

**平成30年度決算報告書**  
 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	151,719	119,476	32,243
受取会費	3,793,000	3,398,100	394,900
事業収益			
観覧料収益	111,596,350	108,285,700	3,310,650
営業収益	62,842,199	54,869,268	7,972,931
受取寄付金	1,179,697	5,032,204	△ 3,852,507
雑収益			
受取利息	3,307	9,783	△ 6,476
雑収益	552,400	1,121,900	△ 569,500
経常収益計	180,118,672	172,836,431	7,282,241
(2) 経常費用			
事業費			
売上原価	40,789,796	38,672,744	2,117,052
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0
給料手当	49,406,880	47,225,780	2,181,100
雑給	1,427,000	663,000	764,000
退職給与繰入額	1,660,235	2,008,533	△ 348,298
法定福利費	6,375,147	6,330,535	44,612
旅費交通費	2,033,266	2,203,367	△ 170,101
通信運搬費	3,138,131	2,160,675	977,456
消耗什器備品費	300,000	516,235	△ 216,235
消耗品費	1,853,827	989,820	864,007
広告宣伝費	5,580,431	5,827,205	△ 246,774
被服費	286,286	130,777	155,509
印刷製本費	2,573,835	2,567,732	6,103
行事費	2,476,315	2,033,336	442,979
光熱水料費	5,091,143	4,966,822	124,321

科 目	当年度	前年度	増 減
保険料	165,120	166,520	△ 1,400
諸謝金	167,055	0	167,055
支払手数料	3,051,241	2,859,677	191,564
衛生費	304,936	373,680	△ 68,744
清掃費	1,556,764	1,517,785	38,979
賃借料	1,736,484	1,737,456	△ 972
租税公課	2,699,400	4,364,500	△ 1,665,100
雑費	3,659,389	3,339,992	319,397
諸会費	31,350	33,900	△ 2,550
記念品費	163,666	102,287	61,379
展示整備費	17,929,147	14,960,967	2,968,180
減価償却費	16,223,628	17,615,187	△ 1,391,559
ガイド委託費	1,977,500	1,972,500	5,000
事業費計	173,737,972	166,421,012	7,316,960
管理費			
役員報酬	360,000	360,000	0
給料手当	1,035,093	977,277	57,816
雑給	117,500	80,000	37,500
法定福利費	274,777	246,043	28,734
福利厚生費	310,634	285,111	25,523
旅費交通費	498,640	410,300	88,340
会議費	726,305	654,680	71,625
通信運搬費	31,279	43,366	△ 12,087
消耗什器備品費	107,674	328,243	△ 220,569
消耗品費	93,996	115,720	△ 21,724
印刷製本費	21,258	9,000	12,258
行事費	1,064,655	912,279	152,376
光熱水料費	205,204	149,079	56,125
支払手数料	349,234	314,482	34,752
諸謝金	44,548	0	44,548
諸会費	163,000	223,000	△ 60,000
広告宣伝費	161,000	130,400	30,600
雑費	1,803,395	1,367,910	435,485
管理費計	7,368,192	6,606,890	761,302

科 目	当年度	前年度	増 減
経常費用計	181,106,164	173,027,902	8,078,262
当期経常増減額	△ 987,492	△ 191,471	△ 796,021
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
法人税住民税及び事業税	768,200	175,100	593,100
当期一般正味財産増減額	△ 1,755,692	△ 366,571	△ 1,389,121
一般正味財産期首残高	317,213,596	317,580,167	△ 366,571
一般正味財産期末残高	315,457,904	317,213,596	△ 1,755,692
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	315,457,904	317,213,596	△ 1,755,692

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	収益目的事業等会計	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	32,387	100	119,232	151,719
受取会費	1,896,500	0	1,896,500	3,793,000
事業収益				
観覧料収益	111,596,350	0	0	111,596,350
営業収益	0	62,842,199	0	62,842,199
受取寄付金	833,197	0	346,500	1,179,697
雑収益				
受取利息	3,261	46	0	3,307
雑収益	250,000	302,400	0	552,400
経常収益計	114,611,695	63,144,745	2,362,232	180,118,672
(2) 経常費用				
事業費				
売上原価	0	40,789,796	0	0
役員報酬	1,080,000	0	0	1,080,000
給料手当	38,398,145	11,008,735	0	49,406,880
雑給	1,427,000	0	0	1,427,000
退職給与繰入額	1,398,435	261,800	0	1,660,235
法定福利費	5,586,599	788,548	0	6,375,147
旅費交通費	1,746,582	286,684	0	2,033,266
通信運搬費	2,881,418	256,713	0	3,138,131
消耗什器備品費	278,502	21,498	0	300,000
消耗品費	1,097,875	755,952	0	1,853,827
広告宣伝費	5,544,149	36,282	0	5,580,431
被服費	286,286	0	0	286,286
印刷製本費	2,573,835	0	0	2,573,835
行事費	2,476,315	0	0	2,476,315
光熱水料費	4,694,315	396,828	0	5,091,143

