

平成 20 年度

(自 平成20年4月 1日)

(至 平成21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20年度 一般会計収支決算書	1頁
Ⅱ．平成20年度 特別会計決算書	
1．第2回徳川美術館拡充整備基金	5頁
2．第3回徳川美術館拡充整備基金	6頁
3．第4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20年度 収益事業会計 収支決算書	13頁
Ⅱ．平成20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20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	464,651,139	452,272,000	12,379,139
歳出	464,595,683	452,272,000	12,323,683
差引	55,456	0	55,456

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	3,434,483	3,570,000	-135,517
2. 事業収入			
(1) 展覧会収入	300,102,727	297,520,000	2,582,727
(2) 什宝写真掲載使用料	30,338,705	26,000,000	4,338,705
(3) 史料写真掲載使用料	2,711,687	1,600,000	1,111,687
(4) 調査研究教材収入	24,123,949	22,970,000	1,153,949
(5) 指導協力料	962,500	960,000	2,500
(6) 受講者納付金	4,916,427	4,254,000	662,427
(7) 賛助会収入	13,457,850	13,000,000	457,850
(8) 友の会収入	2,987,250	2,980,000	7,250
(9) 受託料収入	800,000	800,000	0
(10) メンバーシップ収入	6,650,000	6,650,000	0
事業収入合計	387,051,095	376,734,000	10,317,095
3. 収益事業繰入金			
(1) 寄附金収入	7,389,365	6,580,000	809,365
(2) 収益事業繰入収入	29,000,000	25,900,000	3,100,000
収益事業繰入金合計	36,389,365	32,480,000	3,909,365
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	0	180,000	-180,000
(3) 調査研究助成金	840,000	840,000	0
(4) 国宝重要文化財～ ※	3,325,000	5,735,000	-2,410,000
(5) その他の補助金	500,000	500,000	0
補助金合計	11,765,000	14,355,000	-2,590,000
5. その他の収入			
(1) 受取利息	1,095,006	1,021,000	74,006
(2) 雑収入	22,722,645	20,520,000	2,202,645
(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	0	1,482,000	-1,482,000
(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	25,928,114	25,133,000	795,114
前年度繰越金繰入	83,082	0	83,082
歳入総計	464,651,139	452,272,000	12,379,139

※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	150,190,818	150,200,000	-9,182
(2) 手当謝金	19,588,888	19,552,000	36,888
(3) 厚生費	24,263,565	24,090,000	173,565
(4) 旅費	7,913,827	7,800,000	113,827
人件費合計	201,957,098	201,642,000	315,098
2. 事務費			
(1) 会議費	26,333	30,000	-3,667
(2) 営繕費	468,530	448,000	20,530
(3) 文具費	222,155	260,000	-37,845
(4) 交際費	1,322,553	1,160,000	162,553
(5) 通信費	197,552	268,000	-70,448
(6) 交通費	1,374,770	1,620,000	-245,230
(7) 事務用雑費	333,385	390,000	-56,615
事務費合計	3,945,278	4,176,000	-230,722
3. 事業費			
(1) 備品費	595,686	610,000	-14,314
(2) 消耗品費	4,430,315	5,330,000	-899,685
(3) 光熱水料	16,467,228	16,340,000	127,228
(4) 運搬費	643,459	1,026,000	-382,541
(5) 資料購入費	1,030,000	1,000,000	30,000
(6) 図書費	5,037,611	5,160,000	-122,389
(7) 図書編纂印刷費	21,548,002	25,250,000	-3,701,998
(8) 文化財資料補修費	5,198,650	8,980,000	-3,781,350
(9) 史料補修費	98,070	100,000	-1,930
(10) 展覧会費	55,976,051	56,200,000	-223,949
(11) 調査研究費	1,584,566	1,510,000	74,566
(12) 資料整備費	2,196,000	2,200,000	-4,000
(13) 事業用雑費	13,769,346	15,334,000	-1,564,654
(14) 普及費	18,369,826	19,500,000	-1,130,174
(15) 広報費	14,649,192	14,500,000	149,192
(16) 通信費	2,727,448	2,800,000	-72,552
(17) 交通費	7,299,863	7,170,000	129,863
(18) 保険料	428,497	430,000	-1,503
(19) 建物・施設等整備費	57,455,998	60,000,000	-2,544,002
(20) 予備費	0	1,000,000	-1,000,000
事業費合計	229,505,808	244,440,000	-14,934,192

