

貸借対照表

令和5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 | 215,380,949 | 166,701,063 | 48,679,886 |
| 未収金 | 135,977,631 | 177,993,350 | △ 42,015,719 |
| 立替金 | 32,239 | 0 | 32,239 |
| 貯蔵品 | 23,888,915 | 22,031,733 | 1,857,182 |
| 前払費用 | 440 | 29,290 | △ 28,850 |
| 流動資産合計 | 375,280,174 | 366,755,436 | 8,524,738 |
| 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 | 194,126,986 | 194,035,090 | 91,896 |
| 投資有価証券額面差額調整預金 | 873,014 | 964,910 | △ 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 | 177,148,757 | 177,480,679 | △ 331,922 |
| 美術館事業積立資産 | 1,899,718 | 2,109,730 | △ 210,012 |
| 特定資産合計 | 179,048,475 | 179,590,409 | △ 541,934 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 404,415 | 415,283 | △ 10,868 |
| 建物附属設備 | 9,848,487 | 10,227,094 | △ 378,607 |
| 構築物 | 2,297,098 | 1,080,939 | 1,216,159 |
| 什器備品 | 19,530,395 | 23,178,771 | △ 3,648,376 |
| 電話加入権 | 152,400 | 152,400 | 0 |
| ソフトウェア | 1,314,816 | 1,650,513 | △ 335,697 |
| リース資産 | 117,528,757 | 177,184,475 | △ 59,655,718 |
| 投資有価証券 | 39,644,512 | 39,762,378 | △ 117,866 |
| その他固定資産合計 | 190,720,880 | 253,651,853 | △ 62,930,973 |
| 固定資産合計 | 584,769,355 | 648,242,262 | △ 63,472,907 |
| 資産合計 | 960,049,529 | 1,014,997,698 | △ 54,948,169 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 222,338,214 | 186,834,732 | 35,503,482 |
| 預り金 | 2,435,976 | 2,257,603 | 178,373 |
| 前受金 | 10,482,314 | 9,191,530 | 1,290,784 |
| 賞与引当金 | 34,948,155 | 35,207,177 | △ 259,022 |
| 短期リース債務 | 40,564,649 | 62,151,190 | △ 21,586,541 |
| 流動負債合計 | 310,769,308 | 295,642,232 | 15,127,076 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 177,148,757 | 177,480,679 | △ 331,922 |
| 長期リース債務 | 76,821,193 | 117,153,648 | △ 40,332,455 |
| 固定負債合計 | 253,969,950 | 294,634,327 | △ 40,664,377 |
| 負債合計 | 564,739,258 | 590,276,559 | △ 25,537,301 |
| 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 | 16,899,718 | 17,109,730 | △ 210,012 |
| 指定正味財産合計 | 216,899,718 | 217,109,730 | △ 210,012 |
| (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) | (1,899,718) | (2,109,730) | (△210,012) |
| 2 一般正味財産 | 178,410,553 | 207,611,409 | △ 29,200,856 |
| (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 | 395,310,271 | 424,721,139 | △ 29,410,868 |
| 負債及び正味財産合計 | 960,049,529 | 1,014,997,698 | △ 54,948,169 |

