

# 平成22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23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	3,032,502	4,625,563	△ 1,593,061
普通預金	573,042,798	682,986,823	△ 109,944,025
定期預金	0	100,000,000	△ 100,000,000
未収金	109,839,271	92,104,468	17,734,803
未収利息	16,227,366	15,206,873	1,020,493
前払金	4,347,260	443,040	3,904,220
仮払金	187,986	10,000	177,986
立替金	0	740	△ 740
棚卸資産	3,343,273	2,514,398	828,875
貸倒引当金	△ 484,508	△ 332,820	△ 151,688
流動資産合計	709,535,948	897,559,085	△ 188,023,137
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,838,681,760	1,626,218,668	212,463,092
定期預金	300,768,767	512,768,767	△ 212,000,000
基本財産合計	2,139,450,527	2,138,987,435	463,092
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	122,458,052	115,067,597	7,390,455
事業基金	263,489,110	280,055,671	△ 16,566,561
広域文化基金	51,017,499	51,017,499	0
特定資産合計	436,964,661	446,140,767	△ 9,176,106
(3) その他固定資産			
建物附属設備	2,424,450	2,424,450	0
減価償却累計額	△ 1,077,533	△ 269,383	△ 808,150
什器備品	801,675	801,675	0
減価償却累計額	△ 71,260	△ 17,815	△ 53,445
リース資産	57,614,550	57,614,550	0
減価償却累計額	△ 27,347,723	△ 15,411,813	△ 11,935,910
電話加入権	72,800	72,800	0
投資有価証券	200,000,000	100,000,000	100,000,000
その他固定資産合計	232,416,959	145,214,464	87,202,495
固定資産合計	2,808,832,147	2,730,342,666	78,489,481
資産合計	3,518,368,095	3,627,901,751	△ 109,533,656

(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	253,342,493	305,459,183	△ 52,116,690
前受金	56,301,770	62,543,585	△ 6,241,815
預り金	23,009,482	21,643,120	1,366,362
リース債務	12,019,992	11,726,882	293,110
賞与引当金	23,046,676	26,180,601	△ 3,133,925
役員賞与引当金	426,660	989,179	△ 562,519
流動負債合計	368,147,073	428,542,550	△ 60,395,477
2 固定負債			
リース債務	19,061,711	31,081,703	△ 12,019,992
退職給付引当金	122,458,052	115,067,597	7,390,455
固定負債合計	141,519,763	146,149,300	△ 4,629,537
負債合計	509,666,836	574,691,850	△ 65,025,014
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
事業基金	263,489,110	280,055,671	△ 16,566,561
指定正味財産合計	263,489,110	280,055,671	△ 16,566,561
(うち特定資産への充当額)	(263,489,110)	(280,055,671)	(△16,566,561)
2 一般正味財産	2,745,212,149	2,773,154,230	△ 27,942,081
(うち基本財産への充当額)	(2,139,450,527)	(2,138,987,435)	(463,092)
(うち特定資産への充当額)	(51,017,499)	(51,017,499)	(0)
正味財産合計	3,008,701,259	3,053,209,901	△ 44,508,642
負債及び正味財産合計	3,518,368,095	3,627,901,751	△ 109,533,656

## 貸借対照表

平成23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	0	3,990	△ 3,990
普通預金	5,476,897	7,072,457	△ 1,595,560
未収金	276,145	380,060	△ 103,915
流動資産合計	5,753,042	7,456,507	△ 1,703,465
資産合計	5,753,042	7,456,507	△ 1,703,465
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	76,816	93,414	△ 16,598
流動負債合計	76,816	93,414	△ 16,598
負債合計	76,816	93,414	△ 16,598
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	5,676,226	7,363,093	△ 1,686,867
正味財産合計	5,676,226	7,363,093	△ 1,686,867
負債及び正味財産合計	5,753,042	7,456,507	△ 1,703,465

## 貸借対照表総括表

平成23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
<b>I 資産の部</b>				
<b>1 流動資産</b>				
現金	3,032,502	0		3,032,502
普通預金	573,042,798	5,476,897		578,519,695
未収金	109,839,271	276,145		110,115,416
未収利息	16,227,366	0		16,227,366
前払金	4,347,260	0		4,347,260
仮払金	187,986	0		187,986
棚卸資産	3,343,273	0		3,343,273
貸倒引当金	△ 484,508	0		△ 484,508
流動資産合計	709,535,948	5,753,042	0	715,288,990
<b>2 固定資産</b>				
(1) 基本財産				
投資有価証券	1,838,681,760	0		1,838,681,760
定期預金	300,768,767	0		300,768,767
基本財産合計	2,139,450,527	0	0	2,139,450,527
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	122,458,052	0		122,458,052
事業基金	263,489,110	0		263,489,110
広域文化基金	51,017,499	0		51,017,499
特定資産合計	436,964,661	0	0	436,964,661
(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	△ 1,077,533	0		△ 1,077,533
什器備品	801,675	0		801,675
減価償却累計額	△ 71,260	0		△ 71,260
リース資産	57,614,550	0		57,614,550
減価償却累計額	△ 27,347,723	0		△ 27,347,723
電話加入権	72,800	0		72,800
投資有価証券	200,000,000	0		200,000,000
その他固定資産合計	232,416,959	0	0	232,416,959
固定資産合計	2,808,832,147	0	0	2,808,832,147
<b>資産合計</b>	3,518,368,095	5,753,042	0	3,524,121,137
<b>II 負債の部</b>				
<b>1 流動負債</b>				
未払金	253,342,493	76,816		253,419,309
前受金	56,301,770	0		56,301,770
預り金	23,009,482	0		23,009,482
リース債務	12,019,992	0		12,019,992
賞与引当金	23,046,676	0		23,046,676
役員賞与引当金	426,660	0		426,660
流動負債合計	368,147,073	76,816	0	368,223,889

