

## 貸借対照表

平成29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	162,823,419	162,866,388	△ 42,969
未収金	96,595,803	69,931,679	26,664,124
立替金	1,500	0	1,500
貯蔵品	17,284,185	16,896,475	387,710
仮払金	4,394,900	155	4,394,745
前払費用	1,500	0	1,500
流動資産合計	281,101,307	249,694,697	31,406,610
2 固定資産			
(1)基本財産			
特定預金	20,000,000	20,000,000	0
投資有価証券	193,575,610	193,483,714	91,896
投資有価証券額面差額調整預金	1,424,390	1,516,286	△ 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	145,449,697	152,039,671	△ 6,589,974
特定資産合計	145,449,697	152,039,671	△ 6,589,974
(3)その他固定資産			
建物附属設備	3,205,811	4,007,262	△ 801,451
什器備品	4,041,993	5,420,253	△ 1,378,260
ソフトウェア	100,100	426,825	△ 326,725
電話加入権	152,400	152,400	0
リース資産	131,486,016	0	131,486,016
その他固定資産合計	138,986,320	10,006,740	128,979,580
固定資産合計	499,436,017	377,046,411	122,389,606
資産合計	780,537,324	626,741,108	153,796,216
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	88,789,420	73,579,738	15,209,682
預り金	392,615	67,216	325,399
前受金	14,770,572	21,919,972	△ 7,149,400
賞与引当金	14,880,329	14,694,505	185,824
短期リース債務	32,355,533	0	32,355,533
流動負債合計	151,188,469	110,261,431	40,927,038
2 固定負債			
退職給付引当金	145,449,697	152,039,671	△ 6,589,974
長期リース債務	100,140,024	0	100,140,024
固定負債合計	245,589,721	152,039,671	93,550,050
負債合計	396,778,190	262,301,102	134,477,088
<b>III 正味財産の部</b>			
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	168,759,134	149,440,006	19,319,128
(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	383,759,134	364,440,006	19,319,128
負債及び正味財産合計	780,537,324	626,741,108	153,796,216

## 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	3,292,881	3,530,445	△ 237,564
基本財産受取利息	3,292,881	3,530,445	△ 237,564
② 特定資産運用益	612,153	62,175	549,978
特定資産受取利息	612,153	62,175	549,978
③ 事業収益	975,365,521	970,889,157	4,476,364
生涯学習センター事業収益	547,324,267	551,848,648	△ 4,524,381
生涯学習センター貸与事業収益	51,906,610	49,464,961	2,441,649
美術館事業収益	280,543,806	265,317,813	15,225,993
美術館物品販売等事業収益	30,156,376	31,604,791	△ 1,448,415
市民ギャラリー・いなげ事業収益	27,443,921	26,715,820	728,101
埋蔵文化財調査事業収益	37,990,541	45,937,124	△ 7,946,583
④ 受取補助金等	1,600,000	4,453,000	△ 2,853,000
受取地方公共団体助成金	0	153,000	△ 153,000
受取民間助成金	1,600,000	4,300,000	△ 2,700,000
⑤ 受取負担金	0	1,885,760	△ 1,885,760
受取事業負担金	0	1,885,760	△ 1,885,760
⑥ 雑収益	62,064	1,059,027	△ 996,963
受取利息	41,124	14,217	26,907
雑収益	20,940	1,044,810	△ 1,023,870
経常収益計	980,932,619	981,879,564	△ 946,945
(2) 経常費用			
① 事業費	953,424,362	974,516,270	△ 21,091,908
役員報酬	10,790,101	7,491,983	3,298,118
報酬	63,124,195	62,431,520	692,675
給料	109,184,307	107,285,745	1,898,562
諸手当	66,868,062	63,097,004	3,771,058
賞与引当金繰入額	14,499,308	14,340,973	158,335
臨時雇賃金	25,660,952	23,481,029	2,179,923
退職給付費用	13,786,510	7,099,640	6,686,870
福利厚生費	40,765,344	36,967,455	3,797,889
会議費	4,000	3,940	60
旅費交通費	4,234,351	2,942,620	1,291,731
通信運搬費	8,807,509	10,748,602	△ 1,941,093
減価償却費	35,261,392	3,237,449	32,023,943
消耗品費	41,784,982	44,047,249	△ 2,262,267
修繕費	17,174,216	12,206,495	4,967,721
印刷製本費	15,005,670	12,066,043	2,939,627
燃料費	178,747	257,583	△ 78,836
光熱水費	77,422,941	67,516,239	9,906,702
賃借料	13,914,510	57,142,258	△ 43,227,748
使用料	3,826,613	7,230,747	△ 3,404,134
保険料	363,807	643,334	△ 279,527
諸謝金	8,173,606	8,371,235	△ 197,629
租税公課	16,126,300	27,362,790	△ 11,236,490
負担金	42,820,582	244,281,568	△ 201,460,986
広告宣伝費	9,914,009	10,466,924	△ 552,915
委託費	309,299,117	141,567,523	167,731,594
支払利息	2,318,446	0	2,318,446
雑費	2,114,785	2,228,322	△ 113,537

