

貸借対照表  
平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	8,855,185	11,502,389	△ 2,647,204
未収金	3,620	0	3,620
たな卸資産	11,500,915	10,808,096	692,819
前払費用	167,732	204,395	△ 36,663
流動資産合計	20,527,452	22,514,880	△ 1,987,428
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金(基)	7,633,000	7,633,000	0
投資有価証券	193,503,731	193,650,646	△ 146,915
基本財産合計	201,136,731	201,283,646	△ 146,915
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,741,633	7,004,278	737,355
收藏取得基金	15,611,720	16,410,204	△ 798,484
イベント事業運営基金	5,005,000	5,003,750	1,250
特定資産合計	28,358,353	28,418,232	△ 59,879
(3) その他固定資産			
什器備品	5,325,166	4,526,289	798,877
保証金	30,000	30,000	0
前払保険料	195,275	0	195,275
その他固定資産合計	5,550,441	4,556,289	994,152
固定資産合計	235,045,525	234,258,167	787,358
資産合計	255,572,977	256,773,047	△ 1,200,070
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
買掛金	561,040	39,728	521,312
未払金	4,286,262	6,547,386	△ 2,261,124
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	716,500	829,100	△ 112,600
前受金	10,000	50,000	△ 40,000
預り金	319,725	299,715	20,010
流動負債合計	5,963,527	7,835,929	△ 1,872,402
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,737,472	7,000,472	737,000
固定負債合計	7,737,472	7,000,472	737,000
負債合計	13,700,999	14,836,401	△ 1,135,402
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	201,724,391	201,724,391	0
指定正味財産合計	201,724,391	201,724,391	0
2. 一般正味財産	40,147,587	40,212,255	△ 64,668
正味財産合計	241,871,978	241,936,646	△ 64,668
負債及び正味財産合計	255,572,977	256,773,047	△ 1,200,070

貸借対照表内訳表  
平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	8,715,243	0	139,942	8,855,185
未収金	0	3,620	0	3,620
たな卸資産	0	11,500,915	0	11,500,915
前払費用	167,732	0	0	167,732
流動資産合計	8,882,975	11,504,535	139,942	20,527,452
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金(基)	7,633,000	0	0	7,633,000
投資有価証券	193,503,731	0	0	193,503,731
基本財産合計	201,136,731	0	0	201,136,731
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	5,728,808	464,498	1,548,327	7,741,633
収蔵取得基金	15,611,720	0	0	15,611,720
イベント事業運営基金	5,005,000	0	0	5,005,000
特定資産合計	26,345,528	464,498	1,548,327	28,358,353
(3) その他固定資産				
什器備品	5,325,166	0	0	5,325,166
保証金	30,000	0	0	30,000
前払保険料	195,275	0	0	195,275
その他固定資産合計	5,550,441	0	0	5,550,441
固定資産合計	233,032,700	464,498	1,548,327	235,045,525
資産合計	241,915,675	11,969,033	1,688,269	255,572,977
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
買掛金	0	561,040	0	561,040
未払金	3,851,665	355,849	78,748	4,286,262
未払法人税等	0	70,000	0	70,000
未払消費税等	616,190	100,310	0	716,500
前受金	0	10,000	0	10,000
預り金	234,358	23,340	62,027	319,725
流動負債合計	4,702,213	1,120,539	140,775	5,963,527
2. 固定負債				
退職給付引当金	5,725,730	464,248	1,547,494	7,737,472
固定負債合計	5,725,730	464,248	1,547,494	7,737,472
負債合計	10,427,943	1,584,787	1,688,269	13,700,999
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
地方公共団体補助金	201,724,391	0	0	201,724,391
指定正味財産合計	201,724,391	0	0	201,724,391
2. 一般正味財産				
正味財産合計	29,763,341	10,384,246	0	40,147,587
負債及び正味財産合計	231,487,732	10,384,246	0	241,871,978
	241,915,675	11,969,033	1,688,269	255,572,977

