

貸借対照表

令和2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	220,904,959	357,309,277	△ 136,404,318
未収金	158,894,918	101,008,142	57,886,776
立替金	420	372,799	△ 372,379
貯蔵品	19,893,447	18,300,039	1,593,408
前払費用	0	394,800	△ 394,800
流動資産合計	399,693,744	477,385,057	△ 77,691,313
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	193,851,298	193,759,402	91,896
投資有価証券額面差額調整預金	1,148,702	1,240,598	△ 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	141,716,084	124,830,297	16,885,787
特定資産合計	141,716,084	124,830,297	16,885,787
(3) その他固定資産			
建物附属設備	2,820,854	2,051,723	769,131
什器備品	4,802,512	3,219,595	1,582,917
電話加入権	152,400	152,400	0
リース資産	112,330,791	131,878,559	△ 19,547,768
投資有価証券	39,998,110	40,115,976	△ 117,866
その他固定資産合計	160,104,667	177,418,253	△ 17,313,586
固定資産合計	516,820,751	517,248,550	△ 427,799
資産合計	916,514,495	994,633,607	△ 78,119,112
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	158,641,429	257,598,036	△ 98,956,607
預り金	3,372,811	886,678	2,486,133
前受金	12,369,275	40,255,913	△ 27,886,638
賞与引当金	32,257,688	29,695,988	2,561,700
短期リース債務	58,408,916	49,650,277	8,758,639
流動負債合計	265,050,119	378,086,892	△ 113,036,773
2 固定負債			
退職給付引当金	141,716,084	124,830,297	16,885,787
長期リース債務	55,885,660	84,276,624	△ 28,390,964
固定負債合計	197,601,744	209,106,921	△ 11,505,177
負債合計	462,651,863	587,193,813	△ 124,541,950
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	238,862,632	192,439,794	46,422,838
(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	453,862,632	407,439,794	46,422,838
負債及び正味財産合計	916,514,495	994,633,607	△ 78,119,112

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	3,213,921	3,215,977	△ 2,056
基本財産受取利息	3,213,921	3,215,977	△ 2,056
② 特定資産運用益	0	30,854	△ 30,854
特定資産受取利息	0	30,854	△ 30,854
③ 事業収益	2,279,099,603	2,290,039,372	△ 10,939,769
生涯学習センター事業収益	555,183,972	554,759,530	424,442
生涯学習センター貸与事業収益	42,002,009	49,499,687	△ 7,497,678
公民館事業収益	1,299,768,338	1,290,847,640	8,920,698
美術館事業収益	285,205,780	266,272,631	18,933,149
美術館物品販売等事業収益	27,858,423	31,752,457	△ 3,894,034
市民ギャラリー・いなげ事業収益	26,154,001	26,305,639	△ 151,638
埋蔵文化財調査事業収益	42,927,080	70,601,788	△ 27,674,708
④ 受取補助金等	10,122,000	8,037,000	2,085,000
受取地方公共団体助成金	0	153,000	△ 153,000
受取民間助成金	10,122,000	7,884,000	2,238,000
⑤ 受取寄付金	10,000	0	10,000
受取寄付金	10,000	0	10,000
⑥ 雑収益	811,195	163,192	648,003
受取利息	161	1,076	△ 915
有価証券運用益	60,634	20,020	40,614
雑収益	750,400	142,096	608,304
経常収益計	2,293,256,719	2,301,486,395	△ 8,229,676
(2) 経常費用			
① 事業費	2,241,268,832	2,251,455,158	△ 10,186,326
役員報酬	8,480,300	8,346,602	133,698
報酬	215,727,598	212,266,674	3,460,924
給料	366,700,784	380,432,288	△ 13,731,504
諸手当	142,437,061	139,726,116	2,710,945
賞与引当金繰入額	32,004,120	29,418,839	2,585,281
臨時雇賃金	195,799,149	183,942,151	11,856,998
退職給付費用	16,936,460	21,402,436	△ 4,465,976
福利厚生費	117,907,929	116,397,955	1,509,974
会議費	4,000	3,960	40
旅費交通費	4,673,192	5,490,383	△ 817,191
通信運搬費	16,344,969	14,360,602	1,984,367
減価償却費	57,826,181	52,346,562	5,479,619
消耗品費	84,188,009	100,893,154	△ 16,705,145
修繕費	79,500,553	76,575,291	2,925,262
印刷製本費	17,436,169	23,256,044	△ 5,819,875
燃料費	693,846	632,847	60,999
光熱水費	184,462,077	185,008,113	△ 546,036
賃借料	18,617,286	30,546,326	△ 11,929,040
使用料	8,716,359	9,194,276	△ 477,917
保険料	3,646,680	4,186,856	△ 540,176
諸謝金	15,596,042	16,883,309	△ 1,287,267
租税公課	100,354,745	81,335,150	19,019,595
負担金	35,515,237	19,083,092	16,432,145
広告宣伝費	7,101,532	10,387,624	△ 3,286,092
委託費	498,401,064	523,692,745	△ 25,291,681
支払利息	2,091,655	2,502,655	△ 411,000
雑費	10,105,835	3,143,108	6,962,727

