

貸借対照表

令和3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	154,630,751	220,904,959	△ 66,274,208
未収金	281,405,930	158,894,918	122,511,012
立替金	0	420	△ 420
貯蔵品	19,220,408	19,893,447	△ 673,039
前払費用	60,000	0	60,000
流動資産合計	455,317,089	399,693,744	55,623,345
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	193,943,194	193,851,298	91,896
投資有価証券額面差額調整預金	1,056,806	1,148,702	△ 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	158,742,528	141,716,084	17,026,444
特定資産合計	158,742,528	141,716,084	17,026,444
(3)その他固定資産			
建物附属設備	4,493,453	2,820,854	1,672,599
什器備品	7,937,881	4,802,512	3,135,369
電話加入権	152,400	152,400	0
リース資産	60,518,558	112,330,791	△ 51,812,233
投資有価証券	39,880,244	39,998,110	△ 117,866
その他固定資産合計	112,982,536	160,104,667	△ 47,122,131
固定資産合計	486,725,064	516,820,751	△ 30,095,687
資産合計	942,042,153	916,514,495	25,527,658
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	214,208,681	158,641,429	55,567,252
預り金	3,206,211	3,372,811	△ 166,600
前受金	9,351,820	12,369,275	△ 3,017,455
賞与引当金	32,925,045	32,257,688	667,357
短期リース債務	26,609,180	58,408,916	△ 31,799,736
流動負債合計	286,300,937	265,050,119	21,250,818
2 固定負債			
退職給付引当金	158,742,528	141,716,084	17,026,444
長期リース債務	35,016,990	55,885,660	△ 20,868,670
固定負債合計	193,759,518	197,601,744	△ 3,842,226
負債合計	480,060,455	462,651,863	17,408,592
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	246,981,698	238,862,632	8,119,066
(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	461,981,698	453,862,632	8,119,066
負債及び正味財産合計	942,042,153	916,514,495	25,527,658

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	3,213,119	3,213,921	△ 802
基本財産受取利息	3,213,119	3,213,921	△ 802
② 事業収益	2,552,267,900	2,279,099,603	273,168,297
生涯学習センター事業収益	560,351,085	555,183,972	5,167,113
生涯学習センター貸与事業収益	23,295,941	42,002,009	△ 18,706,068
公民館事業収益	1,334,782,578	1,299,768,338	35,014,240
美術館事業収益	534,735,510	285,205,780	249,529,730
美術館物品販売等事業収益	35,186,892	27,858,423	7,328,469
市民ギャラリー・いなげ事業収益	26,151,140	26,154,001	△ 2,861
埋蔵文化財調査事業収益	37,764,754	42,927,080	△ 5,162,326
③ 受取補助金等	4,985,000	10,122,000	△ 5,137,000
受取地方公共団体助成金	156,000	0	156,000
受取民間助成金	4,829,000	10,122,000	△ 5,293,000
④ 受取寄付金	1,798,000	10,000	1,788,000
受取寄付金	1,798,000	10,000	1,788,000
⑤ 雑収益	1,876,188	811,195	1,064,993
受取利息	59	161	△ 102
有価証券運用益	60,634	60,634	0
雑収益	1,815,495	750,400	1,065,095
経常収益計	2,564,140,207	2,293,256,719	270,883,488
(2) 経常費用			
① 事業費	2,550,211,514	2,241,268,832	308,942,682
役員報酬	8,292,083	8,480,300	△ 188,217
報酬	218,493,499	215,727,598	2,765,901
給料	368,227,703	366,700,784	1,526,919
諸手当	147,395,401	142,437,061	4,958,340
賞与引当金繰入額	32,652,501	32,004,120	648,381
臨時雇賃金	199,808,247	195,799,149	4,009,098
退職給付費用	18,978,826	16,936,460	2,042,366
福利厚生費	123,109,355	117,907,929	5,201,426
会議費	0	4,000	△ 4,000
旅費交通費	2,314,078	4,673,192	△ 2,359,114
通信運搬費	14,670,229	16,344,969	△ 1,674,740
減価償却費	64,404,500	57,826,181	6,578,319
消耗品費	100,893,869	84,188,009	16,705,860
図書購入費	19,265,105	0	19,265,105
修繕費	146,432,147	79,500,553	66,931,594
印刷製本費	19,135,337	17,436,169	1,699,168
燃料費	483,373	693,846	△ 210,473
光熱水費	184,975,349	184,462,077	513,272
賃借料	21,828,665	18,617,286	3,211,379
使用料	6,754,654	8,716,359	△ 1,961,705
保険料	4,038,798	3,646,680	392,118
諸謝金	17,012,881	15,596,042	1,416,839
租税公課	118,049,404	100,354,745	17,694,659
負担金	5,836,249	35,515,237	△ 29,678,988
広告宣伝費	5,881,700	7,101,532	△ 1,219,832
委託費	690,155,263	498,401,064	191,754,199
支払利息	1,452,528	2,091,655	△ 639,127
雑費	9,669,770	10,105,835	△ 436,065