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	8,119,129	7,760,143	358,986
役員報酬	3,171,989	2,798,378	373,611
報酬	991,577	245,185	746,392
給料	963,053	1,041,415	△ 78,362
諸手当	667,876	631,945	35,931
賞与引当金繰入額	381,021	353,532	27,489
臨時雇賃金	64,288	74,863	△ 10,575
退職給付費用	151,932	112,300	39,632
福利厚生費	1,002,709	750,674	252,035
旅費交通費	2,718	897	1,821
通信運搬費	33,429	69,212	△ 35,783
減価償却費	116,549	0	116,549
消耗品費	38,702	35,729	2,973
燃料費	1,238	1,312	△ 74
賃借料	131,140	304,232	△ 173,092
使用料	1,836	206,534	△ 204,698
租税公課	16,900	12,910	3,990
負担金	23,998	22,320	1,678
委託費	329,972	1,072,063	△ 742,091
支払利息	6,270	0	6,270
雑費	21,932	26,642	△ 4,710
經常費用計	961,543,491	982,276,413	△ 20,732,922
評価損益等調整前当期經常増減額	19,389,128	△ 396,849	19,785,977
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	19,389,128	△ 396,849	19,785,977
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	19,389,128	△ 396,849	19,785,977
法人税・住民税及び事業税	70,000	70,000	0
当期一般正味財産増減額	19,319,128	△ 466,849	19,785,977
一般正味財産期首残高	149,440,006	149,906,855	△ 466,849
一般正味財産期末残高	168,759,134	149,440,006	19,319,128
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,292,881	3,530,445	△ 237,564
基本財産受取利息	3,292,881	3,530,445	△ 237,564
一般正味財産への振替額	△ 3,292,881	△ 3,530,445	237,564
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	215,000,000	215,000,000	0
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	383,759,134	364,440,006	19,319,128

