

平成23年度一般会計貸借対照表

平成24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	730,977,101	702,555,483	28,421,618
未収金	113,682,657	25,495,811	88,186,846
棚卸資産	12,818,720	11,269,926	1,548,794
前払費用	993,850	1,023,970	△30,120
流動資産合計	858,472,328	740,345,190	118,127,138
2. 固定資産			
(1) 基本財産	225,000,000	225,000,000	0
基本財産合計	225,000,000	225,000,000	0
(2) 特定資産	72,258,445	61,237,815	11,020,630
特定資産合計	72,258,445	61,237,815	11,020,630
(3) その他固定資産	23,673,489	13,157,903	10,515,586
その他の固定資産合計	23,673,489	13,157,903	10,515,586
固定資産合計	320,931,934	299,395,718	21,536,216
資産合計	1,179,404,262	1,039,740,908	139,663,354
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	225,973,653	276,088,999	△50,115,346
預り金	1,903,263	1,591,694	311,569
前受金	4,486,253	3,144,041	1,342,212
仮受金	0	1,261,020	△1,261,020
流動負債合計	232,363,169	282,085,754	△49,722,585
2. 固定負債			
退職給付引当金	72,258,445	61,237,815	11,020,630
固定負債合計	72,258,445	61,237,815	11,020,630
負債合計	304,621,614	343,323,569	△38,701,955
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	225,000,000	0
寄附金	260,000	423,408	△163,408
指定正味財産合計	225,260,000	225,423,408	△163,408
(うち基本財産への充当額)	225,000,000	225,000,000	0
2. 一般正味財産	649,522,648	470,993,931	178,528,717
正味財産合計	874,782,648	696,417,339	178,365,309
負債および正味財産合計	1,179,404,262	1,039,740,908	139,663,354

平成23年度一般会計正味財産増減計算書

平成23年4月1日から平成24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	2,532,234	2,532,226	8
基本財産受取利息	2,532,234	2,532,226	8
③事業収益	1,995,278,238	2,003,580,914	△8,302,676
指定管理業務収益	1,797,776,000	1,815,545,392	△17,769,392
徴収事務受託収益	7,109,000	6,532,369	576,631
事業受託収益	11,750,980	38,929,171	△27,178,191
刊行物等売払収益	30,060,020	30,121,220	△61,200
物品売払手数料収益	2,349,050	1,683,148	665,902
チケット等収益	135,954,328	99,260,789	36,693,539
各種参加料等収益	10,278,860	11,508,825	△1,229,965
④受取補助金等	109,374,999	65,862,703	43,512,296
受取補助金	14,378,885	16,722,447	△2,343,562
受託収益	51,734,636	23,021,752	28,712,884
受取助成金	43,261,478	26,118,504	17,142,974
⑤受取負担金	63,314,800	64,148,574	△833,774
受取負担金	63,314,800	64,148,574	△833,774
⑥受取寄附金	163,408	0	163,408
受取寄付金振替額	163,408	0	163,408
⑦雑収益	52,878,169	15,961,693	36,916,476
受取利息	286,829	186,706	100,123
雑収益	52,591,340	15,774,987	36,816,353
経常収益計	2,223,541,848	2,152,086,110	71,455,738
(2) 経常費用			
①事業費	2,001,487,624	1,966,654,939	34,832,685
給料手当	435,936,073	422,606,064	13,330,009
臨時雇賃金	71,918,083	67,546,017	4,372,066
福利厚生費	68,129,100	62,749,105	5,379,995
会議費	987,046	936,403	50,643
旅費交通費	8,070,980	7,796,622	274,358
通信運搬費	12,555,894	13,339,344	△783,450
広告費	43,228,290	38,476,613	4,751,677
消耗什器備品費	6,080,725	13,519,027	△7,438,302
消耗品費	46,022,213	51,107,474	△5,085,261
修繕費	22,467,616	29,500,960	△7,033,344
印刷製本費	30,441,666	29,677,093	764,573

