

平成27年度決算報告書

正味財産増減計算書

平成27年 4月 1日から平成28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	267,956	440,054	△ 172,098
受取会費	4,271,784	4,996,000	△ 724,216
事業収益			
観覧料収益	119,063,000	106,087,300	12,975,700
営業収益	53,687,362	47,157,000	6,530,362
受取寄付金	2,296,996	2,217,833	79,163
雑収益			
受取利息	12,726	10,120	2,606
雑収益	255,500	1,158,837	△ 903,337
経常収益計	179,855,324	162,067,144	17,788,180
(2) 経常費用			
事業費			
売上原価	36,291,618	31,760,227	4,531,391
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	42,533,139	39,222,525	3,310,614
雑給	275,000	437,500	△ 162,500
法定福利費	5,568,136	5,201,204	366,932
旅費交通費	2,156,480	2,054,136	102,344
通信運搬費	1,661,748	1,486,189	175,559
消耗什器備品費	1,121,562	1,503,031	△ 381,469
消耗品費	1,522,755	1,578,902	△ 56,147
広告宣伝費	5,820,655	7,343,222	△ 1,522,567
被服費	223,699	377,124	△ 153,425
印刷製本費	1,956,366	2,654,352	△ 697,986
行事費	5,981,571	2,264,253	3,717,318
光熱水料費	4,527,090	4,485,041	42,049
保険料	175,590	162,650	12,940

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	556,854	0	556,854
支払手数料	3,154,225	2,579,411	574,814
衛生費	367,200	314,544	52,656
清掃費	1,447,252	1,405,794	41,458
賃借料	1,654,674	1,426,620	228,054
租税公課	5,771,000	5,504,700	266,300
雑費	4,798,707	3,789,101	1,009,606
諸会費	231,040	234,840	△ 3,800
記念品費	121,416	229,627	△ 108,211
展示整備費	9,604,682	7,414,853	2,189,829
減価償却費	6,410,366	7,373,946	△ 963,580
ガイド委託費	2,010,000	1,396,000	614,000
事業費計	147,022,825	133,279,792	13,743,033
管理費			
役員報酬	360,000	360,000	0
給料手当	909,294	860,482	48,812
法定福利費	194,934	187,296	7,638
福利厚生費	261,364	231,038	30,326
旅費交通費	72,651	209,524	△ 136,873
会議費	395,263	379,551	15,712
消耗品費	17,477	0	17,477
光熱水料費	65,620	36,990	28,630
支払手数料	43,136	53,322	△ 10,186
雑費	260,000	247,910	12,090
管理費計	2,579,739	2,566,113	13,626
経常費用計	149,602,564	135,845,905	13,756,659
当期経常増減額	30,252,760	26,221,239	4,031,521
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			
退職給与準備積立資金繰入額	2,540,000	1,267,728	1,272,272
固定資産除却損	134,051	0	134,051
経常外費用計	2,674,051	1,267,728	1,406,323

科 目	当年度	前年度	増 減
当期經常外増減額	△ 2,674,051	△ 1,267,728	△ 1,406,323
税引前当期一般正味財産増減額	27,578,709	24,953,511	2,625,198
法人税住民税及び事業税	490,700	567,000	△ 76,300
当期一般正味財産増減額	27,088,009	24,386,511	2,701,498
一般正味財産期首残高	265,144,236	240,757,725	24,386,511
一般正味財産期末残高	292,232,245	265,144,236	27,088,009
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	292,232,245	265,144,236	27,088,009

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的会計	収益目的会計	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	154,068	593	113,295	0	267,956
受取会費	2,135,892	0	2,135,892	0	4,271,784
事業収益					
観覧料収益	119,063,000	0	0	0	119,063,000
営業収益	0	53,687,362	0	0	53,687,362
受取寄付金	2,296,996	0	0	0	2,296,996
雑収益					
受取利息	9,723	2,767	236	0	12,726
雑収益	0	255,500	0	0	255,500
経常収益計	123,659,679	53,946,222	2,249,423	0	179,855,324
(2) 経常費用					
事業費					
売上原価	0	36,291,618	0	0	36,291,618
役員報酬	1,080,000	0	0	0	1,080,000
給料手当	33,608,216	8,924,923	0	0	42,533,139
雑給	275,000	0	0	0	275,000
法定福利費	4,933,511	634,625	0	0	5,568,136
旅費交通費	2,009,580	146,900	0	0	2,156,480
通信運搬費	1,546,805	114,943	0	0	1,661,748
消耗什器備品費	1,024,408	97,154	0	0	1,121,562
消耗品費	1,182,013	340,742	0	0	1,522,755
広告宣伝費	5,731,015	89,640	0	0	5,820,655
被服費	223,699	0	0	0	223,699
印刷製本費	1,956,366	0	0	0	1,956,366
行事費	5,981,571	0	0	0	5,981,571
光熱水料費	4,160,785	366,305	0	0	4,527,090
保険料	175,590	0	0	0	175,590