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
2 固定負債				
リース債務	19,061,711	0		19,061,711
退職給付引当金	122,458,052	0		122,458,052
固定負債合計	141,519,763	0	0	141,519,763
負債合計	509,666,836	76,816	0	509,743,652
Ⅲ 正味財産の部				
1 指定正味財産				
事業基金	263,489,110	0		263,489,110
指定正味財産合計	263,489,110	0	0	263,489,110
(うち特定資産への充当額)	(263,489,110)	(0)		(263,489,110)
2 一般正味財産	2,745,212,149	5,676,226		2,750,888,375
(うち基本財産への充当額)	(2,139,450,527)	(0)		(2,139,450,527)
(うち特定資産への充当額)	(51,017,499)	(0)		(51,017,499)
正味財産合計	3,008,701,259	5,676,226	0	3,014,377,485
負債及び正味財産合計	3,518,368,095	5,753,042	0	3,524,121,137

## (2) 正味財産増減計算書

## 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

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	24,976,572	39,795,930	△ 14,819,358
基本財産運用益計	24,976,572	39,795,930	△ 14,819,358
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,256,339	2,991,605	△ 1,735,266
特定資産運用益計	1,256,339	2,991,605	△ 1,735,266
③ 事業収益			
入場料収益	106,734,353	130,295,352	△ 23,560,999
チケット手数料収益	4,946,202	5,136,854	△ 190,652
イベント関連収益	10,124,013	7,414,751	2,709,262
協賛金・共催事業収益	21,452,843	13,531,744	7,921,099
受取会費	13,556,790	14,308,880	△ 752,090
入会報奨金収益	0	66,876	△ 66,876
広告料収益	2,126,000	2,518,000	△ 392,000
使用料収益	1,544,250	1,693,070	△ 148,820
手数料収益	8,090,585	8,090,844	△ 259
図書販売収益	282,500	265,000	17,500
売上収益	13,571,660	12,508,973	1,062,687
施設利用料金収益	624,562,327	665,270,343	△ 40,708,016
観覧料収益	65,350,390	61,442,360	3,908,030
事業収益計	872,341,913	922,543,047	△ 50,201,134
④ 受取補助金等			
受取民間補助金	5,000,000	4,100,000	900,000
受取事業市受託金	121,831,455	107,380,600	14,450,855
受取埋文市受託金	49,997,950	32,781,000	17,216,950
受取埋文一般受託金	40,338,000	34,666,046	5,671,954
受取指定管理料	1,449,458,000	1,467,862,000	△ 18,404,000
受取補助金等計	1,666,625,405	1,646,789,646	19,835,759
⑤ 受取負担金			
受取事業市負担金	29,900,133	150,308,000	△ 120,407,867
受取負担金計	29,900,133	150,308,000	△ 120,407,867
⑥ 受取寄付金			
受取事業基金振替額	16,566,561	25,696,673	△ 9,130,112
受取寄付金計	16,566,561	25,696,673	△ 9,130,112
⑦ 雑収益			
受取利息	8,380,011	8,947,909	△ 567,898
為替差益	0	2,734,096	△ 2,734,096
雑収益	3,396,330	1,172,563	2,223,767
雑収益計	11,776,341	12,854,568	△ 1,078,227

(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	4,200,000	10,000,000	△ 5,800,000
他会計からの繰入額計	4,200,000	10,000,000	△ 5,800,000
経常収益計	2,627,643,264	2,810,979,469	△ 183,336,205
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	400,825,322	417,545,290	△ 16,719,968
臨時雇賃金	51,343,511	42,160,683	9,182,828
退職給付費用	19,128,471	18,395,329	733,142
福利厚生費	59,539,359	57,571,826	1,967,533
交際費	128,662	3,477,288	△ 3,348,626
会議費	328,680	836,468	△ 507,788
懇談会費	670,321	3,137,385	△ 2,467,064
旅費交通費	36,180,433	31,186,584	4,993,849
通信運搬費	12,766,987	13,791,601	△ 1,024,614
減価償却費	10,424,155	8,419,448	2,004,707
消耗什器備品費	9,807,927	7,595,739	2,212,188
消耗品費	45,293,476	50,664,244	△ 5,370,768
修繕費	53,484,561	66,392,942	△ 12,908,381
印刷製本費	30,042,980	40,569,558	△ 10,526,578
燃料費	405,935	330,152	75,783
光熱水料費	499,424,420	527,244,280	△ 27,819,860
使用料賃借料	60,240,241	60,242,823	△ 2,582
保険料	5,360,086	5,455,553	△ 95,467
諸謝金	46,505,479	73,504,915	△ 26,999,436
租税公課	22,438,379	24,344,473	△ 1,906,094
負担金	62,691,535	62,975,139	△ 283,604
助成金	7,249,639	14,712,548	△ 7,462,909
委託費	1,148,039,360	1,168,184,122	△ 20,144,762
工事請負費	3,158,400	6,027,000	△ 2,868,600
手数料	12,457,788	19,738,259	△ 7,280,471
広告料	15,576,720	21,363,400	△ 5,786,680
商品仕入	3,133,883	2,008,260	1,125,623
支払利息	914,039	938,188	△ 24,149
貸倒引当金繰入	151,688	332,820	△ 181,132
雑費	6,240	1,051,189	△ 1,044,949
事業費計	2,617,718,677	2,750,197,506	△ 132,478,829
② 管理費			
役員報酬	10,308,301	17,129,941	△ 6,821,640
給料手当	2,262,768	2,476,750	△ 213,982
退職給付費用	93,420	96,840	△ 3,420
福利厚生費	2,052,883	1,769,775	283,108
交際費	43,534	15,880	27,654

