

貸借対照表

令和4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	166,701,063	154,630,751	12,070,312
未収金	177,993,350	281,405,930	△ 103,412,580
貯蔵品	22,031,733	19,220,408	2,811,325
前払費用	29,290	60,000	△ 30,710
流動資産合計	366,755,436	455,317,089	△ 88,561,653
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	194,035,090	193,943,194	91,896
投資有価証券額面差額調整預金	964,910	1,056,806	△ 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	177,480,679	158,742,528	18,738,151
美術館事業積立資産	2,109,730	0	2,109,730
特定資産合計	179,590,409	158,742,528	20,847,881
(3) その他固定資産			
建物	415,283	0	415,283
建物附属設備	10,227,094	4,493,453	5,733,641
構築物	1,080,939	0	1,080,939
什器備品	23,178,771	7,937,881	15,240,890
電話加入権	152,400	152,400	0
ソフトウェア	1,650,513	0	1,650,513
リース資産	177,184,475	60,518,558	116,665,917
投資有価証券	39,762,378	39,880,244	△ 117,866
その他固定資産合計	253,651,853	112,982,536	140,669,317
固定資産合計	648,242,262	486,725,064	161,517,198
資産合計	1,014,997,698	942,042,153	72,955,545
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	186,834,732	214,208,681	△ 27,373,949
預り金	2,257,603	3,206,211	△ 948,608
前受金	9,191,530	9,351,820	△ 160,290
賞与引当金	35,207,177	32,925,045	2,282,132
短期リース債務	62,151,190	26,609,180	35,542,010
流動負債合計	295,642,232	286,300,937	9,341,295
2 固定負債			
退職給付引当金	177,480,679	158,742,528	18,738,151
長期リース債務	117,153,648	35,016,990	82,136,658
固定負債合計	294,634,327	193,759,518	100,874,809
負債合計	590,276,559	480,060,455	110,216,104
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	17,109,730	15,000,000	2,109,730
指定正味財産合計	217,109,730	215,000,000	2,109,730
(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)	(2,109,730)	(0)	(2,109,730)
2 一般正味財産	207,611,409	246,981,698	△ 39,370,289
(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	424,721,139	461,981,698	△ 37,260,559
負債及び正味財産合計	1,014,997,698	942,042,153	72,955,545

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	3,212,302	3,213,119	△ 817
基本財産受取利息	3,212,302	3,213,119	△ 817
② 事業収益	2,593,913,279	2,552,267,900	41,645,379
生涯学習センター事業収益	568,891,360	560,351,085	8,540,275
生涯学習センター貸与事業収益	24,203,472	23,295,941	907,531
公民館事業収益	1,340,808,596	1,334,782,578	6,026,018
美術館事業収益	541,021,235	534,735,510	6,285,725
美術館物品販売等事業収益	42,370,877	35,186,892	7,183,985
市民ギャラリー・いなげ事業収益	28,287,486	26,151,140	2,136,346
埋蔵文化財調査事業収益	48,330,253	37,764,754	10,565,499
③ 受取補助金等	6,156,000	4,985,000	1,171,000
受取国等助成金	6,156,000	156,000	6,000,000
受取民間助成金	0	4,829,000	△ 4,829,000
④ 受取寄付金	0	1,798,000	△ 1,798,000
受取寄付金	0	1,798,000	△ 1,798,000
⑤ 雑収益	411,674	1,876,188	△ 1,464,514
受取利息	63	59	4
有価証券運用益	60,634	60,634	0
雑収益	350,977	1,815,495	△ 1,464,518
経常収益計	2,603,693,255	2,564,140,207	39,553,048
(2) 経常費用			
① 事業費	2,636,957,847	2,550,211,514	86,746,333
役員報酬	8,352,074	8,292,083	59,991
報酬	202,046,833	218,493,499	△ 16,446,666
給料	383,833,730	368,227,703	15,606,027
諸手当	148,835,906	147,395,401	1,440,505
賞与引当金繰入額	34,945,629	32,652,501	2,293,128
臨時雇賃金	207,450,962	199,808,247	7,642,715
退職給付費用	18,656,627	18,978,826	△ 322,199
福利厚生費	125,063,650	123,109,355	1,954,295
旅費交通費	3,580,465	2,314,078	1,266,387
通信運搬費	14,804,291	14,670,229	134,062
減価償却費	65,957,927	64,404,500	1,553,427
消耗品費	86,301,213	100,893,869	△ 14,592,656
図書購入費	17,283,344	19,265,105	△ 1,981,761
修繕費	103,544,958	146,432,147	△ 42,887,189
印刷製本費	27,684,166	19,135,337	8,548,829
燃料費	719,475	483,373	236,102
光熱水費	210,679,903	184,975,349	25,704,554
賃借料	26,871,841	21,828,665	5,043,176
使用料	7,368,838	6,754,654	614,184
保険料	4,360,418	4,038,798	321,620
諸謝金	26,061,944	17,012,881	9,049,063
租税公課	92,200,541	118,049,404	△ 25,848,863
負担金	9,823,066	5,836,249	3,986,817
広告宣伝費	9,649,475	5,881,700	3,767,775
委託費	784,647,541	690,155,263	94,492,278
支払利息	3,627,666	1,452,528	2,175,138
雑費	12,605,364	9,669,770	2,935,594