正味財産増減計算書内訳表  
平成28年4月1日から平成29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				1,646,441	1,646,441					1,646,440		3,292,881
基本財産受取利息				1,646,441	1,646,441					1,646,440		3,292,881
② 特定資産運用益										612,153		612,153
特定資産受取利息										612,153		612,153
③ 事業収益	547,324,267	307,987,727	37,990,541		893,302,535	51,906,610	30,156,376		82,062,986			975,365,521
生涯学習センター事業収益	547,324,267				547,324,267							547,324,267
生涯学習センター貸与事業収益						51,906,610			51,906,610			51,906,610
美術館事業収益		280,543,806			280,543,806							280,543,806
美術館物品販売等事業収益							30,156,376		30,156,376			30,156,376
市民ギャラリー・いなげ事業収益		27,443,921			27,443,921							27,443,921
埋蔵文化財調査事業収益			37,990,541		37,990,541							37,990,541
④ 受取補助金等		1,600,000			1,600,000							1,600,000
受取民間助成金		1,600,000			1,600,000							1,600,000
⑤ 雑収益	5,600		15,000		20,600					41,464		62,064
受取利息										41,124		41,124
雑収益	5,600		15,000		20,600					340		20,940
<b>経常収益計</b>	<b>547,329,867</b>	<b>309,587,727</b>	<b>38,005,541</b>	<b>1,646,441</b>	<b>896,569,576</b>	<b>51,906,610</b>	<b>30,156,376</b>	<b>0</b>	<b>82,062,986</b>	<b>2,300,057</b>		<b>980,932,619</b>
(2) 経常費用												
① 事業費	540,433,846	312,617,912	38,496,050		891,547,808	42,682,678	19,193,876		61,876,554			953,424,362
役員報酬	7,753,727	1,267,021	1,076,274		10,097,022	496,295	196,784		693,079			10,790,101
報酬	43,567,544	14,076,949	4,246,608		61,891,101	650,955	582,139		1,233,094			63,124,195
給料	52,445,526	44,496,191	8,333,106		105,274,823	1,577,977	2,331,507		3,909,484			109,184,307
諸手当	27,100,191	31,181,858	5,959,322		64,241,371	922,952	1,703,739		2,626,691			66,868,062
賞与引当金繰入額	6,051,618	6,587,433	1,352,476		13,991,527	132,119	375,662		507,781			14,499,308
臨時雇賃金	10,478,680	11,788,917	2,852,492		25,120,089	16,072	524,791		540,863			25,660,952
退職給付費用	6,522,720	5,002,859	1,582,844		13,108,423	394,786	283,301		678,087			13,786,510
福利厚生費	19,137,041	16,487,322	3,550,356		39,174,719	673,964	916,661		1,590,625			40,765,344
会議費		4,000			4,000							4,000
旅費交通費	160,192	4,045,490	11,465		4,217,147	16,724	480		17,204			4,234,351
通信運搬費	3,708,638	4,581,015	181,440		8,471,093	330,516	5,900		336,416			8,807,509
減価償却費	30,819,189	947,478	124,548		31,891,215	3,349,609	20,568		3,370,177			35,261,392
消耗品費	20,320,412	10,485,936	750,197		31,556,545	1,597,863	8,630,574		10,228,437			41,784,982
修繕費	14,503,003	1,078,488			15,581,491	1,592,725			1,592,725			17,174,216
印刷製本費	4,087,692	9,568,291	151,707		13,807,690	35,640	1,162,340		1,197,980			15,005,670
燃料費	57,172	25,177	90,317		172,666	5,862	219		6,081			178,747
光熱水費	52,696,394	17,997,498			70,693,892	5,855,155	873,894		6,729,049			77,422,941
賃借料	5,278,261	5,659,900	2,452,634		13,390,795	500,573	23,142		523,715			13,914,510
使用料	3,351,744	108,876	1,962		3,462,582	363,707	324		364,031			3,826,613
保険料	174,600	145,027	24,780		344,407	19,400			19,400			363,807
諸謝金	3,596,103	4,577,503			8,173,606							8,173,606
租税公課	7,966,955	5,511,932	1,251,035		14,729,922	626,711	769,667		1,396,378			16,126,300
負担金	298,815	41,966,174	25,646		42,290,635	23,712	506,235		529,947			42,820,582
広告宣伝費		9,914,009			9,914,009							9,914,009
委託費	216,835,054	64,600,996	4,446,701		285,882,751	23,135,395	280,971		23,416,366			309,299,117
支払利息	2,073,063	9,714	6,701		2,089,478	227,861	1,107		228,968			2,318,446
雑費	1,449,512	501,858	23,439		1,974,809	136,105	3,871		139,976			2,114,785

