

平成22年度一般会計貸借対照表

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			
現金預金	702,555,483	522,754,124	179,801,359
未収金	25,495,811	27,866,253	△2,370,442
棚卸資産	11,269,926	10,104,917	1,165,009
前払費用	1,023,970	176,750	847,220
流動資産合計	740,345,190	560,902,044	179,443,146
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	61,237,815	53,124,760	8,113,055
特定資産合計	61,237,815	53,124,760	8,113,055
(3) その他固定資産	13,157,903	18,129,003	△4,971,100
その他の固定資産合計	13,157,903	18,129,003	△4,971,100
固定資産合計	299,395,718	296,253,763	3,141,955
資産合計	1,039,740,908	857,155,807	182,585,101
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	276,088,999	207,118,817	68,970,182
預り金	1,591,694	2,519,729	△928,035
前受金	3,144,041	6,992,221	△3,848,180
仮受金	1,261,020	0	1,261,020
流動負債合計	282,085,754	216,630,767	65,454,987
2. 固定負債			
退職給付引当金	61,237,815	53,124,760	8,113,055
固定負債合計	61,237,815	53,124,760	8,113,055
負債合計	343,323,569	269,755,527	73,568,042
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	423,408	423,408	0
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	470,993,931	361,976,872	109,017,059
正味財産合計	696,417,339	587,400,280	109,017,059
負債および正味財産合計	1,039,740,908	857,155,807	182,585,101

平成22年度一般会計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	2,532,226	1,788,962	743,264
基本財産受取利息	2,532,226	1,788,962	743,264
③事業収益	2,003,580,914	1,734,455,453	269,125,461
指定管理業務収益	1,815,545,392	1,570,162,000	245,383,392
徴収事務受託収益	6,532,369	6,341,969	190,400
事業受託収益	38,929,171	32,930,100	5,999,071
刊行物等売払収益	30,121,220	30,653,279	△532,059
物品売払手数料収益	1,683,148	1,723,660	△40,512
チケット等収益	99,260,789	84,486,145	14,774,644
各種参加料等収益	11,508,825	8,158,300	3,350,525
④受取補助金等	65,862,703	83,384,887	△17,522,184
受取補助金	16,722,447	38,678,355	△21,955,908
受託収益	23,021,752	38,706,532	△15,684,780
受取助成金	26,118,504	6,000,000	20,118,504
⑤受取負担金	64,148,574	38,805,515	25,343,059
受取負担金	64,148,574	38,805,515	25,343,059
⑦雑収益	15,961,693	15,718,270	243,423
受取利息	186,706	122,467	64,239
雑収益	15,774,987	15,595,803	179,184
⑧他会計からの繰入額	0	42,682,379	△42,682,379
一般会計からの繰入額	0	42,682,379	△42,682,379
経常収益計	2,152,086,110	1,916,835,466	235,250,644
(2) 経常費用			
①事業費	1,966,654,939	1,681,459,274	285,195,665
給料手当	422,606,064	357,551,382	65,054,682
臨時雇賃金	67,546,017	60,906,527	6,639,490
福利厚生費	62,749,105	49,167,044	13,582,061
会議費	936,403	1,115,873	△179,470
旅費交通費	7,796,622	6,653,740	1,142,882
通信運搬費	13,339,344	10,722,312	2,617,032
広告費	38,476,613	33,540,337	4,936,276
消耗什器備品費	13,519,027	3,431,160	10,087,867
消耗品費	51,107,474	47,329,566	3,777,908
修繕費	29,500,960	26,953,228	2,547,732
印刷製本費	29,677,093	19,432,842	10,244,251