科 目	当年度	前年度	増減
燃料費	765,050	1,704,994	△939,944
光熱水料費	218,362,305	219,878,521	△1,516,216
使用料及び賃借料	17,247,694	17,225,971	21,723
共益費	120,490,125	106,632,296	13,857,829
手数料	14,544,172	15,958,251	△1,414,079
保険料	2,775,995	2,053,647	722,348
諸謝金	40,560,873	38,014,062	2,546,811
委託費	636,424,196	564,212,699	72,211,497
租税公課	118,637,249	153,445,000	△34,807,751
負担金	55,357,444	89,172,846	△33,815,402
助成金	5,595,000	4,693,000	902,000
雑費	0	15,740	△15,740
仕入	15,278,873	15,729,301	△450,428
減価償却費	8,240,898	663,889	7,577,009
寄付金	1,370,064	0	1,370,064
②管理費	108,279,674	72,059,585	36,220,089
役員報酬	4,899,454	5,273,309	△373,855
給料手当	25,106,720	23,959,167	1,147,553
退職給付	11,020,630	10,130,075	890,555
福利厚生費	4,229,718	4,941,855	△712,137
会議費	11,182	0	11,182
旅費交通費	283,420	230,960	52,460
通信運搬費	807,757	738,719	69,038
広告費	892,500	52,500	840,000
消耗什器備品費	394,713	55,900	338,813
消耗品費	518,705	526,355	△7,650
修繕費	80,115	0	80,115
印刷製本費	200,970	535,500	△334,530
燃料費	493,812	506,606	△12,794
光熱水料費	278,249	283,901	△5,652
使用料及び賃借料	8,337,292	9,423,831	△1,086,539
手数料	3,785,785	3,310,240	475,545
保険料	417,650	397,750	19,900
諸謝金	2,865,665	1,949,200	916,465
委託費	6,066,375	2,707,950	3,358,425
交際費	17,000	0	17,000
租税公課	37,414,577	292,006	37,122,571
負担金	126,700	90,700	36,000
減価償却費	0	6,653,061	△6,653,061
雑損失	30,685	0	30,685
經常費用計	2,109,767,298	2,038,714,524	71,052,774

科 目	当年度	前年度	増減
評価損益等調整前当期経常増減額	113,774,550	113,371,586	402,964
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	113,774,550	113,371,586	402,964
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
雑収益	64,754,167	0	64,754,167
過年度雑収益	64,754,167	0	64,754,167
経常外収益計	64,754,167	0	64,754,167
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	0	4,354,527	△4,354,527
過年度損益修正損	0	4,354,527	△4,354,527
経常外費用計	0	4,354,527	△4,354,527
当期経常外増減額	64,754,167	△4,354,527	69,108,694
当期一般正味財産増減額	178,528,717	109,017,059	69,511,658
一般正味財産期首残高	470,993,931	361,976,872	109,017,059
一般正味財産期末残高	649,522,648	470,993,931	178,528,717
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	△163,408	0	△163,408
当期指定正味財産増減額	△163,408	0	△163,408
指定正味財産期首残高	225,423,408	225,423,408	0
指定正味財産期末残高	225,260,000	225,423,408	△163,408
III 正味財産期末残高	874,782,648	696,417,339	178,365,309

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

2. 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…定率法及び定額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) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

当法人では、会計監査人を設置していないため、キャッシュ・フロー計算書を作成していない。

(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。

3. 会計方針の変更

該当なし

4. 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				
国 債	223,823,998	-	-	223,823,998
普通預金	1,176,002	-	-	1,176,002
小 計	225,000,000	-	-	225,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	61,237,815	11,020,630	-	72,258,445
小 計	61,237,815	11,020,630	-	72,258,445
合 計	286,237,815	11,020,630	-	297,258,445

5. 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)	(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	223,823,998	(223,823,998)	-	-
普通預金	1,176,002	(1,176,002)	-	-
小 計	225,000,000	(225,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	72,258,445	-	-	(72,258,445)
小 計	72,258,445	-	-	(72,258,445)
合 計	297,258,445	(225,000,000)	-	(72,258,445)

6. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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	30,984,000	1,086,900
第70回利付国債 (5年)	94,179,501	94,625,758	446,257
第305回利付国債 (10年)	99,747,397	104,505,000	4,757,603
合 計	223,823,998	230,114,758	6,290,760

7. 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	-	14,378,885	14,378,885	-	
助成金						
2011年度下期芸術文化助成金	公益財団法人野村財団	-	400,000	400,000	-	
ふじのくに子ども芸術大学助成金	ふじのくに子ども芸術大学実行委員会	-	325,170	325,170	-	
先進的科学館連携推進事業助成金	独立行政法人科学技術振興機構	-	19,996,308	19,996,308	-	
芸術文化振興基金助成金	独立行政法人日本芸術文化振興会	-	700,000	700,000	-	
優れた劇場・音楽堂からの創造発信事業助成金	文化庁	-	21,840,000	21,840,000	-	
合 計		-	57,640,363	57,640,363	-	

8. 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。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載しているため省略する。
2. 引当金の明細
財務諸表の注記に記載しているため省略する。

