

貸借対照表

平成22年3月31日現在

財団法人 會津八一記念館

(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	79,830	166,742	△ 86,912
普通預金	9,405,835	8,763,888	641,947
郵便振替貯金		5,090	△ 5,090
売掛金		16,000	△ 16,000
未収入金		80,000	△ 80,000
前払金	300,000	0	300,000
立替金	62,400	0	62,400
棚卸資産	5,378,218	4,965,857	412,361
流動資産合計 A	15,226,283	13,997,577	1,228,706
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
①定期預金	7,633,000	7,633,000	0
②投資有価証券(新潟日報株式)	1,300,000	1,300,000	0
③投資有価証券(東京都債:額面2億円)	189,495,500	189,477,500	18,000
基本財産合計	198,428,500	198,410,500	18,000
(2) 特定資産			
①退職給付引当資産	3,048,100	3,005,220	42,880
②収蔵品取得基金	18,600,000	18,600,000	0
特定資産合計	21,648,100	21,605,220	42,880
(3) その他固定資産			
①投資有価証券(東京都債:額面2億円)	353,000	353,000	0
②什器備品	1,050,000	1,050,000	0
③保証金	30,000	30,000	0
④ソフトウェア	77,500	139,500	△ 62,000
その他固定資産合計	1,510,500	1,572,500	△ 62,000
固定資産合計 B	221,587,100	221,588,220	△ 1,120
資産合計 A+B=C	236,813,383	235,585,797	1,227,586
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	257,500	166,430	91,070
未払金	1,572,035	2,133,417	△ 561,382
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	663,500	296,200	367,300
前受金		105,000	△ 105,000
預り金	83,790	83,730	60
流動負債合計 D	2,646,825	2,854,777	△ 207,952
2. 固定負債			
退職給付引当金	3,048,100	3,077,392	△ 29,292
固定負債合計 E	3,048,100	3,077,392	△ 29,292
負債合計 D+E=F	5,694,925	5,932,169	△ 237,244
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(うち基本財産への充当額)	198,428,500	198,410,500	18,000
	(198,428,500)	(198,410,500)	(18,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定財産への充当額)	32,689,958	31,243,128	1,446,830
	(21,648,100)	(21,605,220)	(42,880)
正味財産合計 G	231,118,458	229,653,628	1,464,830
負債及び正味財産合計 F+G	236,813,383	235,585,797	1,227,586

正味財産増減計算書

平成21年4月1日～平成22年3月31日

財団法人 會津八一記念館

(単位:円)

科目		当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益		3,347,905	3,168,301	179,604
基本財産受取利息		3,217,905	3,038,301	179,604
基本財産受取配当金		130,000	130,000	0
② 基金運用益		23,419	30,119	△ 6,700
収蔵品取得基金受取利息		23,419	30,119	△ 6,700
③ 事業収益		5,589,566	7,051,336	△ 1,461,770
書籍等販売事業収益		2,243,366	2,832,191	△ 588,825
記念館グッズ販売事業収益			373,145	△ 373,145
館長講座受講料収益		445,000	672,000	△ 227,000
特別展事業収益		306,200	194,000	112,200
図録広告事業収益		765,000	910,000	△ 145,000
写コン共催・協賛金収益		500,000	550,000	△ 50,000
鑑定事業収益		1,330,000	1,520,000	△ 190,000
④ 補助金等収益		33,749,211	30,613,194	3,136,017
受託収益		33,449,211	30,313,194	3,136,017
受取民間助成金		300,000	300,000	0
⑤ 受取寄付金		3,370,000	2,400,000	970,000
受取寄付金		3,370,000	2,400,000	970,000
⑥ 雑収益		440,940	666,338	△ 225,398
受取利息		8,374	15,899	△ 7,525
雑収益		432,566	650,439	△ 217,873
経常収益計		46,521,041	43,929,288	2,591,753
(2) 経常費用				
1. 事業費				
① 自主事業費		8,649,489	10,074,002	△ 1,424,513
企画事業費		306,033	519,369	△ 213,336
特別展費		2,223,142	4,134,974	△ 1,911,832
期首商品棚卸高	4,965,857			0
書籍等仕入高	1,848,383			0
期末商品棚卸高	5,378,218	1,436,022	2,298,971	△ 862,949
交渉交際費		357,820	252,406	105,414
鑑定費		228,030	232,039	△ 4,009
出版費		454,555	69,920	384,635
イベント事業費		3,152,987	2,289,106	863,881
館長講座資料制作費		82,415	100,000	△ 17,585
調査費		406,745	157,217	249,528
雑費		1,740		1,740
予備費			20,000	△ 20,000
② 受託事業費		33,449,211	30,393,738	3,055,473
給料手当		15,018,208	14,784,495	233,713
退職給付費用			80,544	△ 80,544
福利厚生費		1,691,576	1,724,173	△ 32,597
旅費交通費		1,606,138	1,216,630	389,508
通信費		577,349	403,450	173,899
備品購入費		2,734,389	222,150	2,512,239
印刷消耗品費		1,706,380	1,943,717	△ 237,337
営繕費		1,832,125	1,076,520	755,605
清掃費		820,189	859,540	△ 39,351
警備費		883,260	883,260	0

