# 貸借対照表

平成23年3月31日現在

公益財団法人　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 | 287,572 | | | 655,726 | △ 368,154 |
| 普通預金 | 8,456,097 | | | 8,266,119 | 189,978 |
| 郵便振替貯金 | 0 | | | 851,848 | △ 851,848 |
| 売掛金 | | | | | 0 |
| 未収入金 | 2,000 | | | 486,350 | △ 484,350 |
| 前払金 | 0 | | | 0 | 0 |
| 前払費用 | 61,896 | | | 425,920 | △ 364,024 |
| 立替金 | 0 | | | 98,920 | △ 98,920 |
| 棚卸資産 | 6,994,632 | | | 6,025,189 | 969,443 |
| 流動資産合計　A | | 15,802,197 | | 16,810,072 | △ 1,007,875 |
| 2. 固定資産 | | | | | |
| (1)基本財産 | | | | | |
| ①定期預金 | 7,633,000 | | | 533,000 | 7,100,000 |
| ②普通預金 | | | | 7,100,000 | △ 7,100,000 |
| ③投資有価証券(新潟日報株式) | 1,300,000 | | | 1,300,000 | 0 |
| ④投資有価証券(東京都債:額面2億円) | 189,513,500 | | | 189,509,000 | 4,500 |
| 基本財産合計 | 198,446,500 | | | 198,442,000 | 4,500 |
| (2)特定資産 | | | | | |
| ①退職給付引当資産 | 3,446,736 | | | 3,049,964 | 396,772 |
| ②収蔵品取得基金 | 18,600,000 | | | 18,600,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 22,046,736 | | | 21,649,964 | 396,772 |
| (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 | 1,361,810 | | | 1,398,390 | △ 36,580 |
| ③保証金 | 30,000 | | | 30,000 | 0 |
| ④ソフトウェア | 10,230 | | | 31,000 | △ 20,770 |
| その他固定資産合計 | 1,755,040 | | | 1,812,390 | △ 57,350 |
| 固定資産合計　B | | 222,248,276 | | 221,904,354 | 343,922 |
| **資産合計**　A+B=C | | | 238,050,473 | 238,714,426 | △ 663,953 |
| **Ⅱ 負債の部** | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 買掛金 | 208,895 | | | 448,096 | △ 239,201 |
| 未払金 | 642,983 | | | 2,472,157 | △ 1,829,174 |
| 未払法人税等 | 17,500 | | | 46,600 | △ 29,100 |
| 未払消費税等 | 202,300 | | | 327,400 | △ 125,100 |
| 前受金 | | | | | 0 |
| 預り金 | 88,060 | | | 648,155 | △ 560,095 |
| 流動負債合計　D | | 1,159,738 | | 3,942,408 | △ 2,782,670 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 3,446,736 | | | 3,049,964 | 396,772 |
| 固定負債合計　E | | 3,446,736 | | 3,049,964 | 396,772 |
| **負債合計**　D+E=F | | | 4,606,474 | 6,992,372 | △ 2,385,898 |
| **Ⅲ 正味財産の部** | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | 198,446,500 | 198,442,000 | 4,500 |
| (うち基本財産への充当額) | | | (198,446,500 ) | ( 198,442,000 ) | (4,500) |
| 2. 一般正味財産 | | | 34,997,499 | 33,280,054 | 1,717,445 |
| (うち特定財産への充当額) | | | (22,046,736 ) | (21,649,964 ) | (396,772) |
| **正味財産合計**　G | | | 233,443,999 | 231,722,054 | 1,721,945 |
| **負債及び正味財産合計**　F+G | | | 238,050,473 | 238,714,426 | △ 663,953 |

# 正味財産増減計算書

平成22年12月22日～平成23年3月31日

公益財団法人　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 | | 1,665,000 | 1,680,719 | △ 15,719 |
| 基本財産受取利息 | | 1,600,000 | 1,615,719 | △ 15,719 |
| 基本財産受取配当金 | | 65,000 | 65,000 | 0 |
| ② 基金運用益 | | 0 | 3,885 | △ 3,885 |
| 収蔵品取得基金受取利息 | | 0 | 3,885 | △ 3,885 |
| ③ 事業収益 | | 549,521 | 16,316,759 | △ 15,767,238 |
| 書籍等販売事業収益 | | 545,521 | 6,415,005 | △ 5,869,484 |
| 仏像展収益 | | 0 | 7,190,754 | △ 7,190,754 |
| 館長講座受講料収益 | | 0 | 0 | 0 |
| 特別展事業収益 | | 4,000 | 386,000 | △ 382,000 |
| 図録広告事業収益 | | 0 | 795,000 | △ 795,000 |
| 写コン共催・協賛金収益 | | 0 | 500,000 | △ 500,000 |
| 鑑定事業収益 | | 0 | 1,030,000 | △ 1,030,000 |
| ④ 補助金等収益 | | 7,379,300 | 24,500,000 | △ 17,120,700 |
| 受託収益 | | 7,379,300 | 24,500,000 | △ 17,120,700 |
| 受取民間助成金 | | 0 | 0 | 0 |
| ⑤ 受取寄付金 | | 2,330,000 | 576,000 | 1,754,000 |
| 受取寄付金 | | 2,330,000 | 576,000 | 1,754,000 |
| ⑥ 雑収益 | | 47,721 | 1,232,928 | △ 1,185,207 |
| 受取利息 | | 2,624 | 3,703 | △ 1,079 |
| 雑収益 | | 45,097 | 1,229,225 | △ 1,184,128 |
| 経常収益計 | | 11,971,542 | 44,310,291 | △ 32,338,749 |
| (2)経常費用 | | | | |
| 1. 事業費 | | | | |
| ① 自主事業費 | | 1,856,063 | 13,647,260 | △ 12,091,197 |
| 企画事業費 | | 0 | 963,648 | △ 963,648 |
| 特別展費 | | 25,224 | 3,108,879 | △ 3,083,655 |
| 期首商品棚卸高 | 6,025,189 | | | 0 |
| 書籍等仕入高 | 837,908 | | | 0 |
| 期末商品棚卸高 | 6,994,632 | 131,535 | 3,629,951 | △ 3,761,486 |
| 交渉交際費 | | 204,421 | 633,859 | △ 429,438 |
| 鑑定費 | | 0 | 255,552 | △ 255,552 |
| 出版費 | | 0 | 0 | 0 |
| イベント事業費 | | 1,265,249 | 1,055,371 | 209,878 |
| 館長講座資料制作費 | | 0 | 0 | 0 |
| 調査費 | | 192,704 | 0 | 192,704 |
| 雑費 | | 0 | 0 | 0 |
| 仏像展分担金 | | 0 | 4,000,000 | △ 4,000,000 |
| 寄付金 | | 300,000 | | 300,000 |
| ② 受託事業費 | | 6,837,313 | 25,942,310 | △ 19,104,997 |
| 給料手当 | | 3,835,049 | 13,278,192 | △ 9,443,143 |
| 退職給付費用 | | 396,772 | 1,864 | 394,908 |
| 福利厚生費 | | 360,012 | 1,679,692 | △ 1,319,680 |
| 旅費交通費 | | 0 | 1,071,230 | △ 1,071,230 |
| 通信費 | | 119,535 | 484,970 | △ 365,435 |
| 備品購入費 | | 99,600 | 63,730 | 35,870 |
| 印刷消耗品費 | | 0 | 963,205 | △ 963,205 |
| 営繕費 | | 172,762 | 1,774,401 | △ 1,601,639 |
| 清掃費 | | 226,454 | 617,675 | △ 391,221 |
| 警備費 | | 220,815 | 662,445 | △ 441,630 |
| 光熱水費 | | 917,981 | 1,475,937 | △ 557,956 |
| 公租公課費 | | 202,300 | 661,000 | △ 458,700 |
| 委託費 | | 94,815 | 1,256,535 | △ 1,161,720 |
| 収蔵品整理整備費 | | 22,840 | 611,432 | △ 588,592 |
| 常設展費 | | 162,000 | 1,099,456 | △ 937,456 |
| 特別展費 | | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | | 6,378 | 240,546 | △ 234,168 |

