

平成21年度財団法人浜松市文化振興財団会計報告

(1) 貸借対照表

貸借対照表

平成22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	4,625,563	2,561,573	2,063,990
普通預金	682,986,823	731,226,939	△ 48,240,116
定期預金	100,000,000	100,000,000	0
未収金	92,104,468	77,688,128	14,416,340
未収利息	15,206,873	5,646,511	9,560,362
前払金	443,040	4,324,460	△ 3,881,420
仮払金	10,000	0	10,000
立替金	740	0	740
棚卸資産	2,514,398	2,859,600	△ 345,202
貸倒引当金	△ 332,820	0	△ 332,820
流動資産合計	897,559,085	924,307,211	△ 26,748,126
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,626,218,668	1,625,755,576	463,092
定期預金	512,768,767	512,768,767	0
基本財産合計	2,138,987,435	2,138,524,343	463,092
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	115,067,597	116,017,048	△ 949,451
事業基金	280,055,671	305,752,344	△ 25,696,673
広域文化基金	51,017,499	55,062,097	△ 4,044,598
特定資産合計	446,140,767	476,831,489	△ 30,690,722
(3) その他固定資産			
建物附属設備	2,424,450	0	2,424,450
減価償却累計額	△ 269,383	0	△ 269,383
什器備品	801,675	0	801,675
減価償却累計額	△ 17,815	0	△ 17,815
リース資産	57,614,550	31,967,250	25,647,300
減価償却累計額	△ 15,411,813	△ 5,164,338	△ 10,247,475
電話加入権	72,800	72,800	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
その他固定資産合計	145,214,464	126,875,712	18,338,752
固定資産合計	2,730,342,666	2,742,231,544	△ 11,888,878
資産合計	3,627,901,751	3,666,538,755	△ 38,637,004

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	305,459,183	357,490,220	△ 52,031,037
前受金	62,543,585	53,888,777	8,654,808
預り金	21,643,120	24,381,847	△ 2,738,727
リース債務	11,726,882	6,217,997	5,508,885
賞与引当金	26,180,601	27,419,341	△ 1,238,740
役員賞与引当金	989,179	1,513,151	△ 523,972
流動負債合計	428,542,550	470,911,333	△ 42,368,783
2 固定負債			
リース債務	31,081,703	20,809,845	10,271,858
退職給付引当金	115,067,597	116,017,048	△ 949,451
固定負債合計	146,149,300	136,826,893	9,322,407
負債合計	574,691,850	607,738,226	△ 33,046,376
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
事業基金	280,055,671	305,752,344	△ 25,696,673
指定正味財産合計	280,055,671	305,752,344	△ 25,696,673
(うち特定資産への充当額)	(280,055,671)	(305,752,344)	(△25,696,673)
2 一般正味財産	2,773,154,230	2,753,048,185	20,106,045
(うち基本財産への充当額)	(2,138,987,435)	(2,138,524,343)	(463,092)
(うち特定資産への充当額)	(51,017,499)	(55,062,097)	(△ 4,044,598)
正味財産合計	3,053,209,901	3,058,800,529	△ 5,590,628
負債及び正味財産合計	3,627,901,751	3,666,538,755	△ 38,637,004

貸借対照表

平成22年3月31日現在

特別会計

(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	3,990	0	3,990
普通預金	7,072,457	14,258,971	△ 7,186,514
未収金	380,060	460,111	△ 80,051
流動資産合計	7,456,507	14,719,082	△ 7,262,575
資産合計	7,456,507	14,719,082	△ 7,262,575
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	93,414	102,129	△ 8,715
流動負債合計	93,414	102,129	△ 8,715
負債合計	93,414	102,129	△ 8,715
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	7,363,093	14,616,953	△ 7,253,860
正味財産合計	7,363,093	14,616,953	△ 7,253,860
負債及び正味財産合計	7,456,507	14,719,082	△ 7,262,575

貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
I 資産の部				
1 流動資産				
現金	4,625,563	3,990		4,629,553
普通預金	682,986,823	7,072,457		690,059,280
定期預金	100,000,000	0		100,000,000
未収金	92,104,468	380,060		92,484,528
未収利息	15,206,873	0		15,206,873
前払金	443,040	0		443,040
仮払金	10,000	0		10,000
立替金	740	0		740
棚卸資産	2,514,398	0		2,514,398
貸倒引当金	△ 332,820	0		△ 332,820
流動資産合計	897,559,085	7,456,507	0	905,015,592
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	1,626,218,668	0		1,626,218,668
定期預金	512,768,767	0		512,768,767
基本財産合計	2,138,987,435	0	0	2,138,987,435
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	115,067,597	0		115,067,597
事業基金	280,055,671	0		280,055,671
広域文化基金	51,017,499	0		51,017,499
特定資産合計	446,140,767	0	0	446,140,767
(3) その他固定資産				
建物附属設備	2,424,450	0		2,424,450
減価償却累計額	△ 269,383	0		△ 269,383
什器備品	801,675	0		801,675
減価償却累計額	△ 17,815	0		△ 17,815
リース資産	57,614,550	0		57,614,550
減価償却累計額	△ 15,411,813	0		△ 15,411,813
電話加入権	72,800	0		72,800
投資有価証券	100,000,000	0		100,000,000
その他固定資産合計	145,214,464	0	0	145,214,464
固定資産合計	2,730,342,666	0	0	2,730,342,666
資産合計	3,627,901,751	7,456,507	0	3,635,358,258
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	305,459,183	93,414		305,552,597
前受金	62,543,585	0		62,543,585
預り金	21,643,120	0		21,643,120

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
リース債務	11,726,882	0		11,726,882
賞与引当金	26,180,601	0		26,180,601
役員賞与引当金	989,179	0		989,179
流動負債合計	428,542,550	93,414	0	428,635,964
2 固定負債				
リース債務	31,081,703	0		31,081,703
退職給付引当金	115,067,597	0		115,067,597
固定負債合計	146,149,300	0	0	146,149,300
負債合計	574,691,850	93,414	0	574,785,264
Ⅲ 正味財産の部				
1 指定正味財産				
事業基金	280,055,671	0		280,055,671
指定正味財産合計	280,055,671	0	0	280,055,671
(うち特定資産への充当額)	(280,055,671)	(0)		(280,055,671)
2 一般正味財産	2,773,154,230	7,363,093		2,780,517,323
(うち基本財産への充当額)	(2,138,987,435)	(0)		(2,138,987,435)
(うち特定資産への充当額)	(51,017,499)	(0)		(51,017,499)
正味財産合計	3,053,209,901	7,363,093	0	3,060,572,994
負債及び正味財産合計	3,627,901,751	7,456,507	0	3,635,358,258

