

貸借対照表

平成28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	162,866,388	176,086,492	△ 13,220,104
未収金	69,931,679	68,715,087	1,216,592
貯蔵品	16,896,475	17,715,905	△ 819,430
仮払金	155	0	155
流動資産合計	249,694,697	262,517,484	△ 12,822,787
2 固定資産			
(1) 基本財産			
特定預金	20,000,000	0	20,000,000
投資有価証券	193,483,714	213,391,818	△ 19,908,104
投資有価証券額面差額調整預金	1,516,286	1,608,182	△ 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	152,039,671	144,827,731	7,211,940
特定資産合計	152,039,671	144,827,731	7,211,940
(3) その他固定資産			
建物附属設備	4,007,262	1,335,873	2,671,389
什器備品	5,420,253	6,270,273	△ 850,020
ソフトウェア	426,825	785,225	△ 358,400
電話加入権	152,400	152,400	0
その他固定資産合計	10,006,740	8,543,771	1,462,969
固定資産合計	377,046,411	368,371,502	8,674,909
資産合計	626,741,108	630,888,986	△ 4,147,878
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	73,579,738	89,748,547	△ 16,168,809
預り金	67,216	159,994	△ 92,778
前受金	21,919,972	18,169,550	3,750,422
賞与引当金	14,694,505	13,076,309	1,618,196
流動負債合計	110,261,431	121,154,400	△ 10,892,969
2 固定負債			
退職給付引当金	152,039,671	144,827,731	7,211,940
固定負債合計	152,039,671	144,827,731	7,211,940
負債合計	262,301,102	265,982,131	△ 3,681,029
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
地方公共団体出捐金	200,000,000	200,000,000	0
寄付金	15,000,000	15,000,000	0
指定正味財産合計	215,000,000	215,000,000	0
(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)	(0)	(0)
2 一般正味財産	149,440,006	149,906,855	△ 466,849
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	364,440,006	364,906,855	△ 466,849
負債及び正味財産合計	626,741,108	630,888,986	△ 4,147,878

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	3,347,328	8,031,822	11,379,150

(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				
特定預金	0	20,000,000	0	20,000,000
投資有価証券	213,391,818	0	19,908,104	193,483,714
投資有価証券額面差額調整預金	1,608,182	0	91,896	1,516,286
小 計	215,000,000	20,000,000	20,000,000	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	144,827,731	7,211,940	0	152,039,671
小 計	144,827,731	7,211,940	0	152,039,671
合 計	359,827,731	27,211,940	20,000,000	367,039,671

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				
特定預金	20,000,000	(20,000,000)	—	—
投資有価証券	193,483,714	(193,483,714)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	1,516,286	(1,516,286)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	152,039,671	—	—	(152,039,671)
小 計	152,039,671	—	—	(152,039,671)
合 計	367,039,671	(215,000,000)	—	(152,039,671)

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	4,864,562	857,300	4,007,262
その他固定資産－什器備品	22,185,583	16,765,330	5,420,253
その他固定資産－ソフトウェア	3,864,000	3,437,175	426,825
合 計	30,914,145	21,059,805	9,854,340

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
利付国庫債券(平成24年第139回20年)	193,483,714	238,641,000	45,157,286
合 計	193,483,714	238,641,000	45,157,286

6 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
助成金						
地方公共団体助成金	千葉県	0	153,000	153,000	0	—
民間助成金	山崎製パン株式 会社 イオン株式会社	0	3,000,000	3,000,000	0	—
	一般財団法人高 久国際奨学財団	0	300,000	300,000	0	—
		0	1,000,000	1,000,000	0	—
合 計		0	4,453,000	4,453,000	0	

7 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	3,530,445
合 計	3,530,445

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	13,076,309	14,694,505	13,076,309	0	14,694,505
退職給付引当金	144,827,731	7,211,940	0	0	152,039,671

