

平成29年度決算報告書

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	119,476	136,933	△ 17,457
受取会費	3,398,100	4,413,000	△ 1,014,900
事業収益			
観覧料収益	108,285,700	118,763,700	△ 10,478,000
営業収益	54,869,268	62,872,101	△ 8,002,833
受取寄付金	5,032,204	1,193,852	3,838,352
雑収益			
受取利息	9,783	4,054	5,729
雑収益	1,121,900	460,500	661,400
経常収益計	172,836,431	187,844,140	△ 15,007,709
(2) 経常費用			
事業費			
売上原価	38,672,744	43,074,142	△ 4,401,398
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	47,225,780	44,158,168	3,067,612
雑給	663,000	353,200	309,800
退職給与繰入額	2,008,533	1,415,465	593,068
法定福利費	6,330,535	5,823,002	507,533
旅費交通費	2,203,367	1,969,482	233,885
通信運搬費	2,160,675	1,785,428	375,247
消耗什器備品費	516,235	426,448	89,787
消耗品費	989,820	1,554,337	△ 564,517
広告宣伝費	5,827,205	3,660,089	2,167,116
被服費	130,777	218,666	△ 87,889
印刷製本費	2,567,732	2,949,252	△ 381,520
行事費	2,033,336	1,380,520	652,816
光熱水料費	4,966,822	4,528,946	437,876
保険料	166,520	167,510	△ 990
支払手数料	2,859,677	2,973,995	△ 114,318
衛生費	373,680	168,480	205,200
清掃費	1,517,785	1,480,373	37,412

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	1,737,456	1,740,372	△ 2,916
租税公課	4,364,500	3,693,800	670,700
雑費	3,339,992	3,835,728	△ 495,736
諸会費	33,900	21,350	12,550
記念品費	102,287	74,099	28,188
展示整備費	14,960,967	18,783,019	△ 3,822,052
減価償却費	17,615,187	6,388,675	11,226,512
ガイド委託費	1,972,500	2,035,000	△ 62,500
事業費計	166,421,012	155,739,546	10,681,466
管理費			
役員報酬	360,000	360,000	0
給料手当	977,277	966,075	11,202
雑給	80,000	140,000	△ 60,000
法定福利費	246,043	229,100	16,943
福利厚生費	285,111	291,568	△ 6,457
旅費交通費	410,300	424,200	△ 13,900
会議費	654,680	650,843	3,837
通信運搬費	43,366	58,558	△ 15,192
消耗什器備品費	328,243	203,808	124,435
消耗品費	115,720	41,512	74,208
印刷製本費	9,000	35,784	△ 26,784
行事費	912,279	698,589	213,690
光熱水料費	149,079	162,121	△ 13,042
支払手数料	314,482	387,514	△ 73,032
諸会費	223,000	180,010	42,990
広告宣伝費	130,400	168,800	△ 38,400
雑費	1,367,910	1,131,712	236,198
管理費計	6,606,890	6,130,194	476,696
経常費用計	173,027,902	161,869,740	11,158,162
当期経常増減額	△ 191,471	25,974,400	△ 26,165,871

科 目	当年度	前年度	増 減
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			
固定資産除却損	0	58,478	△ 58,478
経常外費用計	0	58,478	△ 58,478
当期経常外増減額	0	△ 58,478	58,478
税引前当期一般正味財産増減額	△ 191,471	25,915,922	△ 26,107,393
法人税住民税及び事業税	175,100	568,000	△ 392,900
当期一般正味財産増減額	△ 366,571	25,347,922	△ 25,714,493
一般正味財産期首残高	317,580,167	292,232,245	25,347,922
一般正味財産期末残高	317,213,596	317,580,167	△ 366,571
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	317,213,596	317,580,167	△ 366,571

