

## 貸借対照表

平成31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	357,309,277	180,756,378	176,552,899
未収金	101,008,142	79,079,684	21,928,458
立替金	372,799	10,500	362,299
貯蔵品	18,300,039	19,518,637	△ 1,218,598
前払費用	394,800	59,530	335,270
流動資産合計	477,385,057	279,424,729	197,960,328
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	193,759,402	193,667,506	91,896
投資有価証券額面差額調整預金	1,240,598	1,332,494	△ 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	124,830,297	160,124,861	△ 35,294,564
特定資産合計	124,830,297	160,124,861	△ 35,294,564
(3)その他固定資産			
建物附属設備	2,051,723	2,564,652	△ 512,929
什器備品	3,219,595	2,944,159	275,436
電話加入権	152,400	152,400	0
リース資産	131,878,559	98,614,511	33,264,048
投資有価証券	40,115,976	0	40,115,976
その他固定資産合計	177,418,253	104,275,722	73,142,531
固定資産合計	517,248,550	479,400,583	37,847,967
資産合計	994,633,607	758,825,312	235,808,295
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	257,598,036	99,193,731	158,404,305
預り金	886,678	2,639,670	△ 1,752,992
前受金	40,255,913	17,149,754	23,106,159
賞与引当金	29,695,988	16,728,889	12,967,099
短期リース債務	49,650,277	32,862,462	16,787,815
流動負債合計	378,086,892	168,574,506	209,512,386
2 固定負債			
退職給付引当金	124,830,297	160,124,861	△ 35,294,564
長期リース債務	84,276,624	67,277,562	16,999,062
固定負債合計	209,106,921	227,402,423	△ 18,295,502
負債合計	587,193,813	395,976,929	191,216,884
<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	192,439,794	147,848,383	44,591,411
(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	407,439,794	362,848,383	44,591,411
負債及び正味財産合計	994,633,607	758,825,312	235,808,295

## 正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	3,215,977	3,216,403	△ 426
基本財産受取利息	3,215,977	3,216,403	△ 426
② 特定資産運用益	30,854	36,262	△ 5,408
特定資産受取利息	30,854	36,262	△ 5,408
③ 事業収益	2,290,039,372	972,156,745	1,317,882,627
生涯学習センター事業収益	554,759,530	545,202,413	9,557,117
生涯学習センター貸与事業収益	49,499,687	51,015,650	△ 1,515,963
公民館事業収益	1,290,847,640	0	1,290,847,640
美術館事業収益	266,272,631	273,021,835	△ 6,749,204
美術館物品販売等事業収益	31,752,457	31,524,463	227,994
市民ギャラリー・いなげ事業収益	26,305,639	26,320,653	△ 15,014
埋蔵文化財調査事業収益	70,601,788	45,071,731	25,530,057
④ 受取補助金等	8,037,000	3,600,000	4,437,000
受取地方公共団体助成金	153,000	0	153,000
受取民間助成金	7,884,000	3,600,000	4,284,000
⑤ 雑収益	163,192	52,503	110,689
受取利息	1,076	6,185	△ 5,109
有価証券運用益	20,020	0	20,020
雑収益	142,096	46,318	95,778
経常収益計	2,301,486,395	979,061,913	1,322,424,482
(2) 経常費用			
① 事業費	2,251,455,158	990,255,439	1,261,199,719
役員報酬	8,346,602	7,834,470	512,132
報酬	212,266,674	58,849,301	153,417,373
給料	380,432,288	118,328,946	262,103,342
諸手当	139,726,116	71,824,972	67,901,144
賞与引当金繰入額	29,418,839	16,325,429	13,093,410
臨時雇賃金	183,942,151	26,689,536	157,252,615
退職給付費用	21,402,436	14,519,116	6,883,320
福利厚生費	116,397,955	42,131,064	74,266,891
会議費	3,960	4,000	△ 40
旅費交通費	5,490,383	5,803,353	△ 312,970
通信運搬費	14,360,602	8,362,957	5,997,645
減価償却費	52,346,562	34,592,907	17,753,655
消耗品費	100,893,154	39,457,087	61,436,067
修繕費	76,575,291	13,257,196	63,318,095
印刷製本費	23,256,044	16,664,898	6,591,146
燃料費	632,847	233,794	399,053
光熱水費	185,008,113	86,392,388	98,615,725
賃借料	30,546,326	13,277,320	17,269,006
使用料	9,194,276	5,154,029	4,040,247
保険料	4,186,856	1,095,318	3,091,538
諸謝金	16,883,309	8,580,398	8,302,911
租税公課	81,335,150	30,160,045	51,175,105
負担金	19,083,092	39,806,516	△ 20,723,424
広告宣伝費	10,387,624	7,508,564	2,879,060
委託費	523,692,745	319,574,443	204,118,302
支払利息	2,502,655	1,825,730	676,925
雑費	3,143,108	2,001,662	1,141,446

