

平成 19 年度

(自 平成19年4月 1日)

(至 平成20年3月31日)

決算報告書

財団法人 徳川黎明会

目 次

第1．公益事業の部

Ⅰ．平成19年度 一般会計収支決算書	1頁
Ⅱ．平成19年度 特別会計決算書	
1．第1回徳川美術館拡充整備基金	5頁
2．第2回徳川美術館拡充整備基金	6頁
3．第3回徳川美術館拡充整備基金	7頁
Ⅲ．貸借対照表 (公益事業一般会計)	9頁
Ⅳ．計算書類に対する注記 (公益事業一般会計)	12頁

第2．収益事業の部

Ⅰ．平成19年度 収益事業会計 収支決算書	13頁
Ⅱ．平成19年度 収益事業会計 損益決算書	15頁
Ⅲ．貸借対照表 (収益事業会計)	17頁
Ⅳ．計算書類に対する注記 (収益事業会計)	18頁

第3．剰余金処分案	19頁
-----------	-----

第1. 公益事業の部

I. 平成19年度 一般会計収支決算書

(円)

	決算額	更正予算額	比較増減額
歳入	633,464,906	643,158,000	-9,693,094
歳出	633,381,824	643,158,000	-9,776,176
差引	83,082	0	83,082

歳入

(円)

科目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A) - (B)
1. 基本財産収入 基本財産収入	2,721,559	2,200,000	521,559
2. 事業収入			
(1) 展覧会収入	297,956,346	303,000,000	-5,043,654
(2) 什宝写真掲載使用料	21,024,843	19,000,000	2,024,843
(3) 史料写真掲載使用料	939,246	1,200,000	-260,754
(4) 調査研究教材収入	26,095,228	25,260,000	835,228
(5) 指導協力料	787,500	785,000	2,500
(6) 受講者納付金	3,217,317	3,024,000	193,317
(7) 賛助会収入	13,321,350	12,750,000	571,350
(8) 友の会収入	3,272,850	3,270,000	2,850
(9) 受託料収入	800,000	800,000	0
(10) メンバーシップ収入	6,590,000	6,590,000	0
事業収入合計	374,004,680	375,679,000	-1,674,320
3. 収益事業繰入金			
(1) 寄附金収入	8,712,384	9,600,000	-887,616
(2) 収益事業繰入収入	34,300,000	38,000,000	-3,700,000
収益事業繰入金合計	43,012,384	47,600,000	-4,587,616
4. 補助金			
(1) 文部科学省補助金	7,100,000	7,100,000	0
(2) 名古屋市補助金	360,000	180,000	180,000
(3) 調査研究助成金	840,000	240,000	600,000
(4) 国宝重要文化財～ ※	1,560,000	4,930,000	-3,370,000
(5) その他の補助金	0	0	0
補助金合計	9,860,000	12,450,000	-2,590,000
5. その他の収入			
(1) 受取利息	13,859,192	13,681,000	178,192
(2) 雑収入	77,335,703	92,360,000	-15,024,297
(3) 退職給与引当金戻入	2,110,463	2,110,000	463
(4) 施設整備引当金戻入	110,500,000	97,018,000	13,482,000
(5) 減価償却引当金戻入	0	0	0
(6) 繰入金収入	0	0	0
(7) 寄附金収入	0	0	0
その他の収入合計	203,805,358	205,169,000	-1,363,642
前年度繰越金繰入	60,925	60,000	925
歳入総計	633,464,906	643,158,000	-9,693,094