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	3,530,445	3,532,181	△ 1,736
基本財産受取利息	3,530,445	3,532,181	△ 1,736
② 特定資産運用益	62,175	75,533	△ 13,358
特定資産受取利息	62,175	75,533	△ 13,358
③ 事業収益	970,889,157	960,288,510	10,600,647
生涯学習センター事業収益	551,848,648	555,375,515	△ 3,526,867
生涯学習センター貸与事業収益	49,464,961	47,314,728	2,150,233
美術館事業収益	265,317,813	245,949,835	19,367,978
美術館物品販売等事業収益	31,604,791	38,209,006	△ 6,604,215
市民ギャラリー・いなげ事業収益	26,715,820	26,842,880	△ 127,060
埋蔵文化財調査事業収益	45,937,124	46,596,546	△ 659,422
④ 受取補助金等	4,453,000	0	4,453,000
受取地方公共団体助成金	153,000	0	153,000
受取民間助成金	4,300,000	0	4,300,000
⑤ 受取寄付金	0	30,000	△ 30,000
受取寄付金	0	30,000	△ 30,000
⑥ 受取負担金	1,885,760	0	1,885,760
受取事業負担金	1,885,760	0	1,885,760
⑦ 雑収益	1,059,027	110,044	948,983
受取利息	14,217	110,044	△ 95,827
雑収益	1,044,810	0	1,044,810
経常収益計	981,879,564	964,036,268	17,843,296
(2) 経常費用			
① 事業費	974,516,270	984,656,154	△ 10,139,884
役員報酬	7,491,983	7,725,900	△ 233,917
報酬	62,431,520	57,354,665	5,076,855
給料	107,285,745	112,998,844	△ 5,713,099
諸手当	63,097,004	60,963,712	2,133,292
賞与引当金繰入額	14,340,973	12,722,470	1,618,503
臨時雇賃金	23,481,029	25,731,031	△ 2,250,002
退職給付費用	7,099,640	13,802,794	△ 6,703,154
福利厚生費	36,967,455	35,861,475	1,105,980
会議費	3,940	5,998	△ 2,058
旅費交通費	2,942,620	2,910,599	32,021
通信運搬費	10,748,602	10,593,995	154,607
減価償却費	3,237,449	2,728,267	509,182
消耗品費	44,047,249	55,418,669	△ 11,371,420
修繕費	12,206,495	13,691,352	△ 1,484,857
印刷製本費	12,066,043	11,930,010	136,033
燃料費	257,583	235,542	22,041
光熱水費	67,516,239	76,267,847	△ 8,751,608
賃借料	57,142,258	54,872,565	2,269,693
使用料	7,230,747	6,761,060	469,687
保険料	643,334	1,615,122	△ 971,788
諸謝金	8,371,235	9,297,228	△ 925,993
租税公課	27,362,790	25,603,832	1,758,958
負担金	244,281,568	236,258,519	8,023,049
広告宣伝費	10,466,924	11,087,972	△ 621,048
委託費	141,567,523	137,082,646	4,484,877
雑費	2,228,322	1,134,040	1,094,282

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	7,760,143	8,074,726	△ 314,583
役員報酬	2,798,378	2,795,000	3,378
報酬	245,185	332,311	△ 87,126
給料	1,041,415	1,194,787	△ 153,372
諸手当	631,945	643,942	△ 11,997
賞与引当金繰入額	353,532	353,839	△ 307
臨時雇賃金	74,863	163,215	△ 88,352
退職給付費用	112,300	87,590	24,710
福利厚生費	750,674	868,179	△ 117,505
旅費交通費	897	51	846
通信運搬費	69,212	74,719	△ 5,507
消耗品費	35,729	32,163	3,566
燃料費	1,312	1,486	△ 174
賃借料	304,232	299,637	4,595
使用料	206,534	203,934	2,600
租税公課	12,910	16,168	△ 3,258
負担金	22,320	23,769	△ 1,449
委託費	1,072,063	960,863	111,200
雑費	26,642	23,073	3,569
經常費用計	982,276,413	992,730,880	△ 10,454,467
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 396,849	△ 28,694,612	28,297,763
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
当期經常増減額	△ 396,849	△ 28,694,612	28,297,763
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
① 特定資産取崩益	0	988,201	△ 988,201
退職給付引当資産取崩益	0	988,201	△ 988,201
經常外収益計	0	988,201	△ 988,201
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	988,201	△ 988,201
税引前当期一般正味財産増減額	△ 396,849	△ 27,706,411	27,309,562
法人税・住民税及び事業税	70,000	1,109,500	△ 1,039,500
当期一般正味財産増減額	△ 466,849	△ 28,815,911	28,349,062
一般正味財産期首残高	149,906,855	178,722,766	△ 28,815,911
一般正味財産期末残高	149,440,006	149,906,855	△ 466,849
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,530,445	3,532,181	△ 1,736
基本財産受取利息	3,530,445	3,532,181	△ 1,736
② 特定資産取崩益	0	988,201	△ 988,201
退職給付引当資産取崩益	0	988,201	△ 988,201
一般正味財産への振替額	△ 3,530,445	△ 4,520,382	989,937
当期指定正味財産増減額	0	△ 988,201	988,201
指定正味財産期首残高	215,000,000	215,988,201	△ 988,201
指定正味財産期末残高	215,000,000	215,000,000	0
III 正味財産期末残高	364,440,006	364,906,855	△ 466,849