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	収益目的事業等会計	法人会計	内部取引消去	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	39,387	54	80,035	0	119,476
受取会費	1,699,050	0	1,699,050	0	3,398,100
事業収益					
観覧料収益	108,285,700	0	0	0	108,285,700
営業収益	0	54,869,268	0	0	54,869,268
受取寄付金	4,630,204	0	402,000	0	5,032,204
雑収益					
受取利息	9,734	49	0	0	9,783
雑収益	53,400	268,500	800,000	0	1,121,900
経常収益計	114,717,475	55,137,871	2,981,085	0	172,836,431
(2) 経常費用					
事業費					
売上原価	0	38,672,744	0	0	38,672,744
役員報酬	1,080,000	0	0	0	1,080,000
給料手当	36,879,988	10,345,792	0	0	47,225,780
雑給	663,000	0	0	0	663,000
退職給与繰入額	1,523,333	485,200	0	0	2,008,533
法定福利費	5,536,360	794,175	0	0	6,330,535
旅費交通費	1,864,583	338,784	0	0	2,203,367
通信運搬費	1,921,401	239,274	0	0	2,160,675
消耗什器備品費	494,763	21,472	0	0	516,235
消耗品費	770,865	218,955	0	0	989,820
広告宣伝費	5,704,511	122,694	0	0	5,827,205
被服費	130,777	0	0	0	130,777
印刷製本費	2,451,308	116,424	0	0	2,567,732
行事費	2,033,336	0	0	0	2,033,336
光熱水料費	4,613,131	353,691	0	0	4,966,822

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
保険料	166,520	0	0	0	166,520
支払手数料	2,523,316	336,361	0	0	2,859,677
衛生費	373,680	0	0	0	373,680
清掃費	1,517,785	0	0	0	1,517,785
賃借料	1,392,804	344,652	0	0	1,737,456
租税公課	3,328,600	1,035,900	0	0	4,364,500
雑費	2,926,847	413,145	0	0	3,339,992
諸会費	30,000	3,900	0	0	33,900
記念品費	102,287	0	0	0	102,287
展示整備費	14,960,967	0	0	0	14,960,967
減価償却費	16,883,887	731,300	0	0	17,615,187
ガイド委託費	1,972,500	0	0	0	1,972,500
事業費計	111,846,549	54,574,463	0	0	166,421,012
管理費					
役員報酬	0	0	360,000	0	360,000
給料手当	0	0	977,277	0	977,277
雑給	0	0	80,000	0	80,000
法定福利費	0	0	246,043	0	246,043
福利厚生費	0	0	285,111	0	285,111
旅費交通費	0	0	410,300	0	410,300
会議費	0	0	654,680	0	654,680
通信運搬費	0	0	43,366	0	43,366
消耗什器備品費	0	0	328,243	0	328,243
消耗品費	0	0	115,720	0	115,720
印刷製本費	0	0	9,000	0	9,000
行事費	0	0	912,279	0	912,279
光熱水料費	0	0	149,079	0	149,079
支払手数料	0	0	314,482	0	314,482
諸会費	0	0	223,000	0	223,000
広告宣伝費	0	0	130,400	0	130,400
雑費	0	0	1,367,910	0	1,367,910
管理費計	0	0	6,606,890	0	6,606,890
經常費用計	111,846,549	54,574,463	6,606,890	0	173,027,902

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
当期経常増減額	2,870,926	563,408	△ 3,625,805	0	△ 191,471
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	283,000	△ 563,000	280,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,153,926	408	△ 3,345,805	0	△ 191,471
法人税住民税及び事業税	0	175,100	0	0	175,100
当期一般正味財産増減額	3,153,926	△ 174,692	△ 3,345,805	0	△ 366,571
一般正味財産期首残高	223,797,401	22,653,960	71,128,806	0	317,580,167
一般正味財産期末残高	226,951,327	22,479,268	67,783,001	0	317,213,596
II 指定正味財産増減の部					
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	226,951,327	22,479,268	67,783,001	0	317,213,596