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
旅費交通費	639,800	546,690	93,110
通信運搬費	12,760	10,272	2,488
減価償却費	2,373,350	2,115,225	258,125
消耗什器備品費	140,175	107,840	32,335
消耗品費	387,225	257,414	129,811
修繕費	222,600	13,125	209,475
印刷製本費	274,575	245,070	29,505
使用料賃借料	1,329,607	1,351,881	△ 22,274
諸謝金	24,816	78,000	△ 53,184
租税公課	784,951	919,345	△ 134,394
負担金	617,050	689,750	△ 72,700
委託費	12,025,860	14,783,580	△ 2,757,720
手数料	102,890	90,990	11,900
支払利息	180,839	212,485	△ 31,646
為替差損	3,768,264	77,265	3,690,999
雑費	0	100	△ 100
管理費計	37,645,668	42,988,218	△ 5,342,550
経常費用計	2,655,364,345	2,793,185,724	△ 137,821,379
当期経常増減額	△ 27,721,081	17,793,745	△ 45,514,826
税引前当期一般正味財産増減額	△ 27,721,081	17,793,745	△ 45,514,826
法人税、住民税及び事業税	221,000	221,000	0
還付法人税等	0	△ 2,533,300	2,533,300
当期一般正味財産増減額	△ 27,942,081	20,106,045	△ 48,048,126
一般正味財産期首残高	2,773,154,230	2,753,048,185	20,106,045
一般正味財産期末残高	2,745,212,149	2,773,154,230	△ 27,942,081
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	895,483	2,397,173	△ 1,501,690
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 17,462,044	△ 28,093,846	10,631,802
当期指定正味財産増減額	△ 16,566,561	△ 25,696,673	9,130,112
指定正味財産期首残高	280,055,671	305,752,344	△ 25,696,673
指定正味財産期末残高	263,489,110	280,055,671	△ 16,566,561
III 正味財産期末残高	3,008,701,259	3,053,209,901	△ 44,508,642



## 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

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	420,360	0
手数料収益	3,852,614	4,064,715	△ 212,101
売上収益	223,950	208,450	15,500
事業収益計	4,496,924	4,693,525	△ 196,601
② 雑収益			
受取利息	1,767	3,002	△ 1,235
雑収益	880	0	880
雑収益計	2,647	3,002	△ 355
経常収益計	4,499,571	4,696,527	△ 196,956
(2) 経常費用			
① 事業費			
通信運搬費	127,125	139,505	△ 12,380
光熱水料費	809,451	794,556	14,895
使用料賃借料	989,822	983,414	6,408
租税公課	200	0	200
商品仕入	59,840	32,912	26,928
事業費計	1,986,438	1,950,387	36,051
② 他会計への繰出額			
一般会計繰出額	4,200,000	10,000,000	△ 5,800,000
他会計への繰出額計	4,200,000	10,000,000	△ 5,800,000
経常費用計	6,186,438	11,950,387	△ 5,763,949
当期経常増減額	△ 1,686,867	△ 7,253,860	5,566,993
当期一般正味財産増減額	△ 1,686,867	△ 7,253,860	5,566,993
一般正味財産期首残高	7,363,093	14,616,953	△ 7,253,860
一般正味財産期末残高	5,676,226	7,363,093	△ 1,686,867
II 正味財産期末残高	5,676,226	7,363,093	△ 1,686,867

