

貸借対照表

平成 31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	2,372,418	7,395,084	△ 5,022,666
たな卸資産	11,110,936	12,326,017	△ 1,215,081
前払費用	46,776	17,466	29,310
仮払消費税等	0	△ 19	19
流動資産合計	13,530,130	19,738,548	△ 6,208,418
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	193,209,901	193,356,816	△ 146,915
基本財産合計	200,842,901	200,989,816	△ 146,915
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	8,159,571	7,443,500	716,071
収蔵取得基金	14,502,304	14,711,957	△ 209,653
イベント事業運営基金	5,006,000	5,005,500	500
記念事業準備資金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	28,667,875	27,160,957	1,506,918
(3) その他固定資産			
什器備品	6,321,163	6,142,561	178,602
保証金	30,000	30,000	0
前払保険料	585,825	390,550	195,275
その他固定資産合計	6,936,988	6,563,111	373,877
固定資産合計	236,447,764	234,713,884	1,733,880
資産合計	249,977,894	254,452,432	△ 4,474,538
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	231,974	30,260	201,714
未払金	2,319,499	3,605,804	△ 1,286,305
未払法人税等	70,000	70,000	0
未払消費税等	645,000	584,600	60,400
預り金	432,610	520,090	△ 87,480
仮受消費税等	0	△ 19	19
流動負債合計	3,699,083	4,810,735	△ 1,111,652
2. 固定負債			
退職給付引当金	8,155,272	7,439,272	716,000
固定負債合計	8,155,272	7,439,272	716,000
負債合計	11,854,355	12,250,007	△ 395,652
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	36,399,148	40,478,034	△ 4,078,886
正味財産合計	238,123,539	242,202,425	△ 4,078,886
負債及び正味財産合計	249,977,894	254,452,432	△ 4,474,538

正味財産増減計算書

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	3,053,629	3,053,739	△ 110
基本財産受取配当金	130,000	156,000	△ 26,000
基本財産運用益計	3,183,629	3,209,739	△ 26,110
特定資産運用益			
特定資産受取利息	347	237	110
特定資産運用益計	918	804	114
事業収益			
書籍・グッズ等販売事業	1,707,693	1,857,059	△ 149,366
特別展事業収入	87,963	102,148	△ 14,185
図録広告事業収益	513,893	486,115	27,778
鑑定事業収益	1,009,261	648,150	361,111
写コン共催・協賛収益	462,962	462,962	0
受託事業収益	40,412,964	41,844,444	△ 1,431,480
事業収益計	44,194,736	45,400,878	△ 1,206,142
受取寄付金			
受取寄付金	2,300,000	2,460,000	△ 160,000
雑収益			
受取利息	24	37	△ 13
雑収益	471,055	312,628	158,427
雑収益計	471,079	312,665	158,414
経常収益計	50,150,362	51,384,086	△ 1,233,724
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	12,326,017	11,500,915	825,102
書籍・グッズ等仕入高	924,409	2,047,559	△ 1,123,150
期末たな卸高	△ 11,110,936	△ 12,326,017	1,215,081
給料手当	20,264,578	19,837,724	426,854
退職給付費用	716,000	651,000	65,000
福利厚生費	2,557,109	2,622,709	△ 65,600
旅費交通費	1,661,203	2,048,338	△ 387,135
通信運搬費	757,468	719,068	38,400
備品購入費	949,800	50,500	899,300
印刷・消耗品費	2,555,635	1,797,190	758,445
営繕費	406,522	1,596,160	△ 1,189,638
清掃費	291,056	311,494	△ 20,438
警備費	420,000	436,100	△ 16,100
光熱水料費	5,531,769	5,207,833	323,936
租税公課	5,913	4,406	1,507
委託費	492,557	1,119,261	△ 626,704
広告宣伝費	554,814	239,753	315,061
出版物等普及費	1,265,793	512,666	753,127
企画事業費	255,679	714,164	△ 458,485
特別展費(自)	656,357	599,679	56,678
交渉・交際費	583,026	342,027	240,999
鑑定費	207,237	216,296	△ 9,059
自主常設展費	446,375	759,128	△ 312,753
イベント事業費(自)	2,774,681	2,251,697	522,984
調査費	202,034	37,280	164,754
収蔵品整理整備費	479,213	1,192,673	△ 713,460
常設展費	2,937,812	2,225,873	711,939
特別展費	3,141,670	2,779,756	361,914
図書購入費	41,465	41,705	△ 240
研修費	109,377	70,146	39,231
雑費	155,449	126,283	29,166
事業費計	52,560,082	49,733,366	2,826,716