# 正味財産増減計算書

平成22年12月22日～平成23年3月31日

公益財団法人 會津八一記念館

(単位:円)

| 科目 | | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|---|---|---|---|---|
| ③ 管理事務費 | | 1,560,721 | 4,130,625 | △ 2,569,904 |
| 打合せ会議費 | | 117,578 | 279,453 | △ 161,875 |
| 旅費交通費 | | 483,965 | 1,838,903 | △ 1,354,938 |
| 通信費 | | 47,728 | 313,742 | △ 266,014 |
| 減価償却費 | | 57,350 | 76,110 | △ 18,760 |
| 印刷消耗品費 | | 456,249 | 301,792 | 154,457 |
| 図書購入費 | | 7,015 | 20,710 | △ 13,695 |
| 保険料 | | 0 | 100,818 | △ 100,818 |
| 公租公課費 | | 23,500 | 50,600 | △ 27,100 |
| 研修費 | | 0 | 137,900 | △ 137,900 |
| 広告宣伝費 | | 174,108 | 651,001 | △ 476,893 |
| 雑損失 | | 0 | 25,000 | △ 25,000 |
| 寄付金 | | 3,780 | | 3,780 |
| 委託費 | | 189,000 | 210,000 | △ 21,000 |
| 雑費 | | 448 | 124,596 | △ 124,148 |
| | | | 0 | 0 |
| 経常費用計 | | 10,254,097 | 43,720,195 | △ 33,466,098 |
| 当期経常増減額 | | 1,717,445 | 590,096 | 1,127,349 |
| 2.経常外増減の部 | | | | |
| (1)経常外収益 | | | | |
| 投資有価証券売却益 | | | | 0 |
| 退職給付引当金取崩額 | | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | | 0 | 0 | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | |
| 経常外費用計 | | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | | 1,717,445 | 590,096 | 1,127,349 |
| 一般正味財産期首残高 | | 33,280,054 | 32,689,958 | 590,096 |
| 一般正味財産期末残高 | | 34,997,499 | 33,280,054 | 1,717,445 |
| 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 | | 1,600,000 | 1,615,719 | △ 15,719 |
| 基本財産受取配当金 | | 65,000 | 65,000 | 0 |
| ② 投資有価証券受取利息 | | 4,500 | 13,500 | △ 9,000 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | △ 1,665,000 | △ 1,680,719 | 15,719 |
| 当期指定正味財産増減額 | | 4,500 | 13,500 | △ 9,000 |
| 指定正味財産期首残高 | | 198,442,000 | 198,428,500 | 13,500 |
| 指定正味財産期末残高 | | 198,446,500 | 198,442,000 | 4,500 |
| Ⅲ正味財産期末残高 | | 233,443,999 | 231,722,054 | 1,721,945 |

# 正味財産増減計算書

平成22年12月22日～平成23年3月31日

公益財団法人　會津八一記念館　　(単位:円)

