

# 平成28年度決算報告書

## 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	136,933	267,956	△ 131,023
受取会費	4,413,000	4,271,784	141,216
事業収益			
観覧料収益	118,763,700	119,063,000	△ 299,300
営業収益	62,872,101	53,687,362	9,184,739
受取寄付金	1,193,852	2,296,996	△ 1,103,144
雑収益			
受取利息	4,054	12,726	△ 8,672
雑収益	460,500	255,500	205,000
経常収益計	187,844,140	179,855,324	7,988,816
(2) 経常費用			
事業費			
売上原価	43,074,142	36,291,618	6,782,524
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	44,158,168	42,533,139	1,625,029
雑給	353,200	275,000	78,200
退職給与繰入額	1,415,465	0	1,415,465
法定福利費	5,823,002	5,568,136	254,866
旅費交通費	1,969,482	2,156,480	△ 186,998
通信運搬費	1,785,428	1,661,748	123,680
消耗什器備品費	426,448	1,121,562	△ 695,114
消耗品費	1,554,337	1,522,755	31,582
広告宣伝費	3,660,089	5,820,655	△ 2,160,566
被服費	218,666	223,699	△ 5,033
印刷製本費	2,949,252	1,956,366	992,886
行事費	1,380,520	5,981,571	△ 4,601,051
光熱水料費	4,528,946	4,527,090	1,856
保険料	167,510	175,590	△ 8,080

科 目	当年度	前年度	増 減
諸謝金	0	556,854	△ 556,854
支払手数料	2,973,995	3,154,225	△ 180,230
衛生費	168,480	367,200	△ 198,720
清掃費	1,480,373	1,447,252	33,121
賃借料	1,740,372	1,654,674	85,698
租税公課	3,693,800	5,771,000	△ 2,077,200
雑費	3,835,728	4,798,707	△ 962,979
諸会費	21,350	231,040	△ 209,690
記念品費	74,099	121,416	△ 47,317
展示整備費	18,783,019	9,604,682	9,178,337
減価償却費	6,388,675	6,410,366	△ 21,691
ガイド委託費	2,035,000	2,010,000	25,000
事業費計	155,739,546	147,022,825	8,716,721
管理費			
役員報酬	360,000	360,000	0
給料手当	966,075	909,294	56,781
雑給	140,000	0	140,000
法定福利費	229,100	194,934	34,166
福利厚生費	291,568	261,364	30,204
旅費交通費	424,200	72,651	351,549
会議費	650,843	395,263	255,580
通信運搬費	58,558	0	58,558
消耗什器備品費	203,808	0	203,808
消耗品費	41,512	17,477	24,035
印刷製本費	35,784	0	35,784
行事費	698,589	0	698,589
光熱水料費	162,121	65,620	96,501
支払手数料	387,514	43,136	344,378
諸会費	180,010	0	180,010
広告宣伝費	168,800	0	168,800
雑費	1,131,712	260,000	871,712
管理費計	6,130,194	2,579,739	3,550,455
経常費用計	161,869,740	149,602,564	12,267,176
当期経常増減額	25,974,400	30,252,760	△ 4,278,360

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			
退職給与繰入額	0	2,540,000	△ 2,540,000
固定資産除却損	58,478	134,051	△ 75,573
経常外費用計	58,478	2,674,051	△ 2,615,573
当期経常外増減額	△ 58,478	△ 2,674,051	2,615,573
税引前当期一般正味財産増減額	25,915,922	27,578,709	△ 1,662,787
法人税住民税及び事業税	568,000	490,700	77,300
当期一般正味財産増減額	25,347,922	27,088,009	△ 1,740,087
一般正味財産期首残高	292,232,245	265,144,236	27,088,009
一般正味財産期末残高	317,580,167	292,232,245	25,347,922
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	317,580,167	292,232,245	25,347,922

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	56,604	202	80,127	0	136,933
受取会費	2,206,500	0	2,206,500	0	4,413,000
事業収益					
観覧料収益	118,763,700	0	0	0	118,763,700
営業収益	0	62,872,101	0	0	62,872,101
受取寄付金	758,852	0	435,000	0	1,193,852
雑収益					
受取利息	3,876	159	19	0	4,054
雑収益	0	260,500	200,000	0	460,500
経常収益計	121,789,532	63,132,962	2,921,646	0	187,844,140
(2) 経常費用					
事業費					
売上原価	0	43,074,142	0	0	43,074,142
役員報酬	1,080,000	0	0	0	1,080,000
給料手当	34,111,767	10,046,401	0	0	44,158,168
雑給	353,200	0	0	0	353,200
退職給与繰入額	1,330,465	85,000	0	0	1,415,465
法定福利費	5,075,354	747,648	0	0	5,823,002
旅費交通費	1,688,138	281,344	0	0	1,969,482
通信運搬費	1,636,341	149,087	0	0	1,785,428
消耗什器備品費	258,620	167,828	0	0	426,448
消耗品費	1,103,775	450,562	0	0	1,554,337
広告宣伝費	3,641,022	19,067	0	0	3,660,089
被服費	218,666	0	0	0	218,666
印刷製本費	2,949,252	0	0	0	2,949,252
行事費	1,380,520	0	0	0	1,380,520
光熱水料費	4,188,906	340,040	0	0	4,528,946