(2) 正味財産増減計算書

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

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			
基本財産受取利息	39,795,930	25,150,244	14,645,686
基本財産運用益計	39,795,930	25,150,244	14,645,686
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,991,605	3,441,378	△ 449,773
特定資産運用益計	2,991,605	3,441,378	△ 449,773
③ 事業収益			
入場料収益	130,295,352	79,565,625	50,729,727
チケット手数料収益	5,136,854	6,553,409	△ 1,416,555
イベント関連収益	7,414,751	5,166,223	2,248,528
協賛金・共催事業収益	13,531,744	16,500,012	△ 2,968,268
受取会費	14,308,880	5,143,350	9,165,530
入会報奨金収益	66,876	120,190	△ 53,314
広告料収益	2,518,000	2,368,000	150,000
使用料収益	1,693,070	518,483	1,174,587
手数料収益	8,090,844	8,155,491	△ 64,647
図書販売収益	265,000	114,000	151,000
売上収益	12,508,973	11,031,602	1,477,371
施設利用料金収益	665,270,343	690,564,825	△ 25,294,482
観覧料収益	61,442,360	68,314,065	△ 6,871,705
事業収益計	922,543,047	894,115,275	28,427,772
④ 受取補助金等			
受取民間補助金	4,100,000	3,250,000	850,000
受取事業市受託金	107,380,600	201,390,779	△ 94,010,179
受取埋文市受託金	32,781,000	13,490,400	19,290,600
受取埋文一般受託金	34,666,046	97,003,224	△ 62,337,178
受取指定管理料	1,467,862,000	1,657,825,948	△ 189,963,948
受取補助金等計	1,646,789,646	1,972,960,351	△ 326,170,705
⑤ 受取負担金			
受取事業市負担金	150,308,000	31,208,000	119,100,000
受取負担金計	150,308,000	31,208,000	119,100,000
⑥ 受取寄付金			
受取事業基金振替額	25,696,673	15,446,714	10,249,959
受取寄付金計	25,696,673	15,446,714	10,249,959
⑦ 雑収益			
受取利息	8,947,909	8,554,931	392,978
為替差益	2,734,096	188,119	2,545,977
雑収益	1,172,563	1,635,615	△ 463,052
雑収益計	12,854,568	10,378,665	2,475,903

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
⑧ 他会計からの繰入額			
特別会計繰入額	10,000,000	0	10,000,000
他会計からの繰入額計	10,000,000	0	10,000,000
経常収益計	2,810,979,469	2,952,700,627	△ 141,721,158
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	417,545,290	402,985,174	14,560,116
臨時雇賃金	42,160,683	68,643,328	△ 26,482,645
退職給付費用	18,395,329	17,561,265	834,064
福利厚生費	57,571,826	56,094,636	1,477,190
交際費	3,477,288	32,371	3,444,917
会議費	836,468	308,615	527,853
懇談会費	3,137,385	3,481,398	△ 344,013
旅費交通費	31,186,584	15,023,913	16,162,671
通信運搬費	13,791,601	13,135,874	655,727
減価償却費	8,419,448	5,052,600	3,366,848
消耗什器備品費	7,595,739	12,776,782	△ 5,181,043
消耗品費	50,664,244	50,967,645	△ 303,401
修繕費	66,392,942	83,095,849	△ 16,702,907
印刷製本費	40,569,558	38,065,315	2,504,243
燃料費	330,152	13,494,003	△ 13,163,851
光熱水料費	527,244,280	566,922,091	△ 39,677,811
使用料賃借料	60,242,823	63,167,088	△ 2,924,265
保険料	5,455,553	5,495,220	△ 39,667
諸謝金	73,504,915	55,288,128	18,216,787
租税公課	24,344,473	26,333,188	△ 1,988,715
負担金	62,975,139	119,576,566	△ 56,601,427
助成金	14,712,548	3,511,501	11,201,047
委託費	1,168,184,122	1,215,926,378	△ 47,742,256
工事請負費	6,027,000	18,314,100	△ 12,287,100
手数料	19,738,259	11,557,248	8,181,011
広告料	21,363,400	17,640,911	3,722,489
商品仕入	2,008,260	2,370,900	△ 362,640
支払利息	938,188	560,891	377,297
貸倒引当金繰入	332,820	0	332,820
雑費	1,051,189	244,613	806,576
事業費計	2,750,197,506	2,887,627,591	△ 137,430,085
② 管理費			
役員報酬	17,129,941	19,085,229	△ 1,955,288
給料手当	2,476,750	2,588,301	△ 111,551
退職給付費用	96,840	105,480	△ 8,640
福利厚生費	1,769,775	1,819,836	△ 50,061
交際費	15,880	21,330	△ 5,450
旅費交通費	546,690	539,580	7,110
通信運搬費	10,272	17,580	△ 7,308
減価償却費	2,115,225	111,738	2,003,487

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
消耗什器備品費	107,840	1,607,025	△ 1,499,185
消耗品費	257,414	235,422	21,992
修繕費	13,125	0	13,125
印刷製本費	245,070	231,052	14,018
使用料賃借料	1,351,881	1,023,874	328,007
諸謝金	78,000	148,000	△ 70,000
租税公課	919,345	1,021,592	△ 102,247
負担金	689,750	913,100	△ 223,350
助成金	0	100,000	△ 100,000
委託費	14,783,580	11,109,840	3,673,740
手数料	90,990	112,190	△ 21,200
支払利息	212,485	13,986	198,499
為替差損	77,265	32,204	45,061
雑費	100	0	100
管理費計	42,988,218	40,837,359	2,150,859
経常費用計	2,793,185,724	2,928,464,950	△ 135,279,226
当期経常増減額	17,793,745	24,235,677	△ 6,441,932
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 臨時的項目			
役員退職慰労引当金戻し入れ	0	756,000	△ 756,000
臨時的項目計	0	756,000	△ 756,000
経常外収益計	0	756,000	△ 756,000
当期経常外増減額	0	756,000	△ 756,000
税引前当期一般正味財産増減額	17,793,745	24,991,677	△ 7,197,932
法人税、住民税及び事業税	221,000	4,021,800	△ 3,800,800
還付法人税等	△ 2,533,300	0	△ 2,533,300
当期一般正味財産増減額	20,106,045	20,969,877	△ 863,832
一般正味財産期首残高	2,753,048,185	2,732,078,308	20,969,877
一般正味財産期末残高	2,773,154,230	2,753,048,185	20,106,045
II 指定正味財産増減の部			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,397,173	2,831,861	△ 434,688
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 28,093,846	△ 18,278,575	△ 9,815,271
当期指定正味財産増減額	△ 25,696,673	△ 15,446,714	△ 10,249,959
指定正味財産期首残高	305,752,344	321,199,058	△ 15,446,714
指定正味財産期末残高	280,055,671	305,752,344	△ 25,696,673
III 正味財産期末残高	3,053,209,901	3,058,800,529	△ 5,590,628

