0	0	0	26,630,523	26,630,523	0	0	26,630,523
(2) 経常外費用								
固定資産除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
(当期経常外増減額)	0	0	0	26,630,523	26,630,523	0	0	26,630,523
(一般正味増減額)	-25,285,993	-13,718,978	357,926	61,850,355	23,203,310	2,289,216	-92,290	25,400,236
一般正味財産期首残高	-266,465,549	-170,375,090	-3,503,154	451,371,097	11,027,304	-16,283,072	26,725,934	21,470,166
一般正味財産期末残高	-291,751,542	-184,094,068	-3,145,228	513,221,452	34,230,614	-13,993,856	26,633,644	46,870,402

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日～令和6年3月31日)

単位：円

科目	公益目的事業					収益事業 売店	法人会計	合計
	公益1	公益2	公益3	事業共通	小計			
3.指定正味財産増減額								
[固定資産受贈益]	888,200	0	0	0	0	0	0	888,200
美術品受贈益	854,000	0	0	0	0	0	0	854,000
図書受贈益	34,200	0	0	0	0	0	0	34,200
[受取寄付金]	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	800,000	0	0	0	800,000
受取補助金等	0	0	0	800,000	0	0	0	800,000
[一般正味財産への振替額]	-18,437,436	0	0	0	-18,437,436	0	0	-18,437,436
一般正味財産への振替額	-18,437,436	0	0	0	-18,437,436	0	0	-18,437,436
(当期指定正味財産増減額)	-17,549,236	0	0	800,000	-16,749,236	0	0	-16,749,236
指定正味財産期首残高	892,638,928	0	0	149,443,896	1,042,082,824	0	0	1,042,082,824
指定正味財産期末残高	875,089,692	0	0	150,243,896	1,025,333,588	0	0	1,025,333,588
4.正味財産期末残高								
一般正味財産期末残高	-291,751,542	-184,094,068	-3,145,228	513,221,452	34,230,614	-13,993,856	26,633,644	46,870,402
指定正味財産期末残高	875,089,692	0	0	150,243,896	1,025,333,588	0	0	1,025,333,588
正味財産期末残高	583,338,150	-184,094,068	-3,145,228	663,465,348	1,059,564,202	-13,993,856	26,633,644	1,072,203,990

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度（B）	対比（A-B）
1. 一般正味財産増減の部			
（1）経常収益			
[資産運用益]	348	348	0
特定資産受取利息	348	348	0
[会費収入]	9,012,300	9,431,000	-418,700
賛助会員会費収入	3,550,000	3,645,000	-95,000
特別会員会費収入	534,000	558,000	-24,000
普通会员会費収入	3,357,500	3,604,000	-246,500
高校生会員会費収入	830,800	834,000	-3,200
東京友の会会費収入	740,000	790,000	-50,000
[事業収入]	55,708,189	50,695,464	5,012,725
観覧料収入	24,481,676	21,577,540	2,904,136
受託料収入	21,377,866	21,233,122	144,744
普及事業収入	200,000	0	200,000
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,136,100	3,046,296	89,804
売上高（課税）	6,022,701	4,191,008	1,831,693
売上高（非課税）	489,846	647,498	-157,652
[受取補助金等収入]	32,462,436	64,479,143	-32,016,707
県共催負担金	1,875,000	1,875,000	0
県文化財維持管理費	1,604,000	1,343,000	261,000
（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	4,070,000	5,325,000	-1,255,000
市文化財維持管理費	801,000	670,000	131,000
市文化資源調査補助金	3,400,000	3,400,000	0
旧西田川郡役所災害復旧事業	0	22,927,000	-22,927,000
団体助成金	500,000	8,950,000	-8,450,000
受取助成金	1,150,000	0	1,150,000
最低賃金引上げ支援対策費補助金	0	0	0
受取補助金等振替額	18,437,436	19,364,143	-926,707
[雑収入]	7,869,944	8,663,025	-793,081
受取利息	222	118	104
配当金収入	1,767,242	1,952,239	-184,997
雑収入	4,982,286	5,746,001	-763,715
委託販売手数料	990,642	841,771	148,871
販売手数料	129,552	122,896	6,656
経常収益計	105,053,217	133,268,980	-28,215,763

