

# 平成20年度一般会計貸借対照表

平成21年3月31日現在

一般会計

(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			
普通預金	371,593,057	0	371,593,057
現金	1,572,250	0	1,572,250
未収金			
未収金	22,124,094	0	22,124,094
棚卸資産			
科学館ショップ商品	5,046,762	0	5,046,762
貯蔵品	3,365,271	0	3,365,271
音楽館CD	2,270,394	0	2,270,394
前払費用	956,120	0	956,120
流動資産合計	406,927,948	0	406,927,948
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	1,069,399	0	1,069,399
国債	173,980,601	0	173,980,601
県債	49,950,000	0	49,950,000
基本財産合計	225,000,000	0	225,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	50,561,440	0	50,561,440
特定資産合計	50,561,440	0	50,561,440
(3) その他固定資産			
電話加入権	149,968	0	149,968
什器備品	5,835,365	0	5,835,365
建物附属設備	4,027,902	0	4,027,902
リサイクル預託金	13,440	0	13,440
書画骨董	260,000	0	260,000
その他の固定資産合計	10,286,675	0	10,286,675
固定資産合計	285,848,115	0	285,848,115
資産合計	692,776,063	0	692,776,063
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	152,510,218	0	152,510,218
預り金	1,516,735	0	1,516,735
前受金	4,331,500	0	4,331,500
流動負債合計	158,358,453	0	158,358,453
2. 固定負債			

一般会計

科 目	当年度	前年度	増減
退職給付引当金	50,561,440	0	50,561,440
固定負債合計	50,561,440	0	50,561,440
負債合計	208,919,893	0	208,919,893
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体補助金	225,000,000	0	225,000,000
寄付金	423,408	0	423,408
指定正味財産合計	225,423,408	0	225,423,408
(うち基本財産への充当額)	225,000,000	0	225,000,000
2. 一般正味財産	258,432,762	0	258,432,762
正味財産合計	483,856,170	0	483,856,170
負債および正味財産合計	692,776,063	0	692,776,063

※「公益法人会計基準の運用指針について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に拠り、平成19年度については記載していない。

# 平成20年度一般会計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

一般会計

(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	2,043,444	0	2,043,444
基本財産受取利息	2,043,444	0	2,043,444
③事業収益	1,211,208,413	0	1,211,208,413
指定管理業務収益	1,070,848,999	0	1,070,848,999
徴収事務受託収益	1,176,473	0	1,176,473
事業受託収益	14,280,000	0	14,280,000
刊行物等売払収益	29,225,528	0	29,225,528
物品売払手数料収益	1,976,943	0	1,976,943
チケット等収益	91,518,370	0	91,518,370
各種参加料等収益	2,182,100	0	2,182,100
④受取補助金等	198,795,269	0	198,795,269
受取補助金	43,011,202	0	43,011,202
受託収益	148,584,067	0	148,584,067
受取助成金	7,200,000	0	7,200,000
⑤受取負担金	5,187,150	0	5,187,150
受取負担金	5,187,150	0	5,187,150
⑦雑収益	11,381,323	0	11,381,323
受取利息	186,740	0	186,740
雑収益	11,194,583	0	11,194,583
⑧他会計からの繰入額	52,603,131	0	52,603,131
一般会計からの繰入額	52,603,131	0	52,603,131
経常収益計	1,481,218,730	0	1,481,218,730
(2) 経常費用			
①事業費	1,306,277,636	0	1,306,277,636
給料手当	263,570,621	0	263,570,621
臨時雇賃金	34,605,338	0	34,605,338
福利厚生費	37,299,280	0	37,299,280
会議費	780,706	0	780,706
旅費交通費	5,824,120	0	5,824,120
通信運搬費	7,678,588	0	7,678,588
広告費	31,903,115	0	31,903,115
消耗什器備品費	2,136,957	0	2,136,957
消耗品費	33,321,372	0	33,321,372
修繕費	19,691,493	0	19,691,493
印刷製本費	21,794,197	0	21,794,197

