

貸借対照表
平成 30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			
現金預金	7,395,084	8,855,185	△ 1,460,101
未収金	0	3,620	△ 3,620
たな卸資産	12,326,017	11,500,915	825,102
前払費用	17,466	167,732	△ 150,266
流動資産合計	19,738,567	20,527,452	△ 788,885
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	193,356,816	193,503,731	△ 146,915
基本財産合計	200,989,816	201,136,731	△ 146,915
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,443,500	7,741,633	△ 298,133
収蔵取得基金	14,711,957	15,611,720	△ 899,763
イベント事業運営基金	5,005,500	5,005,000	500
特定資産合計	27,160,957	28,358,353	△ 1,197,396
(3) その他固定資産			
什器備品	6,142,561	5,325,166	817,395
保証金	30,000	30,000	0
前払保険料	390,550	195,275	195,275
その他固定資産合計	6,563,111	5,550,441	1,012,670
固定資産合計	234,713,884	235,045,525	△ 331,641
資産合計	254,452,451	255,572,977	△ 1,120,526
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	30,260	561,040	△ 530,780
未払金	3,605,804	4,286,262	△ 680,458
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	584,600	716,500	△ 131,900
前受金	0	10,000	△ 10,000
預り金	520,090	319,725	200,365
流動負債合計	4,810,754	5,963,527	△ 1,152,773
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,439,272	7,737,472	△ 298,200
固定負債合計	7,439,272	7,737,472	△ 298,200
負債合計	12,250,026	13,700,999	△ 1,450,973
III 正味財産の部			
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			
正味財産合計	40,478,034	40,147,587	330,447
負債及び正味財産合計	242,202,425	241,871,978	330,447
負債及び正味財産合計	254,452,451	255,572,977	△ 1,120,526

正味財産増減計算書

平成 29年 4月 1日 から平成 30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	3,053,739	3,056,619	△ 2,880
基本財産受取配当金	156,000	130,000	26,000
基本財産運用益計	3,209,739	3,186,619	23,120
特定資産運用益			
特定資産受取利息	237	2,056	△ 1,819
特定資産利息収入	567	1,605	△ 1,038
特定資産運用益計	804	3,661	△ 2,857
事業収益			
書籍・グッズ等販売事業	1,857,059	1,600,121	256,938
特別展事業収入	102,148	40,741	61,407
図録広告事業収益	486,115	513,893	△ 27,778
鑑定事業収益	648,150	1,157,410	△ 509,260
写コン共催・協賛収益	462,962	462,962	0
受託事業収益	41,844,444	42,472,600	△ 628,156
事業収益計	45,400,878	46,247,727	△ 846,849
受取寄付金			
受取寄付金	2,460,000	2,310,000	150,000
雑収益			
受取利息	37	90	△ 53
雑収益	312,628	494,901	△ 182,273
雑収益計	312,665	494,991	△ 182,326
経常収益計	51,384,086	52,242,998	△ 858,912
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	11,500,915	10,808,096	692,819
書籍・グッズ等仕入高	2,047,559	1,733,978	313,581
期末たな卸高	△ 12,326,017	△ 11,500,915	△ 825,102
給料手当	19,837,724	20,962,084	△ 1,124,360
事務長退職慰労金	0	700,000	△ 700,000
退職給付費用	651,000	737,000	△ 86,000
福利厚生費	2,622,709	2,607,471	15,238
旅費交通費	2,048,338	1,912,282	136,056
通信運搬費	719,068	757,818	△ 38,750
備品購入費	50,500	614,207	△ 563,707
印刷・消耗品費	1,797,190	1,585,155	212,035
営繕費	1,596,160	299,284	1,296,876
清掃費	311,494	312,884	△ 1,390
警備費	436,100	420,000	16,100
光熱水料費	5,207,833	5,157,276	50,557
租税公課	4,406	5,983	△ 1,577
委託費	1,119,261	1,123,510	△ 4,249
広告宣伝費	239,753	280,711	△ 40,958
出版物等普及費	512,666	723,168	△ 210,502
企画事業費	714,164	411,997	302,167
特別展費(自)	599,679	637,214	△ 37,535
交渉・交際費	342,027	169,620	172,407
鑑定費	216,296	173,052	43,244
自主常設展費	759,128	383,053	376,075
イベント事業費(自)	2,251,697	2,299,170	△ 47,473
調査費	37,280	120,324	△ 83,044
収蔵品整理整備費	1,192,673	1,023,667	169,006
常設展費	2,225,873	2,150,551	75,322
特別展費	2,779,756	3,693,786	△ 914,030
図書購入費	41,705	37,072	4,633
研修費	70,146	85,822	△ 15,676
雑費	126,283	138,704	△ 12,421
事業費計	49,733,366	50,564,024	△ 830,658