(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	1,109,888	1,086,000	23,888
(2)諸税公課	44,200	48,000	-3,800
一般経費合計	1,154,088	1,134,000	20,088
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	27,150,000	0	27,150,000
引当金合計	27,150,000	0	27,150,000
歳出合計	464,595,683	452,272,000	12,323,683
次年度繰越金	55,456	0	55,456
歳出総計	464,651,139	452,272,000	12,379,139

Ⅱ. 平成20年度 公益事業特別会計決算書

1. 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20年4月1日～平成21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	1,680	1,000	680	
前年度繰越金	1,028,199	1,030,000	-1,801	
合 計	1,029,879	1,031,000	-1,121	
2. 歳 出				
什宝補修整備費	1,029,039	1,031,000	-1,961	※
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	840	0	840	
諸税公課	0	0	0	
次年度繰越金	0	0	0	
合 計	1,029,879	1,031,000	-1,121	

※【作品修理】・菊折枝蒔絵長刀拵 一振 241,539円
 【作品復元】・薄水色地蔓花文浴衣 一領 787,500円

2. 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20年4月1日～平成21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	3,584,426	次年度繰越金	3,584,426
合 計	3,584,426	合 計	3,584,426

(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	4,300,000	4,170,000	130,000	※1
受取利息	336	0	336	
前年度繰越金	14,778,425	14,780,000	-1,575	
合 計	19,078,761	18,950,000	128,761	
2. 歳 出				
什宝補修整備費	1,465,515	1,220,000	245,515	※2
建物・施設整備費	0	0	0	
調査研究教育普及費	14,014,200	5,710,000	8,304,200	※3
募金事務費	14,620	10,000	4,620	
諸税公課	0	0	0	
次年度繰越金	3,584,426	12,010,000	-8,425,574	
合 計	19,078,761	18,950,000	128,761	

※1.個人 3,900,000円 (59件・390口) 法人 400,000円 (2件・4口)

※2.【作品修理】・楽器図衝立 二枚 1,185,954円 ・菊折枝蒔絵長刀拵 一振 243,561円
 ・楽器図衝立 他作品2件 運送保険料 36,000円

※3.【作品購入】・羽柴秀吉朱印状 水野忠重宛 一巻 2,900,000円

・伊勢国年貢皆済状 徳川家康筆 篠山資友宛 一幅 900,000円 ・和歌短冊「旅路行」徳川齊荘筆 一枚 20,950円
 ・唐物大海茶入 銘 丸海 附 仕覆 一口 1,890,000円 ・白描源氏物語色紙画帖 一帖 6,000,000円
 ・徳川家康書状 柁津松鶴軒(信直)宛 一幅 1,500,000円 ・絵入本源氏物語 六十冊 803,250円

3. 第4回 徳川美術館拡充整備基金特別会計
 (事業期間 平成21年2月9日～平成23年2月8日)
 (本会計期間 平成21年2月9日～平成21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	140,000	次年度繰越金	479,670
預 け 金	339,670		
合 計	479,670	合 計	479,670

(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	480,000	1,000,000	-520,000	※
受取利息	0	0	0	
前年度繰越金	—	—	—	
合 計	480,000	1,000,000	-520,000	
2. 歳 出				
什宝補修整備費	0	0	0	
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	330	0	330	
次年度繰越金	479,670	1,000,000	-520,330	
合 計	480,000	1,000,000	-520,000	

※個人 180,000円 (7件・18口) 法人 300,000円 (1件・3口)

Ⅲ. 貸借対照表(公益事業一般会計)

(借方)

(円)

科目	事項	平成21年3月31日現在 (A)	平成20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		134,676,381	129,477,731	5,198,650	保存修理1件 5,198,650
2. 不動産		1,744,048,999	1,742,527,580	1,521,419	美術館防水工事 1,834,134 財団本部建物等減価償却費 収益事業負担分 -312,715
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		2,216,934,523	2,210,214,454	6,720,069	
Ⅱ. 普通財産					
1. 普通美術品		526,751,330	507,657,076	19,094,254	購入15件 15,831,700 保存修理2件 1,686,054 寄贈19件 1,776,500 除籍 1件 -200,000
2. 図書		303,689,408	298,594,798	5,094,610	購入357冊 4,055,912 寄贈359冊 1,250,056 除籍 53冊 -211,358
3. 証券		1,097,733,754	1,124,351,385	-26,617,631	
4. 什器備品		267,913,446	267,137,070	776,376	取得8件 1,067,436 除却1件 -291,060
5. 電話加入権		58,292	58,292	0	
6. 不動産		1,199,652,016	1,180,239,791	19,412,225	徳川美術館茶室改修工事 空調機自動制御機器更新等
7. 木版源氏		150,000	150,000	0	
8. 商標権		395,858	466,758	-70,900	平成20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		3,400,406,659	3,382,717,725	17,688,934	