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業等会計	法人会計	合 計
保険料	165,120	0	0	165,120
諸謝金	167,055	0	0	167,055
支払手数料	2,737,996	313,245	0	3,051,241
衛生費	304,936	0	0	304,936
清掃費	1,556,764	0	0	1,556,764
賃借料	1,392,804	343,680	0	1,736,484
租税公課	1,493,700	1,205,700	0	2,699,400
雑費	3,482,279	177,110	0	3,659,389
諸会費	30,000	1,350	0	31,350
記念品費	163,666	0	0	163,666
展示整備費	17,929,147	0	0	17,929,147
減価償却費	15,702,870	520,758	0	16,223,628
ガイド委託費	1,977,500	0	0	1,977,500
事業費計	116,573,293	57,164,679	0	173,737,972
管理費				
役員報酬	0	0	360,000	360,000
給料手当	0	0	1,035,093	1,035,093
雑給	0	0	117,500	117,500
法定福利費	0	0	274,777	274,777
福利厚生費	0	0	310,634	310,634
旅費交通費	0	0	498,640	498,640
会議費	0	0	726,305	726,305
通信運搬費	0	0	31,279	31,279
消耗什器備品費	0	0	107,674	107,674
消耗品費	0	0	93,996	93,996
印刷製本費	0	0	21,258	21,258
行事費	0	0	1,064,655	1,064,655
光熱水料費	0	0	205,204	205,204
支払手数料	0	0	349,234	349,234
諸謝金	0	0	44,548	44,548
諸会費	0	0	163,000	163,000
広告宣伝費	0	0	161,000	161,000
雑費	0	0	1,803,395	1,803,395

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業等会計	法人会計	合 計
管理費計	0	0	7,368,192	7,368,192
経常費用計	116,573,293	57,164,679	7,368,192	181,106,164
当期経常増減額	△ 1,961,598	5,980,066	△ 5,005,960	△ 987,492
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
他会計振替額	2,990,000	△ 5,980,000	2,990,000	0
税引前当期一般正味財産増減額	1,028,402	66	△ 2,015,960	△ 987,492
法人税住民税及び事業税	0	768,200	0	768,200
当期一般正味財産増減額	1,028,402	△ 768,134	△ 2,015,960	△ 1,755,692
一般正味財産期首残高	226,951,327	22,479,268	67,783,001	317,213,596
一般正味財産期末残高	227,979,729	21,711,134	65,767,041	315,457,904
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
指定正味財産期首残高	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	227,979,729	21,711,134	65,767,041	315,457,904

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			
現金	7,359,162	5,749,333	1,609,829
普通預金	39,668,305	36,556,595	3,111,710
振替預金	14,650,641	11,632,073	3,018,568
商品	13,200,038	9,521,396	3,678,642
売掛金	1,135,150	1,036,200	98,950
立替金	1,205,700	1,035,900	169,800
未収金	5,980,000	563,000	5,417,000
流動資産合計	83,198,996	66,094,497	17,104,499
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産			
定期預金	75,170,000	80,170,000	△ 5,000,000
国債	68,300,000	68,300,000	0
銅像	17,200,000	17,200,000	0
基本財産合計	160,670,000	165,670,000	△ 5,000,000
(2) 特定資産			
退職給与積立金	5,270,818	4,121,865	1,148,953
資料整備積立資金	0	26,604,392	△ 26,604,392
日本海海戦120周年記念事業積立資金	4,000,000	3,000,000	1,000,000
特定資料補修積立資金	0	3,200,000	△ 3,200,000
特定資産合計	9,270,818	36,926,257	△ 27,655,439
(3) その他固定資産			
什器備品	68,128,612	47,800,705	20,327,907
記念品資料	3,447,531	3,447,531	0
日本海海戦展示設備	8,104,874	9,446,239	△ 1,341,365
その他固定資産合計	79,681,017	60,694,475	18,986,542
固定資産合計	249,621,835	263,290,732	△ 13,668,897
資産合計	332,820,831	329,385,229	3,435,602
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,930,750	1,900,011	30,739
未払金	8,539,156	3,162,308	5,376,848