| 科目 | 公益目的事業会計 | 収益事業会計 | | 法人会計 | 内部取引消去 | 合計 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 収益事業1 | 収益事業2 | | | |
| 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 | 1,665,000 | 0 | 0 | 0 | | 1,665,000 |
| 基本財産受取利息 | 1,600,000 | | | | | 1,600,000 |
| 基本財産受取配当金 | 65,000 | | | | | 65,000 |
| ② 基金運用益 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 収蔵品取得基金受取利息 | | 0 | | | | 0 |
| ③ 事業収益 | 0 | 0 | 549,521 | | | 549,521 |
| 書籍等販売事業収益 | | | 545,521 | | | 545,521 |
| 仏像展収益 | | 0 | | | | 0 |
| 館長講座受講料収益 | | 0 | 0 | | | 0 |
| 特別展事業収益 | | | 4,000 | | | 4,000 |
| 図録広告事業収益 | | 0 | | | | 0 |
| 写コン共催・協賛金収益 | | 0 | | | | 0 |
| 鑑定事業収益 | | 0 | | | | 0 |
| ④ 補助金等収益 | 5,429,629 | 0 | 0 | 1,949,671 | | 7,379,300 |
| 受託収益 | 5,429,629 | | | 1,949,671 | | 7,379,300 |
| 受取民間助成金 | | 0 | 0 | | | 0 |
| ⑤ 受取寄付金 | 2,549,104 | 0 | 0 | 0 | -219,104 | 2,330,000 |
| 受取寄付金 | 2,549,104 | | | | -219,104 | 2,330,000 |
| ⑥ 雑収益 | 2,747 | 0 | 44,974 | 0 | | 47,721 |
| 受取利息 | 2,624 | | | | | 2,624 |
| 雑収益 | 123 | | 44,974 | | | 45,097 |
| 経常収益計 | 9,646,480 | 0 | 594,495 | 1,949,671 | -219,104 | 11,971,542 |
| (2)経常費用 | | | | | | 0 |
| 1. 事業費 | | | | | | 0 |
| ① 自主事業費 | 1,783,177 | 0 | 87,569 | 204,421 | -219,104 | 1,856,063 |
| 企画事業費 | | 0 | | | | 0 |
| 特別展費 | 25,224 | | | | | 25,224 |
| 期首商品棚卸高 | | | 6,025,189 | | | 6,025,189 |
| 書籍等仕入高 | | | 837,908 | | | 837,908 |
| 期末商品棚卸高 | | | 6,994,632 | | | 6,994,632 |
| 交渉交際費 | | | | 204,421 | | 204,421 |
| 鑑定費 | | | | | | 0 |
| 出版費 | | | | | | 0 |
| イベント事業費 | 1,265,249 | | | | | 1,265,249 |
| 館長講座資料制作費 | | | | | | 0 |
| 調査費 | 192,704 | | | | | 192,704 |
| 雑費 | | | | | | 0 |
| 仏像展分担金 | | | | | | 0 |
| 寄付金 | 300,000 | | 219,104 | | -219,104 | 300,000 |
| ② 受託事業費 | 5,369,266 | 125,166 | 135,281 | 1,207,600 | | 6,837,313 |
| 給料手当 | 2,903,132 | 103,543 | 103,543 | 724,831 | | 3,835,049 |
| 退職給付費用 | 293,611 | 11,903 | 11,903 | 79,355 | | 396,772 |
| 福利厚生費 | 272,530 | 9,720 | 9,720 | 68,042 | | 360,012 |
| 旅費交通費 | | | | | | 0 |
| 通信費 | 119,535 | | | | | 119,535 |
| 備品購入費 | | | | 99,600 | | 99,600 |
| 印刷消耗品費 | | | | | | 0 |
| 営繕費 | 172,762 | | | | | 172,762 |
| 清掃費 | 226,454 | | | | | 226,454 |
| 警備費 | 220,815 | | | | | 220,815 |

# 正味財産増減計算書

平成22年12月22日～平成23年3月31日

公益財団法人　會津八一記念館　　（単位：円）

| | | 収益事業会計 | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 光熱水費 | 826,183 | | | 91,798 | | 917,981 |
| 公租公課費 | 143,026 | | 10,115 | 49,159 | | 202,300 |
| 委託費 | | | | 94,815 | | 94,815 |
| 収蔵品整理整備費 | 22,840 | | | | | 22,840 |
| 常設展費 | 162,000 | | | | | 162,000 |
| 特別展費 | | | | | | 0 |
| 雑費 | 6,378 | | | | | 6,378 |
| ③ 管理事務費 | 995,697 | 13,687 | 13,687 | 537,650 | | 1,560,721 |
| 打合せ会議費 | | | | 117,578 | | 117,578 |
| 旅費交通費 | 483,965 | | | | | 483,965 |
| 通信費 | | | | 47,728 | | 47,728 |
| 減価償却費 | | | | 57,350 | | 57,350 |
| 印刷消耗品費 | 337,624 | 13,687 | 13,687 | 91,251 | | 456,249 |
| 図書購入費 | | | | 7,015 | | 7,015 |
| 保険料 | | | | | | 0 |
| 公租公課費 | | | | 23,500 | | 23,500 |
| 研修費 | | | | | | 0 |
| 広告宣伝費 | 174,108 | | | | | 174,108 |
| 雑損失 | | | | | | 0 |
| 寄付金 | | | | 3,780 | | 3,780 |
| 委託費 | | | | 189,000 | | 189,000 |
| 雑費 | | | | 448 | | 448 |
| 経常費用計 | 8,148,140 | 138,853 | 236,537 | 1,949,671 | -219,104 | 10,254,097 |
| 当期経常増減額 | 1,498,340 | -138,853 | 357,958 | 0 | | 1,717,445 |
| 2.経常外増減の部 | | | | | | 0 |
| (1)経常外収益 | | | | | | 0 |
| 投資有価証券売却益 | | | | | | 0 |
| 退職給付引当金取崩額 | | | | | | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| (2)経常外費用 | | | | | | 0 |
| | | | | | | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 1,498,340 | -138,853 | 357,958 | 0 | | 1,717,445 |
| 一般正味財産期首残高 | 33,280,054 | | | | | 33,280,054 |
| 一般正味財産期末残高 | 34,778,394 | -138,853 | 357,958 | | | 34,997,499 |
| Ⅱ指定正味財産増減の部 | | | | | | 0 |
| ① 基本財産運用益 | 1,665,000 | | | | | 1,665,000 |
| 基本財産受取利息 | 1,600,000 | | | | | 1,600,000 |
| 基本財産受取配当金 | 65,000 | | | | | 65,000 |
| ② 投資有価証券受取利息 | 4,500 | | | | | 4,500 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | | | | | | 0 |
| 一般正味財産への振替額 | -1,665,000 | | | | | △ 1,665,000 |
| 当期指定正味財産増減額 | 4,500 | 0 | 0 | | | 4,500 |
| 指定正味財産期首残高 | 198,442,000 | | | | | 198,442,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 198,446,500 | 0 | 0 | | | 198,446,500 |
| Ⅲ正味財産期末残高 | 233,224,894 | -138,853 | 357,958 | | | 233,443,999 |

# 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)　棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は最終仕入原価法による原価法を採用している。

(3)　固定資産の減価償却の方法

固定資産の減価償却は次の方法を採用している。

器具及び備品　定率法
無形固定資産　定額法

(4)　引当金の計上基準

退職給付引当金

職員に対する退職給付金の支給に備えるため、退職金規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) 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．　会計方針の変更

