

平成 21 年 度

(自 平成 21 年 4 月 1 日)

(至 平成 22 年 3 月 31 日)

決 算 報 告 書

財団法人 徳川黎明会

目 次

1. 公益事業会計 貸借対照表	1 頁
2. 公益事業会計 正味財産増減計算書	2 頁
3. 収益事業会計 貸借対照表	5 頁
4. 収益事業会計 正味財産増減計算書	6 頁
5. 貸借対照表 総括表	8 頁
6. 正味財産増減計算書 総括表	10 頁
7. 財務諸表に対する注記	14 頁

貸借対照表（公益事業会計）

平成22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	21,257,723	7,768,559	13,489,164
預金	145,870,321	79,827,856	66,042,465
未収金	10,679,967	7,990,225	2,689,742
貸付金	2,249,141	2,633,581	-384,440
仮払金	10,646,847	4,912,341	5,734,506
流動資産合計	190,703,999	103,132,562	87,571,437
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本美術品	138,461,313	134,676,381	3,784,932
受贈美術品	137,990,000	33,640,000	104,350,000
基本不動産	624,638,512	1,744,048,999	-1,119,410,487
基本財産預金	266,639,927	134,282,393	132,357,534
基本財産証券	37,929,216	170,286,750	-132,357,534
基本財産合計	1,205,658,968	2,216,934,523	-1,011,275,555
(2)その他固定資産			
普通美術品	430,810,807	526,751,330	-95,940,523
普通図書	310,219,859	303,689,408	6,530,451
木版源氏	150,000	150,000	0
普通不動産	261,053,550	1,199,652,016	-938,598,466
什器備品	6,206,513	267,913,446	-261,706,933
電話加入権	58,292	58,292	0
保証金	1,450,000	1,450,000	0
商標権	324,958	395,858	-70,900
ソフトウェア	996,522	4,062,555	-3,066,033
ソフトウェア仮勘定	4,300,000	0	4,300,000
投資有価証券	214,426,123	1,097,733,754	-883,307,631
その他固定資産合計	1,229,996,624	3,401,856,659	-2,171,860,035
固定資産合計	2,435,655,592	5,618,791,182	-3,183,135,590
資産合計	2,626,359,591	5,721,923,744	-3,095,564,153
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	13,674,085	0	13,674,085
預り金	1,907,995	3,162,635	-1,254,640
仮受金	8,984,770	7,879,550	1,105,220
賞与引当金	11,853,675	0	11,853,675
流動負債合計	36,420,525	11,042,185	25,378,340
2.固定負債			
退職給付引当金	128,411,218	6,331,389	122,079,829
固定負債合計	128,411,218	6,331,389	122,079,829
負債合計	164,831,743	17,373,574	147,458,169
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
受取寄附金	792,954,893	1,912,365,380	-1,119,410,487
指定正味財産合計	792,954,893	1,912,365,380	-1,119,410,487
（うち基本財産への充当額）	(792,954,893)	(1,912,365,380)	(-1,119,410,487)
2.一般正味財産			
（うち基本財産への充当額）	1,668,572,955	3,792,184,790	-2,123,611,835
（うち特定財産への充当額）	(412,704,075)	(304,569,143)	(108,134,932)
（うち特定財産への充当額）	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	2,461,527,848	5,704,550,170	-3,243,022,322
負債及び正味財産合計	2,626,359,591	5,721,923,744	-3,095,564,153

正味財産増減計算書(公益事業会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1.経常増減の部	
(1)経常収益	
①基本財産運用益	(2,140,146)
基本財産運用益	2,140,146
②事業収益	(334,825,900)
展覧会収益	269,450,497
什宝写真掲載使用料	20,580,066
史料写真掲載使用料	1,157,098
調査研究教材収益	15,667,519
指導協力料	354,500
受講者納付金	4,039,300
賛助会収益	12,995,850
友の会収益	2,821,350
受託料収益	1,039,720
メンバーシップ収益	6,720,000
③受取補助金	(10,524,000)
文部科学省補助金	7,100,000
国宝重要文化財等保存整備費補助金	2,459,000
調査研究助成金	765,000
名古屋市補助金	200,000
その他の補助金	0
④受取寄附金	(38,532,592)
受取寄附金	38,532,592
⑤雑収益	(14,079,865)
受取利息	827,510
雑収入	13,252,355
⑥投資有価証券評価益	(101,178,583)
投資有価証券評価益	101,178,583
⑦他会計からの繰入額	(5,167,839)
収益事業会計からの繰入額	5,167,839
経常収益計	506,448,925
(2)経常費用	
①人件費	(222,299,510)
諸給	148,027,801
手当謝金	17,565,791
厚生費	25,727,724
旅費	7,645,143
賞与引当金繰入	11,853,675
退職給付費用	11,479,376
②事務費	(4,141,327)
会議費	26,719
営繕費	1,015,577
文具費	235,598
交際費	851,603
通信費	167,017
交通費	1,438,422
事務用雑費	343,211
募金事務費	63,180
支払利息	0