管理費			
打合せ・会議費	139,022	157,146	△ 18,124
交際費	134,473	281,328	△ 146,855
旅費交通費	272,269	373,265	△ 100,996
通信運搬費	67,682	110,524	△ 42,842
減価償却費	15,938	15,938	0
印刷・消耗品費	37,821	144,387	△ 106,566
保険料	318,541	337,643	△ 19,102
租税公課	0	600	△ 600
支払寄付金	5,000	0	5,000
委託費	230,000	220,000	10,000
雑費	29,527	32,811	△ 3,284
管理費計	1,250,273	1,673,642	△ 423,369
経常費用計	50,983,639	52,237,666	△ 1,254,027
評価損益等調整前当期経常増減額	400,447	5,332	395,115
当期経常増減額	400,447	5,332	395,115
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	400,447	5,332	395,115
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	330,447	△ 64,668	395,115
一般正味財産期首残高	40,147,587	40,212,255	△ 64,668
一般正味財産期末残高	40,478,034	40,147,587	330,447
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	242,202,425	241,871,978	330,447

正味財産増減計算書内訳表

平成 29年 4月 1日 から平成 30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
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	3,053,739	0	0	3,053,739
基本財産受取配当金	156,000	0	0	156,000
基本財産運用益計	3,209,739	0	0	3,209,739
特定資産運用益				
特定資産受取利息	237	0	0	237
特定資産利息収入	567	0	0	567
特定資産運用益計	804	0	0	804
事業収益				
書籍・グッズ等販売事業	0	1,857,059	0	1,857,059
特別展事業収入	102,148	0	0	102,148
図録広告事業収益	486,115	0	0	486,115
鑑定事業収益	0	648,150	0	648,150
写コン共催・協賛収益	462,962	0	0	462,962
受託事業収益	35,466,066	0	6,378,378	41,844,444
事業収益計	36,517,291	2,505,209	6,378,378	45,400,878
受取寄付金				
受取寄付金	2,460,000	0	0	2,460,000
雑収益				
受取利息	37	0	0	37
雑収益	169,981	142,647	0	312,628
雑収益計	170,018	142,647	0	312,665
経常収益計	42,357,852	2,647,856	6,378,378	51,384,086
(2) 経常費用				
事業費				
期首たな卸高	0	11,500,915	0	11,500,915
書籍・グッズ等仕入高	0	2,047,559	0	2,047,559
期末たな卸高	0	△ 12,326,017	0	△ 12,326,017
給料手当	14,541,052	1,448,154	3,848,518	19,837,724
退職給付費用	481,740	39,060	130,200	651,000
福利厚生費	1,940,805	157,362	524,542	2,622,709
旅費交通費	2,048,338	0	0	2,048,338
通信運搬費	719,068	0	0	719,068
備品購入費	50,500	0	0	50,500
印刷・消耗品費	1,797,190	0	0	1,797,190
営繕費	1,596,160	0	0	1,596,160
清掃費	311,494	0	0	311,494
警備費	436,100	0	0	436,100
光熱水料費	4,687,050	0	520,783	5,207,833
租税公課	4,406	0	0	4,406
委託費	999,261	0	120,000	1,119,261
広告宣伝費	239,753	0	0	239,753
出版物等普及費	512,666	0	0	512,666
企画事業費	714,164	0	0	714,164
特別展費(自)	599,679	0	0	599,679
交渉・交際費	342,027	0	0	342,027
鑑定費	0	216,296	0	216,296
自主常設展費	759,128	0	0	759,128
イベント事業費(自)	2,251,697	0	0	2,251,697
調査費	37,280	0	0	37,280
収蔵品整理整備費	1,192,673	0	0	1,192,673
常設展費	2,225,873	0	0	2,225,873
特別展費	2,779,756	0	0	2,779,756
図書購入費	41,705	0	0	41,705
研修費	70,146	0	0	70,146
雑費	126,283	0	0	126,283
事業費計	41,505,994	3,083,329	5,144,043	49,733,366