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 年 3 月 31 日まで

(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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	3,056,619	3,054,705	1,914
基本財産受取配当金	130,000	130,000	0
基本財産運用益計	3,186,619	3,184,705	1,914
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,056	1,404	652
特定資産利息収入	1,605	1,951	△ 346
特定資産運用益計	3,661	3,355	306
事業収益			
書籍・グッズ等販売事業	1,600,121	2,033,433	△ 433,312
特別展事業収入	40,741	0	40,741
図録広告事業収益	513,893	611,116	△ 97,223
鑑定事業収益	1,157,410	1,509,265	△ 351,855
写コン共催・協賛収益	462,962	462,962	0
受託事業収益	42,472,600	46,248,147	△ 3,775,547
事業収益計	46,247,727	50,864,923	△ 4,617,196
受取寄付金			
受取寄付金	2,310,000	2,455,000	△ 145,000
雑収益			
受取利息	90	1,520	△ 1,430
雑収益	494,901	468,328	26,573
雑収益計	494,991	469,848	25,143
経常収益計	52,242,998	56,977,831	△ 4,734,833
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	10,808,096	8,212,152	2,595,944
書籍・グッズ等仕入高	1,733,978	3,753,994	△ 2,020,016
期末たな卸高	△ 11,500,915	△ 10,808,096	△ 692,819
給料手当	20,962,084	20,947,144	14,940
事務長退職慰労金	700,000	0	700,000
退職給付費用	737,000	1,176,000	△ 439,000
福利厚生費	2,607,471	2,294,492	312,979
旅費交通費	1,912,282	1,955,182	△ 42,900
通信運搬費	757,818	898,565	△ 140,747
備品購入費	614,207	3,260,238	△ 2,646,031
印刷・消耗品費	1,585,155	1,837,640	△ 252,485
営繕費	299,284	229,568	69,716
清掃費	312,884	306,163	6,721
警備費	420,000	550,821	△ 130,821
光熱水料費	5,157,276	5,681,721	△ 524,445
租税公課	5,983	8,618	△ 2,635
支払寄付金	0	2,000	△ 2,000
委託費	1,123,510	2,540,389	△ 1,416,879
広告宣伝費	280,711	328,225	△ 47,514
出版物等普及費	723,168	351,865	371,303
企画事業費	411,997	0	411,997
特別展費(自)	637,214	343,121	294,093
交渉・交際費	169,620	216,031	△ 46,411
鑑定費	173,052	220,126	△ 47,074
自主常設展費	383,053	248,685	134,368
イベント事業費(自)	2,299,170	2,387,590	△ 88,420
調査費	120,324	206,783	△ 86,459
収蔵品整理整備費	1,023,667	992,849	30,818
常設展費	2,150,551	1,437,079	713,472
特別展費	3,693,786	1,444,307	2,249,479
図書購入費	37,072	41,991	△ 4,919
研修費	85,822	135,775	△ 49,953
雑費	138,704	122,383	16,321
事業費計	50,564,024	51,323,401	△ 759,377
管理費			
福利厚生費	0	60,000	△ 60,000
打合せ・会議費	157,146	145,506	11,640
交際費	281,328	391,852	△ 110,524
旅費交通費	373,265	760,984	△ 387,719
通信運搬費	110,524	156,595	△ 46,071
減価償却費	15,938	21,740	△ 5,802
印刷・消耗品費	144,387	174,871	△ 30,484
保険料	337,643	84,376	253,267
租税公課	600	600	0

委託費	220,000	220,000	0
雑費	32,811	91,193	△ 58,382
管理費計	1,673,642	2,107,717	△ 434,075
経常費用計	52,237,666	53,431,118	△ 1,193,452
評価損益等調整前当期経常増減額	5,332	3,546,713	△ 3,541,381
当期経常増減額	5,332	3,546,713	△ 3,541,381
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
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
税引前当期一般正味財産増減額	5,332	3,546,713	△ 3,541,381
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 64,668	3,476,713	△ 3,541,381
一般正味財産期首残高	40,212,255	36,735,542	3,476,713
一般正味財産期末残高	40,147,587	40,212,255	△ 64,668
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	△ 146,915	△ 146,915	0
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	146,915	146,915	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	201,724,391	201,724,391	0
指定正味財産期末残高	201,724,391	201,724,391	0
III 正味財産期末残高	241,871,978	241,936,646	△ 64,668

