

# 決算報告書

自 平成22年 4月 1日  
至 平成23年 3月 31日

公益財団法人 徳川黎明会  
東京都豊島区目白3丁目8番11号

## 目 次

1. 貸借対照表	1 頁
2. 正味財産増減計算書	3 頁
3. 財務諸表に対する注記	6 頁
4. 附属明細書	8 頁
5. 財産目録	9 頁
6. 監査報告書	12 頁

貸借対照表  
平成23年3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1.流動資産			
現金預金	(375,306,890)	(380,743,253)	(-5,436,363)
現金	10,522,340	44,405,827	-33,883,487
当座預金	172,569,602	216,494,113	-43,924,511
普通預金	152,214,948	79,843,313	72,371,635
定期預金	40,000,000	40,000,000	0
未収金	20,239,037	13,593,664	6,645,373
前払金	156,209	0	156,209
商品	11,349,731	12,517,543	-1,167,812
仮払金	3,087,307	10,685,907	-7,598,600
流動資産合計	410,139,174	417,540,367	-7,401,193
2.固定資産			
(1)基本財産			
基本美術品	153,964,668	138,461,313	15,503,355
受贈美術品	132,740,000	137,990,000	-5,250,000
土地	45,820,666	45,820,666	0
建物	553,666,043	579,112,664	-25,446,621
定期預金	266,639,927	266,639,927	0
有価証券	37,929,216	37,929,216	0
基本財産合計	1,190,760,520	1,205,953,786	-15,193,266
(2)その他固定資産			
普通美術品	426,860,757	430,810,807	-3,950,050
図書	315,167,283	310,219,859	4,947,424
木版源氏	150,000	150,000	0
建物	58,768,947	64,447,985	-5,679,038
建物付属設備	245,323,883	246,422,598	-1,098,715
構築物	6,963,119	8,289,055	-1,325,936
什器備品	11,532,857	12,648,265	-1,115,408
電話加入権	417,329	417,329	0
商標権	127,028	324,958	-197,930
ソフトウェア	11,633,255	1,351,772	10,281,483
ソフトウェア仮勘定	0	4,300,000	-4,300,000
保証金	1,450,000	1,450,000	0
投資有価証券	436,890,414	214,426,123	222,464,291
長期貸付金	1,869,611	2,249,141	-379,530
その他固定資産合計	1,517,154,483	1,297,507,892	219,646,591
固定資産合計	2,707,915,003	2,503,461,678	204,453,325
資産合計	3,118,054,177	2,921,002,045	197,052,132
<b>II 負債の部</b>			
1.流動負債			
未払金	16,243,057	22,080,861	-5,837,804
前受金	3,514,250	3,110,000	404,250
前受会費	3,963,350	0	3,963,350
預り金	2,259,241	1,957,574	301,667
仮受金	2,914,390	9,391,330	-6,476,940
賞与引当金	11,140,011	12,543,265	-1,403,254
未払法人税等	416,358	557,358	-141,000
流動負債合計	40,450,657	49,640,388	-9,189,731

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
2.固定負債			
長期未払金	17,320,469	0	17,320,469
預り敷金	11,100,000	11,100,000	0
預り保証金	3,250,000	3,250,000	0
退職給付引当金	143,095,440	131,451,640	11,643,800
固定負債合計	174,765,909	145,801,640	28,964,269
負債合計	215,216,566	195,442,028	19,774,538
Ⅲ 正味財産の部			
1.指定正味財産			
指定正味財産合計	767,180,965	793,249,711	-26,068,746
(うち基本財産への充当額)	(767,180,965)	(793,249,711)	(-26,068,746)
2.一般正味財産	2,135,656,646	1,932,310,306	203,346,340
(うち基本財産への充当額)	(423,579,555)	(412,704,075)	(10,875,480)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	2,902,837,611	2,725,560,017	177,277,594
負債及び正味財産合計	3,118,054,177	2,921,002,045	197,052,132