正味財産増減計算書

平成21年4月1日～平成22年3月31日

財団法人 會津八一記念館

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
光熱水費	2,226,567	2,316,706	△ 90,139
公租公課費	663,500	603,300	60,200
委託費	498,225	1,544,655	△ 1,046,430
収蔵品整理整備費	218,491	123,738	94,753
常設展費	1,400,215	1,332,780	67,435
特別展費	1,100,000	1,100,000	0
雑費	472,599	178,080	294,519
③ 管理事務費	3,004,803	2,800,336	204,467
打合せ会議費	363,572	327,791	35,781
旅費交通費	1,321,881	793,283	528,598
通信費	234,213	130,214	103,999
減価償却費	62,000	62,000	0
印刷消耗品費	340,225	302,413	37,812
図書購入費	11,110	40,425	△ 29,315
保険料	0	109,694	△ 109,694
公租公課費	78,500	70,000	8,500
研修費	131,120	243,815	△ 112,695
広告宣伝費	64,764	0	64,764
什器備品費	0	300,000	△ 300,000
委託費	210,000	210,000	0
雑費	187,418	210,701	△ 23,283
経常費用計	45,103,503	43,268,076	1,835,427
当期経常増減額	1,417,538	661,212	756,326
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
投資有価証券売却益		243,000	△ 243,000
退職給付引当金取崩額	29,292		29,292
経常外収益計	29,292	243,000	△ 213,708
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	29,292	243,000	△ 213,708
当期一般正味財産増減額	1,446,830	904,212	542,618
一般正味財産期首残高	31,243,128	30,338,916	904,212
一般正味財産期末残高	32,689,958	31,243,128	1,446,830
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,217,905	3,038,301	179,604
基本財産受取配当金	130,000	130,000	0
② 投資有価証券受取利息	18,000	△ 119,824	137,824
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 3,347,905	△ 3,168,301	△ 179,604
当期指定正味財産増減額	18,000	△ 119,824	137,824
指定正味財産期首残高	198,410,500	198,530,324	△ 119,824
指定正味財産期末残高	198,428,500	198,410,500	18,000
Ⅲ 正味財産期末残高	231,118,458	229,653,628	1,464,830

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法（定額法）を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

ソフトウェアの減価償却方法は定額法によっている。

(3) 退職給付引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給与の要支給額の100%に相当する金額を基に計算している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込経理方式を採用している。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
定期預金	7,633,000			7,633,000
投資有価証券	190,777,500	18,000		190,795,500
小計	198,410,500	18,000		198,428,500
特定資産				
退職給付引当資産	3,005,220	55,729	12,849	3,048,100
収蔵品取得基金	18,600,000			18,600,000
小計	21,605,220	55,729	12,849	21,648,100
合計	220,015,720	73,729	12,849	220,076,600

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味 財産からの 充 当 額)	(うち一般正味 財産からの 充 当 額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
定期預金	7,633,000	7,633,000	0	0
投資有価証券	190,795,500	190,795,500	0	0
小計	198,428,500	198,428,500	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	3,048,100	0	0	3,048,100
収蔵品取得基金	18,600,000	0	18,600,000	
小計	21,648,100	0	18,600,000	3,048,100
合計	220,076,600	198,428,500	18,600,000	3,048,100

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	310,000	232,500	77,500
合 計	310,000	232,500	77,500

5. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
東京都公募公債第 661 回	199,848,500	205,355,600	5,507,100
合 計	199,848,500	205,355,600	5,507,100

6. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。(単位：円)