※国宝重要文化財等保存整備費補助金

歳 出

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A) - (B)
1. 人件費			
(1) 諸給	179,240,799	179,474,000	-233,201
(2) 手当謝金	19,784,180	15,820,000	3,964,180
(3) 厚生費	25,572,728	25,877,000	-304,272
(4) 旅費	7,694,704	7,820,000	-125,296
人件費合計	232,292,411	228,991,000	3,301,411
2. 事務費			
(1) 会議費	10,631	14,000	-3,369
(2) 営繕費	1,417,244	1,418,000	-756
(3) 文具費	137,758	230,000	-92,242
(4) 交際費	852,912	870,000	-17,088
(5) 通信費	197,325	268,000	-70,675
(6) 交通費	1,382,368	1,460,000	-77,632
(7) 事務用雑費	284,481	390,000	-105,519
事務費合計	4,282,719	4,650,000	-367,281
3. 事業費			
(1) 備品費	1,317,972	1,360,000	-42,028
(2) 消耗品費	3,661,305	3,415,000	246,305
(3) 光熱水料	14,640,284	15,030,000	-389,716
(4) 運搬費	866,985	870,000	-3,015
(5) 資料購入費	901,575	1,000,000	-98,425
(6) 図書費	4,577,125	4,510,000	67,125
(7) 図書編纂印刷費	21,357,609	21,750,000	-392,391
(8) 文化財資料補修費	2,453,950	7,650,000	-5,196,050
(9) 史料補修費	47,250	100,000	-52,750
(10) 展覧会費	54,339,739	54,000,000	339,739
(11) 調査研究費	657,552	1,550,000	-892,448
(12) 資料整備費	5,906,000	5,080,000	826,000
(13) 事業用雑費	13,737,623	14,370,000	-632,377
(14) 普及費	18,311,085	19,000,000	-688,915
(15) 広報費	11,677,863	13,000,000	-1,322,137
(16) 通信費	3,438,211	3,600,000	-161,789
(17) 交通費	6,470,990	7,150,000	-679,010
(18) 保険料	143,650	270,000	-126,350
(19) 建物・施設等整備費	225,468,497	228,000,000	-2,531,503
(20) 予備費	0	1,000,000	-1,000,000
事業費合計	389,975,265	402,705,000	-12,729,735

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A) - (B)
4. 一般経費			
(1) 火災保険料	1,120,036	1,102,000	18,036
(2) 諸税公課	4,827,982	4,830,000	-2,018
一般経費合計	5,948,018	5,932,000	16,018
5. その他の支出			
(1) 商標権償却費	70,900	70,000	900
(2) 減価償却費	812,511	810,000	2,511
その他の支出合計	883,411	880,000	3,411
6. 引当金			
(1) 減価償却引当金繰出	0	0	0
(2) 施設整備引当金繰出	0	0	0
引当金合計	0	0	0
歳出合計	633,381,824	643,158,000	-9,776,176
次年度繰越金	83,082	0	83,082
歳出総計	633,464,906	643,158,000	-9,693,094

Ⅱ. 平成19年度 公益事業特別会計決算書

1. 第1回 徳川美術館拡充整備基金特別会計

(事業期間 平成15年1月15日～平成17年1月14日)

(本会計期間 平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1)貸借対照表

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
預 け 金	0	次年度繰越金	0
合 計	0	合 計	0

(2)収支計算書

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A)－(B)	備 考
1. 歳 入				
寄附金収入	0	0	0	
受取利息	2,593	0	2,593	
前年度繰越金	725,455	725,000	455	
合 計	728,048	725,000	3,048	
2. 歳 出				
什宝補修整備費	728,048	725,000	3,048	※
建物・施設整備費	0	0	0	
調査研究教育普及費	0	0	0	
募金事務費	0	0	0	
次年度繰越金	0	0	0	
合 計	728,048	725,000	3,048	

※【作品復元】徳川家康所用 薄水色地梅花文浴衣復元

復元作業費総額 1,050,000円のうち728,048円支払い、残額は第2回徳川美術館拡充整備基金特別会計で支払った。

2. 第2回 徳川美術館拡充整備基金特別会計
 (事業期間 平成17年2月10日～平成19年2月9日)
 (本会計期間 平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1)貸借対照表

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
預 け 金	1,028,199	次年度繰越金	1,028,199
合 計	1,028,199	合 計	1,028,199

(2)収支計算書

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A)－(B)	備 考
1. 歳 入				
寄附金収入	0	0	0	
受取利息	36,426	18,000	18,426	
前年度繰越金	25,493,896	25,500,000	-6,104	
合 計	25,530,322	25,518,000	12,322	
2. 歳 出				
什宝補修整備費	1,776,553	1,780,000	-3,447	※1
建物・施設整備費	0	2,000,000	-2,000,000	※2
調査研究教育普及費	22,715,250	16,730,000	5,985,250	※3
募金事務費	5,040	0	5,040	
諸税公課	5,280	3,000	2,280	
次年度繰越金	1,028,199	5,005,000	-3,976,801	
合 計	25,530,322	25,518,000	12,322	

※1.【作品修理】・家綱公御筆團扇 軸装一幅 863,131円 ・浮世絵画帖 折本装一帖 591,470円

【作品復元】徳川家康所用 薄水色地梅花文浴衣復元 321,952円

※2.予定していた工事(収蔵庫内棚改修工事)を延期したため歳出が発生しなかった。

※3.【作品購入】・三十六歌仙色紙貼交姫屏風 1,200,000円 ・六々歌仙 一帖 2,400,000円

【その他】・徳川美術館ガイドブック作成費 4,200,000円 ・ビデオライブラリー制作費 14,915,250円

3. 第3回 徳川美術館拡充整備基金特別会計
 (事業期間 平成19年2月9日～平成21年2月8日)
 (本会計期間 平成19年4月1日～平成20年3月31日)