正味財産増減計算書  
平成22年4月1日から平成23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	(1,171,575)
基本財産受取利息	671,575
基本財産受取配当金	500,000
② 受取会費	(21,702,000)
賛助会員受取会費	12,208,350
友の会員受取会費	2,743,650
大学のハーシツ受取会費	6,750,000
③ 事業収益	(460,009,584)
展覧会収益	264,657,465
所蔵品貸出料収益	7,458,600
什宝写真掲載使用料収益	18,633,408
史料写真掲載使用料収益	7,477,175
調査研究教材収益	18,903,736
指導協力料収益	225,100
講座受講料収益	3,436,825
受託料収益	6,168,986
受取協賛金収益	4,710,000
家賃収益	51,160,444
物品販売収益	75,357,379
受取手数料収益	1,820,466
④ 受取補助金等	(15,538,000)
受取国庫補助金	9,110,000
受取地方公共団体補助金	562,000
受取国庫助成金	150,000
受取地方公共団体助成金	100,000
受取民間助成金	5,616,000
⑤ 受取寄付金	(41,458,746)
受取寄付金	15,390,000
受取寄付金振替額	26,068,746
⑥ 雑収益	(10,980,632)
受取利息	3,729,599
有価証券運用益	5,411,083
雑収益	1,839,950
経常収益計	550,860,537
(2) 経常費用	
① 事業費	(534,604,645)
役員報酬	0
給料手当	116,386,876
賞与	21,824,846
臨時雇賃金	2,859,000
役員退職慰労費用	0
退職給付費用	10,419,368
賞与引当金繰入	10,111,368
法定福利費	22,064,889
福利厚生費	2,127,068
会議費	369,355
旅費交通費	14,468,752
仕入	49,006,376
通信運搬費	6,007,694
減価償却費	83,049,576
消耗什器備品費	6,389,867
消耗品費	8,898,743

(単位:円)

科目	金額
修繕費	13,074,510
印刷製本費	38,035,169
光熱水料費	18,790,544
賃借料	7,024,000
保険料	5,158,342
諸謝金	10,991,740
図書費	709,282
調査研究教育普及費	13,660,116
広告宣伝費	13,053,522
交際費	1,027,730
手数料	6,214,604
租税公課	5,709,740
支払利息	470,007
委託費	44,517,162
雑費	2,184,399
②管理費	(55,902,449)
役員報酬	0
給料手当	15,054,800
賞与	3,732,689
役員退職慰労費用	0
退職給付費用	1,224,432
賞与引当金繰入	1,028,643
法定福利費	3,000,712
福利厚生費	147,411
会議費	18,900
旅費交通費	3,604,140
通信運搬費	388,508
減価償却費	847,717
商標権償却費	35,450
消耗品費	593,769
修繕費	884,516
光熱水料費	878,991
賃借料	478,673
保険料	32,385
諸謝金	32,392
交際費	96,980
手数料	319,850
租税公課	8,914,100
委託費	12,005,079
有価証券運用損	2,368,630
雑費	213,682
経常費用計	590,507,094
評価損益等調整前当期経常増減額	-39,646,557
(3)評価損益等	
基本財産評価損益等	0
投資有価証券評価損益等	-28,057,950
評価損益等計	-28,057,950
当期経常増減額	-67,704,507
2. 経常外増減の部	
(1)経常外収益	
①固定資産受贈益	(2,150,354)
美術品受贈益	1,106,495
図書受贈益	1,043,859
②投資有価証券評価益	269,212,774
経常外収益計	271,363,128

(単位:円)

科目	金額
(2)経常外費用	
固定資産減損損失	(312,281)
所蔵美術品除却損	0
所蔵図書除却損	134,632
固定資産除却損	177,649
経常外費用計	312,281
当期経常外増減額	271,050,847
当期一般正味財産増減額	203,346,340
一般正味財産期首残高	1,932,310,306
一般正味財産期末残高	2,135,656,646
Ⅱ 指定正味財産増減の部	
一般正味財産への振替額	(-26,068,746)
一般正味財産への振替額	-26,068,746
当期指定正味財産増減額	-26,068,746
指定正味財産期首残高	793,249,711
指定正味財産期末残高	767,180,965
Ⅲ 正味財産期末残高	2,902,837,611

