

一般会計財務諸表

1 貸借対照表

平成23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			
(1) 現預金	298,175,252	210,607,960	87,567,292
(2) 売掛金	396,505	791,736	△ 395,231
(3) 未収金	25,000,134	43,052,595	△ 18,052,461
(4) 前払金	429,350	71,960	357,390
(5) 立替金	0	58,864	△ 58,864
流動資産合計	324,001,241	254,583,115	69,418,126
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	285,444,762	303,106,006	△ 17,661,244
文化事業特定資産	5,333,000	10,000,000	△ 4,667,000
特定資産合計	290,777,762	313,106,006	△ 22,328,244
(3) その他固定資産			
敷金	120,000	120,000	0
什器備品	3,867,203	3,867,203	0
什器備品減価償却累計額	△ 3,256,882	△ 3,081,112	△ 175,770
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	△ 1,110,409	△ 957,728	△ 152,681
リース資産	198,998,100	3,383,100	195,615,000
リース資産減価償却累計額	△ 40,476,240	△ 676,620	△ 39,799,620
その他固定資産合計	160,712,172	5,225,243	155,486,929
固定資産合計	471,489,934	338,331,249	133,158,685
資産合計	795,491,175	592,914,364	202,576,811
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	151,025,512	86,452,642	64,572,870
(2) 預り金	7,675,924	9,367,115	△ 1,691,191
(3) 前受金	51,020,220	53,197,250	△ 2,177,030
(4) 仮受金	18,000	0	18,000
(5) 賞与引当金	18,827,212	21,851,755	△ 3,024,543
(6) 短期リース債務	39,799,620	676,620	39,123,000
流動負債合計	268,366,488	171,545,382	96,821,106
2. 固定負債			
(1) 退職給付引当金	285,444,762	303,106,006	△ 17,661,244
(2) リース債務	118,722,240	2,029,860	116,692,380
固定負債合計	404,167,002	305,135,866	99,031,136
負債合計	672,533,490	476,681,248	195,852,242
III 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			
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産への充当額)	(5,333,000)	(10,000,000)	(△4,667,000)
正味財産合計	122,957,685	116,233,116	6,724,569
負債及び正味財産合計	795,491,175	592,914,364	202,576,811

2 正味財産増減計算書

平成22年4月1日から平成23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	44,366	14,000	30,366
基本財産受取利息	44,366	14,000	30,366
② 受取会費	1,800,000	2,252,000	△ 452,000
賛助会員受取会費	1,800,000	2,252,000	△ 452,000
③ 事業収益	942,628,991	1,013,400,409	△ 70,771,418
文化振興事業収益	45,917,014	26,472,555	19,444,459
鑑賞事業収益	0	24,491,665	△ 24,491,665
東京フィル提携事業収益	8,687,137	29,961,887	△ 21,274,750
文化プラザ事業収益	3,988,234	8,264,114	△ 4,275,880
文化データベース作成発信事業収益	0	17,828,000	△ 17,828,000
施設管理事業収益	571,740,498	570,683,734	1,056,764
施設利用料等収益	143,764,108	149,282,454	△ 5,518,346
男女共同参画事業収益	168,532,000	186,416,000	△ 17,884,000
④ 受取補助金等	41,267,226	62,080,982	△ 20,813,756
受取地方公共団体補助金等	41,267,226	62,080,982	△ 20,813,756
⑤ 雑収益	14,775,205	5,915,575	8,859,630
受取利息	1,551,054	1,539,967	11,087
物品等取扱収益	1,926,466	1,980,461	△ 53,995
雑収益	11,297,685	2,395,147	8,902,538
経常収益計	1,000,515,788	1,083,662,966	△ 83,147,178
(2) 経常費用			
① 事業費	882,846,993	956,060,994	△ 73,214,001
文化振興事業費	150,169,822	89,393,083	60,776,739
鑑賞事業費	0	74,961,244	△ 74,961,244
東京フィル提携事業費	13,796,907	38,335,144	△ 24,538,237
文化プラザ事業費	3,988,234	8,264,114	△ 4,275,880
文化データベース作成発信事業費	0	17,295,914	△ 17,295,914
施設管理事業費	557,186,011	557,025,693	160,318
男女共同参画事業費	157,706,019	170,785,802	△ 13,079,783
② 管理費	110,944,226	97,147,861	13,796,365
役員費	11,836,098	19,778,028	△ 7,941,930
職員費	44,905,769	42,315,129	2,590,640
一般管理費	35,375,147	13,202,949	22,172,198
賞与引当金繰入額	18,827,212	21,851,755	△ 3,024,543
経常費用計	993,791,219	1,053,208,855	△ 59,417,636
当期経常増減額	6,724,569	30,454,111	△ 23,729,542
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	6,724,569	30,454,111	△ 23,729,542
一般正味財産期首残高	96,233,116	65,779,005	30,454,111
一般正味財産期末残高	102,957,685	96,233,116	6,724,569
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	44,366	14,000	30,366
一般正味財産への振替額	△ 44,366	△ 14,000	△ 30,366
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
III 正味財産期末残高	122,957,685	116,233,116	6,724,569

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

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法による減価償却を実施している。（間接法）
- ・リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産）
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。（間接法）

(2) 引当金の計上基準

- ・退職給付引当金
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。
- ・賞与引当金
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。

(3) 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				
基本財産定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	303,106,006	31,031,637	48,692,881	285,444,762
文化事業特定資産	10,000,000	0	4,667,000	5,333,000
小 計	313,106,006	31,031,637	53,359,881	290,777,762
合 計	333,106,006	31,031,637	53,359,881	310,777,762