平成23年度財産目録

平成24年3月31日現在

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金			
普通預金	静岡銀行呉服町支店	運転資金として	379,282,387
	静岡信用金庫本店	〃	1,050
定期預金	静岡銀行呉服町支店	1年定期で資金運用している	50,000,000
現金	手許現金	運転資金として	1,693,664
譲渡性預金	静岡銀行呉服町支店	1年の譲渡性預金で資金運用をしている	300,000,000
未収金			
消費税	納付済消費税返戻	納付済消費税返戻	35,515,800
未収金	静岡市に対する未収金 他	受託収入、補助金収入、チケット収入 他	78,166,857
棚卸資産			
科学館ショップ商品	図鑑、天体望遠鏡 他	ショップ等で販売する商品	3,442,243
貯蔵品	図録、るくるカード	〃	4,106,052
音楽館CD	静岡音楽館CD	〃	2,598,178
市美術館ショップ商品	クリアファイル	〃	198,540
広重美術館ショップ商品	絵ハガキ、図録 他	〃	2,473,707
前払費用			
前払費用	翌年度事業に係る前払費用	翌年度事業に係る保険料 他	993,850
流動資産合計			858,472,328
(固定資産)			
基本財産			
基本財産普通預金	静岡銀行呉服町支店		1,073,102
	静岡信用金庫本店		102,900
国債			
	第260回利付国債(10年)		29,897,100
	第70回利付国債(5年)		94,179,501
	第305回利付国債(10年)		99,747,397
特定資産			
退職給付引当資産	静岡銀行呉服町支店	職員に対する退職金の支給に備えるため	42,258,445
	静岡信用金庫本店	〃	30,000,000
その他固定資産			
電話加入権	統括課 静岡市葵区呉服町2-1-1 他		149,968
什器備品	静岡科学館 静岡市駿河区南町14-25 他		19,044,904
建物附属設備	静岡科学館 静岡市駿河区南町14-25 他		4,205,177
リサイクル預託金	静岡科学館 静岡市駿河区南町14-25 他		13,440
書画骨董	芹沢銈介美術館 静岡市駿河区登呂5-10-5		260,000
固定資産合計			320,931,934
資産合計	70		1,179,404,262

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)				
未払金				
	補助金精算返納額	静岡市に対する未払額	静岡市に対する補助金返納額未払	1,198,115
	受託料精算返納額	静岡市に対する未払額	静岡市に対する受託料返納額未払	2,186,014
	法人税	国税庁に対する未払額 他	国税庁に対する法人税未払 他	77,848,800
	未払金	静岡市に対する未払額 他	指定管理料返納、公共料金支払 他	144,740,724
預り金				
	福利厚生費預り金	社会保険料	社会保険料預り金	386,959
	事業収入預り金	事業に係る預り金 他	チケット収入預り金 他	5,810
	預り金	物品等の受託販売に係る預り金 他	物品売払収入預り金 他	65,795
	源泉所得税預り金	源泉所得税	源泉所得税の預り金	1,444,699
前受金				
	音楽館倶楽部会費	翌年度音楽館倶楽部会費	翌年度分の音楽館倶楽部会費前受金	242,000
	事業収入前受金	翌年度事業収益 他	翌年度事業に対するチケット収入 他	4,244,253
流動負債合計				232,363,169
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えるため	72,258,445
固定負債合計				72,258,445
負債合計				304,621,614
正味財産				874,782,648

