

# 貸借対照表

平成30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	180,756,378	162,823,419	17,932,959
未収金	79,079,684	96,595,803	△ 17,516,119
立替金	10,500	1,500	9,000
貯蔵品	19,518,637	17,284,185	2,234,452
仮払金	0	4,394,900	△ 4,394,900
前払費用	59,530	1,500	58,030
流動資産合計	279,424,729	281,101,307	△ 1,676,578
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	193,667,506	193,575,610	91,896
投資有価証券額面差額調整預金	1,332,494	1,424,390	△ 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	160,124,861	145,449,697	14,675,164
特定資産合計	160,124,861	145,449,697	14,675,164
(3) その他固定資産			
建物附属設備	2,564,652	3,205,811	△ 641,159
什器備品	2,944,159	4,041,993	△ 1,097,834
ソフトウェア	0	100,100	△ 100,100
電話加入権	152,400	152,400	0
リース資産	98,614,511	131,486,016	△ 32,871,505
その他固定資産合計	104,275,722	138,986,320	△ 34,710,598
固定資産合計	479,400,583	499,436,017	△ 20,035,434
資産合計	758,825,312	780,537,324	△ 21,712,012
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	99,193,731	88,789,420	10,404,311
預り金	2,639,670	392,615	2,247,055
前受金	17,149,754	14,770,572	2,379,182
賞与引当金	16,728,889	14,880,329	1,848,560
短期リース債務	32,862,462	32,355,533	506,929
流動負債合計	168,574,506	151,188,469	17,386,037
2 固定負債			
退職給付引当金	160,124,861	145,449,697	14,675,164
長期リース債務	67,277,562	100,140,024	△ 32,862,462
固定負債合計	227,402,423	245,589,721	△ 18,187,298
負債合計	395,976,929	396,778,190	△ 801,261
<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	147,848,383	168,759,134	△ 20,910,751
(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	362,848,383	383,759,134	△ 20,910,751
負債及び正味財産合計	758,825,312	780,537,324	△ 21,712,012

## 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	3,216,403	3,292,881	△ 76,478
基本財産受取利息	3,216,403	3,292,881	△ 76,478
② 特定資産運用益	36,262	612,153	△ 575,891
特定資産受取利息	36,262	612,153	△ 575,891
③ 事業収益	972,156,745	975,365,521	△ 3,208,776
生涯学習センター事業収益	545,202,413	547,324,267	△ 2,121,854
生涯学習センター貸与事業収益	51,015,650	51,906,610	△ 890,960
美術館事業収益	273,021,835	280,543,806	△ 7,521,971
美術館物品販売等事業収益	31,524,463	30,156,376	1,368,087
市民ギャラリー・いなげ事業収益	26,320,653	27,443,921	△ 1,123,268
埋蔵文化財調査事業収益	45,071,731	37,990,541	7,081,190
④ 受取補助金等	3,600,000	1,600,000	2,000,000
受取民間助成金	3,600,000	1,600,000	2,000,000
⑤ 雑収益	52,503	62,064	△ 9,561
受取利息	6,185	41,124	△ 34,939
雑収益	46,318	20,940	25,378
経常収益計	979,061,913	980,932,619	△ 1,870,706
(2) 経常費用			
① 事業費	990,255,439	953,424,362	36,831,077
役員報酬	7,834,470	10,790,101	△ 2,955,631
報酬	58,849,301	63,124,195	△ 4,274,894
給料	118,328,946	109,184,307	9,144,639
諸手当	71,824,972	66,868,062	4,956,910
賞与引当金繰入額	16,325,429	14,499,308	1,826,121
臨時雇賃金	26,689,536	25,660,952	1,028,584
退職給付費用	14,519,116	13,786,510	732,606
福利厚生費	42,131,064	40,765,344	1,365,720
会議費	4,000	4,000	0
旅費交通費	5,803,353	4,234,351	1,569,002
通信運搬費	8,362,957	8,807,509	△ 444,552
減価償却費	34,592,907	35,261,392	△ 668,485
消耗品費	39,457,087	41,784,982	△ 2,327,895
修繕費	13,257,196	17,174,216	△ 3,917,020
印刷製本費	16,664,898	15,005,670	1,659,228
燃料費	233,794	178,747	55,047
光熱水費	86,392,388	77,422,941	8,969,447
賃借料	13,277,320	13,914,510	△ 637,190
使用料	5,154,029	3,826,613	1,327,416
保険料	1,095,318	363,807	731,511
諸謝金	8,580,398	8,173,606	406,792
租税公課	30,160,045	16,126,300	14,033,745
負担金	39,806,516	42,820,582	△ 3,014,066
広告宣伝費	7,508,564	9,914,009	△ 2,405,445
委託費	319,574,443	309,299,117	10,275,326
支払利息	1,825,730	2,318,446	△ 492,716
雑費	2,001,662	2,114,785	△ 113,123