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

特別会計

(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 事業収益			
使用料収益	420,360	103,408	316,952
手数料収益	4,064,715	5,188,743	△ 1,124,028
売上収益	208,450	285,040	△ 76,590
事業収益計	4,693,525	5,577,191	△ 883,666
② 雑収益			
受取利息	3,002	19,143	△ 16,141
雑収益計	3,002	19,143	△ 16,141
経常収益計	4,696,527	5,596,334	△ 899,807
(2) 経常費用			
① 事業費			
通信運搬費	139,505	174,985	△ 35,480
光熱水料費	794,556	921,642	△ 127,086
使用料賃借料	983,414	1,035,374	△ 51,960
商品仕入	32,912	72,124	△ 39,212
事業費計	1,950,387	2,204,125	△ 253,738
② 他会計への繰出額			
一般会計繰出額	10,000,000	0	10,000,000
他会計への繰出額計	10,000,000	0	10,000,000
経常費用計	11,950,387	2,204,125	9,746,262
当期経常増減額	△ 7,253,860	3,392,209	△ 10,646,069
当期一般正味財産増減額	△ 7,253,860	3,392,209	△ 10,646,069
一般正味財産期首残高	14,616,953	11,224,744	3,392,209
一般正味財産期末残高	7,363,093	14,616,953	△ 7,253,860
II 正味財産期末残高	7,363,093	14,616,953	△ 7,253,860

正味財産増減計算書総括表

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	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
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				
基本財産受取利息	39,795,930	0		39,795,930
基本財産運用益計	39,795,930	0	0	39,795,930
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	2,991,605	0		2,991,605
特定資産運用益計	2,991,605	0	0	2,991,605
③ 事業収益				
入場料収益	130,295,352	0		130,295,352
チケット手数料収益	5,136,854	0		5,136,854
イベント関連収益	7,414,751	0		7,414,751
協賛金・共催事業収益	13,531,744	0		13,531,744
受取会費	14,308,880	0		14,308,880
入会報奨金収益	66,876	0		66,876
広告料収益	2,518,000	0		2,518,000
使用料収益	1,693,070	420,360		2,113,430
手数料収益	8,090,844	4,064,715		12,155,559
図書販売収益	265,000	0		265,000
売上収益	12,508,973	208,450		12,717,423
施設利用料金収益	665,270,343	0		665,270,343
観覧料収益	61,442,360	0		61,442,360
事業収益計	922,543,047	4,693,525	0	927,236,572
④ 受取補助金等				
受取民間補助金	4,100,000	0		4,100,000
受取事業市受託金	107,380,600	0		107,380,600
受取埋文市受託金	32,781,000	0		32,781,000
受取埋文一般受託金	34,666,046	0		34,666,046
受取指定管理料	1,467,862,000	0		1,467,862,000
受取補助金等計	1,646,789,646	0	0	1,646,789,646
⑤ 受取負担金				
受取事業市負担金	150,308,000	0		150,308,000
受取負担金計	150,308,000	0	0	150,308,000
⑥ 受取寄付金				
受取事業基金振替額	25,696,673	0		25,696,673
受取寄付金計	25,696,673	0	0	25,696,673
⑦ 雑収益				
受取利息	8,947,909	3,002		8,950,911
為替差益	2,734,096	0		2,734,096
雑収益	1,172,563	0		1,172,563
雑収益計	12,854,568	3,002	0	12,857,570

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
⑧ 他会計からの繰入額				
特別会計繰入額	10,000,000	0	10,000,000	0
他会計からの繰入額計	10,000,000	0	10,000,000	0
経常収益計	2,810,979,469	4,696,527	10,000,000	2,805,675,996
(2) 経常費用				
① 事業費				
給料手当	417,545,290	0		417,545,290
臨時雇賃金	42,160,683	0		42,160,683
退職給付費用	18,395,329	0		18,395,329
福利厚生費	57,571,826	0		57,571,826
交際費	3,477,288	0		3,477,288
会議費	836,468	0		836,468
懇談会費	3,137,385	0		3,137,385
旅費交通費	31,186,584	0		31,186,584
通信運搬費	13,791,601	139,505		13,931,106
減価償却費	8,419,448	0		8,419,448
消耗什器備品費	7,595,739	0		7,595,739
消耗品費	50,664,244	0		50,664,244
修繕費	66,392,942	0		66,392,942
印刷製本費	40,569,558	0		40,569,558
燃料費	330,152	0		330,152
光熱水料費	527,244,280	794,556		528,038,836
使用料賃借料	60,242,823	983,414		61,226,237
保険料	5,455,553	0		5,455,553
諸謝金	73,504,915	0		73,504,915
租税公課	24,344,473	0		24,344,473
負担金	62,975,139	0		62,975,139
助成金	14,712,548	0		14,712,548
委託費	1,168,184,122	0		1,168,184,122
工事請負費	6,027,000	0		6,027,000
手数料	19,738,259	0		19,738,259
広告料	21,363,400	0		21,363,400
商品仕入	2,008,260	32,912		2,041,172
支払利息	938,188	0		938,188
貸倒引当金繰入	332,820	0		332,820
雑費	1,051,189	0		1,051,189
事業費計	2,750,197,506	1,950,387	0	2,752,147,893
② 管理費				
役員報酬	17,129,941	0		17,129,941
給料手当	2,476,750	0		2,476,750
退職給付費用	96,840	0		96,840
福利厚生費	1,769,775	0		1,769,775
交際費	15,880	0		15,880