(1)貸借対照表

借 方		貸 方	
科 目	金 額	科 目	金 額
現 金	20,000		
預 け 金	14,758,425	次年度繰越金	14,778,425
合 計	14,778,425	合 計	14,778,425

(2)収支計算書

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A)－(B)	備 考
1. 歳 入				
寄附金収入	13,500,000	13,010,000	490,000	※
受取利息	1,055	800	255	
前年度繰越金	1,320,150	1,320,000	150	
合 計	14,821,205	14,330,800	490,405	
2. 歳 出				
什宝補修整備費	5,000	0	5,000	
建物・施設整備費	0	0	0	
調査研究教育普及費	0	0	0	
募金事務費	37,780	34,000	3,780	
次年度繰越金	14,778,425	14,296,800	481,625	
合 計	14,821,205	14,330,800	490,405	

※個人253件 925口 9,250,000円 法人27件 42.5口 4,250,000円

Ⅲ. 貸借対照表(公益事業一般会計)
(借方)

(円)

科目	事項	平成20年3月31日現在 (A)	平成19年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘 要
Ⅰ. 基本財産					
1. 基本美術品		129,477,731	126,183,750	3,293,981	保存修理6件 3,293,981
2. 不動産		1,742,527,580	1,742,841,618	-314,038	財団本部建物等減価償却費 収益事業負担分 314,038
3. 諸預金		304,569,143	304,569,143	0	証券 170,286,750 預け金 134,282,393
4. 受贈美術品		33,640,000	33,640,000	0	
基本財産合計		2,210,214,454	2,207,234,511	2,979,943	
Ⅱ. 普通財産					
1. 普通美術品		507,657,076	500,041,021	7,616,055	購入9件 5,751,575 保存修理2件 576,980 寄贈13件 1,126,000 組入9件 161,500
2. 図書		298,594,798	293,544,449	5,050,349	購入304冊 3,839,903 寄贈225冊 1,210,446
3. 証券		1,124,351,385	1,131,294,064	-6,942,679	
4. 什器備品		267,137,070	266,211,810	925,260	取得4件 925,260
5. 電話加入権		58,292	58,292	0	
6. 不動産		1,180,239,791	998,620,843	181,618,948	徳川美術館空調配管更新 調光照明設備更新等
7. 木版源氏		150,000	150,000	0	
8. 商標権		466,758	537,658	-70,900	平成19年度分償却費 70,900
9. ソフトウェア		4,062,555	4,062,555	0	徳川美術館視聴覚機材 VODシステムソフトウェア一式
普通財産合計		3,382,717,725	3,194,520,692	188,197,033	

(円)

科目	事項 平成20年3月31日現在 (A)	平成19年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘要
Ⅲ. 流動資産				
1. 現金	6,288,307	8,892,023	-2,603,716	
2. 預け金	99,581,257	134,770,264	-35,189,007	
3. 仮払金	5,312,862	7,572,039	-2,259,177	
4. 貸付金	3,003,765	3,359,976	-356,211	
5. 未収金	5,354,893	0	5,354,893	
6. 保証金	1,450,000	1,450,000	0	
流動資産合計	120,991,084	156,044,302	-35,053,218	
借方合計	5,713,923,263	5,557,799,505	156,123,758	

(貸方)

(円)

科目	事項	平成20年3月31日現在 (A)	平成19年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘要
I. 正味資産					
1.	正味資産	4,682,139,638	4,483,193,794	198,945,844	
2.	積立金・引当金	946,925,127	1,058,723,079	-111,797,952	
	(1)文化財拡充整備積立金	2,671,650	2,671,650	0	
	(2)財団記念事業積立金	1,500,000	1,500,000	0	
	(3)施設整備引当金	394,301,800	504,801,800	-110,500,000	徳川美術館空調配管更新 調光照明更新工事分取り崩し
	(4)減価償却引当金	540,009,825	539,197,314	812,511	
	(5)退職給与引当金	8,441,852	10,552,315	-2,110,463	平成19年度分取り崩し -2,110,463
正味資産合計		5,629,064,765	5,541,916,873	87,147,892	
II. 流動負債					
1.	預り金	3,220,861	4,303,867	-1,083,006	
2.	仮受金	9,104,555	11,517,840	-2,413,285	
3.	未払金	72,450,000	0	72,450,000	徳川美術館空調配管更新 工事代金(20年4月に支払)
流動負債合計		84,775,416	15,821,707	68,953,709	
III. 繰越金					
		83,082	60,925	22,157	
貸方合計		5,713,923,263	5,557,799,505	156,123,758	

