

平成21年度一般会計貸借対照表

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科目名	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	521,316,184	371,593,057	149,723,127
現金	1,437,940	1,572,250	△ 134,310
未収金			
未収金	27,866,253	22,124,094	5,742,159
棚卸資産			
科学館ショップ商品	4,493,241	5,046,762	△ 553,521
貯蔵品	2,666,118	3,365,271	△ 699,153
音楽館CD	2,945,558	2,270,394	675,164
前払費用	176,750	956,120	△ 779,370
流動資産合計	560,902,044	406,927,948	153,974,096
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	1,176,002	1,069,399	106,603
国債	223,823,998	173,980,601	49,843,397
県債	0	49,950,000	△ 49,950,000
基本財産合計	225,000,000	225,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	53,124,760	50,561,440	2,563,320
特定資産合計	53,124,760	50,561,440	2,563,320
(3) その他の固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
什器備品	13,871,961	5,835,365	8,036,596
建物付属設備	3,833,634	4,027,902	△ 194,268
リサイクル預託金	13,440	13,440	0
書画骨董	260,000	260,000	0
その他の固定資産合計	18,129,003	10,286,675	7,842,328
固定資産合計	296,253,763	285,848,115	10,405,648
資産合計	857,155,807	692,776,063	164,379,744
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	207,118,817	152,510,218	54,608,599
預り金	2,519,729	1,516,735	1,002,994
前受金	6,992,221	4,331,500	2,660,721
流動負債合計	216,630,767	158,358,453	58,272,314
2. 固定負債			
退職給付引当金	53,124,760	50,561,440	2,563,320
固定負債合計	53,124,760	50,561,440	2,563,320
負債合計	269,755,527	208,919,893	60,835,634
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	225,423,408	225,423,408	0
(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			
(うち特定資産への充当額)	53,124,760	50,561,440	2,563,320
正味財産合計	587,400,280	483,856,170	103,544,110
負債および正味財産合計	857,155,807	692,776,063	164,379,744

平成21年度一般会計正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科目名	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	1,788,962	2,043,444	△ 254,482
基本財産受取利息	1,788,962	2,043,444	△ 254,482
②事業収益	1,734,455,453	1,211,208,413	523,247,040
指定管理業務収益	1,570,162,000	1,070,848,999	499,313,001
徴収事務受託収益	6,341,969	1,176,473	5,165,496
事業受託収益	32,930,100	14,280,000	18,650,100
刊行物等売払収益	30,653,279	29,225,528	1,427,751
物品売払手数料収益	1,723,660	1,976,943	△ 253,283
チケット等収益	84,486,145	91,518,370	△ 7,032,225
各種参加料等収益	8,158,300	2,182,100	5,976,200
③受取補助金等	83,384,887	198,795,269	△ 115,410,382
受取補助金	38,678,355	43,011,202	△ 4,332,847
受託収益	38,706,532	148,584,067	△ 109,877,535
受取助成金	6,000,000	7,200,000	△ 1,200,000
④受取負担金	38,805,515	5,187,150	33,618,365
受取負担金	38,805,515	5,187,150	33,618,365
⑤雑収益	15,718,270	11,381,323	4,336,947
受取利息	122,467	186,740	△ 64,273
雑収益	15,595,803	11,194,583	4,401,220
⑥他会計からの繰入額	42,682,379	52,603,131	△ 9,920,752
一般会計からの繰入額	42,682,379	52,603,131	△ 9,920,752
経常収益計	1,916,835,466	1,481,218,730	435,616,736
(2) 経常費用			
①事業費	1,681,459,274	1,306,277,636	375,181,638
給料手当	357,551,382	263,570,621	93,980,761
臨時雇賃金	60,906,527	34,605,338	26,301,189
福利厚生費	49,167,044	37,299,280	11,867,764
会議費	1,115,873	780,706	335,167
旅費交通費	6,653,740	5,824,120	829,620
通信運搬費	10,722,312	7,678,588	3,043,724
広告費	33,540,337	31,903,115	1,637,222
消耗什器備品費	3,431,160	2,136,957	1,294,203
消耗品費	47,329,566	33,321,372	14,008,194
修繕費	26,953,228	19,691,493	7,261,735
印刷製本費	19,432,842	21,794,197	△ 2,361,355
燃料費	2,197,630	2,255,897	△ 58,267
光熱水料費	198,075,403	157,533,648	40,541,755
使用料及び賃借料	16,358,921	16,022,178	336,743
共益費	89,245,370	89,216,991	28,379
手数料	13,571,182	13,944,548	△ 373,366
保険料	1,581,365	453,362	1,128,003
諸謝金	37,204,877	26,009,028	11,195,849
委託費	539,912,350	469,301,565	70,610,785
租税公課	92,956,907	41,128,400	51,828,507
負担金	51,126,457	6,817,958	44,308,499
助成金	3,563,000	6,481,000	△ 2,918,000
雑費	0	2,000	△ 2,000
仕入	18,516,754	16,006,616	2,510,138