## 正味財産増減計算書総括表

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	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	24,976,572	0		24,976,572
基本財産運用益計	24,976,572	0	0	24,976,572
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,256,339	0		1,256,339
特定資産運用益計	1,256,339	0	0	1,256,339
③ 事業収益				
入場料収益	106,734,353	0		106,734,353
チケット手数料収益	4,946,202	0		4,946,202
イベント関連収益	10,124,013	0		10,124,013
協賛金・共催事業収益	21,452,843	0		21,452,843
受取会費	13,556,790	0		13,556,790
広告料収益	2,126,000	0		2,126,000
使用料収益	1,544,250	420,360		1,964,610
手数料収益	8,090,585	3,852,614		11,943,199
図書販売収益	282,500	0		282,500
売上収益	13,571,660	223,950		13,795,610
施設利用料金収益	624,562,327	0		624,562,327
観覧料収益	65,350,390	0		65,350,390
事業収益計	872,341,913	4,496,924	0	876,838,837
④ 受取補助金等				
受取民間補助金	5,000,000	0		5,000,000
受取事業市受託金	121,831,455	0		121,831,455
受取埋文市受託金	49,997,950	0		49,997,950
受取埋文一般受託金	40,338,000	0		40,338,000
受取指定管理料	1,449,458,000	0		1,449,458,000
受取補助金等計	1,666,625,405	0	0	1,666,625,405
⑤ 受取負担金				
受取事業市負担金	29,900,133	0		29,900,133
受取負担金計	29,900,133	0	0	29,900,133
⑥ 受取寄付金				
受取事業基金振替額	16,566,561	0		16,566,561
受取寄付金計	16,566,561	0	0	16,566,561
⑦ 雑収益				
受取利息	8,380,011	1,767		8,381,778
雑収益	3,396,330	880		3,397,210
雑収益計	11,776,341	2,647	0	11,778,988

(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	4,200,000	0	4,200,000	0
他会計からの繰入額計	4,200,000	0	4,200,000	0
経常収益計	2,627,643,264	4,499,571	4,200,000	2,627,942,835
(2) 経常費用				
① 事業費				
給料手当	400,825,322	0		400,825,322
臨時雇賃金	51,343,511	0		51,343,511
退職給付費用	19,128,471	0		19,128,471
福利厚生費	59,539,359	0		59,539,359
交際費	128,662	0		128,662
会議費	328,680	0		328,680
懇談会費	670,321	0		670,321
旅費交通費	36,180,433	0		36,180,433
通信運搬費	12,766,987	127,125		12,894,112
減価償却費	10,424,155	0		10,424,155
消耗什器備品費	9,807,927	0		9,807,927
消耗品費	45,293,476	0		45,293,476
修繕費	53,484,561	0		53,484,561
印刷製本費	30,042,980	0		30,042,980
燃料費	405,935	0		405,935
光熱水料費	499,424,420	809,451		500,233,871
使用料賃借料	60,240,241	989,822		61,230,063
保険料	5,360,086	0		5,360,086
諸謝金	46,505,479	0		46,505,479
租税公課	22,438,379	200		22,438,579
負担金	62,691,535	0		62,691,535
助成金	7,249,639	0		7,249,639
委託費	1,148,039,360	0		1,148,039,360
工事請負費	3,158,400	0		3,158,400
手数料	12,457,788	0		12,457,788
広告料	15,576,720	0		15,576,720
商品仕入	3,133,883	59,840		3,193,723
支払利息	914,039	0		914,039
貸倒引当金繰入	151,688	0		151,688
雑費	6,240	0		6,240
事業費計	2,617,718,677	1,986,438	0	2,619,705,115
② 管理費				
役員報酬	10,308,301	0		10,308,301
給料手当	2,262,768	0		2,262,768
退職給付費用	93,420	0		93,420
福利厚生費	2,052,883	0		2,052,883
交際費	43,534	0		43,534

(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	639,800	0		639,800
通信運搬費	12,760	0		12,760
減価償却費	2,373,350	0		2,373,350
消耗什器備品費	140,175	0		140,175
消耗品費	387,225	0		387,225
修繕費	222,600	0		222,600
印刷製本費	274,575	0		274,575
使用料賃借料	1,329,607	0		1,329,607
諸謝金	24,816	0		24,816
租税公課	784,951	0		784,951
負担金	617,050	0		617,050
委託費	12,025,860	0		12,025,860
手数料	102,890	0		102,890
支払利息	180,839	0		180,839
為替差損	3,768,264	0		3,768,264
管理費計	37,645,668	0	0	37,645,668
③ 他会計への繰出額				
一般会計繰出額	0	4,200,000	4,200,000	0
他会計への繰出額計	0	4,200,000	4,200,000	0
経常費用計	2,655,364,345	6,186,438	4,200,000	2,657,350,783
当期経常増減額	△ 27,721,081	△ 1,686,867	0	△ 29,407,948
税引前当期一般正味財産増減額	△ 27,721,081	△ 1,686,867	0	△ 29,407,948
法人税、住民税及び事業税	221,000	0		221,000
当期一般正味財産増減額	△ 27,942,081	△ 1,686,867	0	△ 29,628,948
一般正味財産期首残高	2,773,154,230	7,363,093	0	2,780,517,323
一般正味財産期末残高	2,745,212,149	5,676,226	0	2,750,888,375
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	895,483	0		895,483
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 17,462,044	0		△ 17,462,044
当期指定正味財産増減額	△ 16,566,561	0	0	△ 16,566,561
指定正味財産期首残高	280,055,671	0	0	280,055,671
指定正味財産期末残高	263,489,110	0	0	263,489,110
III 正味財産期末残高	3,008,701,259	5,676,226	0	3,014,377,485