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	5,739,627	5,495,049	244,578
役員報酬	2,269,699	2,451,770	△ 182,071
報酬	0	113,366	△ 113,366
給料	775,104	595,744	179,360
諸手当	546,875	470,322	76,553
賞与引当金繰入額	272,544	253,568	18,976
臨時雇賃金	46,837	48,563	△ 1,726
退職給付費用	81,919	111,855	△ 29,936
福利厚生費	488,443	456,635	31,808
旅費交通費	2,039	2,529	△ 490
通信運搬費	17,060	16,620	440
減価償却費	283,457	161,369	122,088
消耗品費	53,934	38,234	15,700
印刷製本費	0	4,296	△ 4,296
燃料費	438	1,339	△ 901
賃借料	125,230	136,803	△ 11,573
使用料	0	26	△ 26
租税公課	6,296	20,155	△ 13,859
負担金	25,803	27,723	△ 1,920
委託費	706,359	547,561	158,798
支払利息	14,255	8,240	6,015
雑費	23,335	28,331	△ 4,996
経常費用計	2,555,951,141	2,246,763,881	309,187,260
評価損益等調整前当期経常増減額	8,189,066	46,492,838	△ 38,303,772
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
当期経常増減額	8,189,066	46,492,838	△ 38,303,772
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	8,189,066	46,492,838	△ 38,303,772
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	8,119,066	46,422,838	△ 38,303,772
一般正味財産期首残高	238,862,632	192,439,794	46,422,838
一般正味財産期末残高	246,981,698	238,862,632	8,119,066
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,213,119	3,213,921	△ 802
基本財産受取利息	3,213,119	3,213,921	△ 802
一般正味財産への振替額	△ 3,213,119	△ 3,213,921	802
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	461,981,698	453,862,632	8,119,066