科 目	当年度	前年度	増減
燃料費	1,704,994	2,197,630	△492,636
光熱水料費	219,878,521	198,075,403	21,803,118
使用料及び賃借料	17,225,971	16,358,921	867,050
共益費	106,632,296	89,245,370	17,386,926
手数料	15,958,251	13,571,182	2,387,069
保険料	2,053,647	1,581,365	472,282
諸謝金	38,014,062	37,204,877	809,185
委託費	564,212,699	539,912,350	24,300,349
租税公課	153,445,000	92,956,907	60,488,093
負担金	89,172,846	51,126,457	38,046,389
助成金	4,693,000	3,563,000	1,130,000
雑費	15,740	0	15,740
仕入	15,729,301	18,516,754	△2,787,453
減価償却費	663,889	345,047	318,842
②管理費	72,059,585	75,045,513	△2,985,928
役員報酬	5,273,309	5,266,531	6,778
給料手当	23,959,167	29,444,892	△5,485,725
臨時雇賃金	0	1,803,725	△1,803,725
退職給付	10,130,075	6,893,030	3,237,045
福利厚生費	4,941,855	5,116,368	△174,513
会議費	0	3,680	△3,680
旅費交通費	230,960	77,480	153,480
通信運搬費	738,719	607,764	130,955
広告費	52,500	529,800	△477,300
消耗什器備品費	55,900	277,440	△221,540
消耗品費	526,355	466,318	60,037
印刷製本費	535,500	2,601,850	△2,066,350
燃料費	506,606	439,416	67,190
光熱水料費	283,901	262,456	21,445
使用料及び賃借料	9,423,831	11,280,002	△1,856,171
手数料	3,310,240	3,409,353	△99,113
保険料	397,750	396,780	970
諸謝金	1,949,200	496,000	1,453,200
委託費	2,707,950	1,733,200	974,750
交際費	0	6,000	△6,000
租税公課	292,006	799,903	△507,897
負担金	90,700	106,700	△16,000
雑費	0	200	△200
減価償却費	6,653,061	3,026,625	3,626,436
經常費用計	2,038,714,524	1,756,504,787	282,209,737
評価損益等調整前当期經常増減額	113,371,586	160,330,679	△46,959,093

科 目	当年度	前年度	増減
③他会計への繰出額	0	42,682,379	△42,682,379
一般会計からの繰出額	0	42,682,379	△42,682,379
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	113,371,586	117,648,300	△4,276,714
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			
過年度損益修正損	4,354,527	14,104,190	△9,749,663
過年度損益修正損	4,354,527	14,104,190	△9,749,663
経常外費用計	4,354,527	14,104,190	△9,749,663
当期経常外増減額	△4,354,527	△14,104,190	9,749,663
当期一般正味財産増減額	109,017,059	103,544,110	5,472,949
一般正味財産期首残高	361,976,872	258,432,762	103,544,110
一般正味財産期末残高	470,993,931	361,976,872	109,017,059
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	696,417,339	587,400,280	109,017,059

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	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	53,124,760	10,130,075	2,017,020	61,237,815
小 計	53,124,760	10,130,075	2,017,020	61,237,815
合 計	278,124,760	10,130,075	2,017,020	286,237,815

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)	-	-
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	-	-	(61,237,815)
小 計	61,237,815	-	-	(61,237,815)
合 計	286,237,815	(225,000,000)	-	(61,237,815)

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	31,248,000	1,350,900
第70回利付国債 (5年)	94,179,501	95,108,166	928,665
第305回利付国債 (10年)	99,747,397	101,913,600	2,166,203
合 計	223,823,998	228,269,766	4,445,768

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	-	20,294,000	20,294,000	-	
助成金						
芸術拠点形成事業助成金(シューマンⅠ)	文化庁	-	421,000	421,000	-	
科学系博物館後援助成事業実施助成金	財団法人 科学博物館後援会	-	300,000	300,000	-	
地域の科学舎推進事業実施助成金	独立行政法人 科学技術振興機構	-	499,350	499,350	-	
第5期ピアノ伴奏法講座助成金	公益財団法人 野村財団	-	300,000	300,000	-	
芸術拠点形成事業助成金(5台ピアノ)	文化庁	-	1,530,000	1,530,000	-	
芸術拠点形成事業助成金(弦楽四重奏)	文化庁	-	640,000	640,000	-	
芸術拠点形成事業助成金(シューマンⅡ)	文化庁	-	409,000	409,000	-	
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	-	19,954,919	19,954,919	-	
優れた劇場・音楽堂からの創造発信事業助成金	文化庁	-	1,064,235	1,064,235	-	
合 計		-	45,412,504	45,412,504	-	

