

貸借対照表  
令和 6年 3月31日現在

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1. 流動資産			
現金	819,658	437,247	382,411
普通預金	18,139,325	24,288,846	6,149,521
未収金	686,610	881,741	195,131
貯蔵品	3,627,895	3,162,938	464,957
流動資産合計	23,273,488	28,770,772	5,497,284
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	285,051,494	285,051,494	0
建物	281,686,122	291,898,826	10,212,704
什物(基)	2,476,550	2,476,550	0
定期預金(基)	50,000,000	50,000,000	0
基本財産合計	619,214,166	629,426,870	10,212,704
(2) 特定資産			
特定資産合計	0	0	0
(3) その他固定資産			
建物	1	1	0
車両運搬具	1	1	0
什器備品	4,346,218	4,577,249	231,031
構築物	9,403,378	11,282,223	1,878,845
建物付属設備	15,825,025	18,682,447	2,857,422
その他固定資産合計	29,574,623	34,541,921	4,967,298
固定資産合計	648,788,789	663,968,791	15,180,002
資産合計	672,062,277	692,739,563	20,677,286
負債の部			
1. 流動負債			
未払金	3,627,839	85,957	3,541,882
未払消費税等	696,500	753,000	56,500
預り金	275,662	241,266	34,396
流動負債合計	4,600,001	1,080,223	3,519,778
2. 固定負債			
長期借入金	30,050,000	30,050,000	0
固定負債合計	30,050,000	30,050,000	0
負債合計	34,650,001	31,130,223	3,519,778
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
国庫補助金	78,617,852	82,392,180	3,774,328
地方公共団体補助金	21,330,344	22,357,960	1,027,616
受贈建物	4,189,437	4,666,135	476,698
寄付金	2,476,550	2,476,550	0
受贈土地	283,039,494	283,039,494	0
指定正味財産合計	389,653,677	394,932,319	5,278,642
(うち基本財産への充当額)	(387,230,677)	(392,509,319)	( 5,278,642)
(うち特定資産への充当額)			
2. 一般正味財産	247,758,599	266,677,021	18,918,422
(うち基本財産への充当額)	(231,983,489)	(236,917,551)	( 4,934,062)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	637,412,276	661,609,340	24,197,064
負債及び正味財産合計	672,062,277	692,739,563	20,677,286

正味財産増減計算書  
令和 5年 4月 1日から令和 6年 3月31日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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	998	1,464	466
基本財産運用益計	998	1,464	466
事業収益			
博物館観覧料収益	15,202,620	12,823,720	2,378,900
文化財貸与料収益	451,000	3,503,500	3,052,500
庭園入園料収益	11,745,361	10,845,772	899,589
文化財掲載料収益	1,040,422	1,425,600	385,178
物品販売収益	1,176,870	1,036,272	140,598
賃貸料収益	1,338,411	1,184,824	153,587
企画展回数券収益	448,750		448,750
事業収益計	31,403,434	30,819,688	583,746
受取補助金等			
受取国庫補助金振替額	3,774,328	3,774,328	0
受取地方公共団体補助金	3,874,000	3,874,000	0
受取地方公共団体補助金振替額	1,027,616	1,027,616	0
受取補助金等計	8,675,944	8,675,944	0
受託料収益			
受託料収益	1,304,114	1,302,806	1,308
受取負担金			
受取負担金振替額	476,698	476,698	0
受取負担金計	476,698	476,698	0
雑収益			
受取利息	194	99	95
雑収益	876,751	1,646,796	770,045
雑収益計	876,945	1,646,895	769,950
経常収益計	42,738,133	42,923,495	185,362
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	9,715,250	9,691,000	24,250
臨時雇賃金	7,368,630	6,937,040	431,590
退職共済掛金	309,000	309,000	0
福利厚生費	1,785,493	1,629,804	155,689
旅費交通費	54,180	71,360	17,180
通信運搬費	173,927	177,266	3,339
減価償却費	15,346,142	15,417,717	71,575
広告宣伝費	984,730	865,136	119,594
消耗什器備品費		85,800	85,800
消耗品費	533,330	398,266	135,064
修繕費	327,734	6,158,932	5,831,198
印刷製本費	1,094,202	809,217	284,985
光熱水料費	1,583,569	1,850,034	266,465
賃借料	670,467	302,856	367,611
保険料	772,410	435,423	336,987
租税公課	1,440,800	1,432,150	8,650
委託費	9,718,370	9,212,204	506,166
資料購入費	20,502	23,299	2,797
使用料	1,681,843	1,671,483	10,360
支払利息	178,816	137,994	40,822
雑費	111,460	136,773	25,313
事業費計	53,870,855	57,752,754	3,881,899
管理費			
役員報酬	224,000	308,000	84,000
給料手当	4,307,420	4,286,500	20,920
退職共済掛金	147,000	147,000	0
福利厚生費	679,229	652,986	26,243
会議費	30,450	35,245	4,795
旅費交通費	109,698	186,640	76,942
通信運搬費	52,236	49,890	2,346
減価償却費	10,410	10,410	0
消耗什器備品費		102,850	102,850
消耗品費	21,566	20,144	1,422
修繕費		22,000	22,000
印刷製本費	4,000		4,000
光熱水料費	300,184	358,353	58,169
賃借料	31,004	28,620	2,384
保険料	4,630	2,477	2,153
租税公課	32,580	34,600	2,020
支払負担金	103,000	97,000	6,000
支払寄付金	1,000	1,000	0
委託費	1,181,910	1,179,824	2,086
使用料	328,935	274,757	54,178
雑費	216,448	264,784	48,336
管理費計	7,785,700	8,063,080	277,380
経常費用計	61,656,555	65,815,834	4,159,279
評価損益等調整前当期経常増減額	18,918,422	22,892,339	3,973,917
当期経常増減額	18,918,422	22,892,339	3,973,917
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計			
(2) 経常外費用			
経常外費用計			
当期経常外増減額			
当期一般正味財産増減額	18,918,422	22,892,339	3,973,917
一般正味財産期首残高	266,677,021	289,569,360	22,892,339
一般正味財産期末残高	247,758,599	266,677,021	18,918,422
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	5,278,642	5,278,642	0
当期指定正味財産増減額	5,278,642	5,278,642	0
指定正味財産期首残高	394,932,319	400,210,961	5,278,642
指定正味財産期末残高	389,653,677	394,932,319	5,278,642
正味財産期末残高	637,412,276	661,609,340	24,197,064