当期より、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律の関連する規定に基づく会計基準に変更した。

3．　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 | 533,000 | | | 533,000 |
| 普通預金 | 7,100,000 | | | 7,100,000 |
| 投資有価証券 | 190,809,000 | 4,500 | | 190,813,500 |
| 小　計 | 198,442,000 | 4,500 | | 198,446,500 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,049,964 | 396,772 | | 3,446,736 |
| 収蔵品取得基金 | 18,600,000 | | | 18,600,000 |
| 小　計 | 21,649,964 | 396,772 | | 22,046,736 |
| 合　計 | 220,091,964 | 401,272 | | 220,493,236 |

4．　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 | 533,000 | 533,000 | 0 | 0 |
| 普通預金 | 7,100,000 | 7,100,000 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 190,813,500 | 190,813,500 | | |
| 小　計 | 198,446,500 | 198,446,500 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,446,736 | 0 | 0 | 3,446,736 |
| 収蔵品取得基金 | 18,600,000 | 0 | 18,600,000 | |
| 小　計 | 22,046,736 | 0 | 18,600,000 | 3,446,736 |
| 合　計 | 220,493,236 | 198,446,500 | 18,600,000 | 3,446,736 |
| | | | | |

5．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 |
|---|---|---|---|
| 原像「天つ乙女」 | 1,050,000 | | 1,050,000 |
| ソフトウェア | 310,000 | 299,770 | 10,230 |
| 展示用棚 | 378,000 | 66,190 | 311,810 |
| 合　計 | 1,738,000 | 365,960 | 1,372,040 |

6．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 | 199,866,500 | 208,765,600 | 8,899,100 |
| 合　計 | 199,866,500 | 208,765,600 | 8,899,100 |

7. 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 | 7,385,000 | 7,385,000 | 0 | — |
| | | | | | | — |
| 合　計 | | 0 | 7,385,000 | 7,385,000 | 0 | |

8. 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 | 1,600,000 |
| 基本財産受取配当金 | 65,000 |
| 合　計 | 1,665,000 |

# 附属明細書

1　基本財産及び特定資産の明細

（単位：円）

| 区分 | 資産の種類 | 期首帳簿価額 | 当期増加額 | 当期減少額 | 期末帳簿価額 |
|---|---|---|---|---|---|
| 基本財産 | 定期預金（第四銀行本店） | 353,000 | | | 353,000 |
| | 定期預金（第四銀行本店） | 180,000 | | | 180,000 |
| | 定期預金（北越銀行古町） | | 7,100,000 | | 7,100,000 |
| | 普通預金（住友信託銀行） | 7,100,000 | | 7,100,000 | 0 |
| | 投資有価証券 | | | | |
| | （新潟日報社株） | 1,300,000 | | | 1,300,000 |
| | （東京都公募公債第 661 回） | 189,509,000 | 4,500 | | 189,513,500 |
| | 基本財産合計 | 198,442,000 | 7,104,500 | 7,100,000 | 198,446,500 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | | | | |
| | 普通預金（第四銀行本店） | 693,208 | 396,772 | | 1,089,980 |
| | 普通預金（郵便局） | 2,356,756 | | | 2,356,756 |
| | 収蔵品取得基金 | | | | |
| | 普通預金（住友信託銀行） | 8,600,000 | | 8,600,000 | 0 |
| | 東京都公募公債第 661 回 | 10,000,000 | | | 10,000,000 |
| | 普通預金（北越銀行古町） | | 8,600,000 | | 8,600,000 |
| | 特定財産合計 | 21,649,964 | 8,996,772 | 8,600,000 | 22,046,736 |

2　引当金の明細

職員退職給付引当金

（単位：円）

| 科目 | 期首残高 | 当期増加額 | 当期減少額 | | 期末残高 |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 職員退職給付引当金 | 3,049,964 | 396,772 | | | 3,446,736 |