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度（B）	対比（A-B）
(2)経常費用			
[事業費]			
給与手当	20,762,078	25,600,668	-4,838,590
臨時雇賃金	14,192,942	12,775,850	1,417,092
法定福利費	3,742,354	4,488,841	-746,487
福利厚生費	114,737	186,478	-71,741
旅費交通費	1,241,478	577,476	664,002
運搬費	1,022,244	1,788,015	-765,771
消耗品費	1,795,434	1,818,131	-22,697
修繕費	928,450	26,201,328	-25,272,878
印刷費	3,896,835	5,250,582	-1,353,747
宣伝費	916,240	1,231,234	-314,994
水道光熱費	3,229,592	3,503,297	-273,705
賃借料	2,431,821	2,075,971	355,850
保険料	1,420,680	1,455,180	-34,500
講師借品謝礼	1,060,617	1,302,622	-242,005
通信費	1,289,365	1,172,185	117,180
資料調査費	22,486	0	22,486
交際接待費	300,426	99,991	200,435
文化財維持管理費	8,305,727	7,768,590	537,137
展示設営費	433,839	5,109,240	-4,675,401
減価償却費	19,393,704	19,958,232	-564,528
租税公課	3,484,270	2,917,600	566,670
支払手数料	583,894	539,523	44,371
諸会費	296,860	250,150	46,710
支払利息	1,803,022	1,203,277	599,745
雑費	8,614,819	5,537,583	3,077,236
期首棚卸高	1,256,874	937,099	319,775
期末棚卸高	-864,055	-1,256,874	0
仕入高（課税）	2,371,096	2,807,917	-436,821
仕入高（非課税）	498,870	629,717	-130,847
事業費計	104,546,699	135,929,903	-31,383,204

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度（B）	対比（A-B）
[管理費]			
給与手当	1,092,741	1,347,404	-254,663
臨時雇賃金	87,200	0	87,200
法定福利費	76,375	91,609	-15,234
福利厚生費	2,342	3,459	-1,117
旅費交通費	20,400	22,200	-1,800
運搬費	4,123	17,970	-13,847
通信費	56,811	14,108	42,703
消耗品費	15,045	18,723	-3,678
修繕費	4,621	3,087	1,534
印刷費	38,828	28,208	10,620
交際費	23,439	53,074	-29,635
水道光熱費	61,236	67,036	-5,800
諸会費	32,950	25,650	7,300
会議費	36,000	0	36,000
支払手数料	440	0	440
雑費	184,254	95,991	88,263
管理費計	1,736,805	1,788,519	-51,714
経常費用計	106,283,504	137,718,422	-31,434,918
経常利益	-1,230,287	-4,449,442	4,174,725
2.経常外増減の部			0
(1)経常外収益			0
受取保険金収入	0	0	0
受取補助金等	0	1,633,000	0
団体助成金	0	0	0
感染症対策補助金	0	0	0
寄付金収入	26,630,523	7,243,000	19,387,523
経常外収益計	26,630,523	8,876,000	17,754,523
(2)経常外費用			0
固定資産除却損	0	0	0
修繕費	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
（経常外増減額）	26,630,523	8,876,000	17,754,523
（一般正味財産増減額）	25,400,236	4,426,558	21,174,725
一般正味財産期首残高	21,470,166	17,043,608	4,426,558
一般正味財産期末残高	46,870,402	21,470,166	25,400,236

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度（B）	対比（A-B）
3.指定正味財産増減の部			0
[固定資産受贈益]	888,200	1,383,300	-495,100
美術品受贈益	854,000	1,380,000	-526,000
図書受贈益	34,200	3,300	30,900
[受取補助金]	800,000	0	800,000
受取補助金	800,000	0	800,000
[受取寄付金]	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
[一般正味財産への振替額]	-18,437,436	-19,364,143	926,707
一般正味財産への振替額	-18,437,436	-19,364,143	926,707
（当期指定正味財産増減額）	-16,749,236	-17,980,843	1,231,607
指定正味財産期首残高	1,042,082,824	1,060,063,667	-17,980,843
指定正味財産期末残高	1,025,333,588	1,042,082,824	-16,749,236
4.正味財産期末残高			0
一般正味財産期末残高	46,870,402	21,470,166	25,400,236
指定正味財産期末残高	1,025,333,588	1,042,082,824	-16,749,236
正味財産期末残高	1,072,203,990	1,063,552,990	8,651,000