一般会計

科 目	当年度	前年度	増減
燃料費	2,255,897	0	2,255,897
光熱水料費	157,533,648	0	157,533,648
使用料及び賃借料	16,022,178	0	16,022,178
共益費	89,216,991	0	89,216,991
手数料	13,944,548	0	13,944,548
保険料	453,362	0	453,362
諸謝金	26,009,028	0	26,009,028
委託費	469,301,565	0	469,301,565
租税公課	41,128,400	0	41,128,400
負担金	6,817,958	0	6,817,958
助成金	6,481,000	0	6,481,000
雑費	2,000	0	2,000
仕入	16,006,616	0	16,006,616
減価償却費	2,498,658	0	2,498,658
②管理費	66,991,817	0	66,991,817
役員報酬	5,374,577	0	5,374,577
給料手当	25,457,116	0	25,457,116
臨時雇賃金	1,702,461	0	1,702,461
退職給付	6,868,140	0	6,868,140
福利厚生費	4,317,061	0	4,317,061
旅費交通費	112,300	0	112,300
通信運搬費	634,204	0	634,204
広告費	498,750	0	498,750
消耗什器備品費	2,814,321	0	2,814,321
消耗品費	632,390	0	632,390
修繕費	745,500	0	745,500
印刷製本費	190,200	0	190,200
燃料費	179,344	0	179,344
光熱水料費	258,474	0	258,474
使用料及び賃借料	9,475,570	0	9,475,570
手数料	2,680,945	0	2,680,945
保険料	120,000	0	120,000
諸謝金	372,000	0	372,000
委託費	3,716,700	0	3,716,700
交際費	22,000	0	22,000
租税公課	489,996	0	489,996
負担金	135,500	0	135,500
減価償却費	194,268	0	194,268
③他会計への繰出額	52,603,131	0	52,603,131
一般会計からの繰出額	52,603,131	0	52,603,131
経常費用計	1,425,872,584	0	1,425,872,584

一般会計

科 目	当年度	前年度	増減
当期経常増減額	55,346,146	0	55,346,146
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
当期一般正味財産増減額	55,346,146	0	55,346,146
一般正味財産期首残高	203,086,616	0	203,086,616
一般正味財産期末残高	258,432,762	0	258,432,762
II 指定正味財産増減の部			
指定正味財産期首残高	225,423,408	0	225,423,408
指定正味財産期末残高	225,423,408	0	225,423,408
III 正味財産期末残高	483,856,170	0	483,856,170

※「公益法人会計基準の運用指針について」（平成17年3月23日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に拠り、平成19年度については記載していない。

## 財務諸表に対する注記

当事業年度より公益法人会計基準（平成16年10月14日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議申合せ）を採用している。

### 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…購入時の取得価格による。

※償却原価法については、重要性に乏しいため適用しない。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法による。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定率法により減価償却を実施している。

建物付属設備…定額法により減価償却を実施している。

加盟金…均等法により減価償却を実施している。

#### (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金… 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。

#### (5) リース取引の処理方法

ファイナンス・リース取引

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。

#### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式による。

### 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				
国 債	173,980,601	-	-	173,980,601
県 債	49,950,000	-	-	49,950,000
普通預金	1,069,399	-	-	1,069,399
小 計	225,000,000	-	-	225,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	57,174,720	6,868,140	13,481,420	50,561,440
小 計	57,174,720	6,868,140	13,481,420	50,561,440
合 計	282,174,720	6,868,140	13,481,420	275,561,440

### 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)	(うち一般正味 財産からの充当)	(うち負債に対 応する額)
基本財産				
国 債	173,980,601	(173,980,601)	-	-
県 債	49,950,000	(49,950,000)	-	-
普通預金	1,069,399	(1,069,399)	-	-
小 計	225,000,000	(225,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	50,561,440	-	(50,561,440)	-
小 計	50,561,440	-	(50,561,440)	-
合 計	275,561,440	(225,000,000)	(50,561,440)	-

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

満期保有目的に債券の内訳及び帳簿価格、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
国債			
第260回利付国債（10年）	29,897,100	31,233,000	1,335,900
第37回利付国債（5年）	49,904,000	50,060,000	156,000
第70回利付国債（5年）	94,179,501	94,488,800	309,299
県債			
静岡県16年3回公募債	49,950,000	50,055,000	105,000
合 計	223,930,601	225,836,800	1,906,199

5 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						
静岡市補助金	静岡市	-	43,011,202	43,011,202	-	
助成金						
芸術拠点形成事業助成金	文化庁	-	4,200,000	4,200,000	-	
芸術文化振興基金	独立行政法人 日本芸術文化振興会	-	3,000,000	3,000,000	-	
合 計		-	50,211,202	50,211,202	-	