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	5,495,049	5,369,826	125,223
役員報酬	2,451,770	2,450,513	1,257
報酬	113,366	115,295	△ 1,929
給料	595,744	700,512	△ 104,768
諸手当	470,322	478,866	△ 8,544
賞与引当金繰入額	253,568	277,149	△ 23,581
臨時雇賃金	48,563	43,069	5,494
退職給付費用	111,855	117,019	△ 5,164
福利厚生費	456,635	477,887	△ 21,252
旅費交通費	2,529	5,250	△ 2,721
通信運搬費	16,620	15,656	964
減価償却費	161,369	70,845	90,524
消耗品費	38,234	40,556	△ 2,322
印刷製本費	4,296	0	4,296
燃料費	1,339	879	460
賃借料	136,803	126,484	10,319
使用料	26	0	26
租税公課	20,155	6,350	13,805
負担金	27,723	25,178	2,545
委託費	547,561	395,377	152,184
支払利息	8,240	2,356	5,884
雑費	28,331	20,585	7,746
經常費用計	2,246,763,881	2,256,824,984	△ 10,061,103
評価損益等調整前当期經常増減額	46,492,838	44,661,411	1,831,427
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	46,492,838	44,661,411	1,831,427
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	46,492,838	44,661,411	1,831,427
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	46,422,838	44,591,411	1,831,427
一般正味財産期首残高	192,439,794	147,848,383	44,591,411
一般正味財産期末残高	238,862,632	192,439,794	46,422,838
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,213,921	3,215,977	△ 2,056
基本財産受取利息	3,213,921	3,215,977	△ 2,056
一般正味財産への振替額	△ 3,213,921	△ 3,215,977	2,056
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	453,862,632	407,439,794	46,422,838