(円)

科目	事項	平成21年3月31日現在 (A)	平成20年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘要
Ⅲ. 流動資産					
1. 現金		7,628,559	6,288,307	1,340,252	
2. 預け金		75,903,760	99,581,257	-23,677,497	
3. 仮払金		4,912,341	5,312,862	-400,521	
4. 貸付金		2,633,581	3,003,765	-370,184	
5. 未収金		7,990,225	5,354,893	2,635,332	
6. 保証金		1,450,000	1,450,000	0	
流動資産合計		100,518,466	120,991,084	-20,472,618	
借方合計		5,717,859,648	5,713,923,263	3,936,385	

(貸方)

(円)

科目	事項	平成21年3月31日現在 (A)	平成20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		4,733,984,832	4,682,139,638	51,845,194	
2. 積立金・引当金		972,777,175	946,925,127	25,852,048	
(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		421,451,800	394,301,800	27,150,000	平成20年度分積立 27,150,000
(4)減価償却引当金		540,822,336	540,009,825	812,511	
(5)退職給与引当金		6,331,389	8,441,852	-2,110,463	平成20年度分取り崩し -2,110,463
正味資産合計		5,706,762,007	5,629,064,765	77,697,242	
II. 流動負債					
1. 預り金		3,162,635	3,220,861	-58,226	
2. 仮受金		7,879,550	9,104,555	-1,225,005	
3. 未払金		0	72,450,000	-72,450,000	
流動負債合計		11,042,185	84,775,416	-73,733,231	
III. 繰越金					
		55,456	83,082	-27,626	
貸方合計		5,717,859,648	5,713,923,263	3,936,385	

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20年度の剰余金相当額を計上した。（次年度以降の建物・施設整備等に充当）
- (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	129,477,731	5,198,650	0	134,676,381
不動産	1,742,527,580	1,834,134	312,715	1,744,048,999
諸預金	304,569,143	56,621	56,621	304,569,143
受贈美術品	33,640,000	0	0	33,640,000
合計	2,210,214,454	7,089,405	369,336	2,216,934,523

第2. 収益事業の部

I. 平成20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	404,365,519	396,178,000	8,187,519
支出	313,397,430	182,705,000	130,692,430
差引	90,968,089	213,473,000	-122,504,911

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	65,276,852	65,280,000	-3,148
(2)売上	120,917,049	114,900,000	6,017,049
(3)食堂売上	0	0	0
(4)受取利息	26,922	29,000	-2,078
(5)雑収入	7,365,533	6,230,000	1,135,533
(6)その他の収入	1,041,290	0	1,041,290
(7)前年度繰越金	209,737,873	209,739,000	-1,127
合計	404,365,519	396,178,000	8,187,519

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	82,687,338	78,000,000	4,687,338
(2)食堂仕入	0	0	0
仕入高合計	82,687,338	78,000,000	4,687,338
2. 一般管理費			
(1)給料手当	5,148,807	5,100,000	48,807
(2)労務費	9,579,276	9,800,000	-220,724
(3)法定福利費	1,390,606	1,520,000	-129,394
(4)厚生費	177,262	160,000	17,262
(5)旅費	154,208	130,000	24,208
(6)会議費	118,637	120,000	-1,363
(7)修繕費	9,584,059	9,610,000	-25,941
(8)保険料	1,165,870	1,190,000	-24,130
(9)文具費	47,507	60,000	-12,493
(10)消耗品費	1,074,610	1,350,000	-275,390
(11)交通費	464,597	470,000	-5,403
(12)通信費	902,805	1,050,000	-147,195
(13)光熱水料	5,816,317	5,730,000	86,317
(14)交際費	300,937	280,000	20,937
(15)手数料	10,906,916	10,690,000	216,916
(16)広告宣伝費	1,488,066	1,600,000	-111,934
(17)諸税公課	4,971,780	4,975,000	-3,220

(円)

科 目	決算額 (A)	更正予算額 (B)	比較増減額 (A) - (B)
(18) 寄附金	7,389,365	6,580,000	809,365
(19) 運搬費	508,837	510,000	-1,163
(20) 雑費	2,850,069	2,630,000	220,069
一般管理費合計	64,040,531	63,555,000	485,531
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	29,000,000	25,900,000	3,100,000
(3) その他の支出	137,529,561	15,110,000	122,419,561
ア. 有価証券	121,671,384	0	121,671,384
イ. 建物	2,718,195	2,720,000	-1,805
ウ. 建物附属設備	3,195,407	3,200,000	-4,593
エ. 構築物	0	0	0
オ. 運搬具・備品	3,892,076	3,890,000	2,076
カ. その他	6,052,499	5,300,000	752,499
その他の支出合計	166,669,561	41,150,000	125,519,561
合 計	313,397,430	182,705,000	130,692,430
次年度繰越金	90,968,089	213,473,000	-122,504,911
総 計	404,365,519	396,178,000	8,187,519