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度補正予算対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度補正予算（B）	対比（A-B）
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]	9,012,300	9,006,300	6,000
賛助会員会費収入	3,550,000	3,550,000	0
特別会員会費収入	534,000	528,000	6,000
普通会员会費収入	3,357,500	3,357,500	0
高校生会員会費収入	830,800	830,800	0
東京友の会会費収入	740,000	740,000	0
[事業収入]	55,708,189	54,200,000	1,508,189
観覧料収入	24,481,676	23,000,000	1,481,676
受託料収入	21,377,866	21,600,000	-222,134
普及事業収入	200,000	0	200,000
松ヶ岡開墾記念館管理事業	3,136,100	3,100,000	36,100
売上高（課税）	6,022,701	6,000,000	22,701
売上高（非課税）	489,846	500,000	-10,154
[受取補助金等収入]	32,462,436	32,344,000	118,436
県共催負担金	1,875,000	1,800,000	75,000
県文化財維持管理費	1,604,000	1,346,000	258,000
（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	4,070,000	3,300,000	770,000
市文化財維持管理費	801,000	673,000	128,000
市文化資源調査補助金	3,400,000	3,400,000	0
旧西田川郡役所災害復旧事業	0	0	0
団体助成金	500,000	600,000	-100,000
受取助成金	1,150,000	0	1,150,000
最低賃金引上げ支援対策費補助金	0	1,600,000	-1,600,000
受取補助金等振替額	18,437,436	19,000,000	-562,564
[雑収入]	7,869,944	5,350,000	2,519,944
受取利息	222	0	222
配当金収入	1,767,242	1,800,000	-32,758
雑収入	4,982,286	2,400,000	2,582,286
委託販売手数料	990,642	1,000,000	-9,358
販売手数料	129,552	150,000	-20,448
経常収益計	105,053,217	100,900,300	4,152,917

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度補正予算対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度補正予算（B）	対比（A-B）
(2)経常費用			
[事業費]			
給与手当	20,762,078	22,500,000	-1,737,922
臨時雇賃金	14,192,942	14,000,000	192,942
法定福利費	3,742,354	4,000,000	-257,646
福利厚生費	114,737	155,000	-40,263
旅費交通費	1,241,478	810,000	431,478
運搬費	1,022,244	1,000,000	22,244
消耗品費	1,795,434	1,500,000	295,434
修繕費	928,450	1,250,000	-321,550
印刷費	3,896,835	3,500,000	396,835
宣伝費	916,240	800,000	116,240
水道光熱費	3,229,592	4,600,000	-1,370,408
賃借料	2,431,821	2,270,000	161,821
保険料	1,420,680	1,500,000	-79,320
講師借品謝礼	1,060,617	1,000,000	60,617
通信費	1,289,365	1,000,000	289,365
資料調査費	22,486	50,000	-27,514
交際接待費	300,426	300,000	426
文化財維持管理費	8,305,727	7,400,000	905,727
展示設営費	433,839	1,000,000	-566,161
減価償却費	19,393,704	19,340,000	53,704
租税公課	3,484,270	2,470,000	1,014,270
支払手数料	583,894	3,435,575	-2,851,681
諸会費	296,860	320,000	-23,140
支払利息	1,803,022	1,800,000	3,022
雑費	8,614,819	4,500,000	4,114,819
期首棚卸高	1,256,874	1,200,000	56,874
期末棚卸高	-864,055	-1,100,000	0
仕入高（課税）	2,371,096	3,300,000	-928,904
仕入高（非課税）	498,870	430,000	68,870
事業費計	104,546,699	104,330,575	216,124

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度補正予算対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度補正予算（B）	対比（A-B）
[管理費]			
給与手当	1,092,741	1,470,000	-377,259
臨時雇賃金	87,200	0	87,200
法定福利費	76,375	90,000	-13,625
福利厚生費	2,342	8,000	-5,658
旅費交通費	20,400	20,000	400
運搬費	4,123	5,000	-877
通信費	56,811	7,000	49,811
消耗品費	15,045	20,000	-4,955
修繕費	4,621	0	4,621
印刷費	38,828	20,000	18,828
交際費	23,439	15,000	8,439
水道光熱費	61,236	50,000	11,236
諸会費	32,950	25,000	7,950
会議費	36,000	0	36,000
支払手数料	440	0	440
雑費	184,254	60,000	124,254
管理費計	1,736,805	1,790,000	-53,195
経常費用計	106,283,504	106,120,575	162,929
経常利益	-1,230,287	-5,220,275	4,174,725
2.経常外増減の部			0
(1)経常外収益			0
受取保険金収入	0	0	0
団体助成金	0	0	0
感染症対策補助金	0	0	0
寄付金収入	26,630,523	20,000,000	6,630,523
経常外収益計	26,630,523	20,000,000	6,630,523
(2)経常外費用			0
固定資産除却損	0	0	0
修繕費	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
（経常外増減額）	26,630,523	20,000,000	6,630,523
（一般正味財産増減額）	25,400,236	14,779,725	21,174,725
一般正味財産期首残高	21,470,166	21,470,166	0
一般正味財産期末残高	46,870,402	36,249,891	10,620,511

