

貸借対照表

平成27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			
現金預金	176,086,492	175,094,850	991,642
未収金	68,715,087	66,316,183	2,398,904
貯蔵品	17,715,905	23,888,151	△ 6,172,246
流動資産合計	262,517,484	265,299,184	△ 2,781,700
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	213,391,818	213,299,922	91,896
投資有価証券額面差額調整預金	1,608,182	1,700,078	△ 91,896
基本財産合計	215,000,000	215,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	144,827,731	152,609,195	△ 7,781,464
特定資産合計	144,827,731	152,609,195	△ 7,781,464
(3) その他固定資産			
建物附属設備	1,335,873	0	1,335,873
什器備品	6,270,273	7,606,997	△ 1,336,724
ソフトウェア	785,225	1,534,400	△ 749,175
電話加入権	152,400	152,400	0
その他固定資産合計	8,543,771	9,293,797	△ 750,026
固定資産合計	368,371,502	376,902,992	△ 8,531,490
資産合計	630,888,986	642,202,176	△ 11,313,190
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	89,748,547	66,300,200	23,448,347
預り金	159,994	122,257	37,737
前受金	18,169,550	14,863,993	3,305,557
賞与引当金	13,076,309	13,595,564	△ 519,255
流動負債合計	121,154,400	94,882,014	26,272,386
2 固定負債			
退職給付引当金	144,827,731	152,609,195	△ 7,781,464
固定負債合計	144,827,731	152,609,195	△ 7,781,464
負債合計	265,982,131	247,491,209	18,490,922
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体出損金	200,000,000	200,000,000	0
寄付金	15,000,000	15,000,000	0
地方公共団体補助金	0	988,201	△ 988,201
指定正味財産合計	215,000,000	215,988,201	△ 988,201
(うち基本財産への充当額)	(215,000,000)	(215,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(988,201)	(△988,201)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	149,906,855	178,722,766	△ 28,815,911
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	364,906,855	394,710,967	△ 29,804,112
負債及び正味財産合計	630,888,986	642,202,176	△ 11,313,190

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
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	3,532,181	3,531,896	285
基本財産受取利息	3,532,181	3,531,896	285
② 特定資産運用益	75,533	0	75,533
特定資産受取利息	75,533	0	75,533
③ 事業収益	960,288,510	945,008,190	15,280,320
生涯学習センター事業収益	555,375,515	527,619,273	27,756,242
生涯学習センター貸与事業収益	47,314,728	56,979,942	△ 9,665,214
美術館事業収益	245,949,835	263,521,687	△ 17,571,852
美術館物品販売等事業収益	38,209,006	34,271,534	3,937,472
市民ギャラリー・いなげ事業収益	26,842,880	25,726,878	1,116,002
埋蔵文化財調査事業収益	46,596,546	36,888,876	9,707,670
④ 受取補助金等	0	2,350,000	△ 2,350,000
受取地方公共団体助成金	0	150,000	△ 150,000
受取民間助成金	0	2,200,000	△ 2,200,000
⑤ 受取寄付金	30,000	0	30,000
受取寄付金	30,000	0	30,000
⑥ 雑収益	110,044	577,912	△ 467,868
受取利息	110,044	131,434	△ 21,390
雑収益	0	446,478	△ 446,478
経常収益計	964,036,268	951,467,998	12,568,270
(2) 経常費用			
① 事業費	984,656,154	958,085,055	26,571,099
役員報酬	7,725,900	7,518,251	207,649
報酬	57,354,665	59,444,168	△ 2,089,503
給料	112,998,844	108,543,515	4,455,329
諸手当	60,963,712	58,730,120	2,233,592
賞与引当金繰入額	12,722,470	13,239,285	△ 516,815
臨時雇賃金	25,731,031	24,051,807	1,679,224
退職給付費用	13,802,794	15,173,599	△ 1,370,805
福利厚生費	35,861,475	34,214,711	1,646,764
会議費	5,998	3,290	2,708
旅費交通費	2,910,599	3,447,908	△ 537,309
通信運搬費	10,593,995	10,912,960	△ 318,965
減価償却費	2,728,267	3,093,317	△ 365,050
消耗品費	55,418,669	58,540,003	△ 3,121,334
修繕費	13,691,352	8,369,812	5,321,540
印刷製本費	11,930,010	11,251,334	678,676
燃料費	235,542	238,263	△ 2,721
光熱水費	76,267,847	73,463,571	2,804,276
賃借料	54,872,565	53,277,585	1,594,980
使用料	6,761,060	7,917,615	△ 1,156,555
保険料	1,615,122	2,704,664	△ 1,089,542
諸謝金	9,297,228	10,303,114	△ 1,005,886
租税公課	25,603,832	14,908,343	10,695,489
負担金	236,258,519	56,858,854	179,399,665
広告宣伝費	11,087,972	11,008,025	79,947
委託費	137,082,646	309,856,020	△ 172,773,374
支払寄付金	0	26,415	△ 26,415
雑費	1,134,040	988,506	145,534