正味財産増減計算書内訳表
令和2年4月1日から令和3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				1,606,560	1,606,560					1,606,559		3,213,119
基本財産受取利息				1,606,560	1,606,560					1,606,559		3,213,119
② 事業収益	1,895,133,663	560,886,650	37,764,754		2,493,785,067	23,295,941	35,186,892		58,482,833			2,552,267,900
生涯学習センター事業収益	560,351,085				560,351,085							560,351,085
生涯学習センター貸与事業収益						23,295,941			23,295,941			23,295,941
公民館事業収益	1,334,782,578				1,334,782,578							1,334,782,578
美術館事業収益		534,735,510			534,735,510							534,735,510
美術館物品販売等事業収益							35,186,892		35,186,892			35,186,892
市民ギャラリー・いなげ事業収益		26,151,140			26,151,140							26,151,140
埋蔵文化財調査事業収益			37,764,754		37,764,754							37,764,754
③ 受取補助金等		4,985,000			4,985,000							4,985,000
受取地方公共団体助成金		156,000			156,000							156,000
受取民間助成金		4,829,000			4,829,000							4,829,000
④ 受取寄付金	60,000	1,738,000			1,798,000							1,798,000
受取寄付金	60,000	1,738,000			1,798,000							1,798,000
⑤ 雑収益							1,422,600		1,422,600	453,588		1,876,188
受取利息										59		59
有価証券運用益										60,634		60,634
雑収益							1,422,600		1,422,600	392,895		1,815,495
経常収益計	1,895,193,663	567,609,650	37,764,754	1,606,560	2,502,174,627	23,295,941	36,609,492	0	59,905,433	2,060,147		2,564,140,207
(2) 経常費用												
① 事業費	1,905,314,591	564,299,378	38,864,911		2,508,478,880	22,016,288	19,716,346		41,732,634			2,550,211,514
役員報酬	6,464,869	961,916	768,680		8,195,465	48,309	48,309		96,618			8,292,083
報酬	201,680,957	13,595,744	2,604,150		217,880,851	151,744	460,904		612,648			218,493,499
給料	303,062,243	52,259,660	9,406,560		364,728,463	993,228	2,506,012		3,499,240			368,227,703
諸手当	101,778,215	36,484,477	6,595,150		144,857,842	693,864	1,843,695		2,537,559			147,395,401
賞与引当金繰入額	22,536,330	8,042,405	1,518,495		32,097,230	135,975	419,296		555,271			32,652,501
臨時雇賃金	181,660,093	14,463,186	2,968,765		199,092,044	65,452	650,751		716,203			199,808,247
退職給付費用	11,346,648	6,100,526	1,091,595		18,538,769	121,670	318,387		440,057			18,978,826
福利厚生費	100,227,071	18,233,849	3,425,490		121,886,410	341,240	881,705		1,222,945			123,109,355
旅費交通費	1,004,817	1,275,047	27,258		2,307,122	6,789	167		6,956			2,314,078
通信運搬費	9,659,369	4,670,164	200,655		14,530,188	138,643	1,398		140,041			14,670,229
減価償却費	57,189,651	5,135,841	446,097		62,771,589	1,609,677	23,234		1,632,911			64,404,500
消耗品費	73,752,423	19,191,782	881,508		93,825,713	675,390	6,392,766		7,068,156			100,893,869
図書購入費	14,877,993	4,387,112			19,265,105							19,265,105
修繕費	136,988,126	8,001,203			144,989,329	1,442,818			1,442,818			146,432,147
印刷製本費	3,228,370	14,041,321	578,655		17,848,346	4,991	1,282,000		1,286,991			19,135,337
燃料費	361,965	20,701	99,102		481,768	1,569	36		1,605			483,373
光熱水費	133,870,949	45,973,537			179,844,486	2,780,499	2,350,364		5,130,863			184,975,349
賃借料	15,695,351	4,088,043	1,820,168		21,603,562	214,838	10,265		225,103			21,828,665
使用料	5,515,644	1,075,167	18,880		6,609,691	144,963			144,963			6,754,654
保険料	3,531,780	463,828	35,380		4,030,988	7,810			7,810			4,038,798
諸謝金	6,453,379	10,559,502			17,012,881							17,012,881
租税公課	96,565,849	15,910,085	2,862,498		115,338,432	353,709	2,357,263		2,710,972			118,049,404
負担金	379,543	5,409,068	40,608		5,829,219	4,915	2,115		7,030			5,836,249
広告宣伝費		5,881,700			5,881,700							5,881,700
委託費	407,580,079	267,028,490	3,416,059		678,024,628	11,966,037	164,598		12,130,635			690,155,263
支払利息	1,307,276	106,577	22,432		1,436,285	15,075	1,168		16,243			1,452,528
雑費	8,595,601	938,447	36,726		9,570,774	97,083	1,913		98,996			9,669,770

