

# 《 財 務 諸 表 》

## 1. 貸借対照表

平成20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	1,187,478	1,189,540	△ 2,062
普通預金	111,920,481	244,480,854	△ 132,560,373
定期預金	50,000,000	0	50,000,000
未収金	60,583,189	24,427,709	36,155,480
立替金	87,524	0	87,524
有価証券	39,664,800	0	39,664,800
貯蔵品	9,261,330	6,572,543	2,688,787
流動資産合計	272,704,802	276,670,646	△ 3,965,844
2 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産投資有価証券	215,000,000	215,000,000	0
基本財産計	215,000,000	215,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	37,537,327	34,848,467	2,688,860
特定資産計	37,537,327	34,848,467	2,688,860
(3) その他固定資産			
電話加入権	152,400	152,400	0
その他の固定資産計	152,400	152,400	0
固定資産合計	252,689,727	250,000,867	2,688,860
資産合計	525,394,529	526,671,513	△ 1,276,984
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	107,598,582	150,160,614	△ 42,562,032
預り金	885,269	1,490,813	△ 605,544
前受金	7,425,238	8,041,980	△ 616,742
賞与引当金	25,699,862	0	25,699,862
流動負債合計	141,608,951	159,693,407	△ 18,084,456
2 固定負債			
退職給付引当金	54,103,031	50,952,490	3,150,541
固定負債合計	54,103,031	50,952,490	3,150,541
負債合計	195,711,982	210,645,897	△ 14,933,915
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	215,988,201	215,988,201	0
指定正味財産合計	215,988,201	215,988,201	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)	(988,201)	(988,201)	(0)
2 一般正味財産	113,694,346	100,037,415	13,656,931
一般正味財産合計	113,694,346	100,037,415	13,656,931
正味財産合計	329,682,547	316,025,616	13,656,931
負債及び正味財産合計	525,394,529	526,671,513	△ 1,276,984

## 2. 正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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			
i) 基本財産受取利息	2,855,000	2,855,000	0
基本財産運用益計	2,855,000	2,855,000	0
② 事業収益			
i) 生涯学習センター事業収益	689,477,692	689,172,594	305,098
ii) 美術館事業収益	303,612,068	304,196,844	△ 584,776
iii) 美術館自主事業収益	2,187,795	1,955,894	231,901
iv) 市民ギャラリーいなげ事業収益	24,995,610	25,552,980	△ 557,370
v) ゆかりの家いなげ事業収益	3,841,906	4,269,401	△ 427,495
vi) 埋蔵文化財調査事業収益	227,538,631	216,829,374	10,709,257
事業収入計	1,251,653,702	1,241,977,087	9,676,615
③ 受取補助金等			
i) 受取地方公共団体補助金	0	0	0
ii) 受取民間助成金	0	5,000,000	△ 5,000,000
受取補助金計	0	5,000,000	△ 5,000,000
④ 受取寄付金			
i) 受取寄付金	0	457,264	△ 457,264
受取寄付金計	0	457,264	△ 457,264
⑤ 雑収益			
i) 受取利息	108	0	108
ii) 雑収益	3,310,590	2,166,196	1,144,394
雑収益計	3,310,698	2,166,196	1,144,502
経常収益計	1,257,819,400	1,252,455,547	5,363,853
(2) 経常費用			
① 事業費			
i) 生涯学習センター事業費	626,103,491	582,193,290	43,910,201
ii) 美術館事業費	287,356,085	260,230,230	27,125,855
iii) 美術館自主事業費	1,879,073	608,283	1,270,790
iv) 助成事業費	0	5,000,000	△ 5,000,000
v) 市民ギャラリーいなげ事業費	21,175,834	21,879,131	△ 703,297
vi) ゆかりの家いなげ事業費	4,088,510	4,160,160	△ 71,650
vii) 埋蔵文化財調査事業費	222,337,373	205,307,972	17,029,401
事業費計	1,162,940,366	1,079,379,066	83,561,300
② 管理費			
i) 役員費	15,812,194	15,190,681	621,513
ii) 職員費	55,846,270	53,092,085	2,754,185
iii) 事務管理費	9,563,639	12,050,705	△ 2,487,066
管理費計	81,222,103	80,333,471	888,632
経常費用計	1,244,162,469	1,159,712,537	84,449,932
当期経常増減額	13,656,931	92,743,010	△ 79,086,079

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	13,656,931	92,743,010	△ 79,086,079
一般正味財産期首残高	100,037,415	7,294,405	92,743,010
一般正味財産期末残高	113,694,346	100,037,415	13,656,931
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	2,855,000	2,855,000	0
基本財産運用益計	2,855,000	2,855,000	0
② 受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	0	988,201	△ 988,201
受取補助金計	0	988,201	△ 988,201
③ 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 2,855,000	△ 2,855,000	0
一般正味財産への振替額計	△ 2,855,000	△ 2,855,000	0
当期指定正味財産増減額	0	988,201	△ 988,201
指定正味財産期首残高	215,988,201	215,000,000	△ 988,201
指定正味財産期末残高	215,988,201	215,988,201	0
III 正味財産期末残高	329,682,547	316,025,616	13,656,931

### 3. 財務諸表に対する注記

#### I 重要な会計方針

1. 有価証券の評価基準及び評価方法  
投資有価証券は移動平均法による原価基準を採用している。
2. 棚卸資産の評価基準及び評価方法  
貯蔵品は先入先出法による原価法を採用している。
3. 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。  
退職給与引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
4. リース取引の処理方法  
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンス・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によっている。
5. 消費税等の会計処理  
消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