# 財 産 目 録

平成23年3月31日現在

公益財団法人　會津八一記念館　　（単位:円）

| 貸借対照表 | | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額 |
|---|---|---|---|---|
| （流動資産） | | | | |
| | 現金 | 手元保管 | 運転資金として | 287,572 |
| | 預金 | 普通預金 | | |
| | | 第四銀行本店 | 運転資金として | 4,634,735 |
| | | 第四銀行本店 | 運転資金として | 3,642,742 |
| | | 北越銀行古町支店 | 運転資金として | 178,620 |
| | | | **＜現金・預金計＞** | **8,743,669** |
| | 未収入金 | 杉本美術館 | 図録収入分である。 | 2,000 |
| | | | **＜未収入金計＞** | **2,000** |
| | 前払費用 | アルバイト | 第5回写真コンテスト4月分の人件費である。 | 6,000 |
| | | 三井住友海上火災㈱ | 普通傷害保険の23年度分である。 | 55,896 |
| | | | **＜前払費用計＞** | **61,896** |
| | 棚卸資産 | 色紙・未表装・額 | 収益2の在庫である。 | 2,348,892 |
| | | 書籍 | 収益2の在庫である。 | 2,894,086 |
| | | 土瓶・茶碗 | 収益2の在庫である。 | 12,264 |
| | | 切手・便箋・クリアファイル・エコバック | 収益2の在庫である。 | 1,566,852 |
| | | Tシャツ | 収益2の在庫である。 | 172,538 |
| | | | **＜棚卸資産計＞** | **6,994,632** |
| 流動資産合計 | | | | **15,802,197** |
| （固定資産） | | | | |
| 基本財産 | 預金 | ＜定期預金＞ | | |
| | | 北越銀行古町 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 7,100,000 |
| | | 第四銀行本店 | 同上 | 353,000 |
| | | 第四銀行本店 | 同上 | 180,000 |
| | 投資有価証券 | ＜投資有価証券＞ | | |
| | | 新潟日報社株式 50円　26,000株 | 同上 | 1,300,000 |
| | | 東京都公募公債 第661回 | 同上 | 189,513,500 |
| | | | **＜基本財産計＞** | **198,446,500** |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 特定資産 | 預金 | ＜普通預金＞ | | |
| | | 第四銀行本店 | ＜職員退職給付引当資産＞<br>職員退職給付引当金見合の引当資産として管理している。 | 1,089,980 |
| | | ＜通常貯金＞ | | |
| | | 郵便局 | 同上 | 2,356,756 |
| | | ＜普通預金＞ | | |
| | | 北越銀行古町 | ＜収蔵品取得基金＞<br>會津八一に関する資料の取得を円滑かつ効率的に行うため、収蔵品取得基金として管理している。 | 8,600,000 |
| | | ＜投資有価証券＞ | | |
| | | 東京都公募公債<br>第661回 | 同上 | 10,000,000 |
| | | | **＜特定資産計＞** | **22,046,736** |
| その他の固定資産 | 投資有価証券 | ＜投資有価証券＞ | | |
| | | 東京都公募公債<br>第661回 | 公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。 | 353,000 |
| | 什器備品 | 原像「天つ乙女」 | 展示用の會津八一の作品 | 1,050,000 |
| | | 展示用棚 | 同上 | 311,810 |
| | 保証金 | ㈱都タクシー<br>タクシー利用保証金 | 管理運営の用に供している。 | 30,000 |
| | ソフトウェア | 公益法人会計データベース | 管理運営の用に供している。 | 10,230 |
| | | | **＜その他の固定資産計＞** | **1,755,040** |
| **固定資産合計** | | | | **222,248,276** |
| | | うち公益目的保有財産 | | 218,761,310 |
| | | うち引当資産 | | 3,446,736 |
| | | うち管理運営の用に供している財産 | | 40,230 |
| **資産合計** | | | | **238,050,473** |
| （流動負債） | 買掛金 | ㈱ウィング・ワールド | 収益2の書籍等仕入分である。 | 170,625 |
| | | ㈲ナガイ画材 | 同上 | 38,270 |
| | | | **＜買掛金計＞** | **208,895** |
| | 未払金 | コニカミノルタ㈱ | 管理目的の業務に使用するコピー用紙及びコピー料金である。 | 52,949 |
| | | 近藤悠子 | 公1の書簡整理にかかる人員の交通費分である。 | 8,712 |
| | | 渡辺恒美 | 同上 | 4,840 |
| | | 社会保険事務所 | 公益目的事業及び収益・管理目的の業務に従事する職員の3月分社会保険である。 | 124,418 |
| | | 喜嶋奈津代 | 公益目的事業及び収益・管理目的の業務に従事する職員の3月分勤務分時間外手当である。 | 23,448 |
| | | 湯浅健次郎 | 同上 | 40,690 |
| | | ㈱イタリア軒 | 管理目的である3/23予算役員会にかかる会場費分である。 | 86,278 |
| | | 都タクシー㈱ | 公益目的事業にかかるタクシー代 | 9,510 |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | である。 | |
| | | 武藤斌 | 管理目的の業務に使用する携帯電話料である。 | 5,740 |
| | | 東北電力㈱ | 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する電気料である。 | 143,149 |
| | | 北陸ガス㈱ | 公益目的事業及び管理目的の業務に使用するガス料金である。 | 93,898 |
| | | 新潟市水道局 | 公益目的事業及び管理目的の業務に使用する水道料金である。 | 8,420 |
| | | NTT東日本㈱ | 公益目的事業に使用する電話料金である。 | 26,298 |
| | | KDDI㈱ | 同上 | 3,105 |
| | | 新潟市 | 公益目的事業の受託収入の返納分である。 | 5,700 |
| | | 佐川急便㈱ | 管理目的の業務にかかる運賃である。 | 5,828 |
| | | | **＜未払金計＞** | **642,983** |
| | 未払法人税等 | 新潟市　新潟県 | 管理目的の業務にかかる均等割分である。 | 17,500 |
| | 未払消費税等 | 新潟税務署 | 公益目的事業及び収益・管理目的の業務にかかる消費税である。 | 202,300 |
| | 預り金 | 職員 | 源泉所得税 | 88,060 |
| **流動負債合計** | | | | **1,159,738** |
| ＜固定負債＞ | 退職給付引当金 | 職員分 | 公益目的事業及び収益・管理目的の業務に従事する職員の退職給付金の引当金である。 | 3,446,736 |
| **固定負債合計** | | | | **3,446,736** |
| **負債合計** | | | | **4,606,474** |
| **正味財産** | | | | **233,443,999** |