(注) 当期は、新・新会計基準適用初年度に当たり、また勘定科目体系の大幅な見直しを行ったため、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し合わせ)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。

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

当年度から、新・新公益法人会計基準(内閣府公益認定等委員会 最終改正 平成20年4月11日)を適用している。

- (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	138,461,313	15,503,355	0	153,964,668
受贈美術品	137,990,000	0	-5,250,000	132,740,000
土地	45,820,666	0	0	45,820,666
建物	579,112,664	630,000	-26,076,621	553,666,043
定期預金	266,639,927	0	0	266,639,927
有価証券	37,929,216	0	0	37,929,216
合 計	1,205,953,786	16,133,355	-31,326,621	1,190,760,520

### 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	153,964,668	134,676,381	19,288,287	0
受贈美術品	132,740,000	33,640,000	99,100,000	0
土地	45,820,666	45,820,666		0
建物	553,666,043	553,043,918	622,125	0
定期預金	266,639,927		266,639,927	0
有価証券	37,929,216		37,929,216	0
合 計	1,190,760,520	(767,180,965)	(423,579,555)	(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
公益目的事業会計			
建物(基本財産)	1,708,679,113	1,155,013,070	553,666,043
建物(その他固定資産)	106,834,274	85,167,445	21,666,829
建物附属設備	1,058,516,947	825,266,515	233,250,432
構築物	92,470,244	87,477,380	4,992,864
什器備品	20,817,097	13,396,049	7,421,048
ソフトウェア	15,452,554	4,252,389	11,200,165
公益目的事業会計計	3,002,770,229	2,170,572,848	832,197,381
収益事業会計			
建物(その他固定資産)	245,518,422	208,416,304	37,102,118
建物附属設備	83,807,036	71,733,585	12,073,451
構築物	10,098,064	8,354,914	1,743,150
什器備品	60,306,297	56,383,247	3,923,050
ソフトウェア	609,000	375,550	233,450
収益事業等会計計	400,338,819	345,263,600	55,075,219
法人会計			
構築物	4,423,000	4,195,895	227,105
什器備品	861,000	672,241	188,759
商標権	354,500	227,472	127,028
ソフトウェア	260,400	60,760	199,640
法人会計計	5,898,900	5,156,368	742,532
合 計	3,409,007,948	2,520,992,816	888,015,132

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。

(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	29,700,000	-454,216
合 計	30,154,216	29,700,000	-454,216

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	26,068,746
合 計	26,068,746

## 附属明細書

### 1. 基本財産の明細

「財務諸表に対する注記」に表記しているため内容の記載を省略(特定資産に該当する資産はなし)

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

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	
賞与引当金	12,543,265	11,140,011	-12,543,265	0	11,140,011
退職給付引当金	131,451,640	11,643,800	0	0	143,095,440