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	5,369,826	8,635,125	△ 3,265,299
役員報酬	2,450,513	2,797,600	△ 347,087
報酬	115,295	1,090,592	△ 975,297
給料	700,512	999,369	△ 298,857
諸手当	478,866	903,765	△ 424,899
賞与引当金繰入額	277,149	403,460	△ 126,311
臨時雇賃金	43,069	63,390	△ 20,321
退職給付費用	117,019	156,048	△ 39,029
福利厚生費	477,887	935,836	△ 457,949
旅費交通費	5,250	11,774	△ 6,524
通信運搬費	15,656	25,459	△ 9,803
減価償却費	70,845	117,691	△ 46,846
消耗品費	40,556	219,850	△ 179,294
修繕費	0	172,422	△ 172,422
印刷製本費	0	40,626	△ 40,626
燃料費	879	2,145	△ 1,266
賃借料	126,484	125,161	1,323
諸謝金	0	2,060	△ 2,060
租税公課	6,350	13,255	△ 6,905
負担金	25,178	25,964	△ 786
委託費	395,377	505,238	△ 109,861
支払利息	2,356	5,417	△ 3,061
雑費	20,585	18,003	2,582
經常費用計	2,256,824,984	998,890,564	1,257,934,420
評価損益等調整前当期經常増減額	44,661,411	△ 19,828,651	64,490,062
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	44,661,411	△ 19,828,651	64,490,062
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	44,661,411	△ 19,828,651	64,490,062
法人税・住民税及び事業税	70,000	1,082,100	△ 1,012,100
当期一般正味財産増減額	44,591,411	△ 20,910,751	65,502,162
一般正味財産期首残高	147,848,383	168,759,134	△ 20,910,751
一般正味財産期末残高	192,439,794	147,848,383	44,591,411
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,215,977	3,216,403	△ 426
基本財産受取利息	3,215,977	3,216,403	△ 426
一般正味財産への振替額	△ 3,215,977	△ 3,216,403	426
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	407,439,794	362,848,383	44,591,411