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
管理費			
打合せ・会議費	115,330	139,022	△ 23,692
交際費	302,355	134,473	167,882
旅費交通費	505,482	272,269	233,213
通信運搬費	70,704	67,682	3,022
減価償却費	15,842	15,938	△ 96
印刷・消耗品費	42,760	37,821	4,939
保険料	298,315	318,541	△ 20,226
租税公課	2,200	0	2,200
支払寄付金	3,000	5,000	△ 2,000
委託費	230,000	230,000	0
雑費	13,178	29,527	△ 16,349
管理費計	1,599,166	1,250,273	348,893
経常費用計	54,159,248	50,983,639	3,175,609
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 4,008,886	400,447	△ 4,409,333
当期経常増減額	△ 4,008,886	400,447	△ 4,409,333
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	△ 4,008,886	400,447	△ 4,409,333
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	△ 4,078,886	330,447	△ 4,409,333
一般正味財産期首残高	40,478,034	40,147,587	330,447
一般正味財産期末残高	36,399,148	40,478,034	△ 4,078,886
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	238,123,539	242,202,425	△ 4,078,886

正味財産増減計算書内訳表

平成 30年 4月 1日 から平成 31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	3,053,629	0	0	3,053,629
基本財産受取配当金	130,000	0	0	130,000
基本財産運用益計	3,183,629	0	0	3,183,629
特定資産運用益				
特定資産受取利息	347	0	0	347
	571	0	0	571
特定資産運用益計	918	0	0	918
事業収益				
書籍・グッズ等販売事業	0	1,707,693	0	1,707,693
特別展事業収入	87,963	0	0	87,963
図録広告事業収益	513,893	0	0	513,893
鑑定事業収益	0	1,009,261	0	1,009,261
写コン共催・協賛収益	462,962	0	0	462,962
受託事業収益	33,570,513	0	6,842,451	40,412,964
事業収益計	34,635,331	2,716,954	6,842,451	44,194,736
受取寄付金				
受取寄付金	2,300,000	0	0	2,300,000
雑収益				
受取利息	24	0	0	24
雑収益	304,241	166,814	0	471,055
雑収益計	304,265	166,814	0	471,079
経常収益計	40,424,143	2,883,768	6,842,451	50,150,362
(2) 経常費用				
事業費				
期首たな卸高	0	12,326,017	0	12,326,017
書籍・グッズ等仕入高	0	924,409	0	924,409
期末たな卸高	0	△ 11,110,936	0	△ 11,110,936
給料手当	14,853,936	1,479,314	3,931,328	20,264,578
退職給付費用	529,840	42,960	143,200	716,000
福利厚生費	1,892,260	153,427	511,422	2,557,109
旅費交通費	1,661,203	0	0	1,661,203
通信運搬費	757,468	0	0	757,468
備品購入費	949,800	0	0	949,800
印刷・消耗品費	2,555,635	0	0	2,555,635
宮繕費	406,522	0	0	406,522
清掃費	291,056	0	0	291,056
警備費	420,000	0	0	420,000
光熱水料費	4,978,592	0	553,177	5,531,769
租税公課	5,913	0	0	5,913
委託費	372,557	0	120,000	492,557
広告宣伝費	554,814	0	0	554,814
出版物等普及費	1,265,793	0	0	1,265,793
企画事業費	255,679	0	0	255,679
特別展費(自)	656,357	0	0	656,357
交渉・交際費	583,026	0	0	583,026
鑑定費	0	207,237	0	207,237
自主常設展費	446,375	0	0	446,375
イベント事業費(自)	2,774,681	0	0	2,774,681
調査費	202,034	0	0	202,034
収蔵品整理整備費	479,213	0	0	479,213
常設展費	2,937,812	0	0	2,937,812
特別展費	3,141,670	0	0	3,141,670
図書購入費	41,465	0	0	41,465
研修費	109,377	0	0	109,377
雑費	155,449	0	0	155,449
事業費計	43,278,527	4,022,428	5,259,127	52,560,082