**財 産 目 録**  
平成23年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金	手元保管	10,522,340	
	預金	当座預金	(172,569,602)	
		三菱東京UFJ銀行 高田馬場駅前支店	運転資金として 68,964,411	
		三菱東京UFJ銀行 目白駅前支店	運転資金として 175,159	
		りそな銀行 目白出張所	運転資金として 103,254,696	
		みずほ銀行 高田馬場支店	運転資金として 175,336	
		普通預金	(152,214,948)	
		三菱東京UFJ銀行 高田馬場駅前支店	運転資金として 2,794,714	
		三菱東京UFJ銀行 大曽根支店	運転資金として 118,263,956	
		三菱東京UFJ銀行 大曽根支店(賛助会)	運転資金として(賛助会会費受領 口座) 4,159,120	
		三菱東京UFJ銀行 大曽根支店 (特定公益増進法人)	特定公益増進法人として受領した 寄附金の管理口座 1,944,904	
		三菱東京UFJ銀行 目白支店	運転資金として 178,632	
		三菱東京UFJ銀行 池袋東口支店	運転資金として 1,166,400	
		りそな銀行 目白出張所	運転資金として 1,685,535	
		りそな銀行 今池支店 (特定公益増進法人)	特定公益増進法人として受領した 寄附金の管理口座 2,160,338	
		中央三井信託銀行 池袋支店	運転資金として 173,876	
		みずほ銀行 高田馬場支店	運転資金として 554,847	
		東濃信用金庫 名古屋支店	運転資金として 110,603	
		瀬戸信用金庫 大曽根支店	運転資金として 99,170	
		ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター	運転資金として 10,067,833	
		ゆうちょ銀行 名古屋貯金事務センター (特定公益増進法人)	特定公益増進法人として受領した 寄附金の管理口座 8,855,020	
		定期預金	(40,000,000)	
		三菱東京UFJ銀行 高田馬場駅前支店	運転資金として 40,000,000	
		未収金	徳川美術館内ミュージアムショップ 平成22年度分クレジットカード売上	1,013,325
			公益目的事業および収益事業 の平成22年度分事業収益	19,225,712
		前払金	文化財管理システムハードウェア・ソフト ウェア保守料(平成25年度分まで)	156,209
		商品 仮払金	徳川美術館内ミュージアムショップ商品	11,349,731
			平成22年度労働保険料概算払い	2,439,842
			徳川美術館共催展経費 平成23年度分警備保障料(徳川 美術館)等	275,060 372,405
	流動資産合計			410,139,174

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額		
(固定資産) 基本財産	基本美術品	徳川美術館所蔵 1068件	不可欠特定財産として公益目的事業の用に供している	153,964,668	
	受贈美術品	徳川美術館所蔵62件	公益目的事業の用に供している	132,740,000	
	土地	10923.65㎡ 名古屋市徳川町1017	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	6,494,345	
		2385.86㎡ 豊島区目白3-8-10等	公益目的事業に必要な収益事業等(不動産賃貸事業)に供している	57,557	
		416.64㎡ 名古屋市徳川町1017	公益目的事業に必要な収益事業等(物品販売事業)に供している	237,261	
		1393.47㎡ 豊島区目白3-8-11	管理運営の用に供している	39,031,503	
	建物	7007.01㎡ 名古屋市徳川町1017	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	530,868,391	
		1349.49㎡ 豊島区目白3-8-11	公益目的事業(徳川林政史研究所)の用等に供している	22,797,652	
	定期預金	三菱東京UFJ銀行 高田馬場駅前支店	管理部門で保有し預金利息を公益目的事業等の財源に充当	166,639,927	
		みずほ銀行 高田馬場支店	管理部門で保有し預金利息を公益目的事業等の財源に充当	100,000,000	
	有価証券	株式2銘柄・国債	管理部門で保有し運用益を公益目的事業等の財源に充当	37,929,216	
	その他固定資産	普通美術品	徳川美術館所蔵 9016件	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	426,860,757
		図書	約25000冊	公益目的事業(徳川美術館および徳川林政史研究所)の用に供している	315,167,283
木版源氏		1件	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	150,000	
建物		359.12㎡ 名古屋市徳川町1017	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	21,666,829	
		6棟 1401.53㎡ 豊島区目白3-8-10等	公益目的事業に必要な収益事業等(不動産賃貸事業)に供している	19,976,129	
		1棟 370.57㎡ 名古屋市徳川町1017	公益目的事業に必要な収益事業等(物品販売事業)に供している	17,125,989	
建物附属設備		142件	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	223,878,817	
		28件	公益目的事業(徳川林政史研究所)の用等に供している	9,371,615	
		7件	公益目的事業に必要な収益事業等(不動産賃貸事業)に供している	10,001,980	
		2件	公益目的事業に必要な収益事業等(物品販売事業)に供している	2,071,471	
構築物		9件	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	4,992,864	
		16件	公益目的事業に必要な収益事業等(不動産賃貸事業)に供している	1,711,580	
		2件	公益目的事業に必要な収益事業等(物品販売事業)に供している	31,570	
		2件	管理運営の用に供している	227,105	
什器備品		17件	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	7,026,673	
		3件	公益目的事業(徳川林政史研究所)の用等に供している	394,375	
		121件	公益目的事業に必要な収益事業等(不動産賃貸事業)に供している	3,565,006	
	22件	公益目的事業に必要な収益事業等(物品販売事業)に供している	358,044		