平成23年度一般会計収支計算書

平成23年4月1日から平成24年3月31日まで

(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	2,533,000	2,532,234	766	
基本財産利息収入	2,533,000	2,532,234	766	
③事業収入	2,022,644,000	1,995,278,238	27,365,762	
指定管理業務収入	1,797,776,000	1,797,776,000	0	
徴収事務受託収入	6,680,000	7,109,000	△429,000	
事業受託収入	10,516,000	11,750,980	△1,234,980	
刊行物等売払収入	37,884,000	30,060,020	7,823,980	
物品売払手数料収入	2,005,000	2,349,050	△344,050	
チケット等収入	157,390,000	135,954,328	21,435,672	
各種参加料等収入	10,393,000	10,278,860	114,140	
④補助金等収入	113,375,000	109,374,999	4,000,001	
補助金収入	11,606,000	14,378,885	△2,772,885	
受託収入	54,628,000	51,734,636	2,893,364	
助成金収入	47,141,000	43,261,478	3,879,522	
⑤負担金収入	58,971,000	63,314,800	△4,343,800	
負担金収入	58,971,000	63,314,800	△4,343,800	
⑦雑収入	15,248,000	105,034,469	△89,786,469	
受取利息収入	138,000	286,829	△148,829	
雑収入	15,110,000	104,747,640	△89,637,640	
⑧他会計からの繰入金収入	135,101,000	61,950,999	73,150,001	
他会計からの繰入金収入	135,101,000	61,950,999	73,150,001	
事業活動収入計	2,347,872,000	2,337,485,739	10,386,261	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	2,097,720,000	1,999,405,343	98,314,657	
給料手当支出	482,611,000	435,936,073	46,674,927	
臨時雇賃金支出	75,236,000	71,918,083	3,317,917	
福利厚生費支出	75,922,000	68,129,100	7,792,900	
会議費支出	2,103,000	987,046	1,115,954	
旅費交通費支出	11,858,000	8,070,980	3,787,020	
通信運搬費支出	16,442,000	12,555,894	3,886,106	
広告費支出	44,033,000	43,228,290	804,710	
消耗什器備品費支出	9,372,000	8,135,995	1,236,005	
消耗品費支出	61,740,000	46,022,213	15,717,787	
修繕費支出	32,104,000	23,348,356	8,755,644	
印刷製本費支出	39,612,000	30,441,666	9,170,334	
燃料費支出	1,424,000	765,050	658,950	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
光熱水料費支出	242,046,000	218,362,305	23,683,695	
使用料及び賃借料支出	25,128,000	17,247,694	7,880,306	
共益費支出	120,491,000	120,490,125	875	
手数料支出	17,505,000	14,659,672	2,845,328	
保険料支出	3,677,000	2,775,995	901,005	
諸謝金支出	49,577,000	40,560,873	9,016,127	
委託費支出	654,698,000	639,531,303	15,166,697	
租税公課支出	33,919,000	118,637,249	△84,718,249	
負担金支出	64,837,000	55,357,444	9,479,556	
助成金支出	6,300,000	5,595,000	705,000	
仕入支出	25,713,000	15,278,873	10,434,127	
寄附金支出	1,372,000	1,370,064	1,936	
②管理費支出	111,087,000	97,259,044	13,827,956	
役員報酬支出	6,266,000	4,899,454	1,366,546	
給料手当支出	27,711,000	25,106,720	2,604,280	
退職給付支出	7,498,000	0	7,498,000	
福利厚生費支出	4,861,000	4,229,718	631,282	
会議費支出	44,000	11,182	32,818	
旅費交通費支出	493,000	283,420	209,580	
通信運搬費支出	808,000	807,757	243	
広告費支出	893,000	892,500	500	
消耗什器備品費支出	505,000	394,713	110,287	
消耗品費支出	756,000	518,705	237,295	
修繕費支出	100,000	80,115	19,885	
印刷製本費支出	341,000	200,970	140,030	
燃料費支出	600,000	493,812	106,188	
光熱水料費支出	300,000	278,249	21,751	
使用料及び賃借料支出	9,620,000	8,337,292	1,282,708	
手数料支出	5,026,000	3,785,785	1,240,215	
保険料支出	528,000	417,650	110,350	
諸謝金支出	2,965,000	2,865,665	99,335	
委託費支出	6,067,000	6,066,375	625	
交際費支出	35,000	17,000	18,000	
租税公課支出	35,405,000	37,414,577	△2,009,577	
負担金支出	232,000	126,700	105,300	
雑費支出	2,000	0	2,000	
雑損失	31,000	30,685	315	
③他会計への繰入金支出	135,101,000	61,950,999	73,150,001	
他会計への繰入金支出	135,101,000	61,950,999	73,150,001	
事業活動支出計	2,343,908,000	2,158,615,386	185,292,614	
事業活動収支差額	3,964,000	178,870,353	△174,906,353	

科 目	予 算 額	決算額	差 異	備 考
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
②特定資産取崩収入	7,498,000	0	7,498,000	
退職給付引当資産取崩収入	7,498,000	0	7,498,000	
投資活動収入計	7,498,000	0	7,498,000	
2. 投資活動支出				
②特定資産取得支出	11,462,000	11,020,630	441,370	
退職給付引当資産取得支出	11,462,000	11,020,630	441,370	
投資活動支出計	11,462,000	11,020,630	441,370	
投資活動収支差額	△3,964,000	△11,020,630	7,056,630	
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	167,849,723	△167,849,723	
前期繰越収支差額	0	458,259,436	△458,259,436	
次期繰越収支差額	0	626,109,159	△626,109,159	

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、仮受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	702,555,483	730,977,101
未収金	25,495,811	113,682,657
仮払金	0	0
棚卸資産（ショップ商品）	4,367,929	6,114,490
棚卸資産（貯蔵品）	6,901,997	6,704,230
前払費用	1,023,970	993,850
合 計	740,345,190	858,472,328
未払金	276,088,999	225,973,653
預り金	1,591,694	1,903,263
前受金	3,144,041	4,486,253
仮受金	1,261,020	0
合 計	282,085,754	232,363,169
次期繰越収支差額	458,259,436	626,109,159

監査報告書

平成24年5月16日

公益財団法人静岡市文化振興財団
理事長 白鳥 良作 殿

監事

田島 攝規 

監事

福田 敬弘 

私たち監事は、公益財団法人静岡市文化振興財団の平成23年4月1日～平成24年3月31日までの平成23年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項、並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定に基づき監査報告書を作成し、下記のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の事務局において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又は、これに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及び附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及び附属明細書並びに財産目録等は当法人の財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上