6 その他

基本財産運用収入は、指定正味財産の部を通さず、直接、一般正味財産増減の部に計上している。

# 平成20年度財産目録

平成21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		
普通預金	371,593,057	
現金	1,572,250	
未収金		
未収金	22,124,094	
棚卸資産		
科学館ショップ商品	5,046,762	
貯蔵品	3,365,271	
音楽館CD	2,270,394	
前払費用	956,120	
流動資産合計		406,927,948
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
基本財産普通預金	1,069,399	
国債	173,980,601	
県債	49,950,000	
基本財産合計	225,000,000	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産	50,561,440	
特定資産合計	50,561,440	
(3) その他固定資産		
電話加入権	149,968	
什器備品	5,835,365	
建物附属設備	4,027,902	
リサイクル預託金	13,440	
書画骨董	260,000	
その他の固定資産合計	10,286,675	
固定資産合計		285,848,115
資産合計		692,776,063
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金	152,510,218	
預り金	1,516,735	
前受金	4,331,500	
流動負債合計		158,358,453
2. 固定負債		



科 目	金 額	
退職給付引当金	50,561,440	
固定負債合計		50,561,440
負債合計		208,919,893
正味財産		483,856,170

# 平成20年度一般会計収支計算書

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

一般会計

(単位：円)

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	1,755,000	2,043,444	△288,444	
基本財産利息収入	1,755,000	2,043,444	△288,444	
③事業収入	1,218,165,000	1,211,208,413	6,956,587	
指定管理業務収入	1,070,849,000	1,070,848,999	1	
徴収事務受託収入	1,177,000	1,176,473	527	
事業受託収入	14,280,000	14,280,000	0	
刊行物等売払収入	31,278,000	29,225,528	2,052,472	
物品売払手数料収入	3,318,000	1,976,943	1,341,057	
チケット等収入	95,089,000	91,518,370	3,570,630	
各種参加料等収入	2,174,000	2,182,100	△8,100	
④補助金等収入	217,586,000	198,795,269	18,790,731	
補助金収入	51,342,000	43,011,202	8,330,798	
受託収入	166,243,000	148,584,067	17,658,933	
助成金収入	1,000	7,200,000	△7,199,000	
⑤負担金収入	4,815,000	5,187,150	△372,150	
負担金収入	4,815,000	5,187,150	△372,150	
⑦雑収入	11,520,000	11,381,323	138,677	
受取利息収入	4,000	186,740	△182,740	
雑収入	11,516,000	11,194,583	321,417	
⑧他会計からの繰入金収入	52,614,000	52,603,131	10,869	
一般会計からの繰入金収入	52,614,000	52,603,131	10,869	
事業活動収入計	1,506,455,000	1,481,218,730	25,236,270	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	1,360,655,000	1,303,778,978	56,876,022	
給料手当支出	289,833,000	263,570,621	26,262,379	
臨時雇賃金支出	39,283,000	34,605,338	4,677,662	
福利厚生費支出	44,069,000	37,299,280	6,769,720	
会議費支出	1,451,000	780,706	670,294	
旅費交通費支出	7,137,000	5,824,120	1,312,880	
通信運搬費支出	9,150,000	7,678,588	1,471,412	
広告費支出	34,320,000	31,903,115	2,416,885	
消耗什器備品費支出	2,368,000	2,136,957	231,043	
消耗品費支出	36,805,000	33,321,372	3,483,628	
修繕費支出	23,873,000	19,691,493	4,181,507	
印刷製本費支出	22,902,000	21,794,197	1,107,803	
燃料費支出	2,432,000	2,255,897	176,103	