Ⅱ. 平成20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	62,472,013	62,470,000	2,013
(2)売上	120,917,049	114,900,000	6,017,049
(3)食堂売上	0	0	0
(4)受取利息	26,922	29,000	-2,078
(5)雑収入	7,365,533	6,230,000	1,135,533
(6)退職給与引当金戻入	0	0	0
合 計	190,781,517	183,629,000	7,152,517

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	83,448,550	80,000,000	3,448,550
(2)食堂仕入	0	0	0
(3)給料手当	5,148,807	5,100,000	48,807
(4)労務費	9,579,276	9,800,000	-220,724
(5)法定福利費	1,390,606	1,520,000	-129,394
(6)厚生費	177,262	160,000	17,262
(7)旅費	154,208	130,000	24,208
(8)会議費	118,637	120,000	-1,363
(9)修繕費	9,584,059	9,610,000	-25,941
(10)保険料	1,165,870	1,190,000	-24,130
(11)文具費	47,507	60,000	-12,493
(12)消耗品費	1,089,835	1,350,000	-260,165
(13)交通費	464,597	470,000	-5,403
(14)通信費	902,805	1,050,000	-147,195
(15)光熱水料	5,816,317	5,730,000	86,317
(16)交際費	300,937	280,000	20,937
(17)手数料	10,923,191	10,690,000	233,191
(18)広告宣伝費	1,488,066	1,600,000	-111,934
(19)減価償却費	13,823,648	13,830,000	-6,352
(20)諸税公課	4,971,780	4,975,000	-3,220
(21)寄附金	7,389,365	6,580,000	809,365
(22)運搬費	508,837	510,000	-1,163
(23)雑費	2,850,069	2,630,000	220,069
(24)退職給与引当金繰出	0	0	0
支出小計	161,344,229	157,385,000	3,959,229

(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	180,765	180,000	765
支出合計	161,524,994	157,565,000	3,959,994
税引前当期利益	29,256,523	26,064,000	3,192,523
総 計	190,781,517	183,629,000	7,152,517

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	29,000,000	25,900,000	3,100,000
(3) 当期利益	256,523	164,000	92,523

Ⅲ. 貸借対照表(収益事業会計)

(借方)

(円)

科目	事項	平成21年3月31日現在 (A)	平成20年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘要
現金		26,211,425	12,354,026	13,857,399	
預け金		64,756,664	197,383,847	-132,627,183	
未収金		2,864,080	3,902,562	-1,038,482	
有価証券		121,671,384	0	121,671,384	
電話加入権		359,037	359,037	0	
建物		45,213,270	47,100,305	-1,887,035	
建物附属設備		17,662,106	17,600,358	61,748	
構築物		2,501,582	2,982,983	-481,401	
運搬具備品		10,160,826	11,183,413	-1,022,587	
土地		294,818	294,818	0	
商品		12,751,921	13,842,814	-1,090,893	
ソフトウェア		477,050	598,850	-121,800	
借方合計		304,924,163	307,603,013	-2,678,850	

(貸方)

(円)

科目	事項	平成21年3月31日現在 (A)	平成20年3月31日現在 (B)	比較増減 (A)－(B)	摘要
前受金		4,660,000	5,160,000	-500,000	
預り金		115,745	112,937	2,808	
預り敷金		17,200,000	19,200,000	-2,000,000	
未払金		17,842,921	18,141,102	-298,181	
納税充当金		697,358	837,358	-140,000	
元入金		263,278,953	263,060,640	218,313	
退職給与引当金		872,663	872,663	0	
当期利益		256,523	218,313	38,210	
貸方合計		304,924,163	307,603,013	-2,678,850	

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・有価証券および前受金・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	83,082	
2. 当年度歳入へ繰入	83,082	
計	0	
3. 当年度剰余金	55,456	
4. 処分額	0	
5. 次年度繰越金	55,456	

II. 収益事業部門 (円)

事 項	金 額	摘 要
1. 前年度繰越元入金	263,278,953	
2. 当年度剰余金	256,523	
計	263,535,476	
3. 処分額	0	
4. 次年度繰越元入金	263,535,476	