正味財産増減計算書内訳表
平成27年4月1日から平成28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(取1)	美術館物品販売等事業(取2)	共通			
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				1,765,223	1,765,223					1,765,222	3,530,445
基本財産受取利息				1,765,223	1,765,223					1,765,222	3,530,445
② 特定資産運用益										62,175	62,175
特定資産受取利息										62,175	62,175
③ 事業収益	551,848,648	292,033,633	45,937,124		889,819,405	49,464,961	31,604,791		81,069,752		970,889,157
生涯学習センター事業収益	551,848,648				551,848,648						551,848,648
生涯学習センター貸与事業収益						49,464,961			49,464,961		49,464,961
美術館事業収益		265,317,813			265,317,813						265,317,813
美術館物品販売等事業収益							31,604,791		31,604,791		31,604,791
市民ギャラリー・いなげ事業収益		26,715,820			26,715,820						26,715,820
埋蔵文化財調査事業収益			45,937,124		45,937,124						45,937,124
④ 受取補助金等	153,000	4,300,000			4,453,000						4,453,000
受取地方公共団体助成金	153,000				153,000						153,000
受取民間助成金		4,300,000			4,300,000						4,300,000
⑤ 受取負担金		1,885,760			1,885,760						1,885,760
受取事業負担金		1,885,760			1,885,760						1,885,760
⑥ 雑収益			5,310		5,310					1,053,717	1,059,027
受取利息										14,217	14,217
雑収益			5,310		5,310					1,039,500	1,044,810
経常収益計	552,001,648	298,219,393	45,942,434	1,765,223	897,928,698	49,464,961	31,604,791	0	81,069,752	2,881,114	981,879,564
(2) 経常費用											
① 事業費	549,533,636	315,940,722	46,694,783		912,169,141	43,273,984	19,073,145		62,347,129		974,516,270
役員報酬	4,388,599	1,690,667	1,034,461		7,113,727	189,128	189,128		378,256		7,491,983
報酬	37,033,484	18,609,463	5,846,768		61,489,715	379,203	562,602		941,805		62,431,520
給料	54,908,990	39,907,824	8,337,618		103,154,432	1,948,685	2,182,628		4,131,313		107,285,745
諸手当	26,657,272	27,914,887	6,075,663		60,647,822	930,086	1,519,096		2,449,182		63,097,004
賞与引当金繰入額	6,271,551	6,233,732	1,287,331		13,792,614	198,268	350,091		548,359		14,340,973
臨時雇賃金	9,324,455	10,835,259	2,825,462		22,985,176	18,715	477,138		495,853		23,481,029
退職給付費用	2,116,917	3,412,528	1,356,511		6,885,956	25,213	188,471		213,684		7,099,640
福利厚生費	16,678,196	15,343,691	3,556,424		35,578,311	583,379	805,765		1,389,144		36,967,455
会議費		3,940			3,940						3,940
旅費交通費	199,224	2,722,809	6,075		2,928,108	14,350	162		14,512		2,942,620
通信運搬費	4,143,632	5,989,573	269,057		10,402,262	333,870	12,470		346,340		10,748,602
減価償却費	2,037,253	1,012,578			3,049,831	187,618			187,618		3,237,449
消耗品費	19,177,043	12,196,706	598,086		31,971,835	1,174,827	10,900,587		12,075,414		44,047,249
修繕費	10,206,359	877,856			11,084,215	1,122,280			1,122,280		12,206,495
印刷製本費	1,938,859	9,528,997	588,208		12,056,064	9,979			9,979		12,066,043
燃料費	84,231	33,398	130,766		248,395	8,951	237		9,188		257,583
光熱水費	59,306,143	1,620,525			60,926,668	6,589,571			6,589,571		67,516,239
賃借料	40,484,712	6,174,521	6,048,481		52,707,714	4,379,727	54,817		4,434,544		57,142,258
使用料	5,497,534	1,097,814	219,558		6,814,906	378,628	37,213		415,841		7,230,747
保険料	174,600	348,124	101,210		623,934	19,400			19,400		643,334
諸謝金	3,925,845	4,445,390			8,371,235						8,371,235
租税公課	13,707,823	8,652,013	2,510,273		24,870,109	901,929	1,590,752		2,492,681		27,362,790
負担金	179,713,357	44,579,259	23,727		224,316,343	19,961,203	4,022		19,965,225		244,281,568
広告宣伝費		10,466,924			10,466,924						10,466,924
委託費	50,328,511	81,384,527	5,850,781		137,563,819	3,810,539	193,165		4,003,704		141,567,523
雑費	1,229,046	857,717	28,323		2,115,086	108,435	4,801		113,236		2,228,322