### (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 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	△ 29,628,948	12,852,185	△ 42,481,133
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	12,797,505	10,534,673	2,262,832
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	7,390,455	△ 949,451	8,339,906
④ 未収金の増減額	△ 17,630,888	△ 14,336,289	△ 3,294,599
⑤ 未収利息の増減額	△ 1,020,493	△ 9,560,362	8,539,869
⑥ 前払金の増減額	△ 3,904,220	3,881,420	△ 7,785,640
⑦ 仮払金の増減額	△ 177,986	△ 10,000	△ 167,986
⑧ 立替金の増減額	740	△ 740	1,480
⑨ 棚卸資産の増減額	△ 828,875	345,202	△ 1,174,077
⑩ 貸倒引当金の増減額	151,688	332,820	△ 181,132
⑪ 未払金の増減額	△ 52,133,288	△ 52,039,752	△ 93,536
⑫ 前受金の増減額	△ 6,241,815	8,654,808	△ 14,896,623
⑬ 預り金の増減額	1,366,362	△ 2,738,727	4,105,089
⑭ 賞与引当金の増減額	△ 3,133,925	△ 1,238,740	△ 1,895,185
⑮ 役員賞与引当金の増減額	△ 562,519	△ 523,972	△ 38,547
⑯ 指定正味財産からの振替額	△ 17,462,044	△ 28,093,846	10,631,802
小計	△ 81,852,395	△ 86,206,048	4,353,653
3 指定正味財産増加収入			
① 特定資産受取利息	895,483	2,397,173	△ 1,501,690
指定正味財産増加収入計	895,483	2,397,173	△ 1,501,690
事業活動によるキャッシュ・フロー	△ 110,585,860	△ 70,956,690	△ 39,629,170
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	16,566,561	25,696,673	△ 9,130,112
② 広域文化基金取崩収入	0	4,044,598	△ 4,044,598
③ 退職給付引当資産取崩収入	9,174,876	18,099,900	△ 8,925,024
④ 定期預金取崩収入	100,000,000	0	100,000,000
投資活動収入計	125,741,437	47,841,171	77,900,266
2 投資活動支出			
① 退職給付引当資産取得支出	16,565,331	17,150,449	△ 585,118
② 建物附属設備購入支出	0	2,424,450	△ 2,424,450
③ 什器備品購入支出	0	801,675	△ 801,675
④ 投資有価証券取得支出	100,000,000	0	100,000,000
投資活動支出計	116,565,331	20,376,574	96,188,757
投資活動によるキャッシュ・フロー	9,176,106	27,464,597	△ 18,288,491

(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	11,726,882	9,866,557	1,860,325
財務活動支出計	11,726,882	9,866,557	1,860,325
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 11,726,882	△ 9,866,557	△ 1,860,325
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 113,136,636	△ 53,358,650	△ 59,777,986
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	694,688,833	748,047,483	△ 53,358,650
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	581,552,197	694,688,833	△ 113,136,636

(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23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			3,032,502	
普通預金	静岡銀行浜松中央支店	No.0159823	296,916,212	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0158308	142,366,015	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0159834	132,835,366	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0159845	47,150	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0313632	878,055	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0303658	5,476,897	
普通預金計			578,519,695	
未収金	浜松市:遺跡発掘調査業務委託料他		110,115,416	
未収利息	静岡ティーエム証券(株):基本財産利息収入他		16,227,366	
前払金	(有)ロス・コントロール:施設管理者賠償責任保険料他		4,347,260	
仮払金	静岡労働局:労働保険料		187,986	
棚卸資産	CD、書籍他		3,343,273	
貸倒引当金			△ 484,508	
流動資産合計				715,288,990
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	国債	第 276 回	50,146,665	
	国債	第 277 回	49,957,780	
	国債	第 279 回	60,090,665	
	国債	第 284 回	36,998,150	
	神奈川県債	第 159 回	100,000,000	
	静岡県債	平成 22 年度第 3 回	100,000,000	
	静岡県債	平成 22 年度第 5 回	100,000,000	
	静岡県債	平成 22 年度第 6 回	12,000,000	
	広島県債	平成 14 年度第 2 回	199,690,000	
	北九州市債	平成 14 年度第 2 回	129,798,500	
	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 コミュナルバンケン 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・ハノー・リハ・ステアブル債	100,000,000	
投資有価証券計			1,838,681,760	
定期預金	浜松信用金庫本店営業部	No.0718451	768,767	
	三菱東京 UFJ 銀行浜松支店	No.1242790	300,000,000	
定期預金計			300,768,767	
基本財産合計			2,139,450,527	

(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	122,458,052	
事業基金			
普通預金	静岡銀行浜松中央支店 No.0159823	23,489,110	
定期預金	浜松信用金庫本店営業部 No.2041248	240,000,000	
事業基金計		263,489,110	
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		436,964,661	
(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	1,346,917	
什器備品	事務所受付カウンター	730,415	
リース資産	昭和リース㈱:DLPプロジェクター他	30,266,827	
電話加入権		72,800	
投資有価証券	静岡県債 平成22年度第4回	100,000,000	
	大和 SMBC タイワ SMBC #2308FR	100,000,000	
投資有価証券計		200,000,000	
その他固定資産合計		232,416,959	
固定資産合計			2,808,832,147
資産合計			3,524,121,137
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	㈱日本シアタサービス:舞台管理業務委託料他	253,419,309	
前受金	㈱タイムスリップ:施設使用料他	56,301,770	
預り金	㈱静岡朝日テレビ:チケット受託販売売上金他	23,009,482	
リース債務	昭和リース㈱:DLPプロジェクター他	12,019,992	
賞与引当金		23,046,676	
役員賞与引当金		426,660	
流動負債合計			368,223,889
2 固定負債			
リース債務	昭和リース㈱:DLPプロジェクター他	19,061,711	
退職給付引当金		122,458,052	
固定負債合計			141,519,763
負債合計			509,743,652
正味財産			3,014,377,485