IV. 計算書類に対する注記(公益事業一般会計)

1. 重要な会計方針について

(1)有価証券の評価基準について

有価証券の評価基準は、原価法を採用している。

(2)資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預け金・仮払金・貸付金・未収金・保証金・証券および預り金・仮受金・未払金を含めている。

(3)施設整備引当金の計上基準について

平成19年度は、徳川美術館空調配管更新工事・調光照明更新工事分等を取り崩している。
(通常は次年度以降の建物・施設整備等に充当するために剰余金相当額を計上)

(4)固定資産等の減価償却について

下記①～③の資産を除き、減価償却は行っていない。

①不動産のうち、収益事業との共用部分については、定率法で減価償却を行い面積按分で算出した減価償却費を収益事業に計上している

②商標権は定額法で償却し、商標権償却費を計上している。

③ソフトウェアは、定額法で減価償却を行っている。

(5)消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産の増減額およびその残高は、次のとおりである。

(円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本美術品	126,183,750	3,293,981	0	129,477,731
不動産	1,742,841,618	0	314,038	1,742,527,580
諸預金	304,569,143	68,286	68,286	304,569,143
受贈美術品	33,640,000	0	0	33,640,000
合計	2,207,234,511	3,362,267	382,324	2,210,214,454

第2. 収益事業の部

I. 平成19年度 収益事業会計 収支決算書

(円)

	決算額	更正予算額	比較増減額
収 入	428,850,364	417,533,000	11,317,364
支 出	219,112,491	209,036,000	10,076,491
差 引	209,737,873	208,497,000	1,240,873

収 入

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A) - (B)
(1)前受金	72,660,703	70,710,000	1,950,703
(2)売上	134,748,951	131,400,000	3,348,951
(3)食堂売上	0	0	0
(4)受取利息	84,376	33,000	51,376
(5)雑収入	5,677,907	3,970,000	1,707,907
(6)その他の収入	4,253,600	0	4,253,600
(7)前年度繰越金	211,424,827	211,420,000	4,827
合 計	428,850,364	417,533,000	11,317,364

支 出

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A) - (B)
1. 仕入高			
(1)仕入	96,032,159	82,000,000	14,032,159
(2)食堂仕入	0	0	0
仕入高合計	96,032,159	82,000,000	14,032,159
2. 一般管理費			
(1)給料手当	5,619,042	5,480,000	139,042
(2)労務費	10,195,835	10,300,000	-104,165
(3)法定福利費	1,476,112	1,610,000	-133,888
(4)厚生費	286,774	260,000	26,774
(5)旅費	198,981	190,000	8,981
(6)会議費	110,504	150,000	-39,496
(7)修繕費	11,819,259	11,610,000	209,259
(8)保険料	1,223,437	1,130,000	93,437
(9)文具費	36,438	60,000	-23,562
(10)消耗品費	2,333,867	2,030,000	303,867
(11)交通費	490,714	670,000	-179,286
(12)通信費	971,679	1,550,000	-578,321
(13)光熱水料	5,288,037	5,050,000	238,037
(14)交際費	331,227	290,000	41,227
(15)手数料	10,415,996	10,030,000	385,996
(16)広告宣伝費	1,037,994	1,000,000	37,994
(17)諸税公課	4,943,986	4,945,000	-1,014

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A) - (B)
(18) 寄附金	8,712,384	9,600,000	-887,616
(19) 運搬費	470,187	465,000	5,187
(20) 雑費	3,143,710	3,210,000	-66,290
一般管理費合計	69,106,163	69,630,000	-523,837
3. その他の支出			
(1) 納税充当金	140,000	140,000	0
(2) 公益事業支出金	34,300,000	38,000,000	-3,700,000
(3) その他の支出	19,534,169	19,266,000	268,169
ア. 建物	2,760,664	2,760,000	664
イ. 建物附属設備	2,103,466	2,100,000	3,466
ウ. 構築物	1,611,920	1,610,000	1,920
エ. 運搬具・備品	6,846,843	6,846,000	843
オ. その他	6,211,276	5,950,000	261,276
その他の支出合計	53,974,169	57,406,000	-3,431,831
合 計	219,112,491	209,036,000	10,076,491
次年度繰越金	209,737,873	208,497,000	1,240,873
総 計	428,850,364	417,533,000	11,317,364