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
② 管理費	5,826,991	5,739,627	87,364
役員報酬	2,469,356	2,269,699	199,657
給料	772,560	775,104	△ 2,544
諸手当	496,435	546,875	△ 50,440
賞与引当金繰入額	261,548	272,544	△ 10,996
臨時雇賃金	0	46,837	△ 46,837
退職給付費用	81,524	81,919	△ 395
福利厚生費	490,955	488,443	2,512
旅費交通費	185	2,039	△ 1,854
通信運搬費	16,496	17,060	△ 564
減価償却費	300,417	283,457	16,960
消耗品費	54,488	53,934	554
燃料費	783	438	345
賃借料	53,122	125,230	△ 72,108
租税公課	14,759	6,296	8,463
負担金	32,860	25,803	7,057
委託費	712,068	706,359	5,709
支払利息	28,762	14,255	14,507
雑費	40,673	23,335	17,338
經常費用計	2,642,784,838	2,555,951,141	86,833,697
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 39,091,583	8,189,066	△ 47,280,649
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	△ 39,091,583	8,189,066	△ 47,280,649
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			
① 固定資産除却損	6	0	6
什器備品除却損	6	0	6
經常外費用計	6	0	6
当期經常外増減額	△ 6	0	△ 6
税引前当期一般正味財産増減額	△ 39,091,589	8,189,066	△ 47,280,655
法人税・住民税及び事業税	278,700	70,000	208,700
当期一般正味財産増減額	△ 39,370,289	8,119,066	△ 47,489,355
一般正味財産期首残高	246,981,698	238,862,632	8,119,066
一般正味財産期末残高	207,611,409	246,981,698	△ 39,370,289
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益	3,212,302	3,213,119	△ 817
基本財産受取利息	3,212,302	3,213,119	△ 817
② 受取寄付金	2,109,730	0	2,109,730
受取寄付金	2,109,730	0	2,109,730
一般正味財産への振替額	△ 3,212,302	△ 3,213,119	817
当期指定正味財産増減額	2,109,730	0	2,109,730
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	217,109,730	215,000,000	2,109,730
III 正味財産期末残高	424,721,139	461,981,698	△ 37,260,559