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	167,510	0	0	0	167,510
支払手数料	2,741,782	232,213	0	0	2,973,995
衛生費	168,480	0	0	0	168,480
清掃費	1,480,373	0	0	0	1,480,373
賃借料	1,392,804	347,568	0	0	1,740,372
租税公課	2,436,400	1,257,400	0	0	3,693,800
雑費	3,332,312	503,416	0	0	3,835,728
諸会費	20,000	1,350	0	0	21,350
記念品費	74,099	0	0	0	74,099
展示整備費	18,783,019	0	0	0	18,783,019
減価償却費	5,401,795	986,880	0	0	6,388,675
ガイド委託費	2,035,000	0	0	0	2,035,000
事業費計	97,049,600	58,689,946	0	0	155,739,546
管理費					
役員報酬	0	0	360,000	0	360,000
給料手当	0	0	966,075	0	966,075
雑給	0	0	140,000	0	140,000
法定福利費	0	0	229,100	0	229,100
福利厚生費	0	0	291,568	0	291,568
旅費交通費	0	0	424,200	0	424,200
会議費	0	0	650,843	0	650,843
通信運搬費	0	0	58,558	0	58,558
消耗什器備品費	0	0	203,808	0	203,808
消耗品費	0	0	41,512	0	41,512
印刷製本費	0	0	35,784	0	35,784
行事費	0	0	698,589	0	698,589
光熱水料費	0	0	162,121	0	162,121
支払手数料	0	0	387,514	0	387,514
諸会費	0	0	180,010	0	180,010
広告宣伝費	0	0	168,800	0	168,800
雑費	0	0	1,131,712	0	1,131,712
管理費計	0	0	6,130,194	0	6,130,194
経常費用計	97,049,600	58,689,946	6,130,194	0	161,869,740
当期経常増減額	24,739,932	4,443,016	△ 3,208,548	0	25,974,400

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
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					
固定資産除却損	58,477	1	0	0	58,478
経常外費用計	58,477	1	0	0	58,478
当期経常外増減額	△ 58,477	△ 1	0	0	△ 58,478
他会計振替額	1,724,000	△ 3,448,000	1,724,000	0	0
法人税住民税及び事業税	0	568,000	0	0	568,000
当期一般正味財産増減額	26,405,455	427,015	△ 1,484,548	0	25,347,922
一般正味財産期首残高	197,391,946	22,226,945	72,613,354	0	292,232,245
一般正味財産期末残高	223,797,401	22,653,960	71,128,806	0	317,580,167
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	223,797,401	22,653,960	71,128,806	0	317,580,167

## 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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	55,581,638	57,251,722	△ 1,670,084
現金	4,060,511	4,926,920	△ 866,409
普通預金	41,460,573	40,581,853	878,720
振替預金	10,060,554	11,742,949	△ 1,682,395
商品	9,523,697	9,543,316	△ 19,619
売掛金	678,100	687,556	△ 9,456
立替金	1,257,400	702,800	554,600
未収金	4,404,953	3,286,000	1,118,953
流動資産合計	71,445,788	71,471,394	△ 25,606
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	74,170,000	6,000,000
国債	68,300,000	74,300,000	△ 6,000,000
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			
退職給与積立金	2,995,532	4,012,400	△ 1,016,868
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	2,000,000	1,000,000	1,000,000
特定資料補修積立資金	3,200,000	2,200,000	1,000,000
特定資産合計	34,799,924	33,816,792	983,132
(3) その他固定資産			
什器備品	13,529,120	13,011,846	517,274
記念品資料	3,447,531	3,447,531	0
日本海海戦展示設備	11,009,602	12,831,703	△ 1,822,101
建設仮勘定	30,807,160	5,000,000	25,807,160
その他固定資産合計	58,793,413	34,291,080	24,502,333
固定資産合計	259,263,337	233,777,872	25,485,465
資産合計	330,709,125	305,249,266	25,459,859

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	2,493,588	2,477,090	16,498
未払金	6,695,192	3,988,800	2,706,392
預り金	369,626	404,131	△ 34,505
仮受金	7,020	0	7,020
未払法人税等	568,000	490,700	77,300
未払消費税等	0	1,643,900	△ 1,643,900
流動負債合計	10,133,426	9,004,621	1,128,805
2. 固定負債			
退職給与引当金	2,995,532	4,012,400	△ 1,016,868
固定負債合計	2,995,532	4,012,400	△ 1,016,868
負債合計	13,128,958	13,017,021	111,937
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	317,580,167	292,232,245	25,347,922
(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)	34,799,924	20,804,392	13,995,532
正味財産合計	317,580,167	292,232,245	25,347,922
負債及び正味財産合計	330,709,125	305,249,266	25,459,859