正味財産増減計算書内訳表

平成 28年 4月 1日 から平成 29年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	合計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>				
<b>1. 経常増減の部</b>				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	3,056,619	0	0	3,056,619
基本財産受取配当金	130,000	0	0	130,000
基本財産運用益計	3,186,619	0	0	3,186,619
特定資産運用益				
特定資産受取利息	2,056	0	0	2,056
	1,605	0	0	1,605
特定資産運用益計	3,661	0	0	3,661
<b>事業収益</b>				
書籍・グッズ等販売事業	0	1,600,121	0	1,600,121
特別展事業収入	40,741	0	0	40,741
図録広告事業収益	513,893	0	0	513,893
鑑定事業収益	0	1,157,410	0	1,157,410
写コン共催・協賛収益	462,962	0	0	462,962
受託事業収益	35,445,998	0	7,026,602	42,472,600
<b>事業収益計</b>	36,463,594	2,757,531	7,026,602	46,247,727
受取寄付金				
受取寄付金	2,310,000	0	0	2,310,000
<b>雑収益</b>				
受取利息	90	0	0	90
雑収益	354,164	140,737	0	494,901
<b>雑収益計</b>	354,254	140,737	0	494,991
<b>経常収益計</b>	42,318,128	2,898,268	7,026,602	52,242,998
(2) 経常費用				
<b>事業費</b>				
期首たな卸高	0	10,808,096	0	10,808,096
書籍・グッズ等仕入高	0	1,733,978	0	1,733,978
期末たな卸高	0	△ 11,500,915	0	△ 11,500,915
給料手当	15,365,208	1,530,232	4,066,644	20,962,084
事務長退職慰労金	518,000	42,000	140,000	700,000
退職給付費用	545,380	44,220	147,400	737,000
福利厚生費	1,929,529	156,448	521,494	2,607,471
旅費交通費	1,912,282	0	0	1,912,282
通信運搬費	757,818	0	0	757,818
備品購入費	614,207	0	0	614,207
印刷・消耗品費	1,585,155	0	0	1,585,155
営繕費	299,284	0	0	299,284
清掃費	312,884	0	0	312,884
警備費	420,000	0	0	420,000
光熱水料費	4,641,548	0	515,728	5,157,276
租税公課	5,983	0	0	5,983
委託費	1,003,510	0	120,000	1,123,510
広告宣伝費	280,711	0	0	280,711
出版物等普及費	723,168	0	0	723,168
企画事業費	411,997	0	0	411,997
特別展費(自)	637,214	0	0	637,214
交渉・交際費	169,620	0	0	169,620
鑑定費	0	173,052	0	173,052
自主常設展費	383,053	0	0	383,053
イベント事業費(自)	2,299,170	0	0	2,299,170
調査費	120,324	0	0	120,324
収蔵品整理整備費	1,023,667	0	0	1,023,667
常設展費	2,150,551	0	0	2,150,551
特別展費	3,693,786	0	0	3,693,786
図書購入費	37,072	0	0	37,072
研修費	85,822	0	0	85,822
雑費	138,704	0	0	138,704
<b>事業費計</b>	42,065,647	2,987,111	5,511,266	50,564,024

管理費				
打合せ・会議費	0	0	157,146	157,146
交際費	0	0	281,328	281,328
旅費交通費	0	0	373,265	373,265
通信運搬費	0	0	110,524	110,524
減価償却費	15,938	0	0	15,938
印刷・消耗品費	0	0	144,387	144,387
保険料	142,368	0	195,275	337,643
租税公課	0	0	600	600
委託費	0	0	220,000	220,000
雑費	0	0	32,811	32,811
管理費計	158,306	0	1,515,336	1,673,642
経常費用計	42,223,953	2,987,111	7,026,602	52,237,666
評価損益等調整前当期経常増減額	94,175	△ 88,843	0	5,332
当期経常増減額	94,175	△ 88,843	0	5,332
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	94,175	△ 88,843	0	5,332
法人税、住民税及び事業税	0	70,000	0	70,000
当期一般正味財産増減額	94,175	△ 158,843	0	△ 64,668
一般正味財産期首残高	29,669,166	10,543,089	0	40,212,255
一般正味財産期末残高	29,763,341	10,384,246	0	40,147,587
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益				
基本財産受取利息	△ 146,915	0	0	△ 146,915
一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	146,915	0	0	146,915
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	201,724,391	0	0	201,724,391
指定正味財産期末残高	201,724,391	0	0	201,724,391
III 正味財産期末残高	231,487,732	10,384,246	0	241,871,978

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 定額法  
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、退職金規定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、税抜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(基)	7,633,000	0	0	7,633,000
投資有価証券(基)	193,650,646	0	146,915	193,503,731
小計	201,283,646	0	146,915	201,136,731
特定資産				
退職給付引当資産	7,004,278	737,355	0	7,741,633
収蔵取得基金	16,410,204	603,659	1,402,143	15,611,720
イベント事業運営基金	5,003,750	1,250	0	5,005,000
小計	28,418,232	1,342,264	1,402,143	28,358,353
合計	229,701,878	1,342,264	1,549,058	229,495,084

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(基)	7,633,000	7,633,000	0	0
投資有価証券(基)	193,503,731	193,503,731	0	0
小計	201,136,731	201,136,731	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	7,741,633	0	0	7,741,633
収蔵取得基金	15,611,720	0	15,611,720	0
イベント事業運営基金	5,005,000	0	5,005,000	0
小計	28,358,353	0	20,616,720	7,741,633
合計	229,495,084	201,136,731	20,616,720	7,741,633

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	310,000	0
会津八一書簡	2,190,476		2,190,476
会津八一歌幅	476,190		476,190
会津八一と相馬御風合作軸	476,190		476,190
展示用棚	378,000	346,219	31,781
会津八一茶碗	285,714		285,714
会津八一短歌	351,852		351,852
会津八一画賛	388,889		388,889
会津八一葉書	74,074		74,074
	5,981,385	656,219	5,325,166