(単位:円)

科 目	金 額
③事業費	(241,367,847)
備品費	532,044
消耗品費	2,438,422
光熱水料	14,776,007
運搬費	572,752
資料購入費	0
図書費	680,234
図書編纂印刷費	14,852,665
文化財資料補修費	0
史料補修費	102,585
展覧会費	44,542,947
調査研究費	351,460
資料整備費	2,986,000
事業用雑費	14,254,130
普及費	16,187,608
広報費	13,263,326
通信費	2,182,290
交通費	7,250,739
保険料	622,678
建物施設等整備費	27,583,629
火災保険料	1,078,071
諸税公課	11,283,100
支払利息	253,744
減価償却費	65,502,516
商標権償却費	70,900
什宝補修整備費	0
調査研究教育普及費	0
④投資有価証券運用損	(1,357,534)
投資有価証券運用損	1,357,534
⑤基本財産評価損	(0)
基本財産評価損	0
⑥投資有価証券評価損	(0)
投資有価証券評価損	0
⑦他会計振替額	(0)
他会計振替額	0
経常費用計	469,166,218
当期経常増減額	37,282,707

(単位:円)

科 目	金 額
2.経常外増減の部	
(1)経常外収益	
受取寄附金	1,092,112,895
美術品受贈受入額	5,071,500
図書受贈受入額	2,235,860
経常外収益計	1,099,420,255
(2)経常外費用	
固定資産除却損	250,434,554
過年度減価償却費	2,007,582,962
過年度退職給付費用	110,600,453
過年度割賦利息	1,254,154
投資有価証券売却損	304,791,300
過年度投資有価証券評価損	585,651,374
経常外費用計	3,260,314,797
当期経常外増減額	-2,160,894,542
当期一般正味財産増減額	-2,123,611,835
一般正味財産期首残高	3,792,184,790
一般正味財産期末残高	1,668,572,955
II 指定正味財産増減の部	
①受取寄附金	(0)
受取寄附金	0
②一般正味財産への振替額	(1,119,410,487)
一般正味財産への振替額	1,119,410,487
当期指定正味財産増減額	-1,119,410,487
指定正味財産期首残高	1,912,365,380
指定正味財産期末残高	792,954,893
III 正味財産期末残高	2,461,527,848

(注) 当期は、新会計基準適用初年度に当たるので、公益法人会計基準の運用指針

(平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)
に基づき、前事業年度の正味財産増減計算書は記載していない。

なお、勘定科目体系は従来通りとし、見直しは平成22年度より行うものとする。

貸借対照表(収益事業会計)

平成22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	23,148,104	26,211,425	-3,063,321
預金	190,467,105	64,756,664	125,710,441
未収金	2,913,697	2,864,080	49,617
仮払金	39,060	0	39,060
商品	12,517,543	12,751,921	-234,378
流動資産合計	229,085,509	106,584,090	122,501,419
2.固定資産			
(1)基本財産			
土地	294,818	294,818	0
基本財産合計	294,818	294,818	0
(2)その他固定資産			
建物	40,946,042	45,213,270	-4,267,228
建物附属設備	15,068,823	17,662,106	-2,593,283
構築物	2,091,223	2,501,582	-410,359
運搬具備品	6,441,752	10,160,826	-3,719,074
電話加入権	359,037	359,037	0
ソフトウェア	355,250	477,050	-121,800
投資有価証券	0	121,671,384	-121,671,384
その他固定資産合計	65,262,127	198,045,255	-132,783,128
固定資産合計	65,556,945	198,340,073	-132,783,128
資産合計	294,642,454	304,924,163	-10,281,709
II 負債の部			
1.流動負債			
未払金	8,406,776	17,842,921	-9,436,145
未払法人税等	557,358	697,358	-140,000
前受金	3,110,000	4,660,000	-1,550,000
預り金	49,579	115,745	-66,166
仮受金	406,560	0	406,560
賞与引当金	689,590	0	689,590
流動負債合計	13,219,863	23,316,024	-10,096,161
2.固定負債			
預り敷金	11,100,000	17,200,000	-6,100,000
預り保証金	3,250,000	0	3,250,000
退職給付引当金	3,040,422	872,663	2,167,759
固定負債合計	17,390,422	18,072,663	-682,241
負債合計	30,610,285	41,388,687	-10,778,402
III 正味財産の部			
1.指定正味財産			
受取寄附金	294,818	294,818	0
指定正味財産合計	294,818	294,818	0
(うち基本財産への充当額)	(294,818)	(294,818)	(0)
2.一般正味財産	263,737,351	263,240,658	496,693
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	264,032,169	263,535,476	496,693
負債及び正味財産合計	294,642,454	304,924,163	-10,281,709