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
旅費交通費	546,690	0		546,690
通信運搬費	10,272	0		10,272
減価償却費	2,115,225	0		2,115,225
消耗什器備品費	107,840	0		107,840
消耗品費	257,414	0		257,414
修繕費	13,125	0		13,125
印刷製本費	245,070	0		245,070
使用料賃借料	1,351,881	0		1,351,881
諸謝金	78,000	0		78,000
租税公課	919,345	0		919,345
負担金	689,750	0		689,750
委託費	14,783,580	0		14,783,580
手数料	90,990	0		90,990
支払利息	212,485	0		212,485
為替差損	77,265	0		77,265
雑費	100	0		100
管理費計	42,988,218	0	0	42,988,218
③ 他会計への繰出額				
一般会計繰出額	0	10,000,000	10,000,000	0
他会計への繰出額計	0	10,000,000	10,000,000	0
経常費用計	2,793,185,724	11,950,387	10,000,000	2,795,136,111
当期経常増減額	17,793,745	△ 7,253,860	0	10,539,885
税引前当期一般正味財産増減額	17,793,745	△ 7,253,860	0	10,539,885
法人税、住民税及び事業税	221,000	0		221,000
還付法人税等	△ 2,533,300	0		△ 2,533,300
当期一般正味財産増減額	20,106,045	△ 7,253,860	0	12,852,185
一般正味財産期首残高	2,753,048,185	14,616,953	0	2,767,665,138
一般正味財産期末残高	2,773,154,230	7,363,093	0	2,780,517,323
II 指定正味財産増減の部				
① 特定資産運用益				
特定資産受取利息	2,397,173	0		2,397,173
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 28,093,846	0		△ 28,093,846
当期指定正味財産増減額	△ 25,696,673	0	0	△ 25,696,673
指定正味財産期首残高	305,752,344	0	0	305,752,344
指定正味財産期末残高	280,055,671	0	0	280,055,671
III 正味財産期末残高	3,053,209,901	7,363,093	0	3,060,572,994

(3) キャッシュ・フロー計算書 (間接法)

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

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	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減額	12,852,185	24,362,086	△ 11,509,901
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	10,534,673	5,164,338	5,370,335
② 基本財産の増減額	△ 463,092	△ 463,092	0
③ 退職給付引当金の増減額	△ 949,451	13,922,865	△ 14,872,316
④ 役員退職慰労引当金の増減額	0	△ 756,000	756,000
⑤ 未収金の増減額	△ 14,336,289	50,552,898	△ 64,889,187
⑥ 未収利息の増減額	△ 9,560,362	11,595,050	△ 21,155,412
⑦ 前払金の増減額	3,881,420	△ 489,550	4,370,970
⑧ 仮払金の増減額	△ 10,000	0	△ 10,000
⑨ 立替金の増減額	△ 740	0	△ 740
⑩ 棚卸資産の増減額	345,202	△ 1,138,353	1,483,555
⑪ 貸倒引当金の増減額	332,820	0	332,820
⑫ 未払金の増減額	△ 52,039,752	△ 27,811,880	△ 24,227,872
⑬ 前受金の増減額	8,654,808	△ 9,952,022	18,606,830
⑭ 預り金の増減額	△ 2,738,727	△ 8,055,629	5,316,902
⑮ 賞与引当金の増減額	△ 1,238,740	3,026,275	△ 4,265,015
⑯ 役員賞与引当金の増減額	△ 523,972	975,551	△ 1,499,523
⑰ 指定正味財産からの振替額	△ 28,093,846	△ 18,278,575	△ 9,815,271
小計	△ 86,206,048	18,291,876	△ 104,497,924
3 指定正味財産増加収入			
① 特定資産受取利息	2,397,173	2,831,861	△ 434,688
指定正味財産増加収入計	2,397,173	2,831,861	△ 434,688
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 70,956,690	45,485,823	△ 116,442,513
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1 投資活動収入			
① 事業基金取崩収入	25,696,673	15,446,714	10,249,959
② 広域文化基金取崩収入	4,044,598	1,332,603	2,711,995
③ 退職給付引当資産取崩収入	18,099,900	2,834,280	15,265,620
④ 役員退職慰労引当資産取崩収入	0	756,000	△ 756,000
投資活動収入計	47,841,171	20,369,597	27,471,574
2 投資活動支出			
① 退職給付引当資産取得支出	17,150,449	16,757,145	393,304
② 建物附属設備購入支出	2,424,450	0	2,424,450
③ 什器備品購入支出	801,675	0	801,675
投資活動支出計	20,376,574	16,757,145	3,619,429
投資活動によるキャッシュ・フロー	27,464,597	3,612,452	23,852,145

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
Ⅲ 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1 財務活動支出			
① リース債務の返済による支出	9,866,557	4,939,408	4,927,149
財務活動支出計	9,866,557	4,939,408	4,927,149
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 9,866,557	△ 4,939,408	△ 4,927,149
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 53,358,650	44,158,867	△ 97,517,517
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	748,047,483	703,888,616	44,158,867
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	694,688,833	748,047,483	△ 53,358,650