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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 | 3,212,302 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 3,212,302 | 3,212,302 | 0 |
| ② 事業収益 | 2,618,299,241 | 2,593,913,279 | 24,385,962 |
| 生涯学習センター事業収益 | 577,298,586 | 568,891,360 | 8,407,226 |
| 生涯学習センター貸与事業収益 | 24,748,840 | 24,203,472 | 545,368 |
| 公民館事業収益 | 1,369,579,929 | 1,340,808,596 | 28,771,333 |
| 美術館事業収益 | 531,547,979 | 541,021,235 | △ 9,473,256 |
| 美術館物品販売等事業収益 | 35,624,166 | 42,370,877 | △ 6,746,711 |
| 市民ギャラリー・いなげ事業収益 | 27,726,406 | 28,287,486 | △ 561,080 |
| 埋蔵文化財調査事業収益 | 51,773,335 | 48,330,253 | 3,443,082 |
| ③ 受取補助金等 | 98,683,280 | 6,156,000 | 92,527,280 |
| 受取国等補助金 | 90,000,335 | 0 | 90,000,335 |
| 受取国等助成金 | 8,682,945 | 6,156,000 | 2,526,945 |
| ④ 受取寄付金 | 5,096,739 | 0 | 5,096,739 |
| 受取寄付金 | 2,987,009 | 0 | 2,987,009 |
| 受取寄付金振替額 | 2,109,730 | 0 | 2,109,730 |
| ⑤ 雑収益 | 297,629 | 411,674 | △ 114,045 |
| 受取利息 | 125 | 63 | 62 |
| 有価証券運用益 | 60,634 | 60,634 | 0 |
| 雑収益 | 236,870 | 350,977 | △ 114,107 |
| 経常収益計 | 2,725,589,191 | 2,603,693,255 | 121,895,936 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 2,748,442,378 | 2,636,957,847 | 111,484,531 |
| 役員報酬 | 8,308,525 | 8,352,074 | △ 43,549 |
| 報酬 | 209,472,960 | 202,046,833 | 7,426,127 |
| 給料 | 384,619,370 | 383,833,730 | 785,640 |
| 諸手当 | 156,467,849 | 148,835,906 | 7,631,943 |
| 賞与引当金繰入額 | 34,697,947 | 34,945,629 | △ 247,682 |
| 臨時雇賃金 | 216,521,753 | 207,450,962 | 9,070,791 |
| 退職給付費用 | 19,007,330 | 18,656,627 | 350,703 |
| 福利厚生費 | 144,777,605 | 125,063,650 | 19,713,955 |
| 旅費交通費 | 5,230,103 | 3,580,465 | 1,649,638 |
| 通信運搬費 | 14,413,308 | 14,804,291 | △ 390,983 |
| 減価償却費 | 70,845,691 | 65,957,927 | 4,887,764 |
| 消耗品費 | 55,467,656 | 86,301,213 | △ 30,833,557 |
| 図書購入費 | 14,713,744 | 17,283,344 | △ 2,569,600 |
| 修繕費 | 76,337,373 | 103,544,958 | △ 27,207,585 |
| 印刷製本費 | 23,022,605 | 27,684,166 | △ 4,661,561 |
| 燃料費 | 767,565 | 719,475 | 48,090 |
| 光熱水費 | 295,921,149 | 210,679,903 | 85,241,246 |
| 賃借料 | 31,292,335 | 26,871,841 | 4,420,494 |
| 使用料 | 7,944,167 | 7,368,838 | 575,329 |
| 保険料 | 3,740,576 | 4,360,418 | △ 619,842 |
| 諸謝金 | 33,044,940 | 26,061,944 | 6,982,996 |
| 租税公課 | 113,345,404 | 92,200,541 | 21,144,863 |
| 負担金 | 14,192,331 | 9,823,066 | 4,369,265 |
| 広告宣伝費 | 5,257,120 | 9,649,475 | △ 4,392,355 |
| 委託費 | 795,881,357 | 784,647,541 | 11,233,816 |
| 支払手数料 | 1,080,935 | 0 | 1,080,935 |
| 支払利息 | 2,613,460 | 3,627,666 | △ 1,014,206 |
| 雑費 | 9,457,220 | 12,605,364 | △ 3,148,144 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| ② 管理費 | 5,899,850 | 5,826,991 | 72,859 |
| 役員報酬 | 2,469,894 | 2,469,356 | 538 |
| 給料 | 786,923 | 772,560 | 14,363 |
| 諸手当 | 554,586 | 496,435 | 58,151 |
| 賞与引当金繰入額 | 250,208 | 261,548 | △ 11,340 |
| 退職給付費用 | 82,745 | 81,524 | 1,221 |
| 福利厚生費 | 463,575 | 490,955 | △ 27,380 |
| 旅費交通費 | 158 | 185 | △ 27 |
| 通信運搬費 | 17,816 | 16,496 | 1,320 |
| 減価償却費 | 300,417 | 300,417 | 0 |
| 消耗品費 | 35,007 | 54,488 | △ 19,481 |
| 燃料費 | 772 | 783 | △ 11 |
| 賃借料 | 60,482 | 53,122 | 7,360 |
| 租税公課 | 15,396 | 14,759 | 637 |
| 負担金 | 28,359 | 32,860 | △ 4,501 |
| 委託費 | 775,951 | 712,068 | 63,883 |
| 支払手数料 | 35,303 | 0 | 35,303 |
| 支払利息 | 21,673 | 28,762 | △ 7,089 |
| 雑費 | 585 | 40,673 | △ 40,088 |
| 經常費用計 | 2,754,342,228 | 2,642,784,838 | 111,557,390 |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | △ 28,753,037 | △ 39,091,583 | 10,338,546 |
| 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 | △ 28,753,037 | △ 39,091,583 | 10,338,546 |
| 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 | 377,819 | 6 | 377,813 |
| 建物附属設備除却損 | 377,819 | 0 | 377,819 |
| 什器備品除却損 | 0 | 6 | △ 6 |
| 經常外費用計 | 377,819 | 6 | 377,813 |
| 当期經常外増減額 | △ 377,819 | △ 6 | △ 377,813 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 29,130,856 | △ 39,091,589 | 9,960,733 |
| 法人税・住民税及び事業税 | 70,000 | 278,700 | △ 208,700 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 29,200,856 | △ 39,370,289 | 10,169,433 |
| 一般正味財産期首残高 | 207,611,409 | 246,981,698 | △ 39,370,289 |
| 一般正味財産期末残高 | 178,410,553 | 207,611,409 | △ 29,200,856 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| ① 基本財産運用益 | 3,212,302 | 3,212,302 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 3,212,302 | 3,212,302 | 0 |
| ② 受取寄付金 | 1,899,718 | 2,109,730 | △ 210,012 |
| 受取寄付金 | 1,899,718 | 2,109,730 | △ 210,012 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 5,322,032 | △ 3,212,302 | △ 2,109,730 |
| 当期指定正味財産増減額 | △ 210,012 | 2,109,730 | △ 2,319,742 |
| 指定正味財産期首残高 | 217,109,730 | 215,000,000 | 2,109,730 |
| 指定正味財産期末残高 | 216,899,718 | 217,109,730 | △ 210,012 |
| III 正味財産期末残高 | 395,310,271 | 424,721,139 | △ 29,410,868 |