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	8,635,125	8,119,129	515,996
役員報酬	2,797,600	3,171,989	△ 374,389
報酬	1,090,592	991,577	99,015
給料	999,369	963,053	36,316
諸手当	903,765	667,876	235,889
賞与引当金繰入額	403,460	381,021	22,439
臨時雇賃金	63,390	64,288	△ 898
退職給付費用	156,048	151,932	4,116
福利厚生費	935,836	1,002,709	△ 66,873
旅費交通費	11,774	2,718	9,056
通信運搬費	25,459	33,429	△ 7,970
減価償却費	117,691	116,549	1,142
消耗品費	219,850	38,702	181,148
修繕費	172,422	0	172,422
印刷製本費	40,626	0	40,626
燃料費	2,145	1,238	907
賃借料	125,161	131,140	△ 5,979
使用料	0	1,836	△ 1,836
諸謝金	2,060	0	2,060
租税公課	13,255	16,900	△ 3,645
負担金	25,964	23,998	1,966
委託費	505,238	329,972	175,266
支払利息	5,417	6,270	△ 853
雑費	18,003	21,932	△ 3,929
經常費用計	998,890,564	961,543,491	37,347,073
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 19,828,651	19,389,128	△ 39,217,779
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	△ 19,828,651	19,389,128	△ 39,217,779
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	△ 19,828,651	19,389,128	△ 39,217,779
法人税・住民税及び事業税	1,082,100	70,000	1,012,100
当期一般正味財産増減額	△ 20,910,751	19,319,128	△ 40,229,879
一般正味財産期首残高	168,759,134	149,440,006	19,319,128
一般正味財産期末残高	147,848,383	168,759,134	△ 20,910,751
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,216,403	3,292,881	△ 76,478
基本財産受取利息	3,216,403	3,292,881	△ 76,478
一般正味財産への振替額	△ 3,216,403	△ 3,292,881	76,478
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	362,848,383	383,759,134	△ 20,910,751

