

一般会計財務諸表

1 貸借対照表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現預金	299,058,787	221,165,818	77,892,969
(2) 売掛金	1,117,700	459,200	658,500
(3) 未収金	16,329,685	11,607,970	4,721,715
(4) 前払金	71,960	72,000	40
(5) 立替金	1,124,000	0	1,124,000
流動資産合計	317,702,132	233,304,988	84,397,144
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産定期預金	20,000,000	20,000,000	0
基本財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	271,177,758	306,044,514	34,866,756
特定資産合計	271,177,758	306,044,514	34,866,756
(3) その他固定資産			
敷金	120,000	120,000	0
什器備品	3,867,203	2,890,703	976,500
什器備品減価償却累計額	2,905,342	2,890,694	14,648
建物附属設備	2,570,400	2,570,400	0
建物附属設備減価償却累計額	805,047	652,366	152,681
その他固定資産合計	2,847,214	2,038,043	809,171
固定資産合計	294,024,972	328,082,557	34,057,585
資産合計	611,727,104	561,387,545	50,339,559
負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	167,370,786	100,691,430	66,679,356
(2) 預り金	14,407,892	8,796,992	5,610,900
(3) 前受金	49,300,180	48,229,900	1,070,280
(4) 賞与引当金	23,691,483	25,919,000	2,227,517
流動負債合計	254,770,341	183,637,322	71,133,019
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	271,177,758	306,044,514	34,866,756
固定負債合計	271,177,758	306,044,514	34,866,756
負債合計	525,948,099	489,681,836	36,266,263
正味財産の部			
1. 指定正味財産			
千葉市からの出捐金	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産合計	20,000,000	20,000,000	0
(内基本財産への充当額)	20,000,000	20,000,000	0
(内特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産	65,779,005	51,705,709	14,073,296
(内基本財産への充当額)	0	0	0
(内特定資産への充当額)	0	0	0
正味財産合計	85,779,005	71,705,709	14,073,296
負債及び正味財産合計	611,727,104	561,387,545	50,339,559

2 正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	14,038	14,000	38
受取会費			
賛助会員受取会費	556,000	464,000	92,000
事業収入	1,034,991,273	1,005,900,063	29,091,210
文化振興事業収益	26,999,545	30,716,350	3,716,805
鑑賞事業収益	18,572,520	10,290,900	8,281,620
東京フィル提携事業収益	29,143,151	30,106,096	962,945
文化プラザ事業収益	27,664,554	0	27,664,554
施設管理事業収益	599,416,837	704,146,275	104,729,438
施設利用料等収益	144,982,666	139,376,442	5,606,224
男女共同参画事業収益	188,212,000	91,264,000	96,948,000
受取補助金等	51,896,430	57,856,339	5,959,909
受取地方公共団体補助金等	51,896,430	57,856,339	5,959,909
雑収入	6,549,396	9,552,178	3,002,782
受取利息	1,529,931	1,117,102	412,829
物品等取扱収益	2,171,038	2,168,966	2,072
雑収益	2,848,427	6,266,110	3,417,683
経常収益計	1,094,007,137	1,073,786,580	20,220,557
(2) 経常費用			
事業費	968,171,018	561,332,527	406,838,491
文化振興事業費	87,630,002	51,872,428	35,757,574
鑑賞事業費	77,549,130	21,923,357	55,625,773
東京フィル提携事業費	37,626,847	29,859,316	7,767,531
文化プラザ事業費	27,664,554	0	27,664,554
施設管理事業費	563,418,496	366,489,100	196,929,396
男女共同参画事業費	174,281,989	91,188,326	83,093,663
管理費	111,762,823	529,801,807	418,038,984
役員費	19,812,254	21,615,383	1,803,129
職員費	55,586,740	436,948,819	381,362,079
一般管理費	12,672,346	45,318,605	32,646,259
賞与引当金繰入額	23,691,483	25,919,000	2,227,517
経常費用計	1,079,933,841	1,091,134,334	11,200,493
当期経常増減額	14,073,296	17,347,754	31,421,050
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
当期一般正味財産増減額	14,073,296	17,347,754	31,421,050
一般正味財産期首残高	51,705,709	69,053,463	17,347,754
一般正味財産期末残高	65,779,005	51,705,709	14,073,296
指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	14,038	14,000	38
一般正味財産への振替額	14,038	14,000	38
指定正味財産期首残高	20,000,000	20,000,000	0
指定正味財産期末残高	20,000,000	20,000,000	0
正味財産期末残高	85,779,005	71,705,709	14,073,296

3 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 固定資産の減価償却について
定額法による減価償却を実施している。(間接法)
- (2) 引当金の計上基準
退職給付引当金は、期末退職給与の自己都合要支給額に相当する額を計上している。
- (3) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (4) 消費税の会計処理
消費税の会計処理は税込み方式によっている。

2. 会計方針の変更

該当なし。

3. 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額は、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	当期増加額
基本財産定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
合 計	20,000,000	0	0	20,000,000

4. 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	20,000,000	20,000,000	0	0
小 計	20,000,000	20,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	271,177,758	0	0	271,177,758
小 計	271,177,758	0	0	271,177,758
合 計	291,177,758	20,000,000	0	271,177,758