予 算 実 績 差 異 報 告 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	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	304,000	136,933	167,067	
受取会費	4,794,000	4,413,000	381,000	
事業収益				
観覧料収益	97,410,000	118,763,700	△ 21,353,700	
営業収益	45,506,000	62,872,101	△ 17,366,101	
受取寄付金	1,424,000	1,193,852	230,148	
雑収益				
受取利息	14,000	4,054	9,946	
雑収益	254,000	460,500	△ 206,500	
経常収益計	149,706,000	187,844,140	△ 38,138,140	
(2) 経常費用				
事業費				
売上原価	31,860,000	43,074,142	△ 11,214,142	
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0	
給料手当	42,290,000	44,158,168	△ 1,868,168	
雑給	500,000	353,200	146,800	
退職金	1,050,000	0	1,050,000	
退職給与繰入額	0	1,415,465	△ 1,415,465	
法定福利費	5,570,000	5,823,002	△ 253,002	
旅費交通費	1,920,000	1,969,482	△ 49,482	
通信運搬費	2,060,000	1,785,428	274,572	
消耗什器備品費	1,040,000	426,448	613,552	
消耗品費	1,400,000	1,554,337	△ 154,337	
広告宣伝費	6,430,000	3,660,089	2,769,911	
被服費	200,000	218,666	△ 18,666	
印刷製本費	2,300,000	2,949,252	△ 649,252	
行事費	3,200,000	1,380,520	1,819,480	
光熱水料費	4,870,000	4,528,946	341,054	

科 目	予算額	決算額	差異	備考
保険料	165,000	167,510	△ 2,510	
支払手数料	3,100,000	2,973,995	126,005	
衛生費	300,000	168,480	131,520	
清掃費	1,465,000	1,480,373	△ 15,373	
賃借料	1,760,000	1,740,372	19,628	
租税公課	3,170,000	3,693,800	△ 523,800	
雑費	3,380,000	3,835,728	△ 455,728	
諸会費	0	21,350	△ 21,350	
記念品費	100,000	74,099	25,901	
展示整備費	9,310,000	18,783,019	△ 9,473,019	
減価償却費	7,380,000	6,388,675	991,325	
ガイド委託費	2,500,000	2,035,000	465,000	
事業費計	138,400,000	155,739,546	△ 17,339,546	
管理費				
役員報酬	360,000	360,000	0	
給料手当	770,000	966,075	△ 196,075	
雑給	0	140,000	△ 140,000	
法定福利費	190,000	229,100	△ 39,100	
福利厚生費	260,000	291,568	△ 31,568	
旅費交通費	340,000	424,200	△ 84,200	
会議費	300,000	650,843	△ 350,843	
通信運搬費	0	58,558	△ 58,558	
消耗什器備品費	0	203,808	△ 203,808	
消耗品費	0	41,512	△ 41,512	
印刷製本費	0	35,784	△ 35,784	
行事費	0	698,589	△ 698,589	
光熱水料費	110,000	162,121	△ 52,121	
支払手数料	50,000	387,514	△ 337,514	
諸会費	230,000	180,010	49,990	
広告宣伝費	0	168,800	△ 168,800	
雑費	500,000	1,131,712	△ 631,712	
管理費計	3,110,000	6,130,194	△ 3,020,194	
経常費用計	141,510,000	161,869,740	△ 20,359,740	
当期経常増減額	8,196,000	25,974,400	△ 17,778,400	

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				
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	
他会計振替額	0	0	0	
法人税住民税及び事業税	0	568,000	△ 568,000	
当期一般正味財産増減額	8,196,000	25,347,922	△ 17,151,922	
一般正味財産期首残高	386,000,000	292,232,245	93,767,755	
一般正味財産期末残高	394,196,000	317,580,167	76,615,833	
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	394,196,000	317,580,167	76,615,833	

## 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	74,170,000	12,000,000	6,000,000	80,170,000
国債	74,300,000	0	6,000,000	68,300,000
銅像	17,200,000	0	0	17,200,000
小 計	165,670,000	12,000,000	12,000,000	165,670,000
特定資産				
退職給与積立金	4,012,400	1,415,465	2,432,333	2,995,532
資料整備積立資金	26,604,392	10,000,000	10,000,000	26,604,392
日本海海戦120周年記念事業積立資金	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
特定資料補修積立資金	2,200,000	1,000,000	0	3,200,000
小 計	33,816,792	13,415,465	12,432,333	34,799,924
合 計	199,486,792	25,415,465	24,432,333	200,469,924



#### 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	2,995,532	0	0	2,995,532
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	2,000,000	0	2,000,000	0
特定資料補修積立資金	3,200,000	0	3,200,000	0
小 計	34,799,924	0	31,804,392	2,995,532
合 計	200,469,924	0	197,474,392	2,995,532

#### 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	51,380,634	37,851,515	13,529,119
日本海海戦展示設備	70,000,000	58,990,398	11,009,602
合 計	121,380,634	96,841,913	24,538,721

#### 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	68,797,724	497,724
合 計	68,300,000	68,797,724	497,724

## 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。