# 収 支 計 算 書

平成22年4月1日～平成23年3月31日

公益財団法人　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** | **3,347,000** | **3,345,719** | **1,281** | |
| 基本財産利息収入 | 3,217,000 | 3,215,719 | 1,281 | 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** | **23,000** | **3,885** | **19,115** | |
| 収蔵品取得基金利息収入 | 23,000 | 3,885 | 19,115 | |
| **③事業収入** | **14,155,000** | **17,004,280** | **△ 2,849,280** | |
| 書籍等販売事業収入 | 4,000,000 | 6,960,526 | △ 2,960,526 | 仏像展３会場合計335万ほか |
| 館長講座受講料収入 | 0 | 0 | 0 | |
| 特別展事業収入 | 400,000 | 528,000 | △ 128,000 | 特別展図録販売、講演会参加料ほか |
| 図録広告事業収入 | 795,000 | 795,000 | 0 | |
| 写コン共催・協賛金収入 | 500,000 | 500,000 | 0 | |
| 鑑定事業収入 | 1,300,000 | 1,030,000 | 270,000 | 年2回（5/16, 11/7） |
| 仏像展負担金収入 | 7,160,000 | 7,190,754 | △ 30,754 | 負担返戻金400万円、分配金3,190,754円 |
| **④補助金等収入** | **31,885,000** | **31,879,300** | **5,700** | |
| 受託事業収入 | 31,885,000 | 31,879,300 | 5,700 | 差額は新潟市へ戻入 |
| 民間助成金収入 | 0 | 0 | 0 | |
| **⑤寄付金収入** | **2,300,000** | **2,906,000** | **△ 606,000** | |
| 寄付金収入 | 2,300,000 | 2,906,000 | △ 606,000 | 新潟日報、新潟放送、喜光寺歌碑建立の会、中宮寺ほか |
| **⑥雑収入** | **410,000** | **1,140,785** | **△ 730,785** | |
| 受取利息収入 | 10,000 | 4,463 | 5,537 | |
| 雑収入 | 400,000 | 1,136,322 | △ 736,322 | 古い図録、自販機手数料、新潟日報文化賞ほか |
| **事業活動収入計** | **52,120,000** | **56,279,969** | **△ 4,159,969** | |
| 2．事業活動支出 | | | | |
| **①自主事業費支出** | **13,920,000** | **16,559,737** | **△ 2,639,737** | |
| 企画事業費支出 | 310,000 | 963,648 | △ 653,648 | 八一祭、文芸講演会の講師謝礼・旅費ほか |
| 特別展費支出 | 3,200,000 | 2,574,103 | 625,897 | |
| 書籍等仕入支出 | 2,500,000 | 5,114,830 | △ 2,614,830 | 「悠久の五十首」、色紙「学規」ほか |
| 交渉交際費支出 | 400,000 | 838,280 | △ 438,280 | 土産、接待、香典ほか |
| 鑑定費支出 | 230,000 | 255,552 | △ 25,552 | 鑑定会鑑定委員謝礼、明器鑑定 |
| 出版費支出 | 0 | 0 | 0 | |
| イベント事業費支出 | 2,500,000 | 2,320,620 | 179,380 | |
| 館長講座資料制作費支出 | 80,000 | 0 | 80,000 | |
| 調査費支出 | 400,000 | 192,704 | 207,296 | |
| 予備費支出 | 300,000 | | 300,000 | |
| 仏像展負担金 | 4,000,000 | 4,000,000 | 0 | |
| 寄付金支出 | | 300,000 | △ 300,000 | 日報文化賞賞金を新潟情報文人ネットへ |
| **②受託事業費支出** | **31,885,000** | **31,879,300** | **5,700** | |
| 給料手当支出 | 18,277,000 | 17,113,241 | 1,163,759 | |
| 福利厚生費支出 | 2,050,000 | 2,039,704 | 10,296 | |
| 旅費交通費支出 | 197,000 | 197,000 | 0 | |
| 通信費支出 | 524,000 | 734,505 | △ 210,505 | |
| 備品購入費支出 | 50,000 | 163,330 | △ 113,330 | コインロッカー、除湿乾燥機ほか |
| 印刷消耗品費支出 | 909,000 | 645,748 | 263,252 | |
| 営繕費支出 | 1,194,000 | 1,947,163 | △ 753,163 | 駐車場、玄関ポーチ柱、結露対策工事ほか |
| 清掃費支出 | 860,000 | 844,339 | 15,661 | |
| 警備費支出 | 884,000 | 883,260 | 740 | |
| 光熱水費支出 | 2,246,000 | 2,393,918 | △ 147,918 | |
| 公租公課費支出 | 999,000 | 863,300 | 135,700 | |
| 委託費支出 | 1,391,000 | 1,351,350 | 39,650 | |
| 収蔵品整理整備費支出 | 380,000 | 634,272 | △ 254,272 | 明器箱代18万円、運搬費用13万円ほか |
| 常設展費支出 | 1,184,000 | 1,261,456 | △ 77,456 | ポスター、告知パネル、原稿料ほか |
| 特別展費支出 | 560,000 | 560,000 | 0 | |
| 雑支出 | 180,000 | 246,714 | △ 66,714 | |

# 貸借対照表

平成22年12月21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 | 655,726 | | | 79,830 | 575,896 |
| 普通預金 | 8,266,119 | | | 9,405,835 | △ 1,139,716 |
| 郵便振替貯金 | 851,848 | | | | 851,848 |
| 売掛金 | | | | | 0 |
| 未収入金 | 486,350 | | | | 486,350 |
| 前払金 | 0 | | | 300,000 | △ 300,000 |
| 前払費用 | 425,920 | | | | 425,920 |
| 立替金 | 98,920 | | | 62,400 | 36,520 |
| 棚卸資産 | 6,025,189 | | | 5,378,218 | 646,971 |
| 流動資産合計　A | | 16,810,072 | | 15,226,283 | 1,583,789 |
| 2 固定資産 | | | | | |
| (1)基本財産 | | | | | |
| ①定期預金 | 533,000 | | | 7,633,000 | △ 7,100,000 |
| ②普通預金 | 7,100,000 | | | | 7,100,000 |
| ③投資有価証券(新潟日報株式) | 1,300,000 | | | 1,300,000 | 0 |
| ④投資有価証券(東京都債 額面2億円) | 189,509,000 | | | 189,495,500 | 13,500 |
| 基本財産合計 | 198,442,000 | | | 198,428,500 | 13,500 |
| (2)特定資産 | | | | | |
| ①退職給付引当資産 | 3,049,964 | | | 3,048,100 | 1,864 |
| ②収蔵品取得基金 | 18,600,000 | | | 18,600,000 | 0 |
| 特定資産合計 | 21,649,964 | | | 21,648,100 | 1,864 |
| (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 | 1,398,390 | | | 1,050,000 | 348,390 |
| ③保証金 | 30,000 | | | 30,000 | 0 |
| ④ソフトウェア | 31,000 | | | 77,500 | △ 46,500 |
| その他固定資産合計 | 1,812,390 | | | 1,510,500 | 301,890 |
| 固定資産合計　B | | 221,904,354 | | 221,587,100 | 317,254 |
| **資産合計**　A＋B＝C | | | 238,714,426 | 236,813,383 | 1,901,043 |
| **Ⅱ 負債の部** | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 買掛金 | 448,096 | | | 257,500 | 190,596 |
| 未払金 | 2,472,157 | | | 1,572,035 | 900,122 |
| 未払法人税等 | 46,600 | | | 70,000 | △ 23,400 |
| 未払消費税等 | 327,400 | | | 663,500 | △ 336,100 |
| 前受金 | | | | | 0 |
| 預り金 | 648,155 | | | 83,790 | 564,365 |
| 流動負債合計　D | | 3,942,408 | | 2,646,825 | 1,295,583 |
| 2 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 3,049,964 | | | 3,048,100 | 1,864 |
| 固定負債合計　E | | 3,049,964 | | 3,048,100 | 1,864 |
| **負債合計**　D＋E＝F | | | 6,992,372 | 5,694,925 | 1,297,447 |
| **Ⅲ 正味財産の部** | | | | | |
| 1 指定正味財産 | | | 198,442,000 | 198,428,500 | 13,500 |
| (うち基本財産への充当額) | | | (198,442,000 ) | ( 198,428,500 ) | (13,500) |
| 2 一般正味財産 | | | 33,280,054 | 32,689,958 | 590,096 |
| (うち特定財産への充当額) | | | (21,649,964 ) | (21,648,100 ) | (1,864) |
| **正味財産合計**　G | | | 231,722,054 | 231,118,458 | 603,596 |
| **負債及び正味財産合計**　F＋G | | | 238,714,426 | 236,813,383 | 1,901,043 |