正味財産増減計算書内訳表  
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科目	収益事業会計			法人会計	内部取引等消去	合計
	公益目的事業会計	賃貸事業	物販事業			
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	998					998
基本財産運用益計	998					998
事業収益						
博物館観覧料収益	15,202,620					15,202,620
文化財貸与料収益	451,000					451,000
庭園入園料収益	11,745,361					11,745,361
文化財掲載料収益			1,040,422	1,040,422		1,040,422
物品販売収益			1,176,870	1,176,870		1,176,870
賃貸料収益		1,338,411		1,338,411		1,338,411
企画展回数券収益	448,750					448,750
事業収益計	27,847,731	1,338,411	2,217,292	3,555,703		31,403,434
受取補助金等						
受取国庫補助金振替額	3,774,328					3,774,328
受取地方公共団体補助金	3,874,000					3,874,000
受取地方公共団体補助金振替額	1,027,616					1,027,616
受取補助金等計	8,675,944					8,675,944
受託料収益						
受託料収益				1,304,114		1,304,114
受取負担金						
受取負担金振替額	443,330	30,508		30,508	2,860	476,698
受取負担金計	443,330	30,508		30,508	2,860	476,698
雑収益						
受取利息				194		194
雑収益	544,795			331,956		876,751
雑収益計	544,795			332,150		876,945
経常収益計	37,512,798	1,368,919	2,217,292	3,586,211	1,639,124	42,738,133
(2) 経常費用						
事業費						
給料手当	9,287,050		428,200	428,200		9,715,250
臨時雇賃金	7,368,630					7,368,630
退職共済掛金	297,000		12,000	12,000		309,000
福利厚生費	1,720,096		65,397	65,397		1,785,493
旅費交通費	53,180		1,000	1,000		54,180
通信運搬費	170,398		3,529	3,529		173,927
減価償却費	15,235,092	111,050		111,050		15,346,142
広告宣伝費	554,759		429,971	429,971		984,730
消耗品費	526,835		6,495	6,495		533,330
修繕費	327,734					327,734
印刷製本費	295,630		798,572	798,572		1,094,202
光熱水料費	1,583,569					1,583,569
賃借料	670,467					670,467
保険料	723,020	49,390		49,390		772,410
租税公課	1,241,000	31,500	168,300	199,800		1,440,800
委託費	9,718,370					9,718,370
資料購入費	20,502					20,502
使用料	1,652,458		29,385	29,385		1,681,843
支払利息	178,816					178,816
雑費	111,460					111,460
事業費計	51,736,066	191,940	1,942,849	2,134,789		53,870,855
管理費						
役員報酬				224,000		224,000
給料手当				4,307,420		4,307,420
退職共済掛金				147,000		147,000
福利厚生費				679,229		679,229
会議費				30,450		30,450
旅費交通費				109,698		109,698
通信運搬費				52,236		52,236
減価償却費				10,410		10,410
消耗品費				21,566		21,566
印刷製本費				4,000		4,000
光熱水料費				300,184		300,184
賃借料				31,004		31,004
保険料				4,630		4,630
租税公課				32,580		32,580
支払負担金				103,000		103,000
支払寄付金				1,000		1,000
委託費				1,181,910		1,181,910
使用料				328,935		328,935
雑費				216,448		216,448
管理費計				7,785,700		7,785,700
経常費用計	51,736,066	191,940	1,942,849	2,134,789	7,785,700	61,656,555
評価損益等調整前当期経常増減額	14,223,268	1,176,979	274,443	1,451,422	6,146,576	18,918,422
当期経常増減額	14,223,268	1,176,979	274,443	1,451,422	6,146,576	18,918,422
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益						
経常外収益計						
(2) 経常外費用						
経常外費用計						
当期経常外増減額						
他会計振替前当期一般正味財産増減額	14,223,268	1,176,979	274,443	1,451,422	6,146,576	18,918,422
他会計振替額	571,446	218,131	353,315	571,446		0
当期一般正味財産増減額	13,651,822	958,848	78,872	879,976	6,146,576	18,918,422
一般正味財産期首残高	245,157,750	4,533,891	8,235,733	12,769,624	8,749,647	266,677,021
一般正味財産期末残高	231,505,928	5,492,739	8,156,861	13,649,600	2,603,071	247,758,599
指定正味財産増減の部						
一般正味財産への振替額						
一般正味財産への振替額	5,245,274	30,508		30,508	2,860	5,278,642
当期指定正味財産増減額	5,245,274	30,508		30,508	2,860	5,278,642
指定正味財産期首残高	383,567,140	11,337,180		11,337,180	27,999	394,932,319
指定正味財産期末残高	378,321,866	11,306,672		11,306,672	25,139	389,653,677
正味財産期末残高	609,827,794	16,799,411	8,156,861	24,956,272	2,628,210	637,412,276