補助金等の名称	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
受託事業収益 管理受託事業	新潟市	0	33,449,211	33,449,211	0	—
助成金 継続雇用定着 促進助成金	独立行政 法人 高齢・障害 者雇用支 援機構	0	300,000	300,000	0	—
合 計		0	33,749,211	33,749,211	0	

7. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	3,217,905
基本財産受取配当金	130,000
合 計	3,347,905

財産目録

平成22年3月31日現在

財団法人 會津八一記念館

(単位:円)

科 目	金 額	
I 資産の部		
1. 流動資産		
手元現金有高	79,830	
普通預金 第四銀行本店 No.0246515	3,642,820	
普通預金 第四銀行本店 No.2220906	5,603,973	
普通預金 住友信託銀行新潟支店 No.3599614	159,042	
前払金 公益認定申請手続き着手金	300,000	
立替金 航空券立替分	62,400	
棚卸資産	5,378,218	
流動資産合計 A		15,226,283
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
① 定期預金		
住友信託銀行新潟支店 No.63041364-01	7,100,000	
第四銀行本店 No.3660640	353,000	
第四銀行本店 No.3440964	180,000	
② 投資有価証券		
東京都公募公債第661回(額面金額2億円)	189,495,500	
新潟日報社株式(26,000株)	1,300,000	
基本財産合計	198,428,500	
(2) 特定資産		
① 退職給付引当資産		
普通預金 第四銀行本店 No.2455492	693,088	
普通預金 郵便局 No.11280-12596331	2,355,012	
退職給付引当資産合計	3,048,100	
② 収蔵品取得基金		
定期預金 住友信託銀行 新潟支店 No.63041364-01	8,600,000	
東京都公募公債第661回(額面金額2億円)	10,000,000	
収蔵品取得基金合計	18,600,000	
特定資産合計	21,648,100	
(3) その他固定資産		
① 東京都公募公債第661回(額面2億円)	353,000	
② 什器備品 原像「天つ乙女」	1,050,000	
③ タクシー利用保証金 都タクシー	30,000	
④ ソフトウェア 公益法人会計データベース	77,500	
その他固定資産合計	1,510,500	
固定資産合計 B		221,587,100
資産合計 A+B=C		236,813,383
II 負債の部		
1. 流動負債		
買掛金	257,500	
未払金	1,572,035	
未払法人税等	70,000	
未払消費税等	663,500	
預り金	83,790	
流動負債合計 D		2,646,825
2. 固定負債		
退職給付引当金	3,048,100	
固定負債合計 E		3,048,100
負債合計 D+E=F		5,694,925
正味財産 C-F		231,118,458

収 支 計 算 書

平成21年4月1日～平成22年3月31日

財団法人 會津八一記念館

(単位：円)