正味財産増減計算書(収益事業会計)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	金 額
I 一般正味財産増減の部	
1.経常増減の部	
(1)経常収益	
事業収益	
家賃収益	44,392,061
売上	83,524,253
受取利息	6,272
雑収入	4,964,134
経常収益計	132,886,720
(2)経常費用	
①一般管理費	(124,319,059)
給料手当	4,242,081
労務費	8,129,323
退職給付費用	275,834
賞与引当金繰入	689,590
法定福利費	1,348,390
厚生費	259,028
旅費	193,807
仕入	55,749,808
会議費	125,481
修繕費	2,818,597
保険料	1,081,434
文具費	54,490
消耗品費	928,458
交通費	371,529
通信費	802,267
光熱水料	5,251,215
交際費	174,662
手数料	8,785,825
広告宣伝費	530,185
減価償却費	22,649,619
諸税公課	7,096,151
運搬費	253,050
雑費	2,508,235
②他会計への振替額	(5,167,839)
公益事業一般会計への振替額	5,167,839
経常費用計	129,486,898
当期経常増減額	3,399,822

(単位:円)

科 目	金 額
2.経常外増減の部	
(1)経常外収益	
固定資産売却益	0
経常外収益計	0
(2)経常外費用	
①固定資産除却損	(1,011,204)
固定資産除却損	1,011,204
②過年度損益修正	(1,891,925)
過年度退職給付費用	1,891,925
経常外費用計	2,903,129
当期経常外増減額	-2,903,129
税引前当期一般正味財産増減額	496,693
法人税等充当額	0
当期一般正味財産増減額	496,693
一般正味財産期首残高	263,240,658
一般正味財産期末残高	263,737,351
II 指定正味財産増減の部	
①受取寄附金	(0)
受取寄附金	0
②一般正味財産への振替額	(0)
一般正味財産への振替額	0
当期指定正味財産増減額	0
指定正味財産期首残高	294,818
指定正味財産期末残高	294,818
III 正味財産期末残高	264,032,169

(注) 当期は、新会計基準適用初年度に当たるので、公益法人会計基準の運用指針

(平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)

に基づき、前事業年度の正味財産増減計算書は記載していない。

なお、勘定科目体系は従来通りとし、見直しは平成22年度より行うものとする。

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科目	公益事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1.流動資産				
現金	21,257,723	23,148,104		44,405,827
預金	145,870,321	190,467,105		336,337,426
未収金	10,679,967	2,913,697		13,593,664
貸付金	2,249,141			2,249,141
仮払金	10,646,847	39,060		10,685,907
商品		12,517,543		12,517,543
流動資産合計	190,703,999	229,085,509	0	419,789,508
2.固定資産				
(1)基本財産				
基本美術品	138,461,313			138,461,313
受贈美術品	137,990,000			137,990,000
基本不動産	624,638,512			624,638,512
土地		294,818		294,818
基本財産預金	266,639,927			266,639,927
基本財産証券	37,929,216			37,929,216
基本財産合計	1,205,658,968	294,818	0	1,205,953,786
(2)その他固定資産				
普通美術品	430,810,807			430,810,807
普通図書	310,219,859			310,219,859
木版源氏	150,000			150,000
普通不動産	261,053,550			261,053,550
建物		40,946,042		40,946,042
建物付属設備		15,068,823		15,068,823
構築物		2,091,223		2,091,223
運搬具備品		6,441,752		6,441,752
什器備品	6,206,513			6,206,513
電話加入権	58,292	359,037		417,329
保証金	1,450,000			1,450,000
商標権	324,958			324,958
ソフトウェア	996,522	355,250		1,351,772
ソフトウェア仮勘定	4,300,000			4,300,000
投資有価証券	214,426,123			214,426,123
その他固定資産合計	1,229,996,624	65,262,127	0	1,295,258,751
固定資産合計	2,435,655,592	65,556,945	0	2,501,212,537
資産合計	2,626,359,591	294,642,454	0	2,921,002,045