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	53,938,001	55,581,638	△ 1,643,637
現金	5,749,333	4,060,511	1,688,822
普通預金	36,556,595	41,460,573	△ 4,903,978
振替預金	11,632,073	10,060,554	1,571,519
商品	9,521,396	9,523,697	△ 2,301
売掛金	1,036,200	678,100	358,100
立替金	1,035,900	1,257,400	△ 221,500
未収金	563,000	4,404,953	△ 3,841,953
流動資産合計	66,094,497	71,445,788	△ 5,351,291
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	165,670,000	165,670,000	0
定期預金	80,170,000	80,170,000	0
国債	68,300,000	68,300,000	0
銅像	17,200,000	17,200,000	0
基本財産合計	165,670,000	165,670,000	0
(2) 特定資産			
退職給与積立金	4,121,865	2,995,532	1,126,333
資料整備積立資金	26,604,392	26,604,392	0
日本海海戦120周年記念事業積立資金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
特定資料補修積立資金	3,200,000	3,200,000	0
特定資産合計	36,926,257	34,799,924	2,126,333
(3) その他固定資産			
什器備品	47,800,705	13,529,120	34,271,585
記念品資料	3,447,531	3,447,531	0
日本海海戦展示設備	9,446,239	11,009,602	△ 1,563,363
建設仮勘定	0	30,807,160	△ 30,807,160
その他固定資産合計	60,694,475	58,793,413	1,901,062
固定資産合計	263,290,732	259,263,337	4,027,395
資産合計	329,385,229	330,709,125	△ 1,323,896
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,900,011	2,493,588	△ 593,577
未払金	3,162,308	6,695,192	△ 3,532,884

科 目	当年度	前年度	増 減
預り金	284,928	369,626	△ 84,698
仮受金	9,721	7,020	2,701
未払法人税等	175,100	568,000	△ 392,900
未払消費税等	2,517,700	0	2,517,700
流動負債合計	8,049,768	10,133,426	△ 2,083,658
2. 固定負債			
退職給与引当金	4,121,865	2,995,532	1,126,333
固定負債合計	4,121,865	2,995,532	1,126,333
負債合計	12,171,633	13,128,958	△ 957,325
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	317,213,596	317,580,167	△ 366,571
(うち基本財産への充当額)	165,670,000	165,670,000	0
(うち特定資産への充当額)	36,926,257	34,799,924	2,126,333
正味財産合計	317,213,596	317,580,167	△ 366,571
負債及び正味財産合計	329,385,229	330,709,125	△ 1,323,896

予算実績差異報告書

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	予算額	決算額	差 異	備 考
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	155,000	119,476	35,524	
受取会費	4,420,000	3,398,100	1,021,900	
事業収益				
観覧料収益	115,857,000	108,285,700	7,571,300	
営業収益	54,348,000	54,869,268	△ 521,268	
受取寄付金	2,476,000	5,032,204	△ 2,556,204	
雑収益				
受取利息	7,000	9,783	△ 2,783	
雑収益	1,056,000	1,121,900	△ 65,900	
経常収益計	178,319,000	172,836,431	5,482,569	
(2) 経常費用				
事業費				
売上原価	38,044,000	38,672,744	△ 628,744	
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0	
給料手当	48,100,000	47,225,780	874,220	
雑給	140,000	663,000	△ 523,000	
退職給与繰入額	1,080,000	2,008,533	△ 928,533	
法定福利費	6,360,000	6,330,535	29,465	
旅費交通費	2,110,000	2,203,367	△ 93,367	
通信運搬費	1,830,000	2,160,675	△ 330,675	
消耗什器備品費	550,000	516,235	33,765	
消耗品費	1,900,000	989,820	910,180	
広告宣伝費	5,820,000	5,827,205	△ 7,205	
被服費	200,000	130,777	69,223	
印刷製本費	1,970,000	2,567,732	△ 597,732	
行事費	2,250,000	2,033,336	216,664	
光熱水料費	4,900,000	4,966,822	△ 66,822	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
保険料	170,000	166,520	3,480	
支払手数料	3,030,000	2,859,677	170,323	
衛生費	270,000	373,680	△ 103,680	
清掃費	1,500,000	1,517,785	△ 17,785	
賃借料	1,870,000	1,737,456	132,544	
租税公課	3,900,000	4,364,500	△ 464,500	
雑費	3,530,000	3,339,992	190,008	
諸会費	22,000	33,900	△ 11,900	
記念品費	100,000	102,287	△ 2,287	
展示整備費	9,000,000	14,960,967	△ 5,960,967	
減価償却費	16,086,000	17,615,187	△ 1,529,187	
ガイド委託費	2,100,000	1,972,500	127,500	
事業費計	157,912,000	166,421,012	△ 8,509,012	
管理費				
役員報酬	360,000	360,000	0	
給料手当	1,000,000	977,277	22,723	
雑給	150,000	80,000	70,000	
法定福利費	260,000	246,043	13,957	
福利厚生費	320,000	285,111	34,889	
旅費交通費	530,000	410,300	119,700	
会議費	700,000	654,680	45,320	
通信運搬費	360,000	43,366	316,634	
消耗什器備品費	270,000	328,243	△ 58,243	
消耗品費	50,000	115,720	△ 65,720	
印刷製本費	0	9,000	△ 9,000	
行事費	720,000	912,279	△ 192,279	
光熱水料費	170,000	149,079	20,921	
支払手数料	400,000	314,482	85,518	
諸会費	190,000	223,000	△ 33,000	
広告宣伝費	200,000	130,400	69,600	
雑費	1,274,000	1,367,910	△ 93,910	
管理費計	6,954,000	6,606,890	347,110	
經常費用計	164,866,000	173,027,902	△ 8,161,902	
当期經常増減額	13,453,000	△ 191,471	13,644,471	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
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	13,453,000	△ 191,471	13,644,471	
法人税住民税及び事業税	0	175,100	△ 175,100	
当期一般正味財産増減額	13,453,000	△ 366,571	13,819,571	
一般正味財産期首残高	323,100,000	317,580,167	5,519,833	
一般正味財産期末残高	336,553,000	317,213,596	19,339,404	
II 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	0	0	0	
指定正味財産期末残高	0	0	0	
III 正味財産期末残高	336,553,000	317,213,596	19,339,404	