減価償却費	345,047	2,498,658	△ 2,153,611
②管理費	75,045,513	66,991,817	8,053,696
役員報酬	5,266,531	5,374,577	△ 108,046
給料手当	29,444,892	25,457,116	3,987,776
臨時雇賃金	1,803,725	1,702,461	101,264
退職給付	6,893,030	6,868,140	24,890
福利厚生費	5,116,368	4,317,061	799,307
会議費	3,680	0	3,680
旅費交通費	77,480	112,300	△ 34,820
通信運搬費	607,764	634,204	△ 26,440
広告費	529,800	498,750	31,050
消耗什器備品費	277,440	2,814,321	△ 2,536,881
消耗品費	466,318	632,390	△ 166,072
修繕費	0	745,500	△ 745,500
印刷製本費	2,601,850	190,200	2,411,650
燃料費	439,416	179,344	260,072
光熱水料費	262,456	258,474	3,982
使用料及び賃借料	11,280,002	9,475,570	1,804,432
手数料	3,409,353	2,680,945	728,408
保険料	396,780	120,000	276,780
諸謝金	496,000	372,000	124,000
委託費	1,733,200	3,716,700	△ 1,983,500
交際費	6,000	22,000	△ 16,000
租税公課	799,903	489,996	309,907
負担金	106,700	135,500	△ 28,800
雑費	200	0	200
減価償却費	3,026,625	194,268	2,832,357
③他会計への繰出額	42,682,379	52,603,131	△ 9,920,752
一般会計からの繰出額	42,682,379	52,603,131	△ 9,920,752
経常費用計	1,799,187,166	1,425,872,584	373,314,582
当期経常増減額	117,648,300	55,346,146	62,302,154
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
①過年度損益修正損	14,104,190	0	14,104,190
過年度損益修正損	14,104,190	0	14,104,190
経常外費用計	14,104,190	0	14,104,190
当期経常外増減額	△ 14,104,190	0	△ 14,104,190
当期一般正味財産増減額	103,544,110	55,346,146	48,197,964
一般正味財産期首残高	258,432,762	203,086,616	55,346,146
一般正味財産期末残高	361,976,872	258,432,762	103,544,110
II 指定正味財産増減の部			
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	225,423,408	225,423,408	0
III 正味財産期末残高	587,400,280	483,856,170	103,544,110

財務諸表に対する注記

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	99,747,397	49,904,000	223,823,998
県 債	49,950,000	-	49,950,000	-
普通預金	1,069,399	-	-	1,176,002
小 計	225,000,000	99,747,397	99,854,000	225,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	50,561,440	6,893,030	4,329,710	53,124,760
小 計	50,561,440	6,893,030	4,329,710	53,124,760
合 計	275,561,440	106,640,427	104,183,710	278,124,760

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	223,823,998	(223,823,998)	-	-
県 債	-	-	-	-
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	53,124,760	-	-	(53,124,760)
小 計	53,124,760	-	-	(53,124,760)
合 計	278,124,760	(225,000,000)	-	(53,124,760)

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	31,434,000	1,536,900
第70回利付国債（5年）	94,179,501	95,475,048	1,295,547
第305回利付国債（10年）	99,747,397	99,442,700	-304,697
合 計	223,823,998	226,351,748	2,527,750