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	8,074,726	7,520,760	553,966
役員報酬	2,795,000	2,735,969	59,031
報酬	332,311	359,308	△ 26,997
給料	1,194,787	1,134,859	59,928
諸手当	643,942	701,504	△ 57,562
賞与引当金繰入額	353,839	356,279	△ 2,440
臨時雇賃金	163,215	75,573	87,642
退職給付費用	87,590	248,975	△ 161,385
福利厚生費	868,179	727,841	140,338
旅費交通費	51	6,682	△ 6,631
通信運搬費	74,719	85,009	△ 10,290
消耗品費	32,163	55,022	△ 22,859
燃料費	1,486	1,985	△ 499
賃借料	299,637	295,258	4,379
使用料	203,934	205,216	△ 1,282
租税公課	16,168	207,357	△ 191,189
負担金	23,769	28,512	△ 4,743
委託費	960,863	272,339	688,524
雑費	23,073	23,072	1
経常費用計	992,730,880	965,605,815	27,125,065
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 28,694,612	△ 14,137,817	△ 14,556,795
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 28,694,612	△ 14,137,817	△ 14,556,795
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 特定資産取崩益	988,201	0	988,201
退職給付引当資産取崩益	988,201	0	988,201
経常外収益計	988,201	0	988,201
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	988,201	0	988,201
税引前当期一般正味財産増減額	△ 27,706,411	△ 14,137,817	△ 13,568,594
法人税・住民税及び事業税	1,109,500	5,147,000	△ 4,037,500
当期一般正味財産増減額	△ 28,815,911	△ 19,284,817	△ 9,531,094
一般正味財産期首残高	178,722,766	198,007,583	△ 19,284,817
一般正味財産期末残高	149,906,855	178,722,766	△ 28,815,911
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,532,181	3,531,896	285
基本財産受取利息	3,532,181	3,531,896	285
② 特定資産取崩益	988,201	0	988,201
退職給付引当資産取崩益	988,201	0	988,201
一般正味財産への振替額	△ 4,520,382	△ 3,531,896	△ 988,486
当期指定正味財産増減額	△ 988,201	0	△ 988,201
指定正味財産期首残高	215,988,201	215,988,201	0
指定正味財産期末残高	215,000,000	215,988,201	△ 988,201
III 正味財産期末残高	364,906,855	394,710,967	△ 29,804,112