科 目	当年度	前年度	増 減
預り金	328,374	284,928	43,446
仮受金	8,429	9,721	△ 1,292
未払法人税等	768,200	175,100	593,100
未払消費税等	517,200	2,517,700	△ 2,000,500
流動負債合計	12,092,109	8,049,768	4,042,341
2. 固定負債			
退職給与引当金	5,270,818	4,121,865	1,148,953
固定負債合計	5,270,818	4,121,865	1,148,953
負債合計	17,362,927	12,171,633	5,191,294
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	315,457,904	317,213,596	△ 1,755,692
(うち基本財産への充当額)	160,670,000	165,670,000	△ 5,000,000
(うち特定資産への充当額)	9,270,818	36,926,257	△ 27,655,439
正味財産合計	315,457,904	317,213,596	△ 1,755,692
負債及び正味財産合計	332,820,831	329,385,229	3,435,602



予算実績差異報告書

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	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	121,000	151,719	△ 30,719	
受取会費	4,114,000	3,793,000	321,000	
事業収益				
観覧料収益	114,627,000	111,596,350	3,030,650	
営業収益	57,373,000	62,842,199	△ 5,469,199	
受取寄付金	2,273,000	1,179,697	1,093,303	
雑収益				
受取利息	4,000	3,307	693	
雑収益	323,000	552,400	△ 229,400	
経常収益計	178,835,000	180,118,672	△ 1,283,672	
(2) 経常費用				
事業費				
売上原価	39,000,000	40,789,796	△ 1,789,796	
役員報酬	1,080,000	1,080,000	0	
給料手当	49,050,000	49,406,880	△ 356,880	
雑給	1,060,000	1,427,000	△ 367,000	
退職給与繰入額	1,600,000	1,660,235	△ 60,235	
法定福利費	6,340,000	6,375,147	△ 35,147	
旅費交通費	2,210,000	2,033,266	176,734	
通信運搬費	2,350,000	3,138,131	△ 788,131	
消耗什器備品費	570,000	300,000	270,000	
消耗品費	1,500,000	1,853,827	△ 353,827	
広告宣伝費	5,825,000	5,580,431	244,569	
被服費	140,000	286,286	△ 146,286	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
印刷製本費	2,200,000	2,573,835	△ 373,835	
行事費	2,390,000	2,476,315	△ 86,315	
光熱水料費	5,000,000	5,091,143	△ 91,143	
保険料	170,000	165,120	4,880	
諸謝金	0	167,055	△ 167,055	
支払手数料	3,000,000	3,051,241	△ 51,241	
衛生費	270,000	304,936	△ 34,936	
清掃費	1,550,000	1,556,764	△ 6,764	
賃借料	1,820,000	1,736,484	83,516	
租税公課	3,785,000	2,699,400	1,085,600	
雑費	3,738,000	3,659,389	78,611	
諸会費	34,000	31,350	2,650	
記念品費	100,000	163,666	△ 63,666	
展示整備費	9,435,000	17,929,147	△ 8,494,147	
減価償却費	15,680,000	16,223,628	△ 543,628	
ガレ委託費	2,100,000	1,977,500	122,500	
事業費計	161,997,000	173,737,972	△ 11,740,972	
管理費				
役員報酬	360,000	360,000	0	
給料手当	1,020,000	1,035,093	△ 15,093	
雑給	150,000	117,500	32,500	
法定福利費	250,000	274,777	△ 24,777	
福利厚生費	320,000	310,634	9,366	
旅費交通費	530,000	498,640	31,360	
会議費	700,000	726,305	△ 26,305	
通信運搬費	360,000	31,279	328,721	
消耗什器備品費	250,000	107,674	142,326	
消耗品費	70,000	93,996	△ 23,996	
印刷製本費	0	21,258	△ 21,258	
行事費	1,000,000	1,064,655	△ 64,655	
光熱水料費	170,000	205,204	△ 35,204	
支払手数料	350,000	349,234	766	

科 目	予算額	決算額	差 異	備 考
諸謝金	0	44,548	△ 44,548	
諸会費	230,000	163,000	67,000	
広告宣伝費	120,000	161,000	△ 41,000	
雑費	1,160,000	1,803,395	△ 643,395	
管理費計	7,040,000	7,368,192	△ 328,192	
経常費用計	169,037,000	181,106,164	△ 12,069,164	
当期経常増減額	9,798,000	△ 987,492	10,785,492	
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	9,798,000	△ 987,492	10,785,492	
法人税住民税及び事業税	567,000	768,200	△ 201,200	
当期一般正味財産増減額	9,231,000	△ 1,755,692	10,986,692	
一般正味財産期首残高	317,090,000	317,213,596	△ 123,596	
一般正味財産期末残高	326,321,000	315,457,904	10,863,096	
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	326,321,000	315,457,904	10,863,096	

## 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。

### 2 引当金の明細

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	
退職給与引当金	4,121,865	1,660,235	511,282	0	5,270,818