Ⅱ. 平成19年度 収益事業会計 損益決算書

収 入

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A)－(B)
(1)家賃収入	69,663,716	67,710,000	1,953,716
(2)売上	134,748,951	131,400,000	3,348,951
(3)食堂売上	0	0	0
(4)受取利息	84,376	33,000	51,376
(5)雑収入	5,677,907	3,970,000	1,707,907
(6)退職給与引当金戻入	0	0	0
合 計	210,174,950	203,113,000	7,061,950

支 出

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A)－(B)
(1)仕入	94,046,893	84,000,000	10,046,893
(2)食堂仕入	0	0	0
(3)給料手当	5,619,042	5,480,000	139,042
(4)労務費	10,195,835	10,300,000	-104,165
(5)法定福利費	1,476,112	1,610,000	-133,888
(6)厚生費	286,774	260,000	26,774
(7)旅費	198,981	190,000	8,981
(8)会議費	110,504	150,000	-39,496
(9)修繕費	11,819,259	11,610,000	209,259
(10)保険料	1,223,437	1,130,000	93,437
(11)文具費	36,438	60,000	-23,562
(12)消耗品費	2,353,555	2,030,000	323,555
(13)交通費	490,714	670,000	-179,286
(14)通信費	971,679	1,550,000	-578,321
(15)光熱水料	5,288,037	5,050,000	238,037
(16)交際費	331,227	290,000	41,227
(17)手数料	10,432,271	10,030,000	402,271
(18)広告宣伝費	1,037,994	1,000,000	37,994
(19)減価償却費	12,076,805	11,030,000	1,046,805
(20)諸税公課	4,943,986	4,945,000	-1,014
(21)寄附金	8,712,384	9,600,000	-887,616
(22)運搬費	470,187	465,000	5,187
(23)雑費	3,143,710	3,210,000	-66,290
(24)退職給与引当金繰出	0	0	0
支出小計	175,265,824	164,660,000	10,605,824

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A)－(B)
固定資産除却損	390,813	350,000	40,813
支出合計	175,656,637	165,010,000	10,646,637
税引前当期利益	34,518,313	38,103,000	-3,584,687
総 計	210,174,950	203,113,000	7,061,950

税引前当期利益処分			
(1) 納税充当額	0	0	0
(2) 公益事業支出金	34,300,000	38,000,000	-3,700,000
(3) 当期利益	218,313	103,000	115,313

Ⅲ. 貸借対照表(収益事業会計)

(借方)

(円)

科目	事項 平成20年3月31日現在 (A)	平成19年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘要
現金	12,354,026	13,666,925	-1,312,899	
預け金	197,383,847	197,757,902	-374,055	
未収金	3,902,562	8,204,367	-4,301,805	
電話加入権	359,037	359,037	0	
建物	47,100,305	49,044,219	-1,943,914	
建物附属設備	17,600,358	18,070,874	-470,516	
構築物	2,982,983	1,835,133	1,147,850	
運搬具備品	11,183,413	8,296,119	2,887,294	
土地	294,818	294,818	0	
商品	13,842,814	12,835,465	1,007,349	
ソフトウェア	598,850	0	598,850	
借方合計	307,603,013	310,364,859	-2,761,846	

(貸方)

(円)

科目	事項	平成20年3月31日現在 (A)	平成19年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘要
前受金		5,160,000	5,660,000	-500,000	
預り金		112,937	161,142	-48,205	
預り敷金		19,200,000	20,550,000	-1,350,000	
未払金		18,141,102	19,083,056	-941,954	
納税充当金		837,358	977,358	-140,000	
元入金		263,060,640	262,723,273	337,367	
退職給与引当金		872,663	872,663	0	
当期利益		218,313	337,367	-119,054	
貸方合計		307,603,013	310,364,859	-2,761,846	

IV. 計算書類に対する注記(収益事業会計)

・重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却について

減価償却は、定率法を採用している。(ソフトウェアは定額法で償却)

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金・預け金・未収金および前受金・預り金・預り敷金・未払金を含める。

(3) 消費税の会計処理について

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

第3 剰余金処分案

I. 公益事業部門 (円)

事 項	金 額	摘 要
1. 前年度繰越金	60,925	
2. 当年度歳入へ繰入	60,925	
計	0	
3. 当年度剰余金	83,082	
4. 処分額	0	
5. 次年度繰越金	83,082	

II. 収益事業部門 (円)

事 項	金 額	摘 要
1. 前年度繰越元入金	263,060,640	
2. 当年度剰余金	218,313	
計	263,278,953	
3. 処分額	0	
4. 次年度繰越元入金	263,278,953	