**正味財産増減計算書内訳表**  
平成30年4月1日から平成31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				1,607,989	1,607,989					1,607,988		3,215,977
基本財産受取利息				1,607,989	1,607,989					1,607,988		3,215,977
② 特定資産運用益										30,854		30,854
特定資産受取利息										30,854		30,854
③ 事業収益	1,845,607,170	292,578,270	70,601,788		2,208,787,228	49,499,687	31,752,457		81,252,144			2,290,039,372
生涯学習センター事業収益	554,759,530				554,759,530							554,759,530
生涯学習センター貸与事業収益						49,499,687			49,499,687			49,499,687
公民館事業収益	1,290,847,640				1,290,847,640							1,290,847,640
美術館事業収益		266,272,631			266,272,631							266,272,631
美術館物品販売等事業収益							31,752,457		31,752,457			31,752,457
市民ギャラリー・いなげ事業収益		26,305,639			26,305,639							26,305,639
埋蔵文化財調査事業収益			70,601,788		70,601,788							70,601,788
④ 受取補助金等		8,037,000			8,037,000							8,037,000
受取地方公共団体助成金		153,000			153,000							153,000
受取民間助成金		7,884,000			7,884,000							7,884,000
⑤ 雑収益			8,400		8,400					154,792		163,192
受取利息										1,076		1,076
有価証券運用益										20,020		20,020
雑収益			8,400		8,400					133,696		142,096
<b>経常収益計</b>	1,845,607,170	300,615,270	70,610,188	1,607,989	2,218,440,617	49,499,687	31,752,457	0	81,252,144	1,793,634		2,301,486,395
(2) 経常費用												
① 事業費	1,807,037,961	310,898,524	70,844,088		2,188,780,573	41,744,806	20,929,779		62,674,585			2,251,455,158
役員報酬	6,511,168	966,422	771,600		8,249,190	48,706	48,706		97,412			8,346,602
報酬	198,292,179	10,226,610	3,002,642		211,521,431	332,480	412,763		745,243			212,266,674
給料	322,335,048	44,961,231	9,302,636		376,598,915	1,765,404	2,067,969		3,833,373			380,432,288
諸手当	100,015,904	30,268,240	6,965,176		137,249,320	985,988	1,490,808		2,476,796			139,726,116
賞与引当金繰入額	21,081,866	6,336,722	1,552,640		28,971,228	131,923	315,688		447,611			29,418,839
臨時雇賃金	167,595,009	11,542,883	4,300,260		183,438,152	5,384	498,615		503,999			183,942,151
退職給付費用	12,962,467	6,781,120	952,353		20,695,940	353,445	353,051		706,496			21,402,436
福利厚生費	95,897,535	15,678,640	3,532,186		115,108,361	535,656	753,938		1,289,594			116,397,955
会議費		3,960			3,960							3,960
旅費交通費	1,775,273	3,664,726	22,022		5,462,021	27,938	424		28,362			5,490,383
通信運搬費	8,752,360	5,157,226	172,884		14,082,470	276,870	1,262		278,132			14,360,602
減価償却費	48,445,365	590,052	126,833		49,162,250	3,178,599	5,713		3,184,312			52,346,562
消耗品費	84,410,525	6,855,523	1,104,503		92,370,551	1,011,713	7,510,890		8,522,603			100,893,154
修繕費	73,605,349	1,790,532			75,395,881	1,179,410			1,179,410			76,575,291
印刷製本費	4,642,647	12,640,014	762,123		18,044,784	9,979	5,201,281		5,211,260			23,256,044
燃料費	440,564	40,896	145,765		627,225	5,551	71		5,622			632,847
光熱水費	156,440,084	20,727,366			177,167,450	6,832,250	1,008,413		7,840,663			185,008,113
賃借料	8,719,737	5,646,638	15,671,310		30,037,685	498,441	10,200		508,641			30,546,326
使用料	7,403,195	1,371,203			8,774,398	419,878			419,878			9,194,276
保険料	3,499,500	354,276	317,460		4,171,236	15,620			15,620			4,186,856
諸謝金	11,281,016	5,562,293	40,000		16,883,309							16,883,309
租税公課	69,137,916	7,806,961	2,286,137		79,231,014	889,914	1,214,222		2,104,136			81,335,150
負担金	454,233	18,570,105	45,075		19,069,413	11,649	2,030		13,679			19,083,092
広告宣伝費		10,387,624			10,387,624							10,387,624
委託費	398,530,966	82,427,963	19,729,413		500,688,342	22,972,518	31,885		23,004,403			523,692,745
支払利息	2,365,027	4,408	4,218		2,373,653	128,812	190		129,002			2,502,655
雑費	2,443,028	534,890	36,852		3,014,770	126,678	1,660		128,338			3,143,108