正味財産増減計算書内訳表
令和4年4月1日から令和5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 | 1,946,878,515 | 559,274,385 | 51,773,335 | | 2,557,926,235 | 24,748,840 | 35,624,166 | | 60,373,006 | | | 2,618,299,241 |
| 生涯学習センター事業収益 | 577,298,586 | | | | 577,298,586 | | | | | | | 577,298,586 |
| 生涯学習センター貸与事業収益 | | | | | | 24,748,840 | | | 24,748,840 | | | 24,748,840 |
| 公民館事業収益 | 1,369,579,929 | | | | 1,369,579,929 | | | | | | | 1,369,579,929 |
| 美術館事業収益 | | 531,547,979 | | | 531,547,979 | | | | | | | 531,547,979 |
| 美術館物品販売等事業収益 | | | | | | | 35,624,166 | | 35,624,166 | | | 35,624,166 |
| 市民ギャラリー・いなげ事業収益 | | 27,726,406 | | | 27,726,406 | | | | | | | 27,726,406 |
| 埋蔵文化財調査事業収益 | | | 51,773,335 | | 51,773,335 | | | | | | | 51,773,335 |
| ③ 受取補助金等 | 45,326,862 | 53,356,418 | | | 98,683,280 | | | | | | | 98,683,280 |
| 受取国等補助金 | 45,126,862 | 44,873,473 | | | 90,000,335 | | | | | | | 90,000,335 |
| 受取国等助成金 | 200,000 | 8,482,945 | | | 8,682,945 | | | | | | | 8,682,945 |
| ④ 受取寄付金 | 132,749 | 2,655,130 | | | 2,787,879 | | 2,308,860 | | 2,308,860 | | | 5,096,739 |
| 受取寄付金 | 132,749 | 545,400 | | | 678,149 | | 2,308,860 | | 2,308,860 | | | 2,987,009 |
| 受取寄付金振替額 | | 2,109,730 | | | 2,109,730 | | | | | | | 2,109,730 |
| ⑤ 雑収益 | 43,170 | | | | 43,170 | | | | | 254,459 | | 297,629 |
| 受取利息 | | | | | | | | | | 125 | | 125 |
| 有価証券運用益 | | | | | | | | | | 60,634 | | 60,634 |
| 雑収益 | 43,170 | | | | 43,170 | | | | | 193,700 | | 236,870 |
| 経常収益計 | 1,992,381,296 | 615,285,933 | 51,773,335 | 1,606,151 | 2,661,046,715 | 24,748,840 | 37,933,026 | 0 | 62,681,866 | 1,860,610 | | 2,725,589,191 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | | |
| ① 事業費 | 2,001,461,831 | 638,366,821 | 53,051,203 | | 2,692,879,855 | 23,990,187 | 31,572,336 | | 55,562,523 | | | 2,748,442,378 |
| 役員報酬 | 6,481,403 | 962,043 | 768,115 | | 8,211,561 | 48,482 | 48,482 | | 96,964 | | | 8,308,525 |
| 報酬 | 193,722,715 | 12,340,499 | 2,628,450 | | 208,691,664 | 256,398 | 524,898 | | 781,296 | | | 209,472,960 |
| 給料 | 315,710,105 | 55,649,833 | 9,672,507 | | 381,032,445 | 961,515 | 2,625,410 | | 3,586,925 | | | 384,619,370 |
| 諸手当 | 108,911,471 | 37,695,054 | 7,333,887 | | 153,940,412 | 630,523 | 1,896,914 | | 2,527,437 | | | 156,467,849 |
| 賞与引当金繰入額 | 25,039,271 | 7,618,602 | 1,529,657 | | 34,187,530 | 120,050 | 390,367 | | 510,417 | | | 34,697,947 |