令和5年度 決算書

正味財産増減計算書（前年度補正予算対比）

（令和5年4月1日～令和6年3月31日）

（単位：円）

科目	今年度（A）	前年度補正予算（B）	対比（A-B）
3.指定正味財産増減の部			0
[固定資産受贈益]	888,200	0	888,200
美術品受贈益	854,000	0	854,000
図書受贈益	34,200	0	34,200
[受取補助金]	800,000	0	800,000
受取補助金	800,000	0	800,000
[受取寄付金]	0	0	0
受取寄付金	0	0	0
[一般正味財産への振替額]	-18,437,436	-19,000,000	0
一般正味財産への振替額	-18,437,436	-19,000,000	0
（当期指定正味財産増減額）	-16,749,236	-19,000,000	2,250,764
指定正味財産期首残高	1,042,082,824	1,042,082,824	0
指定正味財産期末残高	1,025,333,588	1,023,082,824	2,250,764
4.正味財産期末残高			0
一般正味財産期末残高	46,870,402	36,249,891	10,620,511
指定正味財産期末残高	1,025,333,588	1,023,082,824	2,250,764
正味財産期末残高	1,072,203,990	1,059,332,715	12,871,275

財産目録

(令和6年3月31日現在)

(単位:円)

科目	詳細	使用目的	金額	合計金額
(流動資産)				
現金預金	現金・預金(荘内・きらやか・山形・鶴信)	運転資金として公益事業・収益事業で使用している。		59,241,042
未収金		5年度事業補助金等の未収金および収益事業の未収金。		4,554,038
商品		収益事業で使用している。		864,055
貯蔵品		収益事業で使用している。		22,740
流動資産合計				64,681,875
(基本財産)				
建物	御隠殿	公益目的保有財産、常設展示事業に供している。	777,000	
	H24年3月以前(認定前)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、常設展示事業に供している。	378,463,415	
	H24年3月以前(認定前)取得	不可欠特定資産。国指定重要文化財。		
	旧渋谷家住宅	公益目的保有財産、常設展示事業に供している。	2,700,000	
	H24年3月以前(認定前)取得	不可欠特定資産。国指定重要文化財。		
	旧西田川郡役所	公益目的保有財産、常設展示事業に供している。	43,716,481	
	H24年3月以前(認定前)取得	不可欠特定資産。国指定重要文化財。		425,656,896
資料(美術品)	書画・絵画・工芸等	公益目的保有財産、常設展示事業・展覧会事業に供している。	262,913,400	
	H24年3月以前(認定前)取得	不可欠特定資産。		262,913,400
土地(7,730.99㎡)	家中新町10-12	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	865,000	
	家中新町10-13	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	200,000	
	家中新町10-14	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	370,000	
	家中新町10-18	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	810,000	
	家中新町10-8	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	5,000,000	
	家中新町10-28	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	10,000,000	
	家中新町10-26、29、30	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	1,500,000	
	家中新町10-4、10-19	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	63,640,000	
	家中新町10-15、31、32	公益目的保有財産。常設展示事業・展覧会事業の施設土地に使用。	68,564,000	
	羽黒町松ヶ岡字松ヶ岡151-3	公益目的保有財産。主に農具類保管収蔵施設の土地に使用している。	4,651,819	155,600,819
基本財産合計				844,171,115
(特定資産)				
退職給与引当預金	定期預金(荘内・きらやか)	退職給与積立資金として保有。運用益を法人会計の財源としている。		1,125,637
施設新設資金積立有価証券	東北電力6,300株	施設設備目的の有価証券。		4,983,300
施設設備積立預金	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。		19,859,411
特定資産合計				25,968,348
(その他固定資産)				
建物	展覧会場	公益目的保有財産。展覧会事業に供している。	1	
	店舗	管理および収益事業に供している。	1	
	トイレ(リノベーション工事済)	公益・管理・収益事業に供している。	12,379,095	
	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	公益目的保有財産。常設展示事業に供している。	36,646,604	
	物品庫	公益・管理事業に供している。	1,352,001	
	保管庫	公益・管理事業に供している。	878,050	
	物置	公益・管理事業に供している。	1	
	収蔵庫(松ヶ岡)	公益目的保有財産。主に農具類保管収蔵施設として使用。	63,723,646	
	土蔵(民具の蔵)	公益目的保有財産。主に農具類保管収蔵施設として使用。	1	
	売店(床工事済)	収益事業で使用している。	2,663,797	117,643,199

財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

(単位：円)