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			
②管理費										7,760,143		7,760,143
役員報酬										2,798,378		2,798,378
報酬										245,185		245,185
給料										1,041,415		1,041,415
諸手当										631,945		631,945
賞与引当金繰入額										353,532		353,532
臨時雇賃金										74,863		74,863
退職給付費用										112,300		112,300
福利厚生費										750,674		750,674
旅費交通費										897		897
通信運搬費										69,212		69,212
消耗品費										35,729		35,729
燃料費										1,312		1,312
賃借料										304,232		304,232
使用料										206,534		206,534
租税公課										12,910		12,910
負担金										22,320		22,320
委託費										1,072,063		1,072,063
雑費										26,642		26,642
経常費用計	549,533,636	315,940,722	46,694,783	0	912,169,141	43,273,984	19,073,145	0	62,347,129	7,760,143		982,276,413
評価損益等調整前当期経常増減額	2,468,012	△ 17,721,329	△ 752,349	1,765,223	△ 14,240,443	6,190,977	12,531,646	0	18,722,623	△ 4,879,029		△ 396,849
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	2,468,012	△ 17,721,329	△ 752,349	1,765,223	△ 14,240,443	6,190,977	12,531,646	0	18,722,623	△ 4,879,029		△ 396,849
2. 経常外増減の部												
(1) 経常外収益												
経常外収益計												0
(2) 経常外費用												
経常外費用計												0
当期経常外増減額												0
他会計振替額				9,113,075	9,113,075			△ 13,992,104	△ 13,992,104	4,879,029		0
税引前当期一般正味財産増減額	2,468,012	△ 17,721,329	△ 752,349	10,878,298	△ 5,127,368	6,190,977	12,531,646	△ 13,992,104	4,730,519	0		△ 396,849
法人税・住民税及び事業税								70,000	70,000			70,000
当期一般正味財産増減額	2,468,012	△ 17,721,329	△ 752,349	10,878,298	△ 5,127,368	6,190,977	12,531,646	△ 14,062,104	4,660,519	0		△ 466,849
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 29,193,080	△ 70,583,610	△ 287,655	234,293,236	134,228,891	22,321,476	39,251,393	△ 46,361,754	15,211,115	0		149,440,006
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				1,765,223	1,765,223					1,765,222		3,530,445
一般正味財産への振替額												
一般正味財産への振替額				△ 1,765,223	△ 1,765,223					△ 1,765,222		△ 3,530,445
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	107,500,000	107,500,000	0	0	0	0	107,500,000		215,000,000
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	△ 29,193,080	△ 70,583,610	△ 287,655	341,793,236	241,728,891	22,321,476	39,251,393	△ 46,361,754	15,211,115	107,500,000		364,440,006