科目	補正後 予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	3,348,000	3,347,905	95	
基本財産利息収入	3,218,000	3,217,905	95	東京都債受取利息他
基本財産配当金収入	130,000	130,000	0	新潟日報株式配当
②基金運用収入	24,000	23,419	581	
収蔵品取得基金利息収入	24,000	23,419	581	
③事業収入	5,547,000	5,589,566	△ 42,566	
書籍等販売事業収入	2,200,000	2,243,366	△ 43,366	学規額など
館長講座受講料収入	445,000	445,000	0	
特別展事業収入	307,000	306,200	800	特別展図録販売他
図録広告事業収入	765,000	765,000	0	
写コン共催・協賛金収入	500,000	500,000	0	
鑑定事業収入	1,330,000	1,330,000	0	
④補助金等収入	33,756,000	33,749,211	6,789	
受託事業収入	33,456,000	33,449,211	6,789	差額は新潟市へ戻入
民間助成金収入	300,000	300,000	0	雇用定着促進助成金
⑤寄付金収入	3,370,000	3,370,000	0	
寄付金収入	3,370,000	3,370,000	0	新潟日報、新潟放送他からの寄付金
⑥雑収入	405,000	437,211	△ 32,211	
受取利息収入	5,000	4,645	355	
雑収入	400,000	432,566	△ 32,566	旧年度の図録、自販機手数料等
事業活動収入計	46,450,000	46,517,312	△ 67,312	
2. 事業活動支出				
①自主事業費支出	9,116,000	9,061,850	54,150	
企画事業費支出	307,000	306,033	967	文芸講演会、八一祭
特別展費支出	2,224,000	2,223,142	858	
書籍等仕入支出	1,678,000	1,848,383	△ 170,383	仏像展向けクリアファイル作成
交渉交際費支出	316,000	357,820	△ 41,820	香典、花代、奈良へ土産代など
鑑定費支出	229,000	228,030	970	
出版費支出	418,000	454,555	△ 36,555	英文パンフ作成
イベント事業費支出	3,153,000	3,152,987	13	写真・論文コンテスト
館長講座資料制作費支出	83,000	82,415	585	
調査費支出	408,000	406,745	1,255	学芸員の作品調査
予備費支出	300,000		300,000	
雑支出		1,740	△ 1,740	
②受託事業費支出	33,456,000	33,449,211	6,789	
給料手当支出	15,018,000	15,018,208	△ 208	
福利厚生費支出	1,692,000	1,691,576	424	
旅費交通費支出	1,310,000	1,606,138	△ 296,138	仏像展準備の調査費
通信費支出	589,000	577,349	11,651	
備品購入費支出	2,735,000	2,734,389	611	視き展示台、ハードディスクを購入
印刷消耗品費支出	1,766,000	1,706,380	59,620	
営繕費支出	1,758,000	1,832,125	△ 74,125	展示室壁紙と蛍光灯交換、建物定期点検
清掃費支出	821,000	820,189	811	
警備費支出	884,000	883,260	740	
光熱水費支出	2,215,000	2,226,567	△ 11,567	
公租公課費支出	884,000	663,500	220,500	消費税
委託費支出	499,000	498,225	775	経理顧問料、ホームページ・サーバー料
収蔵品整理整備費支出	233,000	218,491	14,509	加湿器の部品交換、額補修、書簡整理
常設展費支出	1,416,000	1,400,215	15,785	
特別展費支出	1,100,000	1,100,000	0	
雑支出	536,000	472,599	63,401	上部団体会費、樹木の伐採、庭の手入れ

収 支 計 算 書

平成21年4月1日～平成22年3月31日

財団法人 會津八一記念館

(単位：円)

科目	補正後 予算額	決算額	差異	備考
③管理費支出	3,397,000	2,942,803	454,197	
打合せ会議費支出	370,000	363,572	6,428	
旅費交通費支出	1,610,000	1,321,881	288,119	仏像展の作品借用交渉関連
通信費支出	204,000	234,213	△ 30,213	
印刷消耗品費支出	370,000	340,225	29,775	
図書購入費支出	12,000	11,110	890	
保険料支出	89,000		89,000	三井住友海上
公租公課費支出	70,000	78,500	△ 8,500	
研修費支出	132,000	131,120	880	
広告宣伝費支出	100,000	64,764	35,236	学規贈呈、「秋艸」購入、
委託費支出	210,000	210,000	0	経理事務所
雑支出	230,000	187,418	42,582	自動販売機の電気料、地代→新潟市
事業活動支出計	45,969,000	45,453,864	515,136	
事業活動収支差額	481,000	1,063,448	△ 582,448	
Ⅱ投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
退職給付引当資産取崩収入		12,849	△ 12,849	
投資活動収入計	0	12,849	△ 12,849	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	0	52,000	△ 52,000	
退職給付引当資産取得支出	0	52,000	△ 52,000	
投資活動収入計	0	52,000	△ 52,000	
投資活動収支差額	0	△ 39,151	39,151	
Ⅲ財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	481,000	1,024,297	△ 543,297	
前期繰越収支差額	6,177,000	6,176,943	57	
次期繰越収支差額	6,658,000	7,201,240	△ 543,240	

収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金、普通預金、郵便振替貯金、売掛金、未収入金、前払金、立替金、仮払金、買掛金、未払金、未払法人税等、未払消費税等、前受金、預り金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は下記 2. に記載するとおりである。

2. 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金	166,742	79,830
普通預金	8,763,888	9,405,835
郵便振替貯金	5,090	0
売掛金	16,000	0
未収入金	80,000	0
前払金	0	300,000
立替金	0	62,400
合 計	9,031,720	9,848,065
買掛金	166,430	257,500
未払法人税等	2,133,417	1,572,035
未払消費税等	70,000	70,000
前受金	296,200	663,500
預り金	105,000	0
合 計	83,730	83,790
次期繰越収支差額	2,854,777	2,646,825
	6,176,943	7,201,240