## 財産目録

令和 6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
<b>(流動資産)</b>				
現金預金	現金	手元保管	運転資金として	819,658
	普通預金	山口銀行 防府支店	運転資金として	6,822,121
		山口銀行 牟礼支店 2口	運転資金として	3,167,323
		東山口信用金庫 本店	運転資金として	5,922,310
		東山口信用金庫 本店(無利息型)	運転資金として	145,000
		萩山口信用金庫防府支店	運転資金として	62,127
		広島銀行 防府支店	運転資金として	17,012
		西京銀行 防府支店	運転資金として	2,003,432
		未収金	PayPay, クレジット 文化財掲載料 外	公益事業に供する未収額・・・ 268,608円 収益事業に供する未収額・・・ 418,002円
	貯蔵品	展示室 図録等	収益事業の物販商品である。	3,627,895
流動資産合計				23,273,488
<b>(固定資産)</b>				
基本財産	土地	69,859.85㎡ 防府市多々良一丁目 33の3 他29筆	(共用財産) 67,103.93㎡は、公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。 (273,934,486円；96.1%) 2,755.92㎡は、収益事業の用に供している。(11,117,008円；3.9%)	285,051,494
	建物	4,154.51㎡ 防府市多々良一丁目2378番地1 他	(共用財産) 本邸等は、公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。 (281,392,851円) 舞衣部分は、収益事業の用に供している。(268,132円) 本邸(0.6%)は、管理運営の用に供している。(25,139円)	281,686,122
	什物	2,476件	公益目的保有財産であり、公益目的事業に供している不可欠特定財産である。	2,476,550
	定期預金	山口銀行 牟礼支店 6口	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する。	37,266,178
		東山口信用金庫 本店 2口	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する。	2,500,000
萩山口信用金庫 防府支店		公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する。	4,233,822	
	広島銀行 防府支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する。	3,000,000	
	西京銀行 防府支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用する。	3,000,000	
基本財産合計				619,214,166
特定資産合計				0
その他固定資産	建物	券売所 防府市多々良1-15-1	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	1
	車両運搬具	軽トラック 1台	軽トラック(1円)・・・公益目的保有財産であり公益目的事業の用に供している。	1
	什器備品	エアコン 外	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	4,346,218
	構築物	通用路 外	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	9,403,378
	建物附属設備	避雷針設備, ホンフ® 設置, 電灯引込配線設備・電源引込, 画像堂照明設備, 画像堂自動火災報知機設置	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。	5,866,149
	建物附属設備	漏電防止対策電源他改修工事, 自動火災報知設備設置	(共用財産) 9,268,025円(93%)は、公益目的事業の用に供している。 631,629円(6.4%)は、収益事業に供している。 59,222円(0.6%)は、管理運営の用に供している。	9,958,876
その他固定資産合計				29,574,623
固定資産合計				648,788,789
資 産 合 計				672,062,277
<b>(流動負債)</b>				
未払金	未払消費税	羽嶋松翠園, NTT西日本, 出張旅費, ソフトウェア・カンパ料 外9件	公益目的事業に供する未払額 3,477,625円	3,627,839
			収益事業に供する未払額・・・ 9,144円	
			管理事業に供する未払額・・・ 141,070円	
預り金	源泉所得税, 社会保険	源泉所得税, 社会保険	公益目的事業に供する未払消費税額 628,200円	696,500
			収益事業に供する未払消費税額・・・ 65,500円	
			管理事業に供する未払消費税額・・・ 2,800円	
			公益目的事業に供する預り額・・・ 220,581円	275,662
			収益事業に供する預り額・・・ 5,700円	
			管理業務に供する預り額・・・ 49,381円	
流動負債合計				4,600,001
(固定負債)	長期借入金	(株)日本政策金融公庫	運転資金として	30,050,000
固定負債合計				30,050,000
負 債 合 計				34,650,001
正 味 財 産				637,412,276