#### II 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				
投資有価証券	215,000,000	0	0	215,000,000
小 計	215,000,000	0	0	215,000,000
特定資産				
退職給付引当預金	34,848,467	2,688,860	0	37,537,327
小 計	34,848,467	2,688,860	0	37,537,327
合 計	249,848,467	2,688,860	0	252,537,327

#### III 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内訳は、次のとおりである。

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				
投資有価証券	215,000,000	(215,000,000)	(0)	(0)
小 計	215,000,000	(215,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
退職給付引当預金	37,537,327	(988,201)	(0)	(36,549,126)
小 計	37,537,327	(988,201)	(0)	(36,549,126)
合 計	252,537,327	(215,988,201)	(0)	(36,549,126)

#### IV 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
千葉市債	215,000,000	215,000,000	0
割引短期国庫債券	39,664,800	39,664,800	0

V 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。

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息運用益	2,855,000
合 計	2,855,000

## 4. 財産目録

平成20年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
(1) 現金			
(つり銭)	563,000		
(両替用)	322,500		
(小口現金)	130,000		
(前受使用料等)	171,978		
(2) 普通預金			
(京葉銀行本町支店)	105,481,544		
(京葉銀行西千葉支店)	4,802,779		
(千葉興業銀行千葉支店)	1,392,950		
(千葉銀行中央支店)	54		
(千葉信用金庫本店)	54		
(JA千葉みらい)	0		
(郵便局)	243,100		
(3) 定期預金			
(京葉銀行本町支店)	10,000,000		
(千葉興業銀行千葉支店)	10,000,000		
(千葉銀行中央支店)	10,000,000		
(千葉信用金庫本店)	10,000,000		
(JA千葉みらい)	10,000,000		
(4) 未収金	60,583,189		
(指定管理委託料等)			
(5) 立替金	87,524		
(雇用保険料)			
(6) 有価証券	39,664,800		
(割引短期国債)			
(7) 貯蔵品	9,261,330		
(展覧会図録)			
流動資産合計		272,704,802	
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(千葉市公募公債)	215,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	37,537,327		
(京葉銀行 本町支店 普通預金)			
(3) その他の固定資産			
電話加入権	152,400		
固定資産合計		252,689,727	
資産合計			525,394,529
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
(1) 未払金(未払消費税)	5,175,800		
(千葉市等還付金)	5,852,727		
(3月分支払額)	96,570,055		
(2) 預り金(所得税)	885,269		
(3) 前受金(生涯学習センター)	6,701,338		
(美術館)	125,070		
(市民ギャラリーいなげ)	598,830		
(4) 賞与引当金	25,699,862		
流動負債合計		141,608,951	
2 固定負債			
退職給付引当金	54,103,031		
固定負債合計		54,103,031	
負債合計			195,711,982
正味財産			329,682,547

## 5. キャッシュ・フロー計算書

平成19年4月1日から平成20年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減	備 考
I 事業活動によるキャッシュ・フロー				
1. 当期一般正味財産増減額	13,656,931	92,743,010	△ 79,086,079	
2. キャッシュ・フローへの調整額				
(1) 退職給付引当金の増減額	3,150,541	5,493,005	△ 2,342,464	
(2) 定期預金の増減額	△ 50,000,000	0	△ 50,000,000	
(3) 未収金の増減額	△ 36,155,480	△ 24,405,728	△ 11,749,752	
(4) 立替金の増減額	△ 87,524	0	△ 87,524	
(5) 貯蔵品の増減額	△ 2,688,787	△ 1,688,023	△ 1,000,764	
(6) 未払金の増減額	△ 42,562,032	△ 25,290,589	△ 17,271,443	
(7) 預り金の増減額	△ 605,544	1,208,675	△ 1,814,219	
(8) 前受金の増減額	△ 616,742	8,041,980	△ 8,658,722	
(9) 賞与引当金の増減額	25,699,862	0	25,699,862	
(10) 指定正味財産からの振替額	△ 2,855,000	△ 2,855,000	0	
キャッシュ・フローへの調整額計	△ 106,720,706	△ 39,495,680	△ 67,225,026	
3. 指定正味財産増加収入				
(1) 基本財産受取利息	2,855,000	2,855,000	0	
(2) 地方公共団体補助金収入		988,201	△ 988,201	
指定正味財産増加収入計	2,855,000	3,843,201	△ 988,201	
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 90,208,775	57,090,531	△ 147,299,306	
II 投資活動によるキャッシュ・フロー				
1. 投資活動収入				
(1) 退職給付引当資産取崩収入	2,168,140	0	2,168,140	
投資活動収入計	2,168,140	0	2,168,140	
2. 投資活動支出				
(1) 退職給付引当資産取得支出	4,857,000	4,212,000	645,000	
(2) 投資有価証券取得支出	39,664,800	0	39,664,800	
投資活動支出計	44,521,800	4,212,000	40,309,800	
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 42,353,660	△ 4,212,000	△ 38,141,660	
III 現金及び現金同等物の増減額	△ 132,562,435	52,878,531	△ 185,440,966	
IV 現金及び現金同等物の期首残高	245,670,394	192,791,863	52,878,531	
V 現金及び現金同等物の期末残高	113,107,959	245,670,394	△ 132,562,435	

(注) 資金の範囲 資金の範囲には、現金および現金同等物を含めている。