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										5,369,826		5,369,826
役員報酬										2,450,513		2,450,513
報酬										115,295		115,295
給料										700,512		700,512
諸手当										478,866		478,866
賞与引当金繰入額										277,149		277,149
臨時雇賃金										43,069		43,069
退職給付費用										117,019		117,019
福利厚生費										477,887		477,887
旅費交通費										5,250		5,250
通信運搬費										15,656		15,656
減価償却費										70,845		70,845
消耗品費										40,556		40,556
燃料費										879		879
賃借料										126,484		126,484
租税公課										6,350		6,350
負担金										25,178		25,178
委託費										395,377		395,377
支払利息										2,356		2,356
雑費										20,585		20,585
<b>経常費用計</b>	1,807,037,961	310,898,524	70,844,088	0	2,188,780,573	41,744,806	20,929,779	0	62,674,585	5,369,826		2,256,824,984
評価損益等調整前当期経常増減額	38,569,209	△ 10,283,254	△ 233,900	1,607,989	29,660,044	7,754,881	10,822,678	0	18,577,559	△ 3,576,192		44,661,411
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	38,569,209	△ 10,283,254	△ 233,900	1,607,989	29,660,044	7,754,881	10,822,678	0	18,577,559	△ 3,576,192		44,661,411
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
他会計振替前当期一般正味財産増減額	38,569,209	△ 10,283,254	△ 233,900	1,607,989	29,660,044	7,754,881	10,822,678		18,577,559	△ 3,576,192		44,661,411
他会計振替額				9,214,039	9,214,039			△ 12,790,231	△ 12,790,231	3,576,192		0
税引前当期一般正味財産増減額	38,569,209	△ 10,283,254	△ 233,900	10,822,028	38,874,083	7,754,881	10,822,678	△ 12,790,231	5,787,328	0	0	44,661,411
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	38,569,209	△ 10,283,254	△ 233,900	10,822,028	38,874,083	7,754,881	10,822,678	△ 12,860,231	5,717,328	0		44,591,411
一般正味財産期首残高	△ 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
一般正味財産期末残高	5,487,263	△ 103,163,571	△ 3,086,774	266,742,759	165,979,677	47,414,462	70,574,423	△ 91,528,768	26,460,117	0		192,439,794
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				1,607,989	1,607,989					1,607,988		3,215,977
一般正味財産への振替額				△ 1,607,989	△ 1,607,989					△ 1,607,988		△ 3,215,977
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	5,487,263	△ 103,163,571	△ 3,086,774	374,242,759	273,479,677	47,414,462	70,574,423	△ 91,528,768	26,460,117	107,500,000		407,439,794

## 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。

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、公民館における  
コンピューターネットワーク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	4,718,892	2,988,876	7,707,768

(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	193,667,506	91,896	0	193,759,402
投資有価証券額面差額調整預金	1,332,494	0	91,896	1,240,598
小 計	215,000,000	91,896	91,896	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	160,124,861	0	35,294,564	124,830,297
小 計	160,124,861	0	35,294,564	124,830,297
合 計	375,124,861	91,896	35,386,460	339,830,297

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	193,759,402	(193,759,402)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	1,240,598	(1,240,598)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	124,830,297	—	—	(124,830,297)
小 計	124,830,297	—	—	(124,830,297)
合 計	339,830,297	(215,000,000)	—	(124,830,297)

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	2,812,839	2,051,723
その他固定資産—什器備品	23,483,203	20,263,608	3,219,595
その他固定資産—リース資産	247,026,963	115,148,404	131,878,559
合 計	275,374,728	138,224,851	137,149,877

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)	193,759,402	234,721,500	40,962,098
第423回大阪府公募公債(10年)	12,924,346	13,165,100	240,754
千葉県平成25年度第8回公募公債(10年)	12,844,830	12,886,250	41,420
千葉市平成26年度第2回公募公債(10年)	14,346,800	14,393,400	46,600
合 計	233,875,378	275,166,250	41,290,872

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	一般財団法人高久国際奨学財団	0	4,400,000	4,400,000	0	—
民間助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	3,484,000	3,484,000	0	—
合 計		0	8,037,000	8,037,000	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	3,215,977
合 計	3,215,977

## 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	16,728,889	29,695,988	16,728,889	0	29,695,988
退職給付引当金	160,124,861	11,800,297	47,094,861	0	124,830,297