# 正味財産増減計算書

平成22年4月1日～平成22年12月21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 | | 1,680,719 | 3,347,905 | △ 1,667,186 |
| 基本財産受取利息 | | 1,615,719 | 3,217,905 | △ 1,602,186 |
| 基本財産受取配当金 | | 65,000 | 130,000 | △ 65,000 |
| ② 基金運用益 | | 3,885 | 23,419 | △ 19,534 |
| 収蔵品取得基金受取利息 | | 3,885 | 23,419 | △ 19,534 |
| ③ 事業収益 | | 16,316,759 | 5,589,566 | 10,727,193 |
| 書籍等販売事業収益 | | 6,415,005 | 2,243,366 | 4,171,639 |
| 仏像展収益 | | 7,190,754 | | 7,190,754 |
| 館長講座受講料収益 | | 0 | 445,000 | △ 445,000 |
| 特別展事業収益 | | 386,000 | 306,200 | 79,800 |
| 図録広告事業収益 | | 795,000 | 765,000 | 30,000 |
| 写コン共催・協賛金収益 | | 500,000 | 500,000 | 0 |
| 鑑定事業収益 | | 1,030,000 | 1,330,000 | △ 300,000 |
| ④ 補助金等収益 | | 24,500,000 | 33,749,211 | △ 9,249,211 |
| 受託収益 | | 24,500,000 | 33,449,211 | △ 8,949,211 |
| 受取民間助成金 | | 0 | 300,000 | △ 300,000 |
| ⑤ 受取寄付金 | | 576,000 | 3,370,000 | △ 2,794,000 |
| 受取寄付金 | | 576,000 | 3,370,000 | △ 2,794,000 |
| ⑥ 雑収益 | | 1,232,928 | 440,940 | 791,988 |
| 受取利息 | | 3,703 | 8,374 | △ 4,671 |
| 雑収益 | | 1,229,225 | 432,566 | 796,659 |
| 経常収益計 | | 44,310,291 | 46,521,041 | △ 2,210,750 |
| (2)経常費用 | | | | |
| 1. 事業費 | | | | |
| ① 自主事業費 | | 13,647,260 | 8,649,489 | 4,997,771 |
| 企画事業費 | | 963,648 | 306,033 | 657,615 |
| 特別展費 | | 3,108,879 | 2,223,142 | 885,737 |
| 期首商品棚卸高 | 5,378,218 | | | 0 |
| 書籍等仕入高 | 4,276,922 | | | 0 |
| 期末商品棚卸高 | 6,025,189 | 3,629,951 | 1,436,022 | 2,193,929 |
| 交渉交際費 | | 633,859 | 357,820 | 276,039 |
| 鑑定費 | | 255,552 | 228,030 | 27,522 |
| 出版費 | | 0 | 454,555 | △ 454,555 |
| イベント事業費 | | 1,055,371 | 3,152,987 | △ 2,097,616 |
| 館長講座資料制作費 | | 0 | 82,415 | △ 82,415 |
| 調査費 | | 0 | 406,745 | △ 406,745 |
| 雑費 | | 0 | 1,740 | △ 1,740 |
| 仏像展分担金 | | 4,000,000 | | 4,000,000 |
| ② 受託事業費 | | 25,942,310 | 33,449,211 | △ 7,506,901 |
| 給料手当 | | 13,278,192 | 15,018,208 | △ 1,740,016 |
| 退職給付費用 | | 1,864 | | 1,864 |
| 福利厚生費 | | 1,679,692 | 1,691,576 | △ 11,884 |
| 旅費交通費 | | 1,071,230 | 1,606,138 | △ 534,908 |
| 通信費 | | 484,970 | 577,349 | △ 92,379 |
| 備品購入費 | | 63,730 | 2,734,389 | △ 2,670,659 |
| 印刷消耗品費 | | 963,205 | 1,706,380 | △ 743,175 |
| 営繕費 | | 1,774,401 | 1,832,125 | △ 57,724 |
| 清掃費 | | 617,675 | 820,189 | △ 202,514 |
| 警備費 | | 662,445 | 883,260 | △ 220,815 |

# 正味財産増減計算書

平成22年4月1日～平成22年12月21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 | | 1,475,937 | 2,226,567 | △ 750,630 |
| 公租公課費 | | 661,000 | 663,500 | △ 2,500 |
| 委託費 | | 1,256,535 | 498,225 | 758,310 |
| 収蔵品整理整備費 | | 611,432 | 218,491 | 392,941 |
| 常設展費 | | 1,099,456 | 1,400,215 | △ 300,759 |
| 特別展費 | | 0 | 1,100,000 | △ 1,100,000 |
| 雑費 | | 240,546 | 472,599 | △ 232,053 |
| ③ 管理事務費 | | 4,130,625 | 3,004,803 | 1,125,822 |
| 打合せ会議費 | | 279,453 | 363,572 | △ 84,119 |
| 旅費交通費 | | 1,838,903 | 1,321,881 | 517,022 |
| 通信費 | | 313,742 | 234,213 | 79,529 |
| 減価償却費 | | 76,110 | 62,000 | 14,110 |
| 印刷消耗品費 | | 301,792 | 340,225 | △ 38,433 |
| 図書購入費 | | 20,710 | 11,110 | 9,600 |
| 保険料 | | 100,818 | 0 | 100,818 |
| 公租公課費 | | 50,600 | 78,500 | △ 27,900 |
| 研修費 | | 137,900 | 131,120 | 6,780 |
| 広告宣伝費 | | 651,001 | 64,764 | 586,237 |
| 雑損失 | | 25,000 | 0 | 25,000 |
| 委託費 | | 210,000 | 210,000 | 0 |
| 雑費 | | 124,596 | 187,418 | △ 62,822 |
| 経常費用計 | | 43,720,195 | 45,103,503 | △ 1,383,308 |
| 当期経常増減額 | | 590,096 | 1,417,538 | △ 827,442 |
| 2.経常外増減の部 | | | | |
| (1)経常外収益 | | | | |
| 投資有価証券売却益 | | | | 0 |
| 退職給付引当金取崩額 | | 0 | 29,292 | △ 29,292 |
| 経常外収益計 | | 0 | 29,292 | △ 29,292 |
| (2)経常外費用 | | | | |
| 経常外費用計 | | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | | 0 | 29,292 | △ 29,292 |
| 当期一般正味財産増減額 | | 590,096 | 1,446,830 | △ 856,734 |
| 一般正味財産期首残高 | | 32,689,958 | 31,243,128 | 1,446,830 |
| 一般正味財産期末残高 | | 33,280,054 | 32,689,958 | 590,096 |
| 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 | | 1,615,719 | 3,217,905 | △ 1,602,186 |
| 基本財産受取配当金 | | 65,000 | 130,000 | △ 65,000 |
| ② 投資有価証券受取利息 | | 13,500 | 18,000 | △ 4,500 |
| ③ 一般正味財産への振替額 | | | | |
| 一般正味財産への振替額 | | △ 1,680,719 | △ 3,347,905 | 1,667,186 |
| 当期指定正味財産増減額 | | 13,500 | 18,000 | △ 4,500 |
| 指定正味財産期首残高 | | 198,428,500 | 198,410,500 | 18,000 |
| 指定正味財産期末残高 | | 198,442,000 | 198,428,500 | 13,500 |
| Ⅲ正味財産期末残高 | | 231,722,054 | 231,118,458 | 603,596 |