| 臨時雇賃金 | 195,239,518 | 17,385,567 | 3,109,150 | | 215,734,235 | | 787,518 | | 787,518 | | | 216,521,753 |
| 退職給付費用 | 13,538,983 | 4,204,671 | 962,340 | | 18,705,994 | 82,764 | 218,572 | | 301,336 | | | 19,007,330 |
| 福利厚生費 | 119,377,534 | 20,571,928 | 3,497,357 | | 143,446,819 | 327,515 | 1,003,271 | | 1,330,786 | | | 144,777,605 |
| 旅費交通費 | 1,147,906 | 4,005,530 | 65,162 | | 5,218,598 | 4,172 | 7,333 | | 11,505 | | | 5,230,103 |
| 通信運搬費 | 9,039,786 | 4,821,305 | 218,397 | | 14,079,488 | 137,427 | 196,393 | | 333,820 | | | 14,413,308 |
| 減価償却費 | 65,717,731 | 2,763,713 | 439,071 | | 68,920,515 | 1,839,294 | 85,882 | | 1,925,176 | | | 70,845,691 |
| 消耗品費 | 33,065,431 | 12,321,657 | 821,399 | | 46,208,487 | 354,377 | 8,904,792 | | 9,259,169 | | | 55,467,656 |
| 図書購入費 | 12,968,418 | 1,745,326 | | | 14,713,744 | | | | | | | 14,713,744 |
| 修繕費 | 70,880,314 | 4,484,185 | | | 75,364,499 | 772,401 | 200,473 | | 972,874 | | | 76,337,373 |
| 印刷製本費 | 6,997,155 | 15,289,961 | 580,800 | | 22,867,916 | 12,545 | 142,144 | | 154,689 | | | 23,022,605 |
| 燃料費 | 406,611 | 160,001 | 191,076 | | 757,688 | 1,867 | 8,010 | | 9,877 | | | 767,565 |
| 光熱水費 | 193,364,312 | 93,696,562 | | | 287,060,874 | 4,041,397 | 4,818,878 | | 8,860,275 | | | 295,921,149 |
| 賃借料 | 17,301,192 | 5,115,996 | 8,541,454 | | 30,958,642 | 238,834 | 94,859 | | 333,693 | | | 31,292,335 |
| 使用料 | 6,300,501 | 1,380,283 | 39,680 | | 7,720,464 | 160,646 | 63,057 | | 223,703 | | | 7,944,167 |
| 保険料 | 3,516,880 | 160,671 | 49,960 | | 3,727,511 | 7,810 | 5,255 | | 13,065 | | | 3,740,576 |
| 諸謝金 | 14,612,885 | 18,391,672 | | | 33,004,557 | | 40,383 | | 40,383 | | | 33,044,940 |
| 租税公課 | 100,700,598 | 7,985,831 | 2,978,084 | | 111,664,513 | 543,027 | 1,137,864 | | 1,680,891 | | | 113,345,404 |
| 負担金 | 452,670 | 13,668,117 | 41,447 | | 14,162,234 | 8,551 | 21,546 | | 30,097 | | | 14,192,331 |
| 広告宣伝費 | | 5,186,599 | | | 5,186,599 | | 70,521 | | 70,521 | | | 5,257,120 |
| 委託費 | 475,385,401 | 289,520,227 | 9,499,083 | | 774,404,711 | 13,237,711 | 8,238,935 | | 21,476,646 | | | 795,881,357 |
| 支払手数料 | 739,133 | 257,962 | 51,597 | | 1,048,692 | 19,700 | 12,543 | | 32,243 | | | 1,080,935 |
| 支払利息 | 2,391,292 | 81,129 | 31,675 | | 2,504,096 | 105,445 | 3,919 | | 109,364 | | | 2,613,460 |
| 雑費 | 8,452,615 | 901,897 | 855 | | 9,355,367 | 77,736 | 24,117 | | 101,853 | | | 9,457,220 |