(単位:円)

科目	公益事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合計
II 負債の部				
1.流動負債				
未払金	13,674,085	8,406,776		22,080,861
未払法人税等		557,358		557,358
前受金		3,110,000		3,110,000
預り金	1,907,995	49,579		1,957,574
仮受金	8,984,770	406,560		9,391,330
賞与引当金	11,853,675	689,590		12,543,265
流動負債合計	36,420,525	13,219,863	0	49,640,388
2.固定負債				
預り敷金		11,100,000		11,100,000
預り保証金		3,250,000		3,250,000
退職給付引当金	128,411,218	3,040,422		131,451,640
固定負債合計	128,411,218	17,390,422	0	145,801,640
負債合計	164,831,743	30,610,285	0	195,442,028
III 正味財産の部				
1.指定正味財産				
受取寄附金	792,954,893	294,818		793,249,711
指定正味財産合計	792,954,893	294,818	0	793,249,711
(うち基本財産への充当額)	(792,954,893)	(294,818)		(793,249,711)
2.一般正味財産	1,668,572,955	263,737,351	0	1,932,310,306
(うち基本財産への充当額)	(412,704,075)	(0)		(412,704,075)
(うち特定財産への充当額)	(0)	(0)		(0)
正味財産合計	2,461,527,848	264,032,169	0	2,725,560,017
負債及び正味財産合計	2,626,359,591	294,642,454	0	2,921,002,045

正味財産増減計算書(総括表)
平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	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				
①基本財産運用益	(2,140,146)	(0)	(0)	(2,140,146)
基本財産運用益	2,140,146			2,140,146
②事業収益	(334,825,900)	(132,886,720)	(0)	(467,712,620)
展覧会収益	269,450,497			269,450,497
什宝写真掲載使用料	20,580,066			20,580,066
史料写真掲載使用料	1,157,098			1,157,098
調査研究教材収益	15,667,519			15,667,519
指導協力料	354,500			354,500
受講者納付金	4,039,300			4,039,300
賛助会収益	12,995,850			12,995,850
友の会収益	2,821,350			2,821,350
受託料収益	1,039,720			1,039,720
メンバーシップ収益	6,720,000			6,720,000
家賃収益(収益事業会計)		44,392,061		44,392,061
売上(収益事業会計)		83,524,253		83,524,253
受取利息(収益事業会計)		6,272		6,272
雑収入(収益事業会計)		4,964,134		4,964,134
③受取補助金	(10,524,000)	(0)	(0)	(10,524,000)
文部科学省補助金	7,100,000			7,100,000
国宝重要文化財等保存整備費補助金	2,459,000			2,459,000
調査研究助成金	765,000			765,000
名古屋市補助金	200,000			200,000
その他の補助金	0			0
④受取寄附金	(38,532,592)	(0)	(0)	(38,532,592)
受取寄附金	38,532,592			38,532,592
⑤雑収益	(14,079,865)	(0)	(0)	(14,079,865)
受取利息	827,510			827,510
雑収入	13,252,355			13,252,355
⑥投資有価証券評価益	(101,178,583)	(0)	(0)	(101,178,583)
投資有価証券評価益	101,178,583			101,178,583
⑦他会計からの繰入額	(5,167,839)	(0)	(-5,167,839)	(0)
収益事業会計からの繰入額	5,167,839		-5,167,839	0
経常収益計	506,448,925	132,886,720	-5,167,839	634,167,806
(2)経常費用				
①人件費(公益事業会計)	(222,299,510)	(0)	(0)	(222,299,510)
諸給	148,027,801			148,027,801
手当謝金	17,565,791			17,565,791
厚生費	25,727,724			25,727,724
旅費	7,645,143			7,645,143
賞与引当金繰入	11,853,675			11,853,675
退職給付費用	11,479,376			11,479,376