(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。

(4) 財産目録

財産目録

平成22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				4,629,553	
普通預金	静岡銀行浜松中央支店	No.0159823	328,169,130		
	静岡銀行浜松中央支店	No.0158308	190,302,119		
	静岡銀行浜松中央支店	No.0159834	163,959,129		
	静岡銀行浜松中央支店	No.0159845	11,150		
	静岡銀行浜松中央支店	No.0313632	545,295		
	静岡銀行浜松中央支店	No.0303658	7,072,457		
普通預金計			690,059,280		
定期預金	静岡銀行浜松中央支店	No.0141762	100,000,000		
現金預金計			794,688,833		
未収金	浜松市:遺跡発掘調査業務委託料他		92,484,528		
未収利息	静岡ティーエム証券(株):基本財産利息収入他		15,206,873		
前払金	リコー中部(株):会計システム保守代他		443,040		
仮払金			10,000		
立替金			740		
棚卸資産	CD、書籍他		2,514,398		
貸倒引当金			△ 332,820		
その他流動資産計			110,326,759		
流動資産合計				905,015,592	
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	国債	第 276 回	50,183,332		
	国債	第 277 回	49,947,224		
	国債	第 279 回	60,113,332		
	国債	第 284 回	36,997,780		
	神奈川県債	第 159 回	100,000,000		
	広島県債	平成 14 年度第 2 回	199,380,000		
	北九州市債	平成 14 年度第 2 回	129,597,000		
	ノルウェー地方金融公社	KOMMUNALBANKE FR 3603	300,000,000		
	ノルウェー地方金融公社	リル コミュナルバンク 20330329	300,000,000		
	ノルウェー地方金融公社	KOMBANK 3607-1FXT	200,000,000		
	スウェーデン地方金融公社		100,000,000		
	ドイツ復興金融公庫	KfW-マルチユアブル・バウ・リハ・ステアブル債	100,000,000		
投資有価証券計			1,626,218,668		
定期預金	浜松信用金庫本店営業部	No.0718451	1,061,060		
	静岡銀行浜松中央支店	No.0120574	211,707,707		
	三菱東京 UFJ 銀行浜松支店	No.1242790	300,000,000		
定期預金計			512,768,767		
基本財産合計			2,138,987,435		

(単位:円)

科目		金額	
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
定期預金	浜松信用金庫本店営業部 No.1005734	115,067,597	
事業基金			
普通預金	静岡銀行浜松中央支店 No.0159823	20,055,671	
定期預金	新生銀行名古屋支店 QF09009	240,000,000	
定期預金	新生銀行名古屋支店 No.6002066	20,000,000	
事業基金計		280,055,671	
広域文化基金			
定期預金	浜松信用金庫本店営業部 No.1005777	51,017,499	
特定資産合計		446,140,767	
(3) その他固定資産			
建物附属設備	事務所受付部分パーテーション	2,155,067	
什器備品	事務所受付カウンター	783,860	
リース資産	昭和リース㈱:DLPプロジェクター他	42,202,737	
電話加入権		72,800	
投資有価証券	大和 SMBC タイワ SMBC #2308FR	100,000,000	
その他固定資産合計		145,214,464	
固定資産合計			2,730,342,666
資産合計			3,635,358,258
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	(株)アクトシママネジメント:保守業務委託料他	305,552,597	
前受金	浜松演劇鑑賞会:施設使用料他	62,543,585	
預り金	びあ(株):チケット受託販売売上金他	21,643,120	
リース債務	昭和リース㈱:DLPプロジェクター他	11,726,882	
賞与引当金		26,180,601	
役員賞与引当金		989,179	
流動負債合計			428,635,964
2 固定負債			
リース債務	昭和リース㈱:DLPプロジェクター他	31,081,703	
退職給付引当金		115,067,597	
固定負債合計			146,149,300
負債合計			574,785,264
正味財産			3,060,572,994

(5) 財務諸表に対する注記

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……償却原価法（定額法）によっている。
- (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（貸借対照表価額については収益性の低下による簿価切下げの方法）によっている。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
 - ・ 建物附属設備及び什器備品
定額法によっている。
 - ・ 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。
- (4) 引当金の計上基準
 - ・ 貸倒引当金
債権を適正に評価するため、一般債権については貸倒実績率による算定額を、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。
 - ・ 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。
 - ・ 役員賞与引当金
役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。
 - ・ 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。
 - ・ 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく期末要支給額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
 - ・ リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き通常の貸借借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

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				
投資有価証券	1,625,755,576	522,426	59,334	1,626,218,668
定期預金	512,768,767	0	0	512,768,767
小計	2,138,524,343	522,426	59,334	2,138,987,435
特定資産				
退職給付引当資産	116,017,048	17,150,449	18,099,900	115,067,597
事業基金	305,752,344	0	25,696,673	280,055,671
広域文化基金	55,062,097	0	4,044,598	51,017,499
小計	476,831,489	17,150,449	47,841,171	446,140,767
合計	2,615,355,832	17,672,875	47,900,505	2,585,128,202

※資産額に変更のない運用替えについては、当期増加額及び当期減少額から除外している。

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				
投資有価証券	1,626,218,668	—	(1,626,218,668)	—
定期預金	512,768,767	—	(512,768,767)	—
小計	2,138,987,435	—	(2,138,987,435)	—
特定資産				
退職給付引当資産	115,067,597	—	—	(115,067,597)
事業基金	280,055,671	(280,055,671)	—	—
広域文化基金	51,017,499	—	(51,017,499)	—
小計	446,140,767	(280,055,671)	(51,017,499)	(115,067,597)
合計	2,585,128,202	(280,055,671)	(2,190,004,934)	(115,067,597)

5 担保に供している資産

該当なし。

6 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

該当なし。

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

該当なし。

8 保証債務等の偶発債務

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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位:円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債 第276回	50,183,332	52,590,000	2,406,668
国債 第277回	49,947,224	52,565,000	2,617,776
国債 第279回	60,113,332	64,488,000	4,374,668
国債 第284回	36,997,780	39,038,700	2,040,920
地方債 神奈川県 第159回	100,000,000	101,320,000	1,320,000
地方債 広島県 平成14年度第2回	199,380,000	203,600,000	4,220,000
地方債 北九州市 平成14年度第2回	129,597,000	132,301,000	2,704,000
外国債 ノルウェー地方金融公社 (KOMMUNALBANKE FR 3603)	300,000,000	237,420,000	△ 62,580,000
外国債 ノルウェー地方金融公社 (メル コミュナルバンク 20330329)	300,000,000	164,130,000	△ 135,870,000
外国債 ノルウェー地方金融公社 (KOMBNK3607-1FXT)	200,000,000	201,862,000	1,862,000
外国債 スウェーデン地方金融公社	100,000,000	83,292,000	△ 16,708,000
外国債 ドイツ復興金融公庫 (KFW・マルチコーポラブル・パワー・リバーステュアル債)	100,000,000	83,452,000	△ 16,548,000
外国債 大和 SMBC (タイ SMBC #2308FR)	100,000,000	91,790,000	△ 8,210,000
合計	1,726,218,668	1,507,848,700	△ 218,369,968

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
地域の文化・芸術活動 支援事業助成金	財団法人地域創造	—	4,100,000	4,100,000	—	—
合計		—	4,100,000	4,100,000	—	

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	
特定資産受取利息	2,397,173
受取事業基金	25,696,673
合 計	28,093,846