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22年度財産目録

平成23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	金額
1. 流動資産				
	現金預金			702,555,483
	未収金			25,495,811
	棚卸資産			11,269,926
	前払費用			1,023,970
流動資産合計				740,345,190
2. 固定資産				
(1)基本財産	(1)基本財産			225,000,000
基本財産合計	基本財産合計			225,000,000
(2)特定資産	(2)特定資産			61,237,815
特定資産合計	特定資産合計			61,237,815
(3)その他固定資産	(3)その他固定資産			13,157,903
その他の固定資産	その他の固定資産合計			13,157,903
固定資産合計				299,395,718
資産合計				1,039,740,908
1. 流動負債				
	未払金			276,088,999
	預り金			1,591,694
	前受金			3,144,041
	仮受金			1,261,020
流動負債合計				282,085,754

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的	金額
2. 固定負債				
	退職給付引当金			61,237,815
固定負債合計				61,237,815
負債合計				343,323,569
正味財産				696,417,339

平成22年度一般会計収支計算書

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	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	2,532,000	2,532,226	△226	
基本財産利息収入	2,532,000	2,532,226	△226	
③事業収入	2,031,808,000	2,003,580,914	28,227,086	
指定管理業務収入	1,828,984,000	1,815,545,392	13,438,608	
徴収事務受託収入	6,153,000	6,532,369	△379,369	
事業受託収入	40,917,000	38,929,171	1,987,829	
刊行物等売払収入	33,587,000	30,121,220	3,465,780	
物品売払手数料収入	1,814,000	1,683,148	130,852	
チケット等収入	110,158,000	99,260,789	10,897,211	
各種参加料等収入	10,195,000	11,508,825	△1,313,825	
④補助金等収入	69,060,000	65,862,703	3,197,297	
補助金収入	20,294,000	16,722,447	3,571,553	
受託収入	26,449,000	23,021,752	3,427,248	
助成金収入	22,317,000	26,118,504	△3,801,504	
⑤負担金収入	40,573,000	64,148,574	△23,575,574	
負担金収入	40,573,000	64,148,574	△23,575,574	
⑦雑収入	14,936,000	15,961,693	△1,025,693	
受取利息収入	0	186,706	△186,706	
雑収入	14,936,000	15,774,987	△838,987	
⑧他会計からの繰入金収入	93,660,000	65,230,901	28,429,099	
他会計からの繰入金収入	93,660,000	65,230,901	28,429,099	
事業活動収入計	2,252,569,000	2,217,317,011	35,251,989	
2. 事業活動支出				
①事業費支出	2,062,613,000	1,968,336,900	94,276,100	
給料手当支出	478,541,000	422,606,064	55,934,936	
臨時雇賃金支出	71,129,000	67,546,017	3,582,983	
福利厚生費支出	71,452,000	62,749,105	8,702,895	
会議費支出	2,712,000	936,403	1,775,597	
旅費交通費支出	12,997,000	7,796,622	5,200,378	
通信運搬費支出	19,721,000	13,339,344	6,381,656	
広告費支出	44,548,000	38,476,613	6,071,387	
消耗什器備品費支出	17,409,000	15,661,387	1,747,613	
消耗品費支出	63,484,000	51,107,474	12,376,526	
修繕費支出	33,820,000	29,500,960	4,319,040	
印刷製本費支出	42,872,000	29,677,093	13,194,907	
燃料費支出	2,592,000	1,704,994	887,006	