正味財産増減計算書内訳表
平成31年4月1日から令和2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				1,606,961	1,606,961					1,606,960		3,213,921
基本財産受取利息				1,606,961	1,606,961					1,606,960		3,213,921
② 特定資産運用益												0
特定資産受取利息												0
③ 事業収益	1,854,952,310	311,359,781	42,927,080		2,209,239,171	42,002,009	27,858,423		69,860,432			2,279,099,603
生涯学習センター事業収益	555,183,972				555,183,972							555,183,972
生涯学習センター貸与事業収益						42,002,009			42,002,009			42,002,009
公民館事業収益	1,299,768,338				1,299,768,338							1,299,768,338
美術館事業収益		285,205,780			285,205,780							285,205,780
美術館物品販売等事業収益							27,858,423		27,858,423			27,858,423
市民ギャラリー・いなげ事業収益		26,154,001			26,154,001							26,154,001
埋蔵文化財調査事業収益			42,927,080		42,927,080							42,927,080
④ 受取補助金等		10,122,000			10,122,000							10,122,000
受取民間助成金		10,122,000			10,122,000							10,122,000
⑤ 受取寄付金		10,000			10,000							10,000
受取寄付金		10,000			10,000							10,000
⑥ 雑収益										811,195		811,195
受取利息										161		161
有価証券運用益										60,634		60,634
雑収益										750,400		750,400
経常収益計	1,854,952,310	321,491,781	42,927,080	1,606,961	2,220,978,132	42,002,009	27,858,423	0	69,860,432	2,418,155		2,293,256,719
(2) 経常費用												
① 事業費	1,812,126,602	325,505,243	43,792,215		2,181,424,060	41,564,134	18,280,638		59,844,772			2,241,268,832
役員報酬	6,613,526	982,832	785,050		8,381,408	49,446	49,446		98,892			8,480,300
報酬	202,547,203	10,993,336	1,413,436		214,953,975	320,726	452,897		773,623			215,727,598
給料	303,612,544	49,884,972	9,134,832		362,632,348	1,738,508	2,329,928		4,068,436			366,700,784
諸手当	99,843,654	32,947,841	6,976,807		139,768,302	1,034,732	1,634,027		2,668,759			142,437,061
賞与引当金繰入額	22,342,867	7,565,478	1,508,175		31,416,520	206,440	381,160		587,600			32,004,120
臨時雇賃金	175,931,725	12,942,266	6,349,572		195,223,563	6,071	569,515		575,586			195,799,149
退職給付費用	9,347,455	5,874,327	1,263,759		16,485,541	145,426	305,493		450,919			16,936,460
福利厚生費	96,130,119	17,151,772	3,261,458		116,543,349	531,893	832,687		1,364,580			117,907,929
会議費		4,000			4,000							4,000
旅費交通費	1,591,864	3,034,213	23,379		4,649,456	23,532	204		23,736			4,673,192
通信運搬費	9,252,330	6,603,439	206,415		16,062,184	281,445	1,340		282,785			16,344,969
減価償却費	53,615,652	722,713	288,902		54,627,267	3,185,900	13,014		3,198,914			57,826,181
消耗品費	66,996,079	7,306,241	1,078,307		75,380,627	898,931	7,908,451		8,807,382			84,188,009
修繕費	77,506,648	1,255,768			78,762,416	738,137			738,137			79,500,553
印刷製本費	6,590,622	8,578,888	1,054,164		16,223,674	10,148	1,202,347		1,212,495			17,436,169
燃料費	516,923	44,408	117,528		678,859	14,879	108		14,987			693,846
光熱水費	156,558,305	20,210,514			176,768,819	6,704,948	988,310		7,693,258			184,462,077
賃借料	8,862,210	5,848,884	3,389,749		18,100,843	505,410	11,033		516,443			18,617,286
使用料	7,824,419	454,141	31,564		8,310,124	406,233	2		406,235			8,716,359
保険料	3,450,470	121,020	59,570		3,631,060	15,620			15,620			3,646,680
諸謝金	11,311,623	4,264,419	20,000		15,596,042							15,596,042
租税公課	84,763,745	10,957,260	2,822,571		98,543,576	409,836	1,401,333		1,811,169			100,354,745
負担金	575,339	34,871,771	49,635		35,496,745	16,256	2,236		18,492			35,515,237
広告宣伝費		7,101,532			7,101,532							7,101,532
委託費	395,226,990	75,034,594	3,891,871		474,153,455	24,053,451	194,158		24,247,609			498,401,064
支払利息	1,981,549	15,415	14,750		2,011,714	79,277	664		79,941			2,091,655
雑費	9,132,741	733,199	50,721		9,916,661	186,889	2,285		189,174			10,105,835