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	生涯学習の振興に関する事業(公1)	美術の振興に関する事業(公2)	埋蔵文化財の保護及び調査並びに普及啓発に関する事業(公3)	共通	小計	生涯学習施設貸与事業(収1)	美術館物品販売等事業(収2)	共通	小計			
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				1,766,091	1,766,091					1,766,090		3,532,181
基本財産受取利息				1,766,091	1,766,091					1,766,090		3,532,181
② 特定資産運用益										75,533		75,533
特定資産受取利息										75,533		75,533
③ 事業収益	555,375,515	272,792,715	46,596,546		874,764,776	47,314,728	38,209,006		85,523,734			960,288,510
生涯学習センター事業収益	555,375,515				555,375,515							555,375,515
生涯学習センター貸与事業収益						47,314,728			47,314,728			47,314,728
美術館事業収益		245,949,835			245,949,835							245,949,835
美術館物品販売等事業収益							38,209,006		38,209,006			38,209,006
市民ギャラリー-いなげ事業収益		26,842,880			26,842,880							26,842,880
埋蔵文化財調査事業収益			46,596,546		46,596,546							46,596,546
④ 受取寄付金		30,000			30,000							30,000
受取寄付金		30,000			30,000							30,000
⑤ 雑収益										110,044		110,044
受取利息										110,044		110,044
経常収益計	555,375,515	272,822,715	46,596,546	1,766,091	876,560,867	47,314,728	38,209,006	0	85,523,734	1,951,667		964,036,268
(2) 経常費用												
① 事業費	565,979,703	303,754,185	45,401,105		915,134,993	44,944,906	24,576,255		69,521,161			984,656,154
役員報酬	4,525,680	1,743,404	1,066,740		7,335,824	195,038	195,038		390,076			7,725,900
報酬	37,640,175	15,168,965	3,566,049		56,375,189	408,470	571,006		979,476			57,354,665
給料	55,782,214	43,813,293	9,207,639		108,803,146	1,982,736	2,212,962		4,195,698			112,998,844
諸手当	25,224,099	26,155,058	7,369,014		58,748,171	801,638	1,413,903		2,215,541			60,963,712
賞与引当金繰入額	6,034,986	5,275,434	920,107		12,230,527	192,120	299,823		491,943			12,722,470
臨時雇賃金	9,799,065	11,209,530	4,169,960		25,178,555	40,803	511,673		552,476			25,731,031
退職給付費用	1,492,180	10,730,658	992,850		13,215,688	15,421	571,685		587,106			13,802,794
福利厚生費	16,129,950	14,847,052	3,545,256		34,522,258	565,045	774,172		1,339,217			35,861,475
会議費		5,998			5,998							5,998
旅費交通費	228,661	2,655,776	5,437		2,889,874	20,715	10		20,725			2,910,599
通信運搬費	4,382,071	5,655,866	193,837		10,231,774	348,384	13,837		362,221			10,593,995
減価償却費	1,048,882	1,592,813			2,641,695	86,572			86,572			2,728,267
消耗品費	27,300,993	9,447,236	542,156		37,290,385	2,068,910	16,059,374		18,128,284			55,418,669
修繕費	10,001,757	2,591,249			12,593,006	1,098,346			1,098,346			13,691,352
印刷製本費	2,548,476	8,967,490	381,644		11,897,610	32,400			32,400			11,930,010
燃料費	55,360	32,671	141,561		229,592	5,674	276		5,950			235,542
光熱水費	66,943,813	1,885,833			68,829,646	7,438,201			7,438,201			76,267,847
賃借料	41,010,777	5,204,741	4,163,954		50,379,472	4,437,605	55,488		4,493,093			54,872,565
使用料	5,505,498	616,070	222,816		6,344,384	378,911	37,765		416,676			6,761,060
保険料	176,022	1,419,542			1,595,564	19,558			19,558			1,615,122
諸謝金	3,318,461	5,900,767	78,000		9,297,228							9,297,228
租税公課	12,281,969	8,398,069	2,695,634		23,375,672	555,529	1,672,631		2,228,160			25,603,832
負担金	179,687,266	36,583,259	25,969		216,296,494	19,957,623	4,402		19,962,025			236,258,519
広告宣伝費		11,087,972			11,087,972							11,087,972
委託費	54,385,997	72,148,154	6,087,273		132,621,424	4,283,285	177,937		4,461,222			137,082,646
雑費	475,351	617,285	25,209		1,117,845	11,922	4,273		16,195			1,134,040