12 関連当事者との取引の内容

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

① 退職給付債務	115,067,597 円
② 会計基準変更時差異の未処理額	0 円
③ 退職給付引当金(①+②)	115,067,597 円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	18,492,169 円
② 会計基準変更時差異の費用処理額	0 円
③ 退職給付費用(①+②)	18,492,169 円

(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。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数 1年

15 リース取引関係

(1) ファイナンス・リース取引

① 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

- ・会計システム用サーバ及びソフト (什器備品)
- ・ファイルサーバ及び関連機器 (什器備品)
- ・アクトシティ施設におけるプロジェクター及びノートパソコン (什器備品)
- ・アクトシティ施設におけるプラズマディスプレイ (什器備品)
- ・アクトシティ浜松友の会予約システム機器 (什器備品)

16 リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位:円)

	什器備品
取得価額相当額	83,674,787
減価償却累計額相当額	56,125,499
期末残高相当額	27,549,288

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位:円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	13,634,424	15,160,523	28,794,947

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

支払リース料	14,293,944
減価償却費相当額	13,254,957
支払利息相当額	892,484

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっている。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上価額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっている。

(6) 収支計算書

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

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				
基本財産利息収入	32,700,000	32,984,556	△ 284,556	
基本財産運用収入計	32,700,000	32,984,556	△ 284,556	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	3,605,000	3,598,832	6,168	
特定資産運用収入計	3,605,000	3,598,832	6,168	
③ 事業収入				
入場料収入	127,509,000	130,295,352	△ 2,786,352	
チケット手数料収入	4,918,000	5,136,854	△ 218,854	
イベント関連収入	6,370,000	7,414,751	△ 1,044,751	
協賛金・共催事業収入	12,932,000	13,531,744	△ 599,744	
会費収入	14,306,000	14,308,880	△ 2,880	
入会報奨金収入	64,000	66,876	△ 2,876	
広告料収入	3,158,000	2,518,000	640,000	
使用料収入	1,632,000	1,693,070	△ 61,070	
手数料収入	7,469,000	8,090,844	△ 621,844	
図書販売収入	196,000	265,000	△ 69,000	
売上収入	12,351,000	12,508,973	△ 157,973	
施設利用料金収入	679,332,000	665,270,343	14,061,657	
観覧料収入	60,205,000	61,442,360	△ 1,237,360	
事業収入計	930,442,000	922,543,047	7,898,953	
④ 補助金等収入				
民間補助金収入	4,100,000	4,100,000	0	
事業市受託収入	107,379,000	107,380,600	△ 1,600	
埋文市受託収入	32,781,000	32,781,000	0	
埋文一般受託収入	34,660,000	34,666,046	△ 6,046	
指定管理料収入	1,465,361,000	1,467,862,000	△ 2,501,000	
補助金等収入計	1,644,281,000	1,646,789,646	△ 2,508,646	
⑤ 負担金収入				
事業市負担金収入	150,308,000	150,308,000	0	
負担金収入計	150,308,000	150,308,000	0	
⑥ 寄付金収入				
寄付金収入	10,000	0	10,000	
寄付金収入計	10,000	0	10,000	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
⑦ 雑収入				
受取利息収入	7,770,000	7,785,433	△ 15,433	
雑収入	1,220,000	1,172,563	47,437	
雑収入計	8,990,000	8,957,996	32,004	
⑧ 他会計からの繰入金収入				
特別会計繰入金収入	10,000,000	10,000,000	0	
他会計からの繰入金収入計	10,000,000	10,000,000	0	
事業活動収入計	2,780,336,000	2,775,182,077	5,153,923	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	421,818,000	418,786,057	3,031,943	
臨時雇賃金支出	42,465,000	42,160,683	304,317	
退職給付支出	19,446,000	19,441,620	4,380	
福利厚生費支出	58,679,000	57,571,826	1,107,174	
交際費支出	3,480,000	3,477,288	2,712	
会議費支出	865,000	836,468	28,532	
懇談会費支出	3,284,000	3,137,385	146,615	
旅費交通費支出	31,821,000	31,186,584	634,416	
通信運搬費支出	14,253,000	13,791,601	461,399	
消耗什器備品費支出	8,020,000	7,595,739	424,261	
消耗品費支出	52,049,000	50,664,244	1,384,756	
修繕費支出	69,729,000	66,392,942	3,336,058	
印刷製本費支出	41,277,000	40,678,535	598,465	
燃料費支出	417,000	330,152	86,848	
光熱水料費支出	534,469,000	527,244,280	7,224,720	
使用料賃借料支出	61,559,000	60,242,823	1,316,177	
保険料支出	5,466,000	5,455,553	10,447	
諸謝金支出	75,132,000	73,308,137	1,823,863	
租税公課支出	28,796,000	24,344,473	4,451,527	
負担金支出	63,453,000	62,975,139	477,861	
助成金支出	14,840,000	14,712,548	127,452	
委託費支出	1,179,758,000	1,167,901,690	11,856,310	
工事請負費支出	6,027,000	6,027,000	0	
手数料支出	20,633,000	19,763,290	869,710	
広告料支出	22,244,000	21,363,400	880,600	
商品仕入支出	2,170,000	2,008,260	161,740	
支払利息支出	939,000	938,188	812	
雑支出	1,052,000	1,051,189	811	
事業費支出計	2,784,141,000	2,743,387,094	40,753,906	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
② 管理費支出				
役員報酬支出	17,680,000	17,653,913	26,087	
給料手当支出	2,500,000	2,474,723	25,277	
福利厚生費支出	1,840,000	1,769,775	70,225	
交際費支出	30,000	15,880	14,120	
旅費交通費支出	600,000	546,690	53,310	
通信運搬費支出	17,000	10,272	6,728	
消耗什器備品費支出	110,000	107,840	2,160	
消耗品費支出	264,000	257,414	6,586	
修繕費支出	15,000	13,125	1,875	
印刷製本費支出	300,000	245,070	54,930	
使用料賃借料支出	1,363,000	1,351,881	11,119	
諸謝金支出	88,000	78,000	10,000	
租税公課支出	1,113,000	919,345	193,655	
負担金支出	704,000	689,750	14,250	
委託費支出	14,820,000	14,783,580	36,420	
手数料支出	100,000	90,990	9,010	
支払利息支出	213,000	212,485	515	
雑支出	1,000	100	900	
管理費支出計	41,758,000	41,220,833	537,167	
事業活動支出計	2,825,899,000	2,784,607,927	41,291,073	
事業活動収支差額	△ 45,563,000	△ 9,425,850	△ 36,137,150	
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				
退職給付引当資産取崩収入	18,105,000	18,099,900	5,100	
事業基金取崩収入	40,479,000	25,696,673	14,782,327	
広域文化基金取崩収入	4,240,000	4,044,598	195,402	
特定資産取崩収入計	62,824,000	47,841,171	14,982,829	
投資活動収入計	62,824,000	47,841,171	14,982,829	
2 投資活動支出				
① 基本財産取得支出				
基本財産取得支出	10,000	0	10,000	
基本財産取得支出計	10,000	0	10,000	
② 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	17,156,000	17,150,449	5,551	
特定資産取得支出計	17,156,000	17,150,449	5,551	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
③ その他固定資産取得支出				
建物附属設備購入支出	2,425,000	2,424,450	550	
什器備品購入支出	802,000	801,675	325	
その他固定資産取得支出計	3,227,000	3,226,125	875	
投資活動支出計	20,393,000	20,376,574	16,426	
投資活動収支差額	42,431,000	27,464,597	14,966,403	
Ⅲ 財務活動収支の部				
1 財務活動支出				
① リース債務返済支出				
リース債務返済支出	9,868,000	9,866,557	1,443	
リース債務返済支出計	9,868,000	9,866,557	1,443	
財務活動支出計	9,868,000	9,866,557	1,443	
財務活動収支差額	△ 9,868,000	△ 9,866,557	△ 1,443	
当期収支差額	△ 13,000,000	8,172,190	△ 21,172,190	
法人税、住民税及び事業税	0	221,000	△ 221,000	
還付法人税等	0	△ 2,533,300	2,533,300	
税引後当期収支差額	△ 13,000,000	10,484,490	△ 23,484,490	
前期繰越収支差額	480,040,000	480,040,256	△ 256	
次期繰越収支差額	467,040,000	490,524,746	△ 23,484,746	