## (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。
- (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  
引き続き通常の賃貸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	1,626,218,668	212,522,426	59,334	1,838,681,760
定期預金	512,768,767	0	212,000,000	300,768,767
小計	2,138,987,435	212,522,426	212,059,334	2,139,450,527
特定資産				
退職給付引当資産	115,067,597	16,565,331	9,174,876	122,458,052
事業基金	280,055,671	0	16,566,561	263,489,110
広域文化基金	51,017,499	0	0	51,017,499
小計	446,140,767	16,565,331	25,741,437	436,964,661
合計	2,585,128,202	229,087,757	237,800,771	2,576,415,188

※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	1,838,681,760	—	(1,838,681,760)	—
定期預金	300,768,767	—	(300,768,767)	—
小計	2,139,450,527	—	(2,139,450,527)	—
特定資産				
退職給付引当資産	122,458,052	—	—	(122,458,052)
事業基金	263,489,110	(263,489,110)	—	—
広域文化基金	51,017,499	—	(51,017,499)	—
小計	436,964,661	(263,489,110)	(51,017,499)	(122,458,052)
合計	2,576,415,188	(263,489,110)	(2,190,468,026)	(122,458,052)

5 担保に供している資産

該当なし。

6 保証債務等の偶発債務

該当なし。

7 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	50,146,665	52,625,000	2,478,335
国債 第 277 回	49,957,780	52,715,000	2,757,220
国債 第 279 回	60,090,665	64,428,000	4,337,335
国債 第 284 回	36,998,150	39,316,200	2,318,050
地方債 神奈川県 第 159 回	100,000,000	103,300,000	3,300,000
地方債 静岡県 平成 22 年度第 3 回	100,000,000	101,060,000	1,060,000
地方債 静岡県 平成 22 年度第 4 回	100,000,000	99,980,000	△ 20,000
地方債 静岡県 平成 22 年度第 5 回	100,000,000	100,510,000	510,000
地方債 静岡県 平成 22 年度第 6 回	12,000,000	11,906,400	△ 93,600
地方債 広島県 平成 14 年度第 2 回	199,690,000	202,400,000	2,710,000
地方債 北九州市 平成 14 年度第 2 回	129,798,500	131,560,000	1,761,500
外国債 ノルウェー地方金融公社 (KOMMUNALBANKE FR 3603)	300,000,000	223,500,000	△ 76,500,000
外国債 ノルウェー地方金融公社 (メルル コミュナルバンク 20330329)	300,000,000	164,220,000	△ 135,780,000
外国債 ノルウェー地方金融公社 (KOMBNK3607-1FXT)	200,000,000	206,134,000	6,134,000
外国債 スウェーデン地方金融公社	100,000,000	76,820,000	△ 23,180,000
外国債 ドイツ復興金融公庫 (KFW・マルチコーラブル・パワー・リハーステュアル債)	100,000,000	88,485,000	△ 11,515,000
外国債 大和 SMBC (タイワ SMBC #2308FR)	100,000,000	94,120,000	△ 5,880,000
合計	2,038,681,760	1,813,079,600	△ 225,602,160

8 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	—	5,000,000	5,000,000	—	—
合計		—	5,000,000	5,000,000	—	

9 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	895,483
受取事業基金	16,566,561
合 計	17,462,044

10 関連当事者との取引の内容

該当なし。

11 重要な後発事象

該当なし。

12 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	122,458,052 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)	122,458,052 円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	19,221,891 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)	19,221,891 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

13 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)

14 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	80,386,900
減価償却累計額相当額	66,037,773
期末残高相当額	14,349,127

(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	10,510,800	4,649,723	15,160,523

(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	14,236,047
減価償却費相当額	13,200,161
支払利息相当額	601,623