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計
	生涯学習の振興に関する事業(公1)	美術の振興に関する事業(公2)	埋蔵文化財の発掘及び調査並びに普及啓発に関する事業(公3)	共通	小計	生涯学習施設貸与事業(収1)	美術館物品販売等事業(収2)	共通	小計			
②管理費										8,074,726		8,074,726
役員報酬										2,795,000		2,795,000
報酬										332,311		332,311
給料										1,194,787		1,194,787
諸手当										643,942		643,942
賞与引当金繰入額										353,839		353,839
臨時雇賃金										163,215		163,215
退職給付費用										87,590		87,590
福利厚生費										868,179		868,179
旅費交通費										51		51
通信運搬費										74,719		74,719
消耗品費										32,163		32,163
燃料費										1,486		1,486
賃借料										299,637		299,637
使用料										203,934		203,934
租税公課										16,168		16,168
負担金										23,769		23,769
委託費										960,863		960,863
雑費										23,073		23,073
経常費用計	565,979,703	303,754,185	45,401,105	0	915,134,993	44,944,906	24,576,255	0	69,521,161	8,074,726		992,730,880
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,604,188	△ 30,931,470	1,195,441	1,766,091	△ 38,574,126	2,369,822	13,632,751	0	16,002,573	△ 6,123,059		△ 28,694,612
基本財産評価損益等												0
特定資産評価損益等												0
投資有価証券評価損益等												0
評価損益等計												0
当期経常増減額	△ 10,604,188	△ 30,931,470	1,195,441	1,766,091	△ 38,574,126	2,369,822	13,632,751	0	16,002,573	△ 6,123,059		△ 28,694,612
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
退職給付引当資産取崩益				988,201	988,201							988,201
経常外収益計				988,201	988,201							988,201
(2) 経常外費用												
経常外費用計												0
当期経常外増減額				988,201	988,201							988,201
他会計振替額				7,716,231	7,716,231			△ 12,872,266	△ 12,872,266	5,156,035		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,604,188	△ 30,931,470	1,195,441	10,470,523	△ 29,869,694	2,369,822	13,632,751	△ 12,872,266	3,130,307	△ 967,024		△ 27,706,411
法人税・住民税及び事業税								1,109,500	1,109,500			1,109,500
当期一般正味財産増減額	△ 10,604,188	△ 30,931,470	1,195,441	10,470,523	△ 29,869,694	2,369,822	13,632,751	△ 13,981,766	2,020,807	△ 967,024		△ 28,815,911
一般正味財産期首残高	△ 21,056,904	△ 21,930,811	△ 730,747	212,944,415	169,225,953	13,760,677	13,086,996	△ 18,317,884	8,529,789	967,024		178,722,766
一般正味財産期末残高	△ 31,661,092	△ 52,862,281	464,694	223,414,938	139,356,259	16,130,499	26,719,747	△ 32,299,650	10,550,596	0		149,906,855
II 指定正味財産増減の部												
基本財産運用益												
基本財産受取利息				1,766,091	1,766,091					1,766,090		3,532,181
特定資産取崩益												
退職給付引当資産取崩益				988,201	988,201							988,201
一般正味財産への振替額												
一般正味財産への振替額				△ 2,754,292	△ 2,754,292					△ 1,766,090		△ 4,520,382
当期指定正味財産増減額	0	0	0	△ 988,201	△ 988,201	0	0	0	0	0		△ 988,201
指定正味財産期首残高	0	0	0	108,488,201	108,488,201	0	0	0	0	107,500,000		215,988,201
指定正味財産期末残高	0	0	0	107,500,000	107,500,000	0	0	0	0	107,500,000		215,000,000
III 正味財産期末残高	△ 31,661,092	△ 52,862,281	464,694	330,914,938	246,856,259	16,130,499	26,719,747	△ 32,299,650	10,550,596	107,500,000		364,906,855

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、償却原価法(定額法)を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による低価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物附属設備及び什器備品の減価償却は、定率法によっている。

無形固定資産の減価償却は、定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち、当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金は、職員の退職給付に備えるため、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース取引について、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	43,173,531	2,569,470	45,743,001

(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				
投資有価証券	213,299,922	91,896	0	213,391,818
投資有価証券額面差額調整預金	1,700,078	0	91,896	1,608,182
小 計	215,000,000	91,896	91,896	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	152,609,195	6,431,439	14,212,903	144,827,731
小 計	152,609,195	6,431,439	14,212,903	144,827,731
合 計	367,609,195	6,523,335	14,304,799	359,827,731

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				
投資有価証券	213,391,818	(213,391,818)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	1,608,182	(1,608,182)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	144,827,731	—	—	(144,827,731)
小 計	144,827,731	—	—	(144,827,731)
合 計	359,827,731	(215,000,000)	—	(144,827,731)

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
その他固定資産－建物附属設備	1,384,241	48,368	1,335,873
その他固定資産－什器備品	20,965,486	14,695,213	6,270,273
その他固定資産－ソフトウェア	3,864,000	3,078,775	785,225
合 計	26,213,727	17,822,356	8,391,371

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
満期保有目的の債権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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
千葉市債(平成17年度第2回10年)	20,000,000	20,192,000	192,000
利付国庫債券(平成24年第139回20年)	193,391,818	216,313,500	22,921,682
合 計	213,391,818	236,505,500	23,113,682

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	
基本財産受取利息計上による振替額	3,532,181
経常外収益への振替額	
退職給付引当資産取崩による振替額	988,201
合 計	4,520,382

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表に対する注記「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載のとおりである。

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		当期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	13,595,564	13,076,309	13,595,564	0	13,076,309
退職給付引当金	152,609,195	6,431,439	14,212,903	0	144,827,731