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	-	38,678,355	38,678,355	-	
助成金						
オペラ《ボホイ》 公演助成金	財団法人 朝日新聞文化財団	-	500,000	500,000	-	
オペラ《ボホイ》 公演助成金	財団法人 五島記念文化財団	-	1,000,000	1,000,000	-	
オペラ《ボホイ》 公演助成金	財団法人 野村国際文化財団	-	1,200,000	1,200,000	-	
芸術拠点形成事業 助成金	文化庁	-	3,000,000	3,000,000	-	
オペラ《ボホイ》 公演助成金	財団法人 三菱UFJ信託芸術文化財団	-	300,000	300,000	-	
合 計		-	44,678,355	44,678,355	-	

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21年度財産目録

平成22年3月31日現在

(単位：円)

科 目 名	金 額		
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金			
普通預金	521,316,184		
現金	1,437,940		
未収金			
未収金	27,866,253		
棚卸資産			
科学館ショップ商品	4,493,241		
貯蔵品	2,666,118		
音楽館CD	2,945,558		
前払費用	176,750		
流動資産合計		560,902,044	
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産普通預金	1,176,002		
国債	223,823,998		
基本財産合計	225,000,000		
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	53,124,760		
特定資産合計	53,124,760		
(3) その他の固定資産			
電話加入権	149,968		
什器備品	13,871,961		
建物付属設備	3,833,634		
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	18,129,003		
固定資産合計		296,253,763	
資産合計			857,155,807
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	207,118,817		
預り金	2,519,729		
前受金	6,992,221		
流動負債合計		216,630,767	
2. 固定負債			
退職給付引当金	53,124,760		
固定負債合計		53,124,760	
負債合計			269,755,527
正味財産			587,400,280

平成21年度一般会計収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

(単位：円)

科目名	予算額	執行額	差額	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	2,032,000	1,788,962	243,038	
基本財産利息収入	2,032,000	1,788,962	243,038	
②事業収入	1,742,341,000	1,734,455,453	7,885,547	
指定管理業務収入	1,570,987,000	1,570,162,000	825,000	
徴収事務受託収入	6,453,000	6,341,969	111,031	
事業受託収入	32,979,000	32,930,100	48,900	
刊行物等売払収入	27,412,000	30,653,279	△ 3,241,279	
物品売払手数料収入	3,492,000	1,723,660	1,768,340	
チケット等収入	91,515,000	84,486,145	7,028,855	
各種参加料等収入	9,503,000	8,158,300	1,344,700	
③補助金等収入	89,834,000	83,384,887	6,449,113	
補助金収入	45,449,000	38,678,355	6,770,645	
受託収入	44,384,000	38,706,532	5,677,468	
助成金収入	1,000	6,000,000	△ 5,999,000	
④負担金収入	38,962,000	38,805,515	156,485	
負担金収入	38,962,000	38,805,515	156,485	
⑤雑収入	13,822,000	15,718,270	△ 1,896,270	
受取利息収入	0	122,467	△ 122,467	
雑収入	13,822,000	15,595,803	△ 1,773,803	
⑥他会計からの繰入金収入	67,386,000	42,682,379	24,703,621	
一般会計からの繰入金収入	67,386,000	42,682,379	24,703,621	
事業活動収入計	1,954,377,000	1,916,835,466	37,541,534	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	1,785,044,000	1,681,114,227	103,929,773	
給料手当支出	390,783,000	357,551,382	33,231,618	
臨時雇賃金支出	69,733,000	60,906,527	8,826,473	
福利厚生費支出	60,269,000	49,167,044	11,101,956	
会議費支出	2,245,000	1,115,873	1,129,127	
旅費交通費支出	10,148,000	6,653,740	3,494,260	
通信運搬費支出	13,599,000	10,722,312	2,876,688	
広告費支出	37,402,000	33,540,337	3,861,663	
消耗什器備品費支出	4,498,000	3,431,160	1,066,840	
消耗品費支出	57,796,000	47,329,566	10,466,434	
修繕費支出	33,090,000	26,953,228	6,136,772	
印刷製本費支出	25,825,000	19,432,842	6,392,158	
燃料費支出	2,932,000	2,197,630	734,370	
光熱水料費支出	216,855,000	198,075,403	18,779,597	
使用料及び賃借料支出	25,196,000	16,358,921	8,837,079	
共益費支出	91,150,000	89,245,370	1,904,630	
手数料支出	20,939,000	13,571,182	7,367,818	
保険料支出	1,813,000	1,581,365	231,635	
諸謝金支出	45,402,000	37,204,877	8,197,123	
委託費支出	566,118,000	539,912,350	26,205,650	
租税公課支出	26,746,000	92,956,907	△ 66,210,907	
負担金支出	54,989,000	51,126,457	3,862,543	
助成金支出	9,000,000	3,563,000	5,437,000	
仕入支出	18,516,000	18,516,754	△ 754	
②管理費支出	112,644,000	94,773,758	17,870,242	
役員報酬支出	5,461,000	5,266,531	194,469	
給料手当支出	32,980,000	29,444,892	3,535,108	
臨時雇賃金支出	1,804,000	1,803,725	275	
退職給付支出	21,825,000	18,433,900	3,391,100	
福利厚生費支出	5,715,000	5,116,368	598,632	
会議費支出	4,000	3,680	320	
旅費交通費支出	228,000	77,480	150,520	
通信運搬費支出	620,000	607,764	12,236	
広告費支出	530,000	529,800	200	
消耗什器備品費支出	332,000	277,440	54,560	