(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22年4月1日から平成23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	21,000,000	21,430,352	△ 430,352	
基本財産運用収入計	21,000,000	21,430,352	△ 430,352	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	1,639,000	1,633,921	5,079	
特定資産運用収入計	1,639,000	1,633,921	5,079	
③ 事業収入				
入場料収入	116,700,000	106,734,353	9,965,647	
チケット手数料収入	4,913,000	4,946,202	△ 33,202	
イベント関連収入	9,778,000	10,124,013	△ 346,013	
協賛金・共催事業収入	21,504,000	21,452,843	51,157	
会費収入	13,552,000	13,556,790	△ 4,790	
広告料収入	4,176,000	2,126,000	2,050,000	
使用料収入	1,698,000	1,544,250	153,750	
手数料収入	7,414,000	8,090,585	△ 676,585	
図書販売収入	200,000	282,500	△ 82,500	
売上収入	13,345,000	13,571,660	△ 226,660	
施設利用料金収入	640,561,000	624,562,327	15,998,673	
観覧料収入	68,552,000	65,350,390	3,201,610	
事業収入計	902,393,000	872,341,913	30,051,087	
④ 補助金等収入				
民間補助金収入	6,450,000	5,000,000	1,450,000	
事業市受託収入	125,361,000	121,831,455	3,529,545	
埋文市受託収入	49,997,000	49,997,950	△ 950	
埋文一般受託収入	40,338,000	40,338,000	0	
指定管理料収入	1,449,458,000	1,449,458,000	0	
補助金等収入計	1,671,604,000	1,666,625,405	4,978,595	
⑤ 負担金収入				
事業市負担金収入	37,407,000	29,900,133	7,506,867	
負担金収入計	37,407,000	29,900,133	7,506,867	
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	6,200,000	6,296,800	△ 96,800	
雑収入	3,368,000	3,396,330	△ 28,330	
雑収入計	9,568,000	9,693,130	△ 125,130	
⑧ 他会計からの繰入金収入				
特別会計繰入金収入	4,200,000	4,200,000	0	
他会計からの繰入金収入計	4,200,000	4,200,000	0	
事業活動収入計	2,647,821,000	2,605,824,854	41,996,146	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	405,348,000	403,793,167	1,554,833	
臨時雇賃金支出	51,937,000	51,343,511	593,489	
退職給付支出	11,369,000	11,364,336	4,664	
福利厚生費支出	59,606,000	59,539,359	66,641	
交際費支出	160,000	128,662	31,338	
会議費支出	352,000	328,680	23,320	
懇談会費支出	3,930,000	670,321	3,259,679	
旅費交通費支出	38,345,000	36,180,433	2,164,567	
通信運搬費支出	14,102,000	12,766,987	1,335,013	
消耗什器備品費支出	10,171,000	9,807,927	363,073	
消耗品費支出	47,733,000	45,293,476	2,439,524	
貯蔵品購入支出	5,250,000	0	5,250,000	
修繕費支出	58,480,000	53,484,561	4,995,439	
印刷製本費支出	32,782,000	31,064,585	1,717,415	
燃料費支出	483,000	405,935	77,065	
光熱水料費支出	505,886,000	499,424,420	6,461,580	
使用料賃借料支出	61,691,000	60,240,241	1,450,759	
保険料支出	5,621,000	5,360,086	260,914	
諸謝金支出	51,106,000	46,420,880	4,685,120	
租税公課支出	24,283,000	22,438,379	1,844,621	
負担金支出	62,840,000	62,691,535	148,465	
助成金支出	7,250,000	7,249,639	361	
委託費支出	1,159,345,000	1,147,953,182	11,391,818	
工事請負費支出	3,200,000	3,158,400	41,600	
手数料支出	14,367,000	12,435,835	1,931,165	
広告料支出	18,014,000	15,576,720	2,437,280	
商品仕入支出	3,160,000	3,133,883	26,117	
支払利息支出	915,000	914,039	961	
雑支出	7,000	6,240	760	
事業費支出計	2,657,733,000	2,603,175,419	54,557,581	

(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	10,900,000	10,870,820	29,180	
給料手当支出	2,467,000	2,428,848	38,152	
退職給付支出	468,000	467,100	900	
福利厚生費支出	2,053,000	2,052,883	117	
交際費支出	70,000	43,534	26,466	
旅費交通費支出	700,000	639,800	60,200	
通信運搬費支出	15,000	12,760	2,240	
消耗什器備品費支出	150,000	140,175	9,825	
消耗品費支出	452,000	387,225	64,775	
修繕費支出	230,000	222,600	7,400	
印刷製本費支出	315,000	274,575	40,425	
使用料賃借料支出	1,400,000	1,329,607	70,393	
諸謝金支出	26,000	24,816	1,184	
租税公課支出	822,000	784,951	37,049	
負担金支出	665,000	617,050	47,950	
委託費支出	12,110,000	12,025,860	84,140	
手数料支出	126,000	102,890	23,110	
支払利息支出	182,000	180,839	1,161	
管理費支出計	33,151,000	32,606,333	544,667	
事業活動支出計	2,690,884,000	2,635,781,752	55,102,248	
事業活動収支差額	△ 43,063,000	△ 29,956,898	△ 13,106,102	
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				
退職給付引当資産取崩収入	9,179,000	9,174,876	4,124	
事業基金取崩収入	24,229,000	16,566,561	7,662,439	
特定資産取崩収入計	33,408,000	25,741,437	7,666,563	
投資活動収入計	33,408,000	25,741,437	7,666,563	
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	16,570,000	16,565,331	4,669	
特定資産取得支出計	16,570,000	16,565,331	4,669	
③ その他固定資産取得支出				
投資有価証券取得支出	100,000,000	100,000,000	0	
その他固定資産取得支出計	100,000,000	100,000,000	0	
投資活動支出計	116,580,000	116,565,331	14,669	
投資活動収支差額	△ 83,172,000	△ 90,823,894	7,651,894	