正味財産増減計算書内訳表
令和3年4月1日から令和4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				1,606,151	1,606,151					1,606,151		3,212,302
基本財産受取利息				1,606,151	1,606,151					1,606,151		3,212,302
② 事業収益	1,909,699,956	569,308,721	48,330,253		2,527,338,930	24,203,472	42,370,877		66,574,349			2,593,913,279
生涯学習センター事業収益	568,891,360				568,891,360							568,891,360
生涯学習センター貸与事業収益						24,203,472			24,203,472			24,203,472
公民館事業収益	1,340,808,596				1,340,808,596							1,340,808,596
美術館事業収益		541,021,235			541,021,235							541,021,235
美術館物品販売等事業収益							42,370,877		42,370,877			42,370,877
市民ギャラリー・いなげ事業収益		28,287,486			28,287,486							28,287,486
埋蔵文化財調査事業収益			48,330,253		48,330,253							48,330,253
③ 受取補助金等		6,156,000			6,156,000							6,156,000
受取国等助成金		6,156,000			6,156,000							6,156,000
④ 雑収益	161,977				161,977					249,697		411,674
受取利息										63		63
有価証券運用益										60,634		60,634
雑収益	161,977				161,977					189,000		350,977
経常収益計	1,909,861,933	575,464,721	48,330,253	1,606,151	2,535,263,058	24,203,472	42,370,877	0	66,574,349	1,855,848		2,603,693,255
(2) 経常費用												
① 事業費	1,942,368,136	599,686,097	46,538,478		2,588,592,711	23,115,149	25,249,987		48,365,136			2,636,957,847
役員報酬	6,513,500	967,984	773,196		8,254,680	48,697	48,697		97,394			8,352,074
報酬	186,198,049	12,539,052	2,621,250		201,358,351	153,663	534,819		688,482			202,046,833
給料	315,474,110	55,224,900	9,526,200		380,225,210	1,004,370	2,604,150		3,608,520			383,833,730
諸手当	102,436,222	36,867,417	7,067,673		146,371,312	616,029	1,848,565		2,464,594			148,835,906
賞与引当金繰入額	24,956,847	7,985,314	1,475,499		34,417,660	125,247	402,722		527,969			34,945,629
臨時雇賃金	187,908,492	15,905,331	2,857,430		206,671,253	69,386	710,323		779,709			207,450,962
退職給付費用	11,885,150	4,470,199	1,912,980		18,268,329	155,705	232,593		388,298			18,656,627
福利厚生費	101,335,116	19,004,215	3,443,847		123,783,178	347,725	932,747		1,280,472			125,063,650
旅費交通費	1,014,674	2,550,978	13,921		3,579,573	878	14		892			3,580,465
通信運搬費	9,600,436	4,859,474	198,239		14,658,149	144,873	1,269		146,142			14,804,291
減価償却費	60,770,784	2,971,892	439,071		64,181,747	1,753,071	23,109		1,776,180			65,957,927
消耗品費	69,059,735	8,485,566	932,161		78,477,462	548,654	7,275,097		7,823,751			86,301,213
図書購入費	15,531,351	1,751,993			17,283,344							17,283,344
修繕費	93,911,424	9,022,171			102,933,595	611,363			611,363			103,544,958
印刷製本費	5,270,096	15,904,403	561,066		21,735,565	9,124	5,939,477		5,948,601			27,684,166
燃料費	405,558	168,302	144,058		717,918	1,497	60		1,557			719,475
光熱水費	151,779,844	53,026,451			204,806,295	3,165,471	2,708,137		5,873,608			210,679,903
賃借料	16,224,569	4,972,873	5,447,437		26,644,879	222,876	4,086		226,962			26,871,841
使用料	5,901,861	1,282,584	20,280		7,204,725	164,113			164,113			7,368,838
保険料	3,485,090	760,168	107,350		4,352,608	7,810			7,810			4,360,418
諸謝金	8,976,648	17,085,296			26,061,944							26,061,944
租税公課	77,404,951	9,836,731	2,559,111		89,800,793	478,269	1,921,479		2,399,748			92,200,541
負担金	516,613	9,246,609	48,028		9,811,250	9,288	2,528		11,816			9,823,066
広告宣伝費		9,649,475			9,649,475							9,649,475
委託費	471,225,731	293,846,042	6,288,198		771,359,971	13,232,796	54,774		13,287,570			784,647,541
支払利息	3,337,004	113,276	42,036		3,492,316	133,138	2,212		135,350			3,627,666
雑費	11,244,281	1,187,401	59,447		12,491,129	111,106	3,129		114,235			12,605,364