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				
基本財産定期預金	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	285,444,762	0	0	285,444,762
文化事業特定資産	5,333,000	0	5,333,000	0
小 計	290,777,762	0	5,333,000	285,444,762
合 計	310,777,762	20,000,000	5,333,000	285,444,762

5. 担保にしている資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	3,867,203	3,256,882	610,321
建物附属設備	2,570,400	1,110,409	1,459,991
合 計	6,437,603	4,367,291	2,070,312

7. 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。

8. 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。

9. 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。

10. 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	40,971,226	40,971,226	0	一般正味財産
文化事業助成金	(財)地域創造	0	296,000	296,000	0	一般正味財産
合 計		0	41,267,226	41,267,226	0	

11. 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	44,366
合 計	44,366

12. 関連当事者との取引内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

14. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度として、退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

退職給付債務	△ 285,444,762
退職給付引当金	△ 285,444,762

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

勤務費用	31,031,637
退職給付費用	31,031,637

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

15. リース取引関係

・所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産

ハーモニープラザにおける施設予約管理システム及び市民文化大学事業における印刷機である。

4 キャッシュ・フロー計算書

平成22年4月1日から平成23年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
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加額	6,724,569	30,454,111	△ 23,729,542
2. キャッシュフローへの調整額			
① 売掛金の増減額	395,231	325,964	69,267
② 未収金の増減額	18,052,461	△ 26,722,910	44,775,371
③ 前払金の増減額	△ 357,390	0	△ 357,390
④ 立替金の増減額	58,864	1,065,136	△ 1,006,272
⑤ 退職給付引当金の増減額	△ 17,661,244	31,928,248	△ 49,589,492
⑥ 什器備品減価償却費	175,770	175,770	0
⑦ 建物附属設備減価償却費	152,681	152,681	0
⑧ リース資産減価償却費	39,799,620	676,620	39,123,000
⑨ 未払金の増減額	64,572,870	△ 80,918,144	145,491,014
⑩ 前受金の増減額	△ 2,177,030	3,897,070	△ 6,074,100
⑪ 仮受金の増減額	18,000	0	18,000
⑫ 預り金の増減額	△ 1,691,191	△ 5,040,777	3,349,586
⑬ 賞与引当金の増減額	△ 3,024,543	△ 1,839,728	△ 1,184,815
⑭ 指定正味財産からの振替額	△ 44,366	△ 14,000	△ 30,366
小 計	98,269,733	△ 76,314,070	174,583,803
3. 指定正味財産増加収入額			
① 基本財産運用収入	44,366	14,000	30,366
事業活動によるキャッシュ・フロー	105,038,668	△ 45,845,959	150,884,627
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	48,692,881	0	48,692,881
文化事業特定資産取崩収入	4,667,000	0	4,667,000
投資活動収入計	53,359,881	0	53,359,881
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	31,031,637	31,928,248	△ 896,611
文化事業特定資産取得支出	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資活動支出計	31,031,637	41,928,248	△ 10,896,611
投資活動によるキャッシュ・フロー	22,328,244	△ 41,928,248	64,256,492
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
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			
① 債務返済支出			
リース債務支出	39,799,620	676,620	39,123,000
財務活動支出計	39,799,620	676,620	39,123,000
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 39,799,620	△ 676,620	△ 39,123,000
IV 現金及び現金同等物に係る換金差額	0	0	0
V 現金及び現金同等物の増減額	87,567,292	△ 88,450,827	176,018,119
VI 現金及び現金同等物の期首残高	203,607,960	292,058,787	△ 88,450,827
VII 現金及び現金同等物の期末残高	291,175,252	203,607,960	87,567,292

(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23年3月31日現在

(単位：円)

科	目	金	額
I	資産の部		
1.	流動資産		
	現金預金		
	現金手許有高	4,071,532	
	普通預金 千葉銀行 中央支店	284,621,240	
	普通預金 住友信託銀行 千葉支店	0	
	普通預金 三菱UFJ信託銀行 千葉支店	0	
	郵便振替口座	2,482,480	
	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	396,505	
	未収金	25,000,134	
	前払金 動産保険料他	429,350	
	流動資産合計		324,001,241
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	57,381,583	
	住友信託銀行 千葉支店	117,072,716	
	三菱UFJ信託銀行 千葉支店	110,990,463	
	文化事業特定資産 普通預金		
	千葉銀行 中央支店	5,333,000	
	特定資産合計	290,777,762	
(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	△ 3,256,882	
	建物附属設備	2,570,400	
	減価償却累計額	△ 1,110,409	
	リース資産	198,998,100	
	リース資産償却累計額	△ 40,476,240	
	その他固定資産合計	160,712,172	
	固定資産合計		471,489,934
	資産合計		795,491,175
II	負債の部		
1.	流動負債		
	未払金 千葉市他業者に対する未払額	151,025,512	
	社会保険料預り金	353,780	
	雇用保険料預り金	15,295	
	職員預り金 (財) 千葉市勤労者福祉サービスセンター会費	57,000	
	委託販売預り金	1,572,536	
	施設使用料預り金	5,535	
	入場券売り捌預り金	5,622,525	
	公衆電話預り金	49,253	
	前受金 施設利用料前受金他	51,020,220	
	仮受金 市民文化大学授業料仮受金	18,000	
	賞与引当金	18,827,212	
	短期リース債務	39,799,620	
	流動負債合計		268,366,488
2.	固定負債		
	退職給付引当金	285,444,762	
	リース債務	118,722,240	
	固定負債合計		404,167,002
	負債合計		672,533,490
	正味財産		122,957,685