※一般会計内の内部取引は含まない。

※資産額の変更のない運用替えについては、収支計算書から除外している。

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

特別会計

(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 事業収入				
使用料収入	420,000	420,360	△ 360	
手数料収入	4,000,000	4,064,715	△ 64,715	
売上収入	184,000	208,450	△ 24,450	
事業収入計	4,604,000	4,693,525	△ 89,525	
② 雑収入				
受取利息収入	3,000	3,002	△ 2	
雑収入計	3,000	3,002	△ 2	
事業活動収入計	4,607,000	4,696,527	△ 89,527	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
通信運搬費支出	147,000	139,505	7,495	
光熱水料費支出	800,000	794,556	5,444	
使用料賃借料支出	998,000	983,414	14,586	
商品仕入支出	36,000	32,912	3,088	
事業費支出計	1,981,000	1,950,387	30,613	
② 他会計への繰入金支出				
一般会計繰入金支出	10,000,000	10,000,000	0	
他会計への繰入金支出計	10,000,000	10,000,000	0	
事業活動支出計	11,981,000	11,950,387	30,613	
事業活動収支差額	△ 7,374,000	△ 7,253,860	△ 120,140	
当期収支差額	△ 7,374,000	△ 7,253,860	△ 120,140	
前期繰越収支差額	14,616,000	14,616,953	△ 953	
次期繰越収支差額	7,242,000	7,363,093	△ 121,093	

収支計算書総括表

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	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
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				
基本財産利息収入	32,984,556	0		32,984,556
基本財産運用収入計	32,984,556	0	0	32,984,556
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	3,598,832	0		3,598,832
特定資産運用収入計	3,598,832	0	0	3,598,832
③ 事業収入				
入場料収入	130,295,352	0		130,295,352
チケット手数料収入	5,136,854	0		5,136,854
イベント関連収入	7,414,751	0		7,414,751
協賛金・共催事業収入	13,531,744	0		13,531,744
会費収入	14,308,880	0		14,308,880
入会報奨金収入	66,876	0		66,876
広告料収入	2,518,000	0		2,518,000
使用料収入	1,693,070	420,360		2,113,430
手数料収入	8,090,844	4,064,715		12,155,559
図書販売収入	265,000	0		265,000
売上収入	12,508,973	208,450		12,717,423
施設利用料金収入	665,270,343	0		665,270,343
観覧料収入	61,442,360	0		61,442,360
事業収入計	922,543,047	4,693,525	0	927,236,572
④ 補助金等収入				
民間補助金収入	4,100,000	0		4,100,000
事業市受託収入	107,380,600	0		107,380,600
埋文市受託収入	32,781,000	0		32,781,000
埋文一般受託収入	34,666,046	0		34,666,046
指定管理料収入	1,467,862,000	0		1,467,862,000
補助金等収入計	1,646,789,646	0	0	1,646,789,646
⑤ 負担金収入				
事業市負担金収入	150,308,000	0		150,308,000
負担金収入計	150,308,000	0	0	150,308,000
⑥ 雑収入				
受取利息収入	7,785,433	3,002		7,788,435
雑収入	1,172,563	0		1,172,563
雑収入計	8,957,996	3,002	0	8,960,998

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
⑦ 他会計からの繰入金収入				
特別会計繰入金収入	10,000,000	0	10,000,000	0
他会計からの繰入金収入計	10,000,000	0	10,000,000	0
事業活動収入計	2,775,182,077	4,696,527	10,000,000	2,769,878,604
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	418,786,057	0		418,786,057
臨時雇賃金支出	42,160,683	0		42,160,683
退職給付支出	19,441,620	0		19,441,620
福利厚生費支出	57,571,826	0		57,571,826
交際費支出	3,477,288	0		3,477,288
会議費支出	836,468	0		836,468
懇談会費支出	3,137,385	0		3,137,385
旅費交通費支出	31,186,584	0		31,186,584
通信運搬費支出	13,791,601	139,505		13,931,106
消耗什器備品費支出	7,595,739	0		7,595,739
消耗品費支出	50,664,244	0		50,664,244
修繕費支出	66,392,942	0		66,392,942
印刷製本費支出	40,678,535	0		40,678,535
燃料費支出	330,152	0		330,152
光熱水料費支出	527,244,280	794,556		528,038,836
使用料賃借料支出	60,242,823	983,414		61,226,237
保険料支出	5,455,553	0		5,455,553
諸謝金支出	73,308,137	0		73,308,137
租税公課支出	24,344,473	0		24,344,473
負担金支出	62,975,139	0		62,975,139
助成金支出	14,712,548	0		14,712,548
委託費支出	1,167,901,690	0		1,167,901,690
工事請負費支出	6,027,000	0		6,027,000
手数料支出	19,763,290	0		19,763,290
広告料支出	21,363,400	0		21,363,400
商品仕入支出	2,008,260	32,912		2,041,172
支払利息支出	938,188	0		938,188
雑支出	1,051,189	0		1,051,189
事業費支出計	2,743,387,094	1,950,387	0	2,745,337,481
② 管理費支出				
役員報酬支出	17,653,913	0		17,653,913
給料手当支出	2,474,723	0		2,474,723
福利厚生費支出	1,769,775	0		1,769,775