管理費				
打合せ・会議費	0	0	139,022	139,022
交際費	0	0	134,473	134,473
旅費交通費	0	0	272,269	272,269
通信運搬費	0	0	67,682	67,682
減価償却費	15,938	0	0	15,938
印刷・消耗品費	0	0	37,821	37,821
保険料	0	0	318,541	318,541
支払寄付金	0	0	5,000	5,000
委託費	0	0	230,000	230,000
雑費	0	0	29,527	29,527
管理費計	15,938	0	1,234,335	1,250,273
経常費用計	41,521,932	3,083,329	6,378,378	50,983,639
評価損益等調整前当期経常増減額	835,920	△ 435,473	0	400,447
当期経常増減額	835,920	△ 435,473	0	400,447
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	835,920	△ 435,473	0	400,447
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	835,920	△ 505,473	0	330,447
一般正味財産期首残高	29,763,341	10,384,246	0	40,147,587
一般正味財産期末残高	30,599,261	9,878,773	0	40,478,034
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	232,323,652	9,878,773	0	242,202,425

法人名：公益財団法人會津八一記念館

<別紙資料>

未払金

令和 2年 3月 31日 現在

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
新潟日報事業社	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する広告料である。	352,000
㈱新潟日報キャリアコム	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する電気料金、防災管理点検他料金である。	250,119
新潟西年金事務所	公益・収益・管理目的業務職員の2・3月分社会保険料である。	163,251
㈱オカムラ	公益目的事業及び管理目的の業務にかかる収蔵庫の修繕に係る費用である。	134,420
サニーサニター	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する収蔵品の燻蒸作業に要する費用である。	129,470
コニカミノルタNC㈱	公益目的事業及び管理目的の業務にかかる3月分コピー代金である。	73,961
㈱BSNウエーブ	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する清掃業務料金である。	24,217
佐川急便㈱	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する輸送料金である。	5,229
㈱スタッフラン	公益・収益・管理目的業務職員の名刺代である。	3,960
アスクール㈱	管理目的の業務にかかる役員会用の茶菓に要する費用である。	2,739
ヤマト運輸㈱	公益目的事業の業務に使用する輸送料金である。	2,680
職員	公益・収益・管理目的業務職員の3月分残業代及び出張旅費である。	24,272
		1,166,318

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）	193,503,731	0	146,915	193,356,816
小計	201,136,731	0	146,915	200,989,816
特定資産				
退職給付引当資産	7,741,633	651,067	949,200	7,443,500
收藏取得基金	15,611,720	4,110,252	5,010,015	14,711,957
イベント事業運営基金	5,005,000	500	0	5,005,500
小計	28,358,353	4,761,819	5,959,215	27,160,957
合計	229,495,084	4,761,819	6,106,130	228,150,773

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	—
投資有価証券(基)	193,356,816	193,356,816	0	—
小計	200,989,816	200,989,816	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	7,443,500	0	0	7,443,500
収蔵取得基金	14,711,957	0	14,711,957	0
イベント事業運営基金	5,005,500	0	5,005,500	0
小計	27,160,957	0	19,717,457	7,443,500
合計	228,150,773	200,989,816	19,717,457	7,443,500

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
會津八一書簡	2,190,476		2,190,476
會津八一歌幅	476,190		476,190
會津八一と相馬御風合作軸	476,190		476,190
展示用棚	378,000	362,157	15,843
會津八一茶碗	285,714		285,714
會津八一短歌	351,852		351,852
會津八一画賛	388,889		388,889
會津八一葉書	74,074		74,074
會津八一書簡	833,333		833,333
	6,814,718	672,157	6,142,561

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。

(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
第136回利付国債(20年)	202,056,816	237,869,000	35,812,184
	202,056,816	237,869,000	35,812,184

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)	193,503,731	0	146,915	193,356,816
	基本財産計	201,136,731	0	146,915	200,989,816
特定資産	退職給付引当資産	7,741,633	651,067	949,200	7,443,500
	収蔵取得基金	15,611,720	4,110,252	5,010,015	14,711,957
	イベント事業運営基金	5,005,000	500	0	5,005,500
	特定資産計	28,358,353	4,761,819	5,959,215	27,160,957
その他固定資産	什器備品	5,325,166	833,333	15,938	6,142,561
	減価償却累計額	0	15,936	15,936	0
	保証金	30,000	0	0	30,000
	前払保険料	195,275	195,275	0	390,550
	その他固定資産計	5,550,441	1,012,672	2	6,563,111

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	7,737,472	651,000	949,200	0	7,439,272