# 財産目録

平成22年12月21日現在

財団法人　會津八一記念館

| 科　　目 | 金　　額 | | |
|---|---|---|---|
| **Ⅰ 資産の部** | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| 手元現金有高 | 655,726 | | |
| 普通預金　第四銀行本店　No.0246515 | 3,288,619 | | |
| 普通預金　第四銀行本店　No.2220906 | 1,799,025 | | |
| 普通預金　住友信託銀行新潟支店　No.3599614 | 178,475 | | |
| 郵便振替貯金　ゆうちょ銀行　No.00660-7-16850 | 851,848 | | |
| 未収入金　㈱アートボックス　色紙販売未収分 | 372,350 | | |
| 新潟市他　図録販売未収分 | 114,000 | | |
| 前払費用　従業員給与前払分 | 425,920 | | |
| 立替金　かまづかの会経費 | 98,920 | | |
| 棚卸資産 | 6,025,189 | | |
| 流動資産合計　A | | 16,810,072 | |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| ①定期預金 | | | |
| 第四銀行本店　No.3660640 | 353,000 | | |
| 第四銀行本店　No.3440964 | 180,000 | | |
| ②普通預金 | | | |
| 住友信託銀行新潟支店　No.3596614 | 7,100,000 | | |
| ②投資有価証券 | | | |
| 東京都公募公債第661回(額面金額2億円) | 189,509,000 | | |
| 新潟日報社株式(26,000株) | 1,300,000 | | |
| 基本財産合計 | 198,442,000 | | |
| (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 | 693,208 | | |
| 普通預金　郵便局　No.11280-12596331 | 2,356,756 | | |
| 退職給付引当資産合計 | 3,049,964 | | |
| ②収蔵品取得基金 | | | |
| 普通預金　住友信託銀行　新潟支店　No.3599614 | 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 | 21,649,964 | | |
| (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」展示用棚 | 1,398,390 | | |
| 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 | 31,000 | | |
| その他固定資産合計 | 1,812,390 | | |
| 固定資産合計　B | | 221,904,354 | |
| **資産合計**　A+B=C | | | 238,714,426 |
| **Ⅱ 負債の部** | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 448,096 | | |
| 未払金 | 2,172,157 | | |
| 未払法人税等 | 16,600 | | |
| 未払消費税等 | 327,400 | | |
| 預り金 | 648,155 | | |
| 流動負債合計　D | | 3,942,408 | |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 3,049,964 | | |
| 固定負債合計　E | | 3,049,964 | |
| **負債合計**　D+E=F | | | 6,992,372 |
| **正味財産**　C-F | | | 231,722,054 |

# 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)　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 | | 7,100,000 | 533,000 |
| 普通預金 | | 7,100,000 | | 7,100,000 |
| 投資有価証券 | 190,795,500 | 13,500 | | 190,809,000 |
| 小　計 | 198,428,500 | 7,113,500 | 7,100,000 | 198,442,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,048,100 | 1,864 | | 3,049,964 |
| 収蔵品取得基金 | 18,600,000 | | | 18,600,000 |
| 小　計 | 21,648,100 | 1,864 | | 21,649,964 |
| 合　計 | 220,076,600 | 7,115,364 | 7,100,000 | 220,091,964 |

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 | 533,000 | 533,000 | 0 | 0 |
| 普通預金 | 7,100,000 | 7,100,000 | 0 | 0 |
| 投資有価証券 | 190,809,000 | 190,809,000 | | |
| 小　計 | 198,442,000 | 198,442,000 | 0 | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 3,049,964 | 0 | 0 | 3,049,964 |
| 収蔵品取得基金 | 18,600,000 | 0 | 18,600,000 | |
| 小　計 | 21,649,964 | 0 | 18,600,000 | 3,049,964 |
| 合　計 | 220,091,964 | 198,442,000 | 18,600,000 | 3,049,964 |
| | | | | |

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 |
|---|---|---|---|
| 原像「天つ乙女」 | 1,050,000 | | 1,050,000 |
| ソフトウェア | 310,000 | 279,000 | 31,000 |
| 展示用棚 | 378,000 | 29,610 | 348,390 |
| 合　計 | 1,738,000 | 308,610 | 1,429,390 |

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 | 199,862,000 | 209,438,600 | 9,576,600 |
| 合　計 | 199,862,000 | 209,438,600 | 9,576,600 |

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 | 24,500,000 | 24,500,000 | 0 | — |
| | | | | | | — |
| 合　計 | | 0 | 24,500,000 | 24,500,000 | 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 | 1,615,719 |
| 基本財産受取配当金 | 65,000 |
| 合　計 | 1,680,719 |