(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
管理費				
打合せ・会議費	0	0	115,330	115,330
交際費	0	0	302,355	302,355
旅費交通費	0	0	505,482	505,482
通信運搬費	0	0	70,704	70,704
減価償却費	15,842	0	0	15,842
印刷・消耗品費	0	0	42,760	42,760
保険料	0	0	298,315	298,315
租税公課	0	0	2,200	2,200
支払寄付金	0	0	3,000	3,000
委託費	0	0	230,000	230,000
雑費	0	0	13,178	13,178
管理費計	15,842	0	1,583,324	1,599,166
経常費用計	43,294,369	4,022,428	6,842,451	54,159,248
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 2,870,226	△ 1,138,660	0	△ 4,008,886
当期経常増減額	△ 2,870,226	△ 1,138,660	0	△ 4,008,886
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
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 2,870,226	△ 1,138,660	0	△ 4,008,886
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,870,226	△ 1,138,660	0	△ 4,008,886
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	△ 2,870,226	△ 1,208,660	0	△ 4,078,886
一般正味財産期首残高	30,599,261	9,878,773	0	40,478,034
一般正味財産期末残高	27,729,035	8,670,113	0	36,399,148
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	229,453,426	8,670,113	0	238,123,539

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）	193,356,816	0	146,915	193,209,901
小計	200,989,816	0	146,915	200,842,901
特定資産				
退職給付引当資産	7,443,500	716,071	0	8,159,571
収蔵取得基金	14,711,957	392,172	601,825	14,502,304
イベント事業運営基金	5,005,500	500	0	5,006,000
記念事業準備資金		1,000,000	0	1,000,000
小計	27,160,957	2,108,743	601,825	28,667,875
合計	228,150,773	2,108,743	748,740	229,510,776

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)	193,209,901	193,209,901	0	—
小 計	200,842,901	200,842,901	0	—
特定資産				
退職給付引当資 産	8,159,571	0	0	8,159,571
収蔵取得基金	14,502,304	0	14,502,304	0
イベント事業運 営基金	5,006,000	0	5,006,000	0
記念事業準備資 金	1,000,000	0	1,000,000	0
小 計	28,667,875	0	20,508,304	8,159,571
合 計	229,510,776	200,842,901	20,508,304	8,159,571

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
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	377,999	1
会津八一茶碗	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
會津八一草稿「龍安寺」	194,444		194,444
	6,699,162	377,999	6,321,163

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)	201,909,901	240,093,600	38,183,699
	201,909,901	240,093,600	38,183,699

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）	193,356,816	0	146,915	193,209,901
	基本財産計	200,989,816	0	146,915	200,842,901
特定資産	退職給付引当資産	7,443,500	716,071	0	8,159,571
	収蔵取得基金	14,711,957	392,172	601,825	14,502,304
	イベント事業運営基金	5,005,500	500	0	5,006,000
	記念事業準備資金	0	1,000,000	0	1,000,000
	特定資産計	27,160,957	4,761,819	5,959,215	28,667,875
その他固定資産	什器備品	6,142,561	194,444	15,842	6,321,163
	減価償却累計額	0	15,842	15,842	0
	保証金	30,000	0	0	30,000
	前払保険料	390,550	195,275	0	585,825
	その他固定資産計	6,563,111	405,561	31,684	6,936,988

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	7,439,272	716,000	0	0	8,155,272