財務諸表に対する注記

1 適用する会計基準

財務諸表は、平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会制定の「公益法人会計基準」に準拠して作成している。

2 重要な会計方針

(1) 証券の評価基準及び評価方法

取得原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品、日本海海戦展示設備・・・定率法(直接法)によっている。

ただし、平成19年4月1日以降に取得した有形固定資産については、新定率法を採用し、それ以前に取得した資産については、旧定率法によっている。

(4) 引当金の計上基準

退職給与積立金:期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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財源等の内訳は、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	80,170,000	0	0	80,170,000
国債	68,300,000	0	0	68,300,000
銅像	17,200,000	0	0	17,200,000
小 計	165,670,000	0	0	165,670,000
特定資産				
退職給与積立金	2,995,532	2,008,533	882,200	4,121,865
資料整備積立資金	26,604,392	0	0	26,604,392
日本海海戦120周年記念事業積立資金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
特定資料補修積立資金	3,200,000	0	0	3,200,000
小 計	34,799,924	3,008,533	882,200	36,926,257
合 計	200,469,924	3,008,533	882,200	202,596,257

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。

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	80,170,000	0	80,170,000	0
国債	68,300,000	0	68,300,000	0
振替預金	0	0	0	0
銅像	17,200,000	0	17,200,000	0
小 計	165,670,000	0	165,670,000	0
特定資産				
退職給与積立金	4,121,865	0	0	4,121,865
資料整備積立資金	26,604,392	0	26,604,392	0
日本海海戦120周年 記念事業積立資金	3,000,000	0	3,000,000	0
特定資料補修積立資金	3,200,000	0	3,200,000	0
小 計	36,926,257	0	32,804,392	4,121,865
合 計	202,596,257	0	198,474,392	4,121,865

5 固定資産の取得価額、原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
什器備品	100,438,163	52,637,458	47,800,705
日本海海戦展示設備	70,000,000	60,553,761	9,446,239
合 計	170,438,163	113,191,219	57,246,944

6 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。

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債	68,300,000	68,577,004	277,004
合 計	68,300,000	68,577,004	277,004

付 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載したとおりである。

平成30年6月5日

監 査 報 告 書

会 長 佃 和 夫 殿

監 事 秋 葉 菜 保 子



監 事 高 橋 隆 一



1 監査手続きの概要

私達は、平成29年4月1日から平成30年3月31日までの会計年度における公益財団法人三笠保存会の監査を行い、一般に認められた監査手続き中、私達が必要と認めた監査手続きを適用して監査を実施しました。

2 正味財産増減計算書及び貸借対照表

法令及び公益財団法人三笠保存会定款並びに同施行規則に従い、公益財団法人三笠保存会の財産状態は正しく示しているものと認めました。

3 業務の執行状況

正しく処理が行われているものと認めました。

以 上