| 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 | | | | | | | | | | 5,899,850 | | 5,899,850 |
| 役員報酬 | | | | | | | | | | 2,469,894 | | 2,469,894 |
| 給料 | | | | | | | | | | 786,923 | | 786,923 |
| 諸手当 | | | | | | | | | | 554,586 | | 554,586 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | | | | | | 250,208 | | 250,208 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | | | 82,745 | | 82,745 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | | | 463,575 | | 463,575 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | | | 158 | | 158 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | | | 17,816 | | 17,816 |
| 減価償却費 | | | | | | | | | | 300,417 | | 300,417 |
| 消耗品費 | | | | | | | | | | 35,007 | | 35,007 |
| 燃料費 | | | | | | | | | | 772 | | 772 |
| 賃借料 | | | | | | | | | | 60,482 | | 60,482 |
| 租税公課 | | | | | | | | | | 15,396 | | 15,396 |
| 負担金 | | | | | | | | | | 28,359 | | 28,359 |
| 委託費 | | | | | | | | | | 775,951 | | 775,951 |
| 支払手数料 | | | | | | | | | | 35,303 | | 35,303 |
| 支払利息 | | | | | | | | | | 21,673 | | 21,673 |
| 雑費 | | | | | | | | | | 585 | | 585 |
| 経常費用計 | 2,001,461,831 | 638,366,821 | 53,051,203 | 0 | 2,692,879,855 | 23,990,187 | 31,572,336 | 0 | 55,562,523 | 5,899,850 | | 2,754,342,228 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 9,080,535 | △ 23,080,888 | △ 1,277,868 | 1,606,151 | △ 31,833,140 | 758,653 | 6,360,690 | 0 | 7,119,343 | △ 4,039,240 | | △ 28,753,037 |
| 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 | △ 9,080,535 | △ 23,080,888 | △ 1,277,868 | 1,606,151 | △ 31,833,140 | 758,653 | 6,360,690 | 0 | 7,119,343 | △ 4,039,240 | | △ 28,753,037 |
| 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 | 377,819 | | | | 377,819 | | | | | | | 377,819 |
| 建物附属設備除却損 | 377,819 | | | | 377,819 | | | | | | | 377,819 |
| 経常外費用計 | 377,819 | | | | 377,819 | | | | | | | 377,819 |
| 当期経常外増減額 | △ 377,819 | | | | △ 377,819 | | | | | | | △ 377,819 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 9,458,354 | △ 23,080,888 | △ 1,277,868 | 1,606,151 | △ 32,210,959 | 758,653 | 6,360,690 | | 7,119,343 | △ 4,039,240 | | △ 29,130,856 |
| 他会計振替額 | | | | 3,500,036 | 3,500,036 | | | | △ 7,119,343 | △ 7,119,343 | 3,619,307 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 9,458,354 | △ 23,080,888 | △ 1,277,868 | 5,106,187 | △ 28,710,923 | 758,653 | 6,360,690 | △ 7,119,343 | 0 | △ 419,933 | 0 | △ 29,130,856 |
| 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 | △ 9,458,354 | △ 23,080,888 | △ 1,277,868 | 5,106,187 | △ 28,710,923 | 758,653 | 6,360,690 | △ 7,189,343 | △ 70,000 | △ 419,933 | | △ 29,200,856 |
| 一般正味財産期首残高 | 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 |
| 一般正味財産期末残高 | △ 3,772,514 | △ 151,169,031 | △ 4,538,159 | 299,693,693 | 140,213,989 | 50,978,966 | 120,526,934 | △ 132,889,403 | 38,616,497 | △ 419,933 | | 178,410,553 |
| 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 | | 1,899,718 | | | 1,899,718 | | | | | | | 1,899,718 |
| 受取寄付金 | | 1,899,718 | | | 1,899,718 | | | | | | | 1,899,718 |
| 一般正味財産への振替額 | | △ 2,109,730 | | △ 1,606,151 | △ 3,715,881 | | | | | | △ 1,606,151 | △ 5,322,032 |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | △ 210,012 | 0 | 0 | △ 210,012 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | △ 210,012 |
| 指定正味財産期首残高 | 0 | 2,109,730 | 0 | 107,500,000 | 109,609,730 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107,500,000 | | 217,109,730 |
| 指定正味財産期末残高 | 0 | 1,899,718 | 0 | 107,500,000 | 109,399,718 | 0 | 0 | 0 | 0 | 107,500,000 | | 216,899,718 |
| III 正味財産期末残高 | △ 3,772,514 | △ 149,269,313 | △ 4,538,159 | 407,193,693 | 249,613,707 | 50,978,966 | 120,526,934 | △ 132,889,403 | 38,616,497 | 107,080,067 | | 395,310,271 |