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
②事務費(公益事業会計)	(4,141,327)	(0)	(0)	(4,141,327)
会議費	26,719			26,719
営繕費	1,015,577			1,015,577
文具費	235,598			235,598
交際費	851,603			851,603
通信費	167,017			167,017
交通費	1,438,422			1,438,422
事務用雑費	343,211			343,211
募金事務費	63,180			63,180
支払利息	0			0
③事業費(公益事業会計)	(241,367,847)	(0)	(0)	(241,367,847)
備品費	532,044			532,044
消耗品費	2,438,422			2,438,422
光熱水料	14,776,007			14,776,007
運搬費	572,752			572,752
資料購入費	0			0
図書費	680,234			680,234
図書編纂印刷費	14,852,665			14,852,665
文化財資料補修費	0			0
史料補修費	102,585			102,585
展覧会費	44,542,947			44,542,947
調査研究費	351,460			351,460
資料整備費	2,986,000			2,986,000
事業用雑費	14,254,130			14,254,130
普及費	16,187,608			16,187,608
広報費	13,263,326			13,263,326
通信費	2,182,290			2,182,290
交通費	7,250,739			7,250,739
保険料	622,678			622,678
建物施設等整備費	27,583,629			27,583,629
火災保険料	1,078,071			1,078,071
諸税公課	11,283,100			11,283,100
支払利息	253,744			253,744
減価償却費	65,502,516			65,502,516
商標権償却費	70,900			70,900
什宝補修整備費(公益事業特別会計)	0			0
調査研究教育普及費(公益事業特別会計)	0			0
④一般管理費(収益事業会計)	(0)	(124,319,059)	(0)	(124,319,059)
給料手当		4,242,081		4,242,081
労務費		8,129,323		8,129,323
退職給付費用		275,834		275,834
賞与引当金繰入		689,590		689,590
法定福利費		1,348,390		1,348,390
厚生費		259,028		259,028
旅費		193,807		193,807
仕入		55,749,808		55,749,808
会議費		125,481		125,481
修繕費		2,818,597		2,818,597

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
保険料		1,081,434		1,081,434
文具費		54,490		54,490
消耗品費		928,458		928,458
交通費		371,529		371,529
通信費		802,267		802,267
光熱水料		5,251,215		5,251,215
交際費		174,662		174,662
手数料		8,785,825		8,785,825
広告宣伝費		530,185		530,185
減価償却費		22,649,619		22,649,619
諸税公課		7,096,151		7,096,151
運搬費		253,050		253,050
雑費		2,508,235		2,508,235
⑤投資有価証券運用損	(1,357,534)	(0)	(0)	(1,357,534)
投資有価証券運用損	1,357,534			1,357,534
⑥基本財産評価損	(0)	(0)	(0)	(0)
基本財産評価損	0			0
⑦投資有価証券評価損	(0)	(0)	(0)	(0)
投資有価証券評価損	0			0
⑧他会計への振替額(収益事業会計)	(0)	(5,167,839)	(-5,167,839)	(0)
公益事業一般会計への振替額		5,167,839	-5,167,839	0
経常費用計	469,166,218	129,486,898	-5,167,839	593,485,277
当期経常増減額	37,282,707	3,399,822	0	40,682,529
2.経常外増減の部				
(1)経常外収益				
受取寄附金	1,092,112,895			1,092,112,895
美術品受贈受入額	5,071,500			5,071,500
図書受贈受入額	2,235,860			2,235,860
固定資産売却益(収益事業会計)		0		0
経常外収益計	1,099,420,255	0	0	1,099,420,255
(2)経常外費用				
固定資産除却損	250,434,554			250,434,554
過年度減価償却費	2,007,582,962			2,007,582,962
過年度退職給付費用	110,600,453			110,600,453
過年度割賦利息	1,254,154			1,254,154
投資有価証券売却損	304,791,300			304,791,300
過年度投資有価証券評価損	585,651,374			585,651,374
固定資産除却損(収益事業会計)		1,011,204		1,011,204
過年度退職給付費用(収益事業会計)		1,891,925		1,891,925
経常外費用計	3,260,314,797	2,903,129	0	3,263,217,926
当期経常外増減額	-2,160,894,542	-2,903,129	0	-2,163,797,671
税引前当期一般正味財産増減額	-2,123,611,835	496,693	0	-2,123,115,142
法人税等充当額		0		0
当期一般正味財産増減額	-2,123,611,835	496,693	0	-2,123,115,142
一般正味財産期首残高(公益事業会計)	3,792,184,790			3,792,184,790
一般正味財産期首残高(収益事業会計)		263,240,658		263,240,658
一般正味財産期末残高	1,668,572,955	263,737,351	0	1,932,310,306