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
光熱水料費支出	243,704,000	219,878,521	23,825,479	
使用料及び賃借料支出	21,451,000	17,225,971	4,225,029	
共益費支出	115,050,000	106,632,296	8,417,704	
手数料支出	20,110,000	15,958,251	4,151,749	
保険料支出	2,887,000	2,053,647	833,353	
諸謝金支出	53,347,000	38,014,062	15,332,938	
委託費支出	581,619,000	564,416,189	17,202,811	
租税公課支出	34,300,000	153,445,000	△119,145,000	
負担金支出	100,231,000	89,172,846	11,058,154	
助成金支出	8,000,000	4,693,000	3,307,000	
雑費支出	17,000	15,740	1,260	
仕入支出	20,620,000	15,729,301	4,890,699	
②管理費支出	91,646,000	61,647,996	29,998,004	
役員報酬支出	5,367,000	5,273,309	93,691	
給料手当支出	27,270,000	23,959,167	3,310,833	
退職給付支出	8,491,000	2,017,020	6,473,980	
福利厚生費支出	5,845,000	4,941,855	903,145	
会議費支出	22,000	0	22,000	
旅費交通費支出	231,000	230,960	40	
通信運搬費支出	773,000	738,719	34,281	
広告費支出	53,000	52,500	500	
消耗什器備品費支出	621,000	55,900	565,100	
消耗品費支出	576,000	526,355	49,645	
修繕費支出	250,000	0	250,000	
印刷製本費支出	536,000	535,500	500	
燃料費支出	507,000	506,606	394	
光熱水料費支出	284,000	283,901	99	
使用料及び賃借料支出	10,064,000	9,423,831	640,169	
手数料支出	3,738,000	3,310,240	427,760	
保険料支出	1,901,000	397,750	1,503,250	
諸謝金支出	1,950,000	1,949,200	800	
委託費支出	2,708,000	2,707,950	50	
交際費支出	35,000	0	35,000	
租税公課支出	20,252,000	4,646,533	15,605,467	
負担金支出	172,000	90,700	81,300	
③他会計への繰入金支出	96,831,000	65,230,901	31,600,099	
他会計への繰入金支出	96,831,000	65,230,901	31,600,099	
事業活動支出計	2,251,090,000	2,095,215,797	155,874,203	
事業活動収支差額	1,479,000	122,101,214	△120,622,214	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				

科 目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
②特定資産取崩収入	8,652,000	2,017,020	6,634,980	
退職給付引当資産取崩収入	8,652,000	2,017,020	6,634,980	
投資活動収入計	8,652,000	2,017,020	6,634,980	
2. 投資活動支出				
②特定資産取得支出	10,131,000	10,130,075	925	
退職給付引当資産取得支出	10,131,000	10,130,075	925	
投資活動支出計	10,131,000	10,130,075	925	
投資活動収支差額	△1,479,000	△8,113,055	6,634,055	
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	113,988,159	△113,988,159	
前期繰越収支差額	0	344,271,277	△344,271,277	
次期繰越収支差額	0	458,259,436	△458,259,436	

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	522,754,124	702,555,483
未収金	27,866,253	25,495,811
仮払金	0	0
棚卸資産(ショップ商品)	4,493,241	4,367,929
棚卸資産(貯蔵品)	5,611,676	6,901,997
前払費用	176,750	1,023,970
合 計	560,902,044	740,345,190
未払金	207,118,817	276,088,999
預り金	2,519,729	1,591,694
前受金	6,992,221	3,144,041
仮受金	0	1,261,020
合 計	216,630,767	282,085,754
次期繰越収支差額	344,271,277	458,259,436

財団法人静岡市文化振興財団

決算監査報告書

平成23年5月13日

財団法人静岡市文化振興財団
理事長 西条光洋様

財団法人静岡市文化振興財団

監事 大場 知明 

監事 柴田 久 

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22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22年度 事業報告書
- 平成22年度 貸借対照表
- 平成22年度 正味財産増減計算書
- 平成22年度 財産目録
- 平成22年度 収支計算書

2 監査の実施日

平成23年5月13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。