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。

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。

所有権移転ファイナンス・リースに係るリース資産の減価償却は、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

(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 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、電話設備機器及びカムコーダー、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 | 5,513,064 | 9,345,694 | 14,858,758 |

(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 | 194,035,090 | 91,896 | 0 | 194,126,986 |
| 投資有価証券額面差額調整預金 | 964,910 | 0 | 91,896 | 873,014 |
| 小 計 | 215,000,000 | 91,896 | 91,896 | 215,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 177,480,679 | 15,908,359 | 16,240,281 | 177,148,757 |
| 美術館事業積立資産 | 2,109,730 | 1,899,718 | 2,109,730 | 1,899,718 |
| 小 計 | 179,590,409 | 17,808,077 | 18,350,011 | 179,048,475 |
| 合 計 | 394,590,409 | 17,899,973 | 18,441,907 | 394,048,475 |

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 | 194,126,986 | (194,126,986) | — | — |
| 投資有価証券額面差額調整預金 | 873,014 | (873,014) | — | — |
| 小 計 | 215,000,000 | (215,000,000) | — | — |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 177,148,757 | — | — | (177,148,757) |
| 美術館事業積立資産 | 1,899,718 | (1,899,718) | — | — |
| 小 計 | 179,048,475 | (1,899,718) | — | (177,148,757) |
| 合 計 | 394,048,475 | (216,899,718) | — | (177,148,757) |

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 | 13,585 | 404,415 |
| その他固定資産—建物附属設備 | 15,583,880 | 5,735,393 | 9,848,487 |
| その他固定資産—構築物 | 2,469,500 | 172,402 | 2,297,098 |
| その他固定資産—什器備品 | 50,189,758 | 30,659,363 | 19,530,395 |
| その他固定資産—ソフトウェア | 1,678,487 | 363,671 | 1,314,816 |
| その他固定資産—リース資産 | 204,570,478 | 87,041,721 | 117,528,757 |
| 合 計 | 274,910,103 | 123,986,135 | 150,923,968 |

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) | 194,126,986 | 217,503,000 | 23,376,014 |
| 第423回大阪府公募公債(10年) | 12,959,946 | 13,003,900 | 43,954 |
| 千葉県平成25年度第8回公募公債(10年) | 12,568,966 | 12,555,000 | △ 13,966 |
| 千葉市平成26年度第2回公募公債(10年) | 14,115,600 | 14,113,400 | △ 2,200 |
| 合 計 | 233,771,498 | 257,175,300 | 23,403,802 |

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 |
|-------------------------------|------------------|-------|------------|------------|-------|-------------|
| 補助金 | | | | | | |
| 指定管理者光熱費支援金 | 千葉市 | 0 | 89,123,561 | 89,123,561 | 0 | — |
| 放課後児童支援員等処遇改善臨時特例事業補助金 | 千葉市 | 0 | 876,774 | 876,774 | 0 | — |
| 助成金 | | | | | | |
| 文化芸術振興費補助金(Innovate MUSEUM事業) | 文化庁 | 0 | 8,326,945 | 8,326,945 | 0 | — |
| 県民芸術劇場公演負担金 | 千葉県 | 0 | 156,000 | 156,000 | 0 | — |
| TEPCO省エネプログラム2022 | 東京電力エナジーパートナー(株) | 0 | 200,000 | 200,000 | 0 | — |
| 合 計 | | 0 | 98,683,280 | 98,683,280 | 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 |
| 指定事業実施に伴う美術館事業積立資産の振替額 | 2,109,730 |
| 合 計 | 5,322,032 |

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 | 35,207,177 | 34,948,155 | 35,207,177 | 0 | 34,948,155 |
| 退職給付引当金 | 177,480,679 | 15,908,359 | 16,240,281 | 0 | 177,148,757 |