科目	詳細	使用目的	金額	合計金額
(その他固定資産)				
投資有価証券	松岡（株式）24,000株	法人全体の財産。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。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。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。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。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。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・排泄設備	公益目的保有財産、常設展示事業等に供している。	2	
	池給排水設備	公益目的保有財産、常設展示事業等に供している。	1	
	赤門	公益目的保有財産、常設展示事業等に供している。	149,103	
	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、常設展示事業等に供している。	177,471	
	屋外電気幹線移設（旧警）	公益目的保有財産、常設展示事業等に供している。	1,232,615	
	旧警・フェンス設備工事	公益目的保有財産、常設展示事業等に供している。	504,900	
	旧警・フェンス外構工事	公益目的保有財産、常設展示事業等に供している。	1,108,800	
	駐車場内フェンス工事	公益目的保有財産、常設展示事業等に供している。	472,590	3,645,482
設備	貯水槽設備他	管理運営に供している。		50,133,731
備品	陳列用ケース他	管理運営・常設展示・展覧会事業・収益事業に供している。		3,144,907
図書	博物館関連資料	普及・常設展示・展覧会事業の参考資料として供している。		3,650,505
車両運搬具	サクシード（バン）・軽トラック	管理運営・常設展示・展覧会事業に供している。		2
展示品	展示物（丕頭会より寄付）土人形他	常設展示事業に供している。		525,000
一括償却資産	給与ソフト等	公益・管理・収益事業に供している。		92,620
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。		31,755,000
出資金	鶴岡信用金庫	法人全体の財産。		10,000
リサイクル預託金	サクシード（バン）・軽トラック	管理運営・常設展示・展覧会事業に供している。		12,330
リース資産（有形）	パソコン・プリンター他	管理運営・常設展示・展覧会事業・収益事業に供している。		1,271,250
その他固定資産合計				235,796,966
固定資産合計				1,105,936,429
資産合計				1,170,618,304
(流動負債)				
未払金		売店未払分		4,361,687
前受金		令和6年度友の会会費		4,337,000
預り金		住民税・源泉税・委託販売預り金他		367,459
買掛金		収益事業買掛金		17,118
短期借入金		荘内30 きらやか10 鶴信20 山形20		80,000,000
リース債務		パソコン・エアコン・プリンター他		1,271,250
未払法人税		事業税未払分		72,000
未払消費税等		消費税未払分		1,932,400
流動負債合計				92,358,914
(固定負債)				
退職給与引当金		館職員の退職金支払に備えるもの		6,055,400
固定負債合計				6,055,400
負債合計				98,414,314
指定正味財産合計				1,025,333,588
一般正味財産合計				46,870,402
正味財産合計				1,072,203,990
負債および正味財産合計				1,170,618,304

※一般正味財産への振替額 18,437,436

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. 基本財産および特定資産の増減と残高

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	(A)
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, 968, 000	348	0	25, 968, 348	(B)
退職給与引当預金	1, 125, 631	6	0	1, 125, 637	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
施設設備積立預金	19, 859, 069	342	0	19, 859, 411	定期預金利息
合計	870, 139, 115	348	0	870, 139, 463	(A) + (B)

3. 固定資産の取得価格・減価償却累計額および当期末残高

科目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	393, 456, 224	275, 813, 025	117, 643, 199
構築物	18, 247, 780	14, 602, 298	3, 645, 482
設備	163, 453, 274	113, 319, 543	50, 133, 731
備品	22, 410, 600	19, 265, 693	3, 144, 907
図書	3, 650, 505	0	3, 650, 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)	4, 237, 212	2, 965, 962	1, 271, 250
展示品	525, 000	0	525, 000
一括償却資産	475, 860	383, 240	92, 620
その他美術品	31, 755, 000	0	31, 755, 000
投資有価証券	23, 912, 940	0	23, 912, 940
合計	650, 744, 117	414, 957, 151	235, 786, 966

4. 補助金・助成金等の名称 / 交付者、当期増減額および当期末残高

補助金・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
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	1,604,000	1,604,000	0	一般正味財産
市共催負担金	0	4,070,000	4,070,000	0	一般正味財産
市文化財維持管理費補助金	0	801,000	801,000	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
400 年記念事業実行委員会	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
400 年記念事業実行委員会	0	350,000	350,000	0	一般正味財産
業務改善助成金 (山形労働局)	0	1,600,000	1,600,000	0	一般正味財産/指定正味財産
合計	0	14,825,000	14,825,000	0	

以 上

令和 6 年 5 月 29 日

公益財団法人致道博物館
代表理事 酒井忠順 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 6 年 5 月 29 日に致道博物館において、令和 5 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