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券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。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第136回利付国債(20年)	202,203,731	244,549,800	42,346,069
	202,203,731	244,549,800	42,346,069

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	-146,915
小計	-146,915
	-146,915



附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(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(基)	7,633,000	0	0	7,633,000
	投資有価証券(基)	193,650,646	0	146,915	193,503,731
	基本財産計	201,283,646	0	146,915	201,136,731
特定資産	退職給付引当資産	7,004,278	737,355	0	7,741,633
	収蔵取得基金	16,410,204	603,659	1,402,143	15,611,720
	イベント事業運営基金	5,003,750	1,250	0	5,005,000
	特定資産計	28,418,232	1,342,264	1,402,143	28,358,353
その他固定資産	什器備品	4,526,289	814,815	15,938	5,325,166
	減価償却累計額	0	26,408	26,408	0
	保証金	30,000	0	0	30,000
	前払保険料	0	195,275	0	195,275
	その他固定資産計	4,556,289	983,682	-10,470	5,550,441

2. 引当金の明細

(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	
退職給付引当金	7,004,278	737,000	0	0	7,741,278

財 産 目 録  
平成 29年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目	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	336,570
普通預金	第四銀行本店	運転資金として	4,947,616
	第四銀行本店	運転資金として	3,480,895
	北越銀行古町支店	運転資金として	38,212
郵便振替貯金	ゆうちょ銀行	運転資金として	51,892
		<現金・預金計>	8,855,185
売掛金		<売掛金計>	0
未収金	春日野2冊 学規色紙		2,000
		<未収金計>	1,620
			3,620
たな卸資産	色紙・未表装・類 テレホンカード・書籍他 茶碗・土瓶 切手・便箋・クリアファイル他 Tシャツ・游於藝	収益2の在庫 収益2の在庫 収益2の在庫 収益2の在庫 収益2の在庫	2,103,339 5,969,238 569,855 1,912,546 945,937
		<たな卸資産計>	11,500,915
前払費用	三井住友海上火災隣 三井住友海上火災隣 さくらインターネット 栃新潟日報キャリアコム 栃新宣	H29年度賠償責任保険 H29年度傷害保険 レンタルサーバ代 コミュニケーション会費・駐車料金 「制作の現場」展懸垂幕	56,610 66,656 5,466 12,000 27,000
		<前払費用計>	167,732
流動資産合計			20,527,452
(固定資産)			
基本財産			
定期預金(基)	北越銀行古町支店	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	180,000
	第四銀行本店	同上	353,000
投資有価証券	新潟日報社株 50円 26,000株 第136回利付国債(20年)	同上 同上	1,300,000 192,203,731
		<基本財産計>	201,136,731
特定資産			
退職給付引当資産	ゆうちょ銀行 第四銀行本店	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。	2,360,573 5,381,060
		<退職給付引当資産計>	7,741,633
収蔵取得基金	北越銀行古町支店 第136回利付国債(20年)	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。	10,000,000 15,611,720
		<収蔵取得基金計>	5,005,000
イベント事業運営基金	第四銀行本店	写真コンテスト等の運営基金である。	5,005,000
		<イベント事業運営基金計>	5,005,000
其他固定資産			
什器備品	原像「天つ乙女」 會津八一書簡 會津八一歌幅 會津八一と相馬御風合作軸 展示用棚 會津八一茶碗 會津八一短歌 會津八一面贊 會津八一葉書	展示用會津八一の作品 同上 同上 同上 展示用備品 展示用會津八一の作品 同上 同上 同上	1,050,000 2,190,476 476,190 476,190 31,781 285,714 351,852 388,889 74,074
		<什器備品計>	5,325,166
保証金			30,000
		<保証金計>	30,000
前払保険料	大同生命保険隣	満期定期保険 積立額	195,275
		<前払保険料計>	195,275
固定資産合計			235,045,525
資産合計			255,572,977
(流動負債)			
買掛金	新潟日報事業社 (株)ナガイ画材	3月分仕入 学規まくり・色紙 3月分仕入 学規額装・アクリル	540,000 21,040
		<買掛金計>	561,040
未払金		別紙参照	4,286,262
		<未払金計>	4,286,262
未払法人税等			70,000
		<未払法人税等>	70,000
未払消費税等			716,500
		<未払消費税等>	716,500
前受金	加藤 翔太	鑑定料	10,000
		<前受金計>	10,000
預り金		源泉徴収税 住民税	272,425 47,300
		<預り金計>	319,725
流動負債合計			5,963,527
(固定負債)			
退職給付引当金			7,737,472
固定負債合計			7,737,472
負債合計			13,700,999
正味財産			241,871,978