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										5,739,627		5,739,627
役員報酬										2,269,699		2,269,699
給料										775,104		775,104
諸手当										546,875		546,875
賞与引当金繰入額										272,544		272,544
臨時雇賃金										46,837		46,837
退職給付費用										81,919		81,919
福利厚生費										488,443		488,443
旅費交通費										2,039		2,039
通信運搬費										17,060		17,060
減価償却費										283,457		283,457
消耗品費										53,934		53,934
燃料費										438		438
賃借料										125,230		125,230
租税公課										6,296		6,296
負担金										25,803		25,803
委託費										706,359		706,359
支払利息										14,255		14,255
雑費										23,335		23,335
経常費用計	1,905,314,591	564,299,378	38,864,911	0	2,508,478,880	22,016,288	19,716,346	0	41,732,634	5,739,627		2,555,951,141
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 10,120,928	3,310,272	△ 1,100,157	1,606,560	△ 6,304,253	1,279,653	16,893,146	0	18,172,799	△ 3,679,480		8,189,066
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	△ 10,120,928	3,310,272	△ 1,100,157	1,606,560	△ 6,304,253	1,279,653	16,893,146	0	18,172,799	△ 3,679,480		8,189,066
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	△ 10,120,928	3,310,272	△ 1,100,157	1,606,560	△ 6,304,253	1,279,653	16,893,146		18,172,799	△ 3,679,480		8,189,066
他会計振替額				9,039,437	9,039,437				△ 12,718,917	△ 12,718,917	3,679,480	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 10,120,928	3,310,272	△ 1,100,157	10,645,997	2,735,184	1,279,653	16,893,146	△ 12,718,917	5,453,882	0	0	8,189,066
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	△ 10,120,928	3,310,272	△ 1,100,157	10,645,997	2,735,184	1,279,653	16,893,146	△ 12,788,917	5,383,882	0		8,119,066
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	38,192,043	△ 103,866,761	△ 5,052,066	283,930,185	213,203,401	49,131,990	97,045,354	△ 112,399,047	33,778,297	0		246,981,698
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				1,606,560	1,606,560						1,606,559	3,213,119
一般正味財産への振替額				△ 1,606,560	△ 1,606,560						△ 1,606,559	△ 3,213,119
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	38,192,043	△ 103,866,761	△ 5,052,066	391,430,185	320,703,401	49,131,990	97,045,354	△ 112,399,047	33,778,297	107,500,000		461,981,698

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 公民館におけるコンピューターネットワーク機器、美術館における収蔵品
名簿管理システム、管理業務に使用している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	2,337,888	6,537,104	8,874,992

(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	193,851,298	91,896	0	193,943,194
投資有価証券額面差額調整預金	1,148,702	0	91,896	1,056,806
小 計	215,000,000	91,896	91,896	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	141,716,084	17,334,832	308,388	158,742,528
小 計	141,716,084	17,334,832	308,388	158,742,528
合 計	356,716,084	17,426,728	400,284	373,742,528

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	193,943,194	(193,943,194)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	1,056,806	(1,056,806)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	158,742,528	—	—	(158,742,528)
小 計	158,742,528	—	—	(158,742,528)
合 計	373,742,528	(215,000,000)	—	(158,742,528)

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	8,406,342	3,912,889	4,493,453
その他固定資産—什器備品	32,465,132	24,527,251	7,937,881
その他固定資産—リース資産	126,013,605	65,495,047	60,518,558
合 計	166,885,079	93,935,187	72,949,892

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)	193,943,194	226,687,500	32,744,306
第423回大阪府公募公債(10年)	12,942,146	13,102,700	160,554
千葉県平成25年度第8回公募公債(10年)	12,706,898	12,723,750	16,852
千葉市平成26年度第2回公募公債(10年)	14,231,200	14,256,200	25,000
合 計	233,823,438	266,770,150	32,946,712

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	156,000	156,000	0	—
民間助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会	0	4,829,000	4,829,000	0	—
合 計		0	4,985,000	4,985,000	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	3,213,119
合 計	3,213,119

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	32,257,688	32,925,045	32,257,688	0	32,925,045
退職給付引当金	141,716,084	17,681,450	655,006	0	158,742,528