財産目録

平成 31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 普通預金	手元保管	運転資金として	315,875		
		第四銀行本店	運転資金として	366,205		
	郵便振替貯金	第四銀行本店	運転資金として	1,567,820		
		北越銀行古町支店	運転資金として	39,206		
		ゆうちょ銀行	運転資金として	83,312		
	<現金・預金計>				2,372,418	
	たな卸資産	色紙・未表装・額	収益2の在庫	1,873,741		
		テレホンカード・書籍他	収益2の在庫	6,503,581		
		茶碗・土瓶	収益2の在庫	611,879		
		切手・便箋・クリアファイ	収益2の在庫	1,329,282		
		Tシャツ・游於藝	収益2の在庫	792,453		
		<たな卸資産計>				11,110,936
	前払費用	さくらインターネット	レンタルサーバ代	5,466		
		新潟日報サービスネット	JR回数券	29,310		
㈱新潟日報キャリアコム		コミュニケーション会費・ 駐車料金	12,000			
<前払費用計>				46,776		
流動資産合計				13,530,130		
(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	
		投資有価証券	第四銀行本店	同上	353,000	
			新潟日报社株 50円	同上	1,300,000	
			第136回利付国債(20年)	同上	191,909,901	
	<基本財産計>				200,842,901	
	特定資産	退職給付引当資産	ゆうちょ銀行	職員退職給付引当金見合の 資産として管理している。	2,360,617	
			第四銀行本店	同上	5,798,954	
		収蔵取得基金	北越銀行古町支店	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。	4,502,304	
			第136回利付国債(20年)	同上	10,000,000	
	<収蔵取得基金計>				14,502,304	
	イベント事業運営基金	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。	5,006,000	
			<イベント事業運営基金計>			
		記念事業準備資金	第四銀行本店	八一生誕140年記念事業の事 業費に充てる資金である。	1,000,000	
	<記念事業準備資金計>				1,000,000	
	その他固定資産	什器備品	原像「天つ乙女」	展示用會津八一の作品	1,050,000	
			會津八一書簡	同上	2,190,476	
			會津八一歌幅	同上	476,190	
			會津八一と相馬御風合作軸	同上	476,190	
展示用棚			展示用備品	1		
會津八一茶碗			展示用會津八一の作品	285,714		
會津八一短歌			同上	351,852		
會津八一画賛			同上	388,889		
會津八一葉書			同上	74,074		
會津八一書簡			同上	833,333		
會津八一草稿「龍安寺」			同上	194,444		
<什器備品計>				6,321,163		
保証金			<保証金計>			30,000
前払保険料		大同生命保険㈱	満期定期保険 積立額	585,825		
	<前払保険料計>				585,825	
固定資産合計				236,447,764		
資産合計				249,977,894		

(流動負債)	買掛金	(有)ナガイ画材 二玄社 新潟日報事業者	3月分仕入 「学規」額装 3月分仕入 「みほとけ の・・・」複製 3月分仕入 「歌碑パンフ」	10,520 25,704 195,750
			別紙参照	2,319,499
	未払金		〈買掛金計〉	231,974
	未払法人税等		〈未払金計〉	2,319,499
	未払消費税等		〈未払法人税等〉	70,000
			〈未払消費税等〉	70,000
	預り金	職員他 職員 南都屋 職員	源泉徴収税 社会保険料 南都屋扇子 駐車場代	645,000 267,231 156,379 5,000 4,000
			〈預り金計〉	432,610
	流動負債合計			3,699,083
	(固定負債)	退職給付引当金		
固定負債合計				8,155,272
負債合計				11,854,355
正味財産				238,123,539

法人名：公益財団法人會津八一記念館

<別紙資料>

未払金

平成 31年 3月 31日 現在

(単位：円)

場所・物量等	使用目的等	金額
日本通運㈱	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。	152,560
㈱B S N ウェーブ	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。	22,507
㈱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。	454,761
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。	32,400
N T T 東日本電信電話㈱	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する通信料である。	12,449
カメガイアートデザイン	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する展示にかかる費用である。	170,640
ヨシダ宣伝㈱	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する展示パネル・スタンド等に要する費用である。	583,200
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。	124,308
㈱B S N 新潟放送	公益目的事業及び管理目的の業務にかかる広告の放送料である。	300,000
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。	319,080
近藤 悠子	公益目的事業及び管理目的の業務で行う書簡整理交通費である。	35,199
角田 勝久	公益目的事業及び管理目的の業務で行う書簡整理交通費である。	12,596
喜嶋 奈津代	公益・収益・管理目的業務職員の3月分残業代である。	23,320
湯浅 健次郎	公益・収益・管理目的業務職員の3月分残業代である。	52,758
渡辺 淳子	公益・収益・管理目的業務職員の3月分残業代である。	9,247
喜嶋 奈津代	公益目的事業及び管理目的の業務に使用する出張旅費である。	14,474
		2,319,499