5. 担保にしている資産

該当なし。

6. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし。

7. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務

該当なし。

8. 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

該当なし。

9. 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
地方公共団体補助金	千葉市	0	48,746,430	48,746,430	0	一般正味財産
文化事業助成金	(財) 地域創造	0	2,650,000	2,650,000	0	一般正味財産
文化事業助成金	日本芸術文化振興会	0	500,000	500,000	0	一般正味財産
合 計		0	51,896,430	51,896,430	0	

10. 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	
基本財産受取収益計上による振替額	14,038
合 計	14,038

11. 関連当事者との取引内容

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

13. ファイナンスリース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

	器具・備品
取得価額相当額	50,284,695
減価償却累計額相当額	40,227,756
期末残高相当額	10,056,939

(2) 未経過リース料期末残高相当額は、次のとおりである。

(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	10,391,295	0	10,391,295

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額は、次のとおりである。

(単位：円)

支払リース料	10,484,400
減価償却費相当額	10,221,362
支払利息相当額	263,038

(4) 減価償却相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

4 キャッシュ・フロ - 計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
事業活動によるキャッシュ・フロ -			
1 当期一般正味財産増加額	14,073,296	17,347,754	31,421,050
2 キャッシュ・フロ - への調整額			
売掛金の増減額	658,500	189,200	469,300
未収金の増減額	4,721,715	6,307,545	11,029,260
前払金の増減額	40	198,450	198,410
立替金の増減額	1,124,000	0	1,124,000
退職給付引当金の増減額	34,866,756	8,252,757	43,119,513
什器備品減価償却費	961,852	140,746	1,102,598
建物附属設備減価償却費	152,681	152,681	0
未払金の増減額	66,679,356	13,427,134	53,252,222
前受金の増減額	1,070,280	2,147,770	3,218,050
預り金の増減額	5,610,900	3,213,923	8,824,823
賞与引当金の増減額	2,227,517	25,919,000	28,146,517
指定正味財産からの振替額	14,038	14,000	38
小 計	28,938,879	48,833,420	19,894,541
3 指定正味財産増加収入額			
基本財産運用収入	14,038	14,000	38
事業活動によるキャッシュ・フロ -	43,026,213	31,499,666	11,526,547
投資活動によるキャッシュ・フロ -			
1 投資活動収入			
特定資産取崩収入	80,107,211	24,448,469	55,658,742
退職給付引当資産取崩収入	80,107,211	24,448,469	55,658,742
投資活動収入計	80,107,211	24,448,469	55,658,742
2 投資活動支出			
特定資産取得支出	45,240,455	32,701,226	12,539,229
退職給付引当資産取得支出	45,240,455	32,701,226	12,539,229
投資活動支出計	45,240,455	32,701,226	12,539,229
投資活動によるキャッシュ・フロ -	34,866,756	8,252,757	43,119,513
財務活動によるキャッシュ・フロ -			
1 財務活動収入	0	0	0
財務活動収入計	0	0	0
2 財務活動支出	0	0	0
財務活動支出計	0	0	0
財務活動によるキャッシュ・フロ -	0	0	0
現金及び現金同等物に係る換金差額	0	0	0
現金及び現金同等物の増減額	77,892,969	23,246,909	54,646,060
現金及び現金同等物の期首残高	214,165,818	190,918,909	23,246,909
現金及び現金同等物の期末残高	292,058,787	214,165,818	77,892,969

(注)1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めている。

2 重要な非資金取引 現物により寄附を受けた固定資産はない。

5 財産目録

平成21年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金	額
資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	1,459,775	
普通預金 千葉銀行中央支店	289,431,480	
普通預金 住友信託銀行千葉支店	1,087,916	
普通預金 三菱UFJ信託銀行千葉支店	75,616	
郵便振替口座 ゆうちょ銀行	4,000	
定期預金 千葉銀行中央支店	7,000,000	
定期預金 住友信託銀行千葉支店	0	
定期預金 三菱UFJ信託銀行千葉支店	0	
売掛金 チケット代他	1,117,700	
未収金 施設利用料他	16,329,685	
前払金 動産保険料他	71,960	
立替金	1,124,000	
流動資産合計		317,702,132
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産定期預金	20,000,000	
基本財産合計	20,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産 定期預金		
千葉銀行中央支店	75,042,827	
住友信託銀行千葉支店	117,072,716	
三菱UFJ信託銀行千葉支店	79,062,215	
特定資産合計	271,177,758	
(3) その他固定資産		
敷金 千葉中央ツインビル駐車場	120,000	
什器備品	3,867,203	
減価償却累計額	2,905,342	
建物附属設備	2,570,400	
減価償却累計額	805,047	
その他固定資産合計	2,847,214	
固定資産合計		294,024,972
資産合計		611,727,104
負債の部		
1. 流動負債		
未払金 業者等に対する未払額	167,370,786	
社会保険料預り金	262,242	
雇用保険料預り金	94,939	
職員預り金 (財)千葉市勤労者福祉サービスセンター会費	61,500	
委託販売預り金	2,260,724	
施設使用料預り金	134,200	
入場券売り捌預り金	11,415,586	
保管金預り金	129,878	
公衆電話預り金	48,823	
前受金 施設利用料前受金他	49,300,180	
賞与引当金	23,691,483	
流動負債合計		254,770,341
2. 固定負債		
退職給付引当金	271,177,758	
固定負債合計		271,177,758
負債合計		525,948,099
正味財産		85,779,005