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成29年4月1日から平成30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				1,608,202	1,608,202					1,608,201		3,216,403
基本財産受取利息				1,608,202	1,608,202					1,608,201		3,216,403
② 特定資産運用益										36,262		36,262
特定資産受取利息										36,262		36,262
③ 事業収益	545,202,413	299,342,488	45,071,731		889,616,632	51,015,650	31,524,463		82,540,113			972,156,745
生涯学習センター事業収益	545,202,413				545,202,413							545,202,413
生涯学習センター貸与事業収益						51,015,650			51,015,650			51,015,650
美術館事業収益		273,021,835			273,021,835							273,021,835
美術館物品販売等事業収益							31,524,463		31,524,463			31,524,463
市民ギャラリー・いなげ事業収益		26,320,653			26,320,653							26,320,653
埋蔵文化財調査事業収益			45,071,731		45,071,731							45,071,731
④ 受取補助金等		3,600,000			3,600,000							3,600,000
受取民間助成金		3,600,000			3,600,000							3,600,000
⑤ 雑収益			24,600		24,600					27,903		52,503
受取利息										6,185		6,185
雑収益			24,600		24,600					21,718		46,318
<b>経常収益計</b>	<b>545,202,413</b>	<b>302,942,488</b>	<b>45,096,331</b>	<b>1,608,202</b>	<b>894,849,434</b>	<b>51,015,650</b>	<b>31,524,463</b>	<b>0</b>	<b>82,540,113</b>	<b>1,672,366</b>		<b>979,061,913</b>
(2) 経常費用												
① 事業費	555,987,300	322,209,010	47,171,041		925,367,351	42,901,477	21,986,611		64,888,088			990,255,439
役員報酬	5,083,758	1,273,428	1,081,722		7,438,908	197,781	197,781		395,562			7,834,470
報酬	42,453,464	10,909,667	4,282,918		57,646,049	598,966	604,286		1,203,252			58,849,301
給料	57,606,482	47,901,761	8,494,489		114,002,732	2,001,174	2,325,040		4,326,214			118,328,946
諸手当	30,781,038	31,153,580	7,174,712		69,109,330	991,854	1,723,788		2,715,642			71,824,972
賞与引当金繰入額	7,270,387	7,010,394	1,427,369		15,708,150	223,923	393,356		617,279			16,325,429
臨時雇賃金	10,772,190	12,141,934	3,220,146		26,134,270	15,848	539,418		555,266			26,689,536
退職給付費用	6,798,563	6,048,259	1,176,433		14,023,255	156,997	338,864		495,861			14,519,116
福利厚生費	19,817,410	17,038,458	3,673,740		40,529,608	671,193	930,263		1,601,456			42,131,064
会議費		4,000			4,000							4,000
旅費交通費	155,639	5,573,464	59,599		5,788,702	12,365	2,286		14,651			5,803,353
通信運搬費	3,059,414	4,769,045	253,343		8,081,802	276,212	4,943		281,155			8,362,957
減価償却費	30,544,472	695,011	134,832		31,374,315	3,195,739	22,853		3,218,592			34,592,907
消耗品費	20,470,976	5,615,017	1,291,817		27,377,810	1,506,665	10,572,612		12,079,277			39,457,087
修繕費	10,742,661	1,169,262	197,532		12,109,455	1,114,261	33,480		1,147,741			13,257,196
印刷製本費	5,166,151	9,210,301	651,566		15,028,018	64,653	1,572,227		1,636,880			16,664,898
燃料費	53,166	36,052	139,149		228,367	5,010	417		5,427			233,794
光熱水費	55,988,160	23,050,686			79,038,846	6,220,907	1,132,635		7,353,542			86,392,388
賃借料	4,925,466	5,482,446	2,353,067		12,760,979	492,038	24,303		516,341			13,277,320
使用料	4,570,878	83,150			4,654,028	500,001			500,001			5,154,029
保険料	174,600	842,918	58,400		1,075,918	19,400			19,400			1,095,318
諸謝金	3,227,632	5,309,606	42,360		8,579,598	400	400		800			8,580,398
租税公課	15,231,879	9,755,997	2,524,111		27,511,987	1,188,093	1,459,965		2,648,058			30,160,045
負担金	336,141	39,409,106	29,745		39,774,992	26,482	5,042		31,524			39,806,516
広告宣伝費		7,508,564			7,508,564							7,508,564
委託費	217,833,545	69,645,192	8,877,161		296,355,898	23,120,440	98,105		23,218,545			319,574,443
支払利息	1,630,570	8,994	6,207		1,645,771	178,907	1,052		179,959			1,825,730
雑費	1,292,658	562,718	20,623		1,875,999	122,168	3,495		125,663			2,001,662