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										5,826,991		5,826,991
役員報酬										2,469,356		2,469,356
給料										772,560		772,560
諸手当										496,435		496,435
賞与引当金繰入額										261,548		261,548
退職給付費用										81,524		81,524
福利厚生費										490,955		490,955
旅費交通費										185		185
通信運搬費										16,496		16,496
減価償却費										300,417		300,417
消耗品費										54,488		54,488
燃料費										783		783
賃借料										53,122		53,122
租税公課										14,759		14,759
負担金										32,860		32,860
委託費										712,068		712,068
支払利息										28,762		28,762
雑費										40,673		40,673
経常費用計	1,942,368,136	599,686,097	46,538,478	0	2,588,592,711	23,115,149	25,249,987	0	48,365,136	5,826,991		2,642,784,838
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,506,203	△ 24,221,376	1,791,775	1,606,151	△ 53,329,653	1,088,323	17,120,890	0	18,209,213	△ 3,971,143		△ 39,091,583
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	△ 32,506,203	△ 24,221,376	1,791,775	1,606,151	△ 53,329,653	1,088,323	17,120,890	0	18,209,213	△ 3,971,143		△ 39,091,583
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												
① 固定資産除却損			6		6							6
什器備品除却損			6		6							6
経常外費用計			6		6							6
当期経常外増減額			△ 6		△ 6							△ 6
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 32,506,203	△ 24,221,382	1,791,775	1,606,151	△ 53,329,659	1,088,323	17,120,890		18,209,213	△ 3,971,143		△ 39,091,589
他会計振替額				9,051,170	9,051,170			△ 13,022,313	△ 13,022,313	3,971,143		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 32,506,203	△ 24,221,382	1,791,775	10,657,321	△ 44,278,489	1,088,323	17,120,890	△ 13,022,313	5,186,900	0	0	△ 39,091,589
法人税・住民税及び事業税									278,700	278,700		278,700
当期一般正味財産増減額	△ 32,506,203	△ 24,221,382	1,791,775	10,657,321	△ 44,278,489	1,088,323	17,120,890	△ 13,301,013	4,908,200	0		△ 39,370,289
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	5,685,840	△ 128,088,143	△ 3,260,291	294,587,506	168,924,912	50,220,313	114,166,244	△ 125,700,060	38,686,497	0		207,611,409
II 指定正味財産増減の部												
① 基本財産運用益				1,606,151	1,606,151					1,606,151		3,212,302
基本財産受取利息				1,606,151	1,606,151					1,606,151		3,212,302
② 受取寄付金		2,109,730			2,109,730							2,109,730
受取寄付金		2,109,730			2,109,730							2,109,730
一般正味財産への振替額				△ 1,606,151	△ 1,606,151					△ 1,606,151		△ 3,212,302
当期指定正味財産増減額	0	2,109,730	0	0	2,109,730	0	0	0	0	0		2,109,730
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	2,109,730	0	107,500,000	109,609,730	0	0	0	0	107,500,000		217,109,730
III 正味財産期末残高	5,685,840	△ 125,978,413	△ 3,260,291	402,087,506	278,534,642	50,220,313	114,166,244	△ 125,700,060	38,686,497	107,500,000		424,721,139

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、建物附属設備、構築物及びソフトウェアの減価償却は、定額法により、什器備品の減価償却は、定率法によっている。

法人税法の改正に伴い、平成28年4月1日以降取得した建物附属設備、構築物の減価償却方法を定率法から定額法へ変更している。なお、この影響は軽微である。

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、役員及び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電話設備機器、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公益法人総合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	4,197,336	10,008,638	14,205,974

(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	193,943,194	91,896	0	194,035,090
投資有価証券額面差額調整預金	1,056,806	0	91,896	964,910
小 計	215,000,000	91,896	91,896	215,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	158,742,528	18,738,151	0	177,480,679
美術館事業積立資産	0	2,109,730	0	2,109,730
小 計	158,742,528	20,847,881	0	179,590,409
合 計	373,742,528	20,939,777	91,896	394,590,409

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	194,035,090	(194,035,090)	—	—
投資有価証券額面差額調整預金	964,910	(964,910)	—	—
小 計	215,000,000	(215,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	177,480,679	—	—	(177,480,679)
美術館事業積立資産	2,109,730	(2,109,730)	—	—
小 計	179,590,409	(2,109,730)	—	(177,480,679)
合 計	394,590,409	(217,109,730)	—	(177,480,679)

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	418,000	2,717	415,283
その他固定資産—建物附属設備	14,798,040	4,570,946	10,227,094
その他固定資産—構築物	1,093,400	12,461	1,080,939
その他固定資産—什器備品	45,290,408	22,111,637	23,178,771
その他固定資産—ソフトウェア	1,678,487	27,974	1,650,513
その他固定資産—リース資産	304,764,650	127,580,175	177,184,475
合 計	368,042,985	154,305,910	213,737,075

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)	194,035,090	221,890,500	27,855,410
第423回大阪府公募公債(10年)	12,951,046	13,033,800	82,754
千葉県平成25年度第8回公募公債(10年)	12,637,932	12,632,500	△ 5,432
千葉市平成26年度第2回公募公債(10年)	14,173,400	14,170,800	△ 2,600
合 計	233,797,468	261,727,600	27,930,132

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 国等助成金	文化庁	0	6,000,000	6,000,000	0	—
	千葉県	0	156,000	156,000	0	—
合 計		0	6,156,000	6,156,000	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	3,212,302
合 計	3,212,302

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	32,925,045	35,207,177	32,925,045	0	35,207,177
退職給付引当金	158,742,528	18,738,151	0	0	177,480,679