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										5,495,049		5,495,049
役員報酬										2,451,770		2,451,770
報酬										113,366		113,366
給料										595,744		595,744
諸手当										470,322		470,322
賞与引当金繰入額										253,568		253,568
臨時雇賃金										48,563		48,563
退職給付費用										111,855		111,855
福利厚生費										456,635		456,635
旅費交通費										2,529		2,529
通信運搬費										16,620		16,620
減価償却費										161,369		161,369
消耗品費										38,234		38,234
印刷製本費										4,296		4,296
燃料費										1,339		1,339
賃借料										136,803		136,803
使用料										26		26
租税公課										20,155		20,155
負担金										27,723		27,723
委託費										547,561		547,561
支払利息										8,240		8,240
雑費										28,331		28,331
経常費用計	1,812,126,602	325,505,243	43,792,215	0	2,181,424,060	41,564,134	18,280,638	0	59,844,772	5,495,049		2,246,763,881
評価損益等調整前当期経常増減額	42,825,708	△ 4,013,462	△ 865,135	1,606,961	39,554,072	437,875	9,577,785	0	10,015,660	△ 3,076,894		46,492,838
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	42,825,708	△ 4,013,462	△ 865,135	1,606,961	39,554,072	437,875	9,577,785	0	10,015,660	△ 3,076,894		46,492,838
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	42,825,708	△ 4,013,462	△ 865,135	1,606,961	39,554,072	437,875	9,577,785		10,015,660	△ 3,076,894		46,492,838
他会計振替額				4,934,468	4,934,468			△ 8,011,362	△ 8,011,362	3,076,894		0
税引前当期一般正味財産増減額	42,825,708	△ 4,013,462	△ 865,135	6,541,429	44,488,540	437,875	9,577,785	△ 8,011,362	2,004,298	0	0	46,492,838
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	42,825,708	△ 4,013,462	△ 865,135	6,541,429	44,488,540	437,875	9,577,785	△ 8,081,362	1,934,298	0		46,422,838
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	48,312,971	△ 107,177,033	△ 3,951,909	273,284,188	210,468,217	47,852,337	80,152,208	△ 99,610,130	28,394,415	0		238,862,632
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				1,606,961	1,606,961					1,606,960		3,213,921
一般正味財産への振替額				△ 1,606,961	△ 1,606,961					△ 1,606,960		△ 3,213,921
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	48,312,971	△ 107,177,033	△ 3,951,909	380,784,188	317,968,217	47,852,337	80,152,208	△ 99,610,130	28,394,415	107,500,000		453,862,632

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、管理業務に使用している会計・給与システム及び
グループウェアネットワーク機器

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	3,888,372	3,374,756	7,263,128

(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	193,759,402	91,896	0	193,851,298
投資有価証券額面差額調整預金	1,240,598	0	91,896	1,148,702
小 計	215,000,000	91,896	91,896	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	124,830,297	16,885,787	0	141,716,084
小 計	124,830,297	16,885,787	0	141,716,084
合 計	339,830,297	16,977,683	91,896	356,716,084

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	193,851,298	(193,851,298)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	1,148,702	(1,148,702)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	141,716,084	—	—	(141,716,084)
小 計	141,716,084	—	—	(141,716,084)
合 計	356,716,084	(215,000,000)	—	(141,716,084)

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	6,108,442	3,287,588	2,820,854
その他固定資産－什器備品	26,590,732	21,788,220	4,802,512
その他固定資産－リース資産	282,943,574	170,612,783	112,330,791
合 計	315,642,748	195,688,591	119,954,157

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)	193,851,298	229,066,500	35,215,202
第423回大阪府公募公債(10年)	12,933,246	13,130,000	196,754
千葉県平成25年度第8回公募公債(10年)	12,775,864	12,792,500	16,636
千葉市平成26年度第2回公募公債(10年)	14,289,000	14,313,600	24,600
合 計	233,849,408	269,302,600	35,453,192

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	4,000,000	4,000,000	0	—
民間助成金	公益信託タカシマヤ文化基金	0	700,000	700,000	0	—
民間助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	5,422,000	5,422,000	0	—
合 計		0	10,122,000	10,122,000	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	3,213,921
合 計	3,213,921

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	29,695,988	32,257,688	29,695,988	0	32,257,688
退職給付引当金	124,830,297	16,986,076	100,289	0	141,716,084