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
交際費支出	15,880	0		15,880
旅費交通費支出	546,690	0		546,690
通信運搬費支出	10,272	0		10,272
消耗什器備品費支出	107,840	0		107,840
消耗品費支出	257,414	0		257,414
修繕費支出	13,125	0		13,125
印刷製本費支出	245,070	0		245,070
使用料賃借料支出	1,351,881	0		1,351,881
諸謝金支出	78,000	0		78,000
租税公課支出	919,345	0		919,345
負担金支出	689,750	0		689,750
委託費支出	14,783,580	0		14,783,580
手数料支出	90,990	0		90,990
支払利息支出	212,485	0		212,485
雑支出	100	0		100
管理費支出計	41,220,833	0	0	41,220,833
③ 他会計への繰入金支出				
一般会計繰入金支出	0	10,000,000	10,000,000	0
他会計への繰入金支出計	0	10,000,000	10,000,000	0
事業活動支出計	2,784,607,927	11,950,387	10,000,000	2,786,558,314
事業活動収支差額	△ 9,425,850	△ 7,253,860	0	△ 16,679,710
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				
退職給付引当資産取崩収入	18,099,900	0		18,099,900
事業基金取崩収入	25,696,673	0		25,696,673
広域文化基金取崩収入	4,044,598	0		4,044,598
特定資産取崩収入計	47,841,171	0	0	47,841,171
投資活動収入計	47,841,171	0	0	47,841,171
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	17,150,449	0		17,150,449
特定資産取得支出計	17,150,449	0	0	17,150,449
② その他固定資産取得支出				
建物附属設備購入支出	2,424,450	0		2,424,450
什器備品購入支出	801,675	0		801,675
その他固定資産取得支出計	3,226,125	0	0	3,226,125
投資活動支出計	20,376,574	0	0	20,376,574
投資活動収支差額	27,464,597	0	0	27,464,597

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
Ⅲ 財務活動収支の部				
1 財務活動支出				
① リース債務返済支出				
リース債務返済支出	9,866,557	0		9,866,557
リース債務返済支出計	9,866,557	0	0	9,866,557
財務活動支出計	9,866,557	0	0	9,866,557
財務活動収支差額	△ 9,866,557	0	0	△ 9,866,557
当期収支差額	8,172,190	△ 7,253,860	0	918,330
法人税、住民税及び事業税	221,000	0	0	221,000
還付法人税等	△ 2,533,300	0	0	△ 2,533,300
税引後当期収支差額	10,484,490	△ 7,253,860	0	3,230,630
前期繰越収支差額	480,040,256	14,616,953	0	494,657,209
次期繰越収支差額	490,524,746	7,363,093	0	497,887,839

※一般会計内の内部取引は含まない。

※資産額の変更のない運用替えについては、収支計算書から除外している。

(7) 収支計算書に対する注記

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、普通預金、定期預金（流動資産）、有価証券、未収金、前払金、仮払金、立替金、未払金、前受金、預り金を含めることとしている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金	2,561,573	4,629,553
普通預金	745,485,910	690,059,280
定期預金	100,000,000	100,000,000
未収金	78,148,239	92,484,528
前払金	4,324,460	443,040
仮払金	0	10,000
立替金	0	740
合計	930,520,182	887,627,141
未払金	357,592,349	305,552,597
前受金	53,888,777	62,543,585
預り金	24,381,847	21,643,120
合計	435,862,973	389,739,302
次期繰越収支差額	494,657,209	497,887,839

3 科目間の流用について

予算科目のうち事業費－懇談会費支出より100,000円を、事業費－交際費支出に流用した。

(単位：円)

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－交際費支出	3,380,000	100,000	3,480,000
事業費－懇談会費支出	3,384,000	△100,000	3,284,000

独立監査人の監査報告書


平成22年6月4日

財団法人浜松市文化振興財団


理事長 伊藤修二殿

新日本有限責任監査法人

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

木下邦彦 

指定有限責任社員
業務執行社員 公認会計士

田宮神司 

当監査法人は、財団法人浜松市文化振興財団の平成21年4月1日から平成22年3月31日までの平成21年度の下記の財務諸表及び収支計算書（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

記

I 財務諸表

1. 一般会計貸借対照表、特別会計貸借対照表、及び貸借対照表総括表
2. 一般会計正味財産増減計算書、特別会計正味財産増減計算書及び正味財産増減計算書総括表
3. キャッシュ・フロー計算書
4. 財産目録

II 収支計算書

1. 一般会計収支計算書、特別会計収支計算書、及び収支計算書総括表

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 当監査法人は、財務諸表が、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、財団法人浜松市文化振興財団の当該財務諸表に係る期間の財産、正味財産増減及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
- (2) 当監査法人は、収支計算書が、「公益法人会計における内部管理事項について」（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）に従って、財団法人浜松市文化振興財団の平成21年度の収支の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

財団法人浜松市文化振興財団と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

監 査 報 告 書

平成 21 年度における財団法人浜松市文化振興財団の会計及び業務の監査を行った結果、事業報告書、財務諸表、収支計算書は、財団の収支状況及び財政状態を正しく明示していると認めます。

平成 22 年 6 月 14 日

財団法人浜松市文化振興財団

理事長 伊藤 修二 様

財団法人浜松市文化振興財団

監事

大石清美



監事

鈴木不二