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	内部取引消去	合 計
II 指定正味財産増減の部				
①受取寄附金	(0)	(0)	(0)	(0)
受取寄附金	0			0
②一般正味財産への振替額	(1,119,410,487)	(0)	(0)	(1,119,410,487)
一般正味財産への振替額	1,119,410,487	0	0	1,119,410,487
当期指定正味財産増減額	-1,119,410,487	0	0	-1,119,410,487
指定正味財産期首残高	1,912,365,380	294,818		1,912,660,198
指定正味財産期末残高	792,954,893	294,818	0	793,249,711
III 正味財産期末残高	2,461,527,848	264,032,169	0	2,725,560,017

(注) 当期は、新会計基準適用初年度に当たるので、公益法人会計基準の運用指針
(平成17年3月23日 公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ)
に基づき、前事業年度の正味財産増減計算書は記載していない。
なお、勘定科目体系は従来通りとし、見直しは平成22年度より行うものとする。

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

当年度から、新公益法人会計基準(公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ最終改正 平成16年10月14日)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
 - ①満期保有目的債券…償却原価法(定額法)
 - ②その他有価証券
 - ・時価のあるもの…期末日の市場価格等に基づく時価法(売却原価は移動平均法により算定)
 - ・時価のないもの…移動平均法による原価法
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
 - ・商品…最終仕入原価法
- (3) 固定資産の減価償却の方法

定率法(無形固定資産は定額法)によっている。なお耐用年数及び残存価格は法人税法の規定による。
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金…職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。
 - ② 退職給付引当金…職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。なお退職給付債務は内規に基づく期末要支給額を基礎として計算している。
- (5) 消費税等の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産の増減額及びその残高

基本財産の増減額及びその残高は、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				
基本美術品	134,676,381	3,784,932	0	138,461,313
受贈美術品	33,640,000	104,350,000	0	137,990,000
基本不動産	1,744,048,999	9,525,962	-1,128,936,449	624,638,512
基本財産預金	134,282,393	467,029,115	-334,671,581	266,639,927
基本財産証券	170,286,750	0	-132,357,534	37,929,216
土地(収益事業)	294,818	0	0	294,818
合 計	2,217,229,341	584,690,009	-1,595,965,564	1,205,953,786

3. 基本財産の財源等の内訳

基本財産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

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				
基本美術品	138,461,313	134,676,381	3,784,932	0
受贈美術品	137,990,000	33,640,000	104,350,000	0
基本不動産	624,638,512	624,638,512		0
基本財産預金	266,639,927		266,639,927	0
基本財産証券	37,929,216		37,929,216	0
土地(収益事業)	294,818	294,818		0
合 計	1,205,953,786	793,249,711	412,704,075	0

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減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
公益事業会計			
基本不動産	1,708,049,113	1,128,936,449	579,112,664
普通不動産	1,218,454,762	957,401,212	261,053,550
什器備品	18,364,092	12,157,579	6,206,513
商標権	709,000	384,042	324,958
ソフトウェア	4,322,955	3,326,433	996,522
公益事業計	2,949,899,922	2,102,205,715	847,694,207
収益事業会計			
建物	245,518,422	204,572,380	40,946,042
建物附属設備	83,807,036	68,738,213	15,068,823
構築物	10,098,064	8,006,841	2,091,223
運搬具備品	68,123,809	61,682,057	6,441,752
ソフトウェア	609,000	253,750	355,250
収益事業計	408,156,331	343,253,241	64,903,090
合 計	3,358,056,253	2,445,458,956	912,597,297

5. 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。

※科目は公益事業会計の基本財産証券である。

(単位:円)

銘 柄	帳簿価額	時 価	評価損益
第15回変動利付国債(2017.3.20)	30,154,216	29,460,000	-694,216
合 計	30,154,216	29,460,000	-694,216

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費	27,297,592
経常外収益への振替額	
過年度減価償却費	1,092,112,895
合 計	1,119,410,487