一般会計

科 目	予 算 額	決算額	差 異	備 考
光熱水料費支出	159,405,000	157,533,648	1,871,352	
使用料及び賃借料支出	16,596,000	16,022,178	573,822	
共益費支出	91,425,000	89,216,991	2,208,009	
手数料支出	15,752,000	13,944,548	1,807,452	
保険料支出	1,377,000	453,362	923,638	
諸謝金支出	28,781,000	26,009,028	2,771,972	
委託費支出	476,428,000	469,301,565	7,126,435	
租税公課支出	21,035,000	41,128,400	△20,093,400	
負担金支出	8,135,000	6,817,958	1,317,042	
助成金支出	9,000,000	6,481,000	2,519,000	
雑費支出	2,000	2,000	0	
仕入支出	19,096,000	16,006,616	3,089,384	
②管理費支出	99,799,000	80,235,829	19,563,171	
役員報酬支出	5,445,000	5,374,577	70,423	
給料手当支出	29,776,000	25,457,116	4,318,884	
臨時雇賃金支出	2,018,000	1,702,461	315,539	
退職給付支出	13,482,000	13,481,420	580	
福利厚生費支出	5,283,000	4,317,061	965,939	
会議費支出	24,000	0	24,000	
旅費交通費支出	243,000	112,300	130,700	
通信運搬費支出	641,000	634,204	6,796	
広告費支出	500,000	498,750	1,250	
消耗什器備品費支出	2,815,000	2,814,321	679	
消耗品費支出	959,000	632,390	326,610	
修繕費支出	746,000	745,500	500	
印刷製本費支出	1,609,000	190,200	1,418,800	
燃料費支出	268,000	179,344	88,656	
光熱水料費支出	259,000	258,474	526	
使用料及び賃借料支出	9,647,000	9,475,570	171,430	
手数料支出	2,684,000	2,680,945	3,055	
保険料支出	131,000	120,000	11,000	
諸謝金支出	460,000	372,000	88,000	
委託費支出	12,397,000	10,541,700	1,855,300	
交際費支出	35,000	22,000	13,000	
租税公課支出	10,129,000	489,996	9,639,004	
負担金支出	248,000	135,500	112,500	
③他会計への繰入金支出	52,614,000	52,603,131	10,869	
一般会計への繰入金支出	52,614,000	52,603,131	10,869	
事業活動支出計	1,513,068,000	1,436,617,938	76,450,062	
事業活動収支差額	△6,613,000	44,600,792	△51,213,792	
II 投資活動収支の部				

一般会計

科 目	予 算 額	決算額	差 異	備 考
1. 投資活動収入				
②特定資産取崩収入	13,482,000	13,481,420	580	
退職給付引当資産取崩収入	13,482,000	13,481,420	580	
投資活動収入計	13,482,000	13,481,420	580	
2. 投資活動支出				
②特定資産取得支出	6,869,000	6,868,140	860	
退職給付引当資産取得支出	6,869,000	6,868,140	860	
投資活動支出計	6,869,000	6,868,140	860	
投資活動収支差額	6,613,000	6,613,280	△280	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	0	-	0	
当期収支差額	0	51,214,072	△51,214,072	
前期繰越収支差額	93,285,000	197,355,423	△104,070,423	
次期繰越収支差額	93,285,000	248,569,495	△155,284,495	

## 収 支 計 算 書 に 対 す る 注 記

### 1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、前払費用、棚卸資産、未払金、預り金及び前受金を含めることにしている。なお、前期末及び当期末残高は、下記の2の記載のとおりである。

### 2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	316,332,805	373,165,307
未収金	17,212,577	22,124,094
仮払金	0	0
棚卸資産	5,316,754	5,046,762
棚卸資産（貯蔵品）	2,054,462	3,365,271
棚卸資産（CD）	4,444,335	2,270,394
前払費用	249,400	956,120
合 計	345,610,333	406,927,948
未払金	138,669,844	152,510,218
預り金	3,467,366	1,516,735
前受金	6,117,700	4,331,500
合 計	148,254,910	158,358,453
次期繰越収支差額	197,355,423	248,569,495

# 財団法人静岡市文化振興財団


## 決算監査報告書

平成21年5月15日

財団法人静岡市文化振興財団  
理事長 石田 德行 様

財団法人静岡市文化振興財団

監事 佐藤 明彦 

監事 久朗津 雅敬 

財団法人静岡市文化振興財団寄附行為第18条第1号の規定により、平成20年度収支決算の監査を行ったので、その結果を次のとおり報告します。

### 記

#### 1 監査の対象

平成20年度 事業報告書  
平成20年度 収支決算書  
平成20年度 正味財産増減計算書  
平成20年度 貸借対照表  
平成20年度 財産目録

#### 2 監査の実施日

平成21年5月15日

#### 3 監査の方法

決算書類及び附属資料により業務の執行状況の説明を聴取し、関係諸帳簿の計数照合及び財産状況の確認等を実施した。

#### 4 監査の結果

事業及び予算は目的にそって執行されており、決算書類の計数は正確であると認められた。また、財務諸表は正確に作成されており、関係帳票も整備されていた。