消耗品費支出	478,000	466,318	11,682
修繕費支出	741,000	0	741,000
印刷製本費支出	3,194,000	2,601,850	592,150
燃料費支出	440,000	439,416	584
光熱水料費支出	288,000	262,456	25,544
使用料及び賃借料支出	14,306,000	11,280,002	3,025,998
手数料支出	4,137,000	3,409,353	727,647
保険料支出	443,000	396,780	46,220
諸謝金支出	560,000	496,000	64,000
委託費支出	14,472,000	12,947,200	1,524,800
交際費支出	13,000	6,000	7,000
租税公課支出	3,667,000	799,903	2,867,097
負担金支出	405,000	106,700	298,300
雑費支出	1,000	200	800
③他会計への繰入金支出	69,036,000	42,682,379	26,353,621
一般会計への繰入金支出	69,036,000	42,682,379	26,353,621
事業活動支出計	1,966,724,000	1,818,570,364	148,153,636
事業活動収支差額	△ 12,347,000	98,265,102	△ 110,612,102
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
①特定資産取崩収入	21,825,000	4,329,710	17,495,290
退職給付引当資産取崩収入	21,825,000	4,329,710	17,495,290
投資活動収入計	21,825,000	4,329,710	17,495,290
2. 投資活動支出			
①特定資産取得支出	23,663,000	6,893,030	16,769,970
退職給付引当資産取得支出	23,663,000	6,893,030	16,769,970
投資活動支出計	23,663,000	6,893,030	16,769,970
投資活動収支差額	△ 1,838,000	△ 2,563,320	725,320
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	0
当期収支差額	△ 14,185,000	95,701,782	△ 109,886,782
前期繰越収支差額	51,214,000	248,569,495	△ 197,355,495
次期繰越収支差額	37,029,000	344,271,277	△ 307,242,277

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	373,165,307	522,754,124
未収金	22,124,094	27,866,253
仮払金	0	0
棚卸資産	5,046,762	4,493,241
棚卸資産（貯蔵品）	3,365,271	2,666,118
棚卸資産（CD）	2,270,394	2,945,558
前払費用	956,120	176,750
合 計	406,927,948	560,902,044
未払金	152,510,218	207,118,817
預り金	1,516,735	2,519,729
前受金	4,331,500	6,992,221
合 計	158,358,453	216,630,767
次期繰越収支差額	248,569,495	344,271,277

財団法人静岡市文化振興財団

決算監査報告書

平成22年5月17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 酒井 康 

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21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21年度 事業報告書
- 平成21年度 貸借対照表
- 平成21年度 正味財産増減計算書
- 平成21年度 財産目録
- 平成21年度 収支計算書

2 監査の実施日

平成22年5月17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。