科 目	公益目的会計	収益目的会計	法人会計	内部取引消去	合 計
諸謝金	556,854	0	0	0	556,854
支払手数料	3,041,886	112,339	0	0	3,154,225
衛生費	367,200	0	0	0	367,200
清掃費	1,447,252	0	0	0	1,447,252
賃借料	1,310,994	343,680	0	0	1,654,674
租税公課	5,068,200	702,800	0	0	5,771,000
雑費	3,353,328	1,445,379	0	0	4,798,707
諸会費	231,040	0	0	0	231,040
記念品費	121,416	0	0	0	121,416
展示整備費	9,604,682	0	0	0	9,604,682
減価償却費	6,065,937	344,429	0	0	6,410,366
ガイド委託費	2,010,000	0	0	0	2,010,000
事業費計	97,067,348	49,955,477	0	0	147,022,825
管理費					
役員報酬	0	0	360,000	0	360,000
給料手当	0	0	909,294	0	909,294
法定福利費	0	0	194,934	0	194,934
福利厚生費	0	0	261,364	0	261,364
旅費交通費	0	0	72,651	0	72,651
会議費	0	0	395,263	0	395,263
消耗品費	0	0	17,477	0	17,477
光熱水料費	0	0	65,620	0	65,620
支払手数料	0	0	43,136	0	43,136
雑費	0	0	260,000	0	260,000
管理費計	0	0	2,579,739	0	2,579,739
経常費用計	97,067,348	49,955,477	2,579,739	0	149,602,564
当期経常増減額	26,592,331	3,990,745	△ 330,316	0	30,252,760
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					
退職給与準備積立資金繰入額	2,140,000	400,000	0	0	2,540,000
固定資産除却損	0	134,051	0	0	134,051
経常外費用計	2,140,000	534,051	0	0	2,674,051
当期経常外増減額	△ 2,140,000	△ 534,051	0	0	△ 2,674,051

科 目	公益目的会計	収益目的会計	法人会計	内部取引消去	合 計
他会計振替額	1,643,000	△ 3,286,000	1,643,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	26,095,331	170,694	1,312,684	0	27,578,709
法人税住民税及び事業税	0	490,700	0	0	490,700
当期一般正味財産増減額	26,095,331	△ 320,006	1,312,684	0	27,088,009
一般正味財産期首残高	171,296,615	22,546,951	71,300,670	0	265,144,236
一般正味財産期末残高	197,391,946	22,226,945	72,613,354	0	292,232,245
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	197,391,946	22,226,945	72,613,354	0	292,232,245

貸借対照表
平成28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	57,251,722	49,006,143	8,245,579
現金	4,926,920	2,939,617	1,987,303
普通預金	40,581,853	35,392,446	5,189,407
振替預金	11,742,949	10,674,080	1,068,869
商品	9,543,316	7,433,032	2,110,284
売掛金	687,556	1,239,900	△ 552,344
立替金	702,800	494,500	208,300
未収金	3,286,000	988,596	2,297,404
流動資産合計	71,471,394	59,162,171	12,309,223
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	74,170,000	59,670,000	14,500,000
国債	74,300,000	88,800,000	△ 14,500,000
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			
退職給与準備資金	4,012,400	2,517,400	1,495,000
資料整備積立資金	26,604,392	16,604,392	10,000,000
日本海海戦120周年記念事業積立資金	1,000,000	0	1,000,000
日本海海戦110周年記念事業積立資金	0	400,000	△ 400,000
特定資料補修積立資金	2,200,000	1,200,000	1,000,000
特定資産合計	33,816,792	20,721,792	13,095,000
(3) その他固定資産			
什器備品	13,011,846	11,685,208	1,326,638
記念品資料	3,447,531	3,447,531	0
日本海海戦展示設備	12,831,703	14,955,364	△ 2,123,661
建設仮勘定	5,000,000	0	5,000,000
その他固定資産合計	34,291,080	30,088,103	4,202,977
固定資産合計	233,777,872	216,479,895	17,297,977
資産合計	305,249,266	275,642,066	29,607,200

科 目	当年度	前年度	増 減
Ⅱ 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	2,477,090	1,552,670	924,420
未払金	3,988,800	1,483,096	2,505,704
預り金	404,131	390,664	13,467
未払法人税等	490,700	567,000	△ 76,300
未払消費税等	1,643,900	3,987,000	△ 2,343,100
流動負債合計	9,004,621	7,980,430	1,024,191
2. 固定負債			
退職給与準備積立金	4,012,400	2,517,400	1,495,000
固定負債合計	4,012,400	2,517,400	1,495,000
負債合計	13,017,021	10,497,830	2,519,191
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	292,232,245	265,144,236	27,088,009
(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)	20,804,392	8,204,392	12,600,000
正味財産合計	292,232,245	265,144,236	27,088,009
負債及び正味財産合計	305,249,266	275,642,066	29,607,200