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
	電話加入権	2件	管理運営の用に供している	188,759
		賃貸住宅6棟分	公益目的事業に必要な収益事業等(不動産賃貸事業)に供している	359,037
	商標権	1件	管理運営の用に供している	58,292
		2件	管理運営の用に供している	127,028
	ソフトウェア	3件	公益目的事業(徳川美術館)の用に供している	11,200,165
		1件	公益目的事業に必要な収益事業等(物品販売事業)に供している	233,450
		1件	管理運営の用に供している	199,640
	保証金	4件	管理運営の用に供している	1,450,000
	投資有価証券	株式30銘柄 債券4銘柄 投資信託等8銘柄	運用益を管理運営の用に供している	436,890,414
	長期貸付金	職員に対するもの	職員1名分	1,869,611
固定資産合計			2,707,915,003	
資産合計			3,118,054,177	
(流動負債)				
未払金	徳川美術館	公益目的事業に供する平成22年度分事業費等	8,605,527	
		賃貸住宅6棟分	収益事業等に供する平成22年度分事業費等	390,000
	徳川美術館	収益事業等に供する平成22年度分事業費等	7,247,530	
	前受金	賃貸住宅6棟分	収益事業の平成23年度分事業収益(翌月分家賃)	3,110,000
		徳川美術館	収益事業の平成23年度分事業収益等	404,250
	前受会費	徳川美術館	公益目的事業の平成23年度分受取会費(賛助会・友の会等)	3,963,350
	預り金	職員給与から控除したもの	職員の健康保険料・厚生年金保険料 雇用保険料・源泉所得税・住民税	2,259,241
	仮受金	徳川美術館	未精算分入館料収益等	2,914,390
	賞与引当金	職員に対するもの	平成23年6月支給賞与に備えたもの 職員37名分	11,140,011
	未払法人税等	収益事業等	法人税等の納付に備えたもの	416,358
流動負債合計			40,450,657	
(固定負債)				
長期未払金	徳川美術館	公益目的事業に供する固定資産の購入代金(空調機器)	17,320,469	
預り敷金	賃貸住宅6棟分	収益事業	11,100,000	
預り保証金	徳川美術館	飲食提供施設テナント2件分(収益事業)	3,250,000	
退職給付引当金	職員に対するもの	職員22名に対する退職金の支払いに備えたもの	143,095,440	
固定負債合計			174,765,909	
負債合計			215,216,566	
正味財産			2,902,837,611	

# 監査報告書

公益財団法人 徳川黎明会  
会 長 徳川義崇 殿

平成 23 年 6 月 10 日

公益財団法人 徳川黎明会

監 事 松 平 頼 武

同 降 旗 京 二

私たちは、平成 22 年 4 月 1 日から平成 23 年 3 月 31 日までの平成 22 年度における会計及び業務の監査を行い、次のとおり報告する。

## 1. 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、会計帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて計算書類の正確性を検討した。
- (2) 業務監査について、理事会及びその他の会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続を用いて業務執行の妥当性を検討した。

## 2. 監査意見

- (1) 正味財産増減計算書、貸借対照表及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支状況及び財産状態を正しく表示していると認める。
- (2) 事業報告書の内容は真実であると認める。
- (3) 理事の職務執行に関する不正の行為又は法令もしくは定款に違反する重大な事項はないと認める。

以 上