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蒙に関する事業(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										8,119,129		8,119,129
役員報酬										3,171,989		3,171,989
報酬										991,577		991,577
給料										963,053		963,053
諸手当										667,876		667,876
賞与引当金繰入額										381,021		381,021
臨時雇賃金										64,288		64,288
退職給付費用										151,932		151,932
福利厚生費										1,002,709		1,002,709
旅費交通費										2,718		2,718
通信運搬費										33,429		33,429
減価償却費										116,549		116,549
消耗品費										38,702		38,702
燃料費										1,238		1,238
賃借料										131,140		131,140
使用料										1,836		1,836
租税公課										16,900		16,900
負担金										23,998		23,998
委託費										329,972		329,972
支払利息										6,270		6,270
雑費										21,932		21,932
<b>経常費用計</b>	540,433,846	312,617,912	38,496,050	0	891,547,808	42,682,678	19,193,876	0	61,876,554	8,119,129		961,543,491
評価損益等調整前当期経常増減額	6,896,021	△ 3,030,185	△ 490,509	1,646,441	5,021,768	9,223,932	10,962,500	0	20,186,432	△ 5,819,072		19,389,128
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	6,896,021	△ 3,030,185	△ 490,509	1,646,441	5,021,768	9,223,932	10,962,500	0	20,186,432	△ 5,819,072		19,389,128
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				9,829,754	9,829,754			△ 15,648,826	△ 15,648,826	5,819,072		0
税引前当期一般正味財産増減額	6,896,021	△ 3,030,185	△ 490,509	11,476,195	14,851,522	9,223,932	10,962,500	△ 15,648,826	4,537,606	0	0	19,389,128
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	6,896,021	△ 3,030,185	△ 490,509	11,476,195	14,851,522	9,223,932	10,962,500	△ 15,718,826	4,467,606	0		19,319,128
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 22,297,059	△ 73,613,795	△ 778,164	245,769,431	149,080,413	31,545,408	50,213,893	△ 62,080,580	19,678,721	0		168,759,134
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				1,646,441	1,646,441					1,646,440		3,292,881
一般正味財産への振替額				△ 1,646,441	△ 1,646,441					△ 1,646,440		△ 3,292,881
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	△ 22,297,059	△ 73,613,795	△ 778,164	353,269,431	256,580,413	31,545,408	50,213,893	△ 62,080,580	19,678,721	107,500,000		383,759,134

## 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。

所有権移転外ファイナンス・リースに係るリース資産の減価償却は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする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額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理を適用している。

リース資産の内容

その他固定資産 生涯学習センターにおけるマルチメディア機器及び管理業務に使用している会計・給与システム

② 重要性の乏しい所有権移転外ファイナンス・リース取引については、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	4,675,392	10,223,286	14,898,678

(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	20,000,000	0	0	20,000,000
投資有価証券	193,483,714	91,896	0	193,575,610
投資有価証券額面差額調整預金	1,516,286	0	91,896	1,424,390
小 計	215,000,000	91,896	91,896	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	152,039,671	0	6,589,974	145,449,697
小 計	152,039,671	0	6,589,974	145,449,697
合 計	367,039,671	91,896	6,681,870	360,449,697

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	193,575,610	(193,575,610)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	1,424,390	(1,424,390)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	145,449,697	—	—	(145,449,697)
小 計	145,449,697	—	—	(145,449,697)
合 計	360,449,697	(215,000,000)	—	(145,449,697)

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	1,658,751	3,205,811
その他固定資産－什器備品	22,185,583	18,143,590	4,041,993
その他固定資産－ソフトウェア	3,864,000	3,763,900	100,100
その他固定資産－リース資産	164,357,521	32,871,505	131,486,016
合 計	195,271,666	56,437,746	138,833,920

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)

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)	193,575,610	231,055,500	37,479,890
合 計	193,575,610	231,055,500	37,479,890

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 民間助成金	一般財団法人高久国際奨学財団	0	1,000,000	1,000,000	0	—
	メトロポリタン東洋美術研究センター	0	600,000	600,000	0	—
合 計		0	1,600,000	1,600,000	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	3,292,881
合 計	3,292,881

## 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	14,694,505	14,880,329	14,694,505	0	14,880,329
退職給付引当金	152,039,671		6,589,974	0	145,449,697