予算実績差異報告書

平成27年4月1日から平成28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	495,000	267,956	227,044	
基本財産受取利息	495,000	267,956	227,044	
受取会費	4,714,000	4,271,784	442,216	
事業収益	134,008,000	172,750,362	△ 38,742,362	
観覧料収益	91,300,000	119,063,000	△ 27,763,000	
営業収益	42,708,000	53,687,362	△ 10,979,362	
受取寄付金	1,171,000	2,296,996	△ 1,125,996	
雑収益	265,000	268,226	△ 3,226	
受取利息	14,000	12,726	1,274	
雑収益	251,000	255,500	△ 4,500	
経常収益計	140,653,000	179,855,324	△ 39,202,324	
(2) 経常費用				
事業費	123,584,777	147,022,825	△ 23,438,048	
売上原価	1,794,000	2,010,000	△ 216,000	
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0	
給料手当	38,867,000	42,533,139	△ 3,666,139	
雑給	520,000	275,000	245,000	
法定福利費	5,408,000	5,568,136	△ 160,136	
旅費交通費	2,071,000	2,156,480	△ 85,480	
通信運搬費	1,790,000	1,661,748	128,252	
消耗什器備品費	810,000	1,121,562	△ 311,562	
消耗品費	1,540,000	1,522,755	17,245	
広告宣伝費	5,200,000	5,820,655	△ 620,655	
被服費	50,000	223,699	△ 173,699	
印刷製本費	2,332,000	1,956,366	375,634	
行事費	2,340,000	5,981,571	△ 3,641,571	
光熱水料費	4,400,000	4,527,090	△ 127,090	
保険料	163,000	175,590	△ 12,590	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
諸謝金	610,000	556,854	53,146	
支払手数料	2,400,000	3,154,225	△ 754,225	
衛生費	220,000	367,200	△ 147,200	
清掃費	1,440,000	1,447,252	△ 7,252	
賃借料	1,540,000	1,654,674	△ 114,674	
租税公課	3,374,000	5,771,000	△ 2,397,000	
雑費	3,705,000	4,798,707	△ 1,093,707	
諸会費	231,000	231,040	△ 40	
記念品費	570,000	121,416	448,584	
展示整備費	5,820,000	9,604,682	△ 3,784,682	
減価償却費	5,414,777	6,410,366	△ 995,589	
ガイド委託費	1,794,000	2,010,000	△ 216,000	
仕入商品	29,895,000	36,291,618	△ 6,396,618	
管理費	2,384,000	2,579,739	△ 195,739	
役員報酬	360,000	360,000	0	
給料手当	931,000	909,294	21,706	
法定福利費	207,000	194,934	12,066	
福利厚生費	250,000	261,364	△ 11,364	
旅費交通費	41,000	72,651	△ 31,651	
会議費	330,000	395,263	△ 65,263	
消耗品費	0	17,477	△ 17,477	
光熱水料費	40,000	65,620	△ 25,620	
支払手数料	60,000	43,136	16,864	
雑費	165,000	260,000	△ 95,000	
経常費用計	125,968,777	149,602,564	△ 23,633,787	
当期経常増減額	14,684,223	30,252,760	△ 15,568,537	
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				
退職給与準備積立資金繰入額	0	2,540,000	△ 2,540,000	
固定資産除却損	0	134,051	△ 134,051	
経常外費用計	0	2,674,051	△ 2,674,051	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
当期経常外増減額	0	△ 2,674,051	2,674,051	
税引前当期一般正味財産増減額	14,684,223	27,578,709	△ 12,894,486	
法人税住民税及び事業税	0	490,700	△ 490,700	
当期一般正味財産増減額	14,684,223	27,088,009	△ 12,403,786	
一般正味財産期首残高	262,970,000	265,144,236	△ 2,174,236	
一般正味財産期末残高	277,654,223	292,232,245	△ 14,578,022	
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	277,654,223	292,232,245	△ 14,578,022	

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

退職給与準備積立資金: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	59,670,000	14,500,000	0	74,170,000
国債	88,800,000	0	14,500,000	74,300,000
銅像	17,200,000	0	0	17,200,000
小 計	165,670,000	14,500,000	14,500,000	165,670,000
特定資産				
退職給与準備積立資金	2,517,400	2,540,000	1,045,000	4,012,400
資料整備積立資金	16,604,392	10,000,000	0	26,604,392
日本海海戦110周年記念事業積立資金	400,000	0	400,000	0
日本海海戦120周年記念事業積立金	0	1,000,000	0	1,000,000
特定資料補修積立資金	1,200,000	1,000,000	0	2,200,000
小 計	20,721,792	14,540,000	1,445,000	33,816,792
合 計	186,391,792	29,040,000	15,945,000	199,486,792

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	74,170,000	0	74,170,000	0
国 債	74,300,000	0	74,300,000	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				
退職給与準備資金	4,012,400	0	0	4,012,400
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	1,000,000	0	1,000,000	0
特定資料補修積立預金	2,200,000	0	2,200,000	0
小 計	33,816,792	0	29,804,392	4,012,400
合 計	199,486,792	0	195,474,392	4,012,400

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	47,231,134	34,219,288	13,011,846
日本海海戦展示設備	70,000,000	57,168,297	12,831,703
合 計	117,231,134	91,387,585	25,843,549

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	74,300,000	75,105,922	805,922
合 計	74,300,000	75,105,922	805,922

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。