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										8,635,125		8,635,125
役員報酬										2,797,600		2,797,600
報酬										1,090,592		1,090,592
給料										999,369		999,369
諸手当										903,765		903,765
賞与引当金繰入額										403,460		403,460
臨時雇賃金										63,390		63,390
退職給付費用										156,048		156,048
福利厚生費										935,836		935,836
旅費交通費										11,774		11,774
通信運搬費										25,459		25,459
減価償却費										117,691		117,691
消耗品費										219,850		219,850
修繕費										172,422		172,422
印刷製本費										40,626		40,626
燃料費										2,145		2,145
賃借料										125,161		125,161
諸謝金										2,060		2,060
租税公課										13,255		13,255
負担金										25,964		25,964
委託費										505,238		505,238
支払利息										5,417		5,417
雑費										18,003		18,003
<b>経常費用計</b>	555,987,300	322,209,010	47,171,041	0	925,367,351	42,901,477	21,986,611	0	64,888,088	8,635,125		998,890,564
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,784,887	△ 19,266,522	△ 2,074,710	1,608,202	△ 30,517,917	8,114,173	9,537,852	0	17,652,025	△ 6,962,759		△ 19,828,651
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	△ 10,784,887	△ 19,266,522	△ 2,074,710	1,608,202	△ 30,517,917	8,114,173	9,537,852	0	17,652,025	△ 6,962,759		△ 19,828,651
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				8,543,098	8,543,098			△ 15,505,857	△ 15,505,857	6,962,759		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,784,887	△ 19,266,522	△ 2,074,710	10,151,300	△ 21,974,819	8,114,173	9,537,852	△ 15,505,857	2,146,168	0	0	△ 19,828,651
法人税・住民税及び事業税								1,082,100	1,082,100			1,082,100
当期一般正味財産増減額	△ 10,784,887	△ 19,266,522	△ 2,074,710	10,151,300	△ 21,974,819	8,114,173	9,537,852	△ 16,587,957	1,064,068	0		△ 20,910,751
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	△ 33,081,946	△ 92,880,317	△ 2,852,874	255,920,731	127,105,594	39,659,581	59,751,745	△ 78,668,537	20,742,789	0		147,848,383
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				1,608,202	1,608,202					1,608,201		3,216,403
一般正味財産への振替額				△ 1,608,202	△ 1,608,202					△ 1,608,201		△ 3,216,403
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	△ 33,081,946	△ 92,880,317	△ 2,852,874	363,420,731	234,605,594	39,659,581	59,751,745	△ 78,668,537	20,742,789	107,500,000		362,848,383

## 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	4,589,574	5,825,520	10,415,094

(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	193,575,610	91,896	0	193,667,506
投資有価証券額面差額調整預金	1,424,390	0	91,896	1,332,494
小 計	215,000,000	91,896	91,896	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	145,449,697	14,675,164	0	160,124,861
小 計	145,449,697	14,675,164	0	160,124,861
合 計	360,449,697	14,767,060	91,896	375,124,861

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	193,667,506	(193,667,506)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	1,332,494	(1,332,494)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	160,124,861	—	—	(160,124,861)
小 計	160,124,861	—	—	(160,124,861)
合 計	375,124,861	(215,000,000)	—	(160,124,861)

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	2,299,910	2,564,652
その他固定資産－什器備品	22,185,583	19,241,424	2,944,159
その他固定資産－ソフトウェア	3,864,000	3,864,000	0
その他固定資産－リース資産	164,357,521	65,743,010	98,614,511
合 計	195,271,666	91,148,344	104,123,322

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)	193,667,506	232,440,000	38,772,494
合 計	193,667,506	232,440,000	38,772,494

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	3,600,000	3,600,000	0	—
合 計		0	3,600,000	3,600,000	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	3,216,403
合 計	3,216,403

## 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	14,880,329	16,728,889	14,880,329	0	16,728,889
退職給付引当金	145,449,697	14,675,164	0	0	160,124,861