## 1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」(平成20年4月11日,平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用している。

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法  
 時価のあるもの…決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は正味財産増減額として処理し,売却原価は移動平均法により算定)を採用している。  
 時価のないもの…移動平均法による原価法を採用している。

- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
 棚卸資産の評価方法は最終仕入原価法によっている。

- (3) 固定資産の減価償却の方法  
 公益目的事業会計…定額法によっている。

収益事業会計…定額法によっている。

法人会計…定額法によっている。

なお,平成25年4月より,償却方法の選定できる資産については,定額法となる。

- (4) 引当金の計上基準  
 減価償却引当預金…当期分は計上していない。
- (5) リース取引の処理方法  
 該当なし。
- (6) 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。

## 2 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				
土地	285,051,494			285,051,494
建物	291,898,826		10,212,704	281,686,122
什物	2,476,550			2,476,550
定期預金	50,000,000			50,000,000
小 計	629,426,870	0	10,212,704	619,214,166
特定資産				
	0			0
小 計	0	0	0	0
合 計	629,426,870	0	10,212,704	619,214,166

3 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。

(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				
土地	285,051,494	283,039,494	2,012,000	
建物	281,686,122	101,714,633	179,971,489	
什物	2,476,550	2,476,550		
定期預金	50,000,000		50,000,000	
小 計	619,214,166	387,230,677	231,983,489	0
特定資産				
小 計	0	0	0	0
合 計	619,214,166	387,230,677	231,983,489	0

4 担保に供している資産

該当なし。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高(直接法により減価償却を行っている場合)

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
建 物	407,792,647	126,106,524	281,686,123
建物附属設備	46,559,966	30,734,941	15,825,025
什器備品	14,110,862	9,882,344	4,228,518
構築物	78,792,748	69,389,370	9,403,378
車両及び運搬具	1,106,000	1,105,999	1
一括償却資産	282,550	164,850	117,700
合 計	548,644,773	237,384,028	311,260,745

6 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の 当期末残高	債権の 当期末残高
未収金	686,610		686,610

## 7 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

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
該当なし	-	-	-

## 8 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位:円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
庭園補助金	(一社)防府観光 コンベンション協会	0	3,170,000	3,170,000	0	
庭園大手入補助金	(一社)防府観光 コンベンション協会	0	500,000	500,000	0	
消防設備点検補助金	山口県	0	136,000	136,000	0	
消防設備点検補助金	防府市	68,000	68,000	68,000	68,000	期末現在 未収金処理
合 計		68,000	3,874,000	3,874,000	0	

## 9 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

(単位:円)

内 訳	金 額
経常収益への振替額	
受取国庫補助金振替額(減価償却費計上による振替額)	3,774,328
受取地方公共団体補助金振替額(減価償却費計上による振替額)	1,027,616
受取負担金振替額(減価償却費計上による振替額)	476,698
合 計	5,278,642

## 10 借入金

(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
長期借入金:日本政策金融公庫	30,050,000	0	0	30,050,000