(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
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	11,729,000	11,726,882	2,118	
リース債務返済支出計	11,729,000	11,726,882	2,118	
財務活動支出計	11,729,000	11,726,882	2,118	
財務活動収支差額	△ 11,729,000	△ 11,726,882	△ 2,118	
当期収支差額	△ 137,964,000	△ 132,507,674	△ 5,456,326	
法人税、住民税及び事業税	0	221,000	△ 221,000	
税引後当期収支差額	△ 137,964,000	△ 132,728,674	△ 5,235,326	
前期繰越収支差額	490,524,000	490,524,746	△ 746	
次期繰越収支差額	352,560,000	357,796,072	△ 5,236,072	

※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22年4月1日から平成23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	3,900,000	3,852,614	47,386	
売上収入	230,000	223,950	6,050	
事業収入計	4,550,000	4,496,924	53,076	
② 雑収入				
受取利息収入	2,000	1,767	233	
雑収入	0	880	△ 880	
雑収入計	2,000	2,647	△ 647	
事業活動収入計	4,552,000	4,499,571	52,429	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
通信運搬費支出	136,000	127,125	8,875	
光熱水料費支出	859,000	809,451	49,549	
使用料賃借料支出	990,000	989,822	178	
租税公課支出	1,000	200	800	
商品仕入支出	60,000	59,840	160	
事業費支出計	2,046,000	1,986,438	59,562	
② 他会計への繰入金支出				
一般会計繰入金支出	4,200,000	4,200,000	0	
他会計への繰入金支出計	4,200,000	4,200,000	0	
事業活動支出計	6,246,000	6,186,438	59,562	
事業活動収支差額	△ 1,694,000	△ 1,686,867	△ 7,133	
当期収支差額	△ 1,694,000	△ 1,686,867	△ 7,133	
前期繰越収支差額	7,363,000	7,363,093	△ 93	
次期繰越収支差額	5,669,000	5,676,226	△ 7,226	

## 収支計算書総括表

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	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	21,430,352	0		21,430,352
基本財産運用収入計	21,430,352	0	0	21,430,352
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	1,633,921	0		1,633,921
特定資産運用収入計	1,633,921	0	0	1,633,921
③ 事業収入				
入場料収入	106,734,353	0		106,734,353
チケット手数料収入	4,946,202	0		4,946,202
イベント関連収入	10,124,013	0		10,124,013
協賛金・共催事業収入	21,452,843	0		21,452,843
会費収入	13,556,790	0		13,556,790
広告料収入	2,126,000	0		2,126,000
使用料収入	1,544,250	420,360		1,964,610
手数料収入	8,090,585	3,852,614		11,943,199
図書販売収入	282,500	0		282,500
売上収入	13,571,660	223,950		13,795,610
施設利用料金収入	624,562,327	0		624,562,327
観覧料収入	65,350,390	0		65,350,390
事業収入計	872,341,913	4,496,924	0	876,838,837
④ 補助金等収入				
民間補助金収入	5,000,000	0		5,000,000
事業市受託収入	121,831,455	0		121,831,455
埋文市受託収入	49,997,950	0		49,997,950
埋文一般受託収入	40,338,000	0		40,338,000
指定管理料収入	1,449,458,000	0		1,449,458,000
補助金等収入計	1,666,625,405	0	0	1,666,625,405
⑤ 負担金収入				
事業市負担金収入	29,900,133	0		29,900,133
負担金収入計	29,900,133	0	0	29,900,133
⑥ 雑収入				
受取利息収入	6,296,800	1,767		6,298,567
雑収入	3,396,330	880		3,397,210
雑収入計	9,693,130	2,647	0	9,695,777

(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	4,200,000	0	4,200,000	0
他会計からの繰入金収入計	4,200,000	0	4,200,000	0
事業活動収入計	2,605,824,854	4,499,571	4,200,000	2,606,124,425
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	403,793,167	0		403,793,167
臨時雇賃金支出	51,343,511	0		51,343,511
退職給付支出	11,364,336	0		11,364,336
福利厚生費支出	59,539,359	0		59,539,359
交際費支出	128,662	0		128,662
会議費支出	328,680	0		328,680
懇談会費支出	670,321	0		670,321
旅費交通費支出	36,180,433	0		36,180,433
通信運搬費支出	12,766,987	127,125		12,894,112
消耗什器備品費支出	9,807,927	0		9,807,927
消耗品費支出	45,293,476	0		45,293,476
修繕費支出	53,484,561	0		53,484,561
印刷製本費支出	31,064,585	0		31,064,585
燃料費支出	405,935	0		405,935
光熱水料費支出	499,424,420	809,451		500,233,871
使用料賃借料支出	60,240,241	989,822		61,230,063
保険料支出	5,360,086	0		5,360,086
諸謝金支出	46,420,880	0		46,420,880
租税公課支出	22,438,379	200		22,438,579
負担金支出	62,691,535	0		62,691,535
助成金支出	7,249,639	0		7,249,639
委託費支出	1,147,953,182	0		1,147,953,182
工事請負費支出	3,158,400	0		3,158,400
手数料支出	12,435,835	0		12,435,835
広告料支出	15,576,720	0		15,576,720
商品仕入支出	3,133,883	59,840		3,193,723
支払利息支出	914,039	0		914,039
雑支出	6,240	0		6,240
事業費支出計	2,603,175,419	1,986,438	0	2,605,161,857
② 管理費支出				
役員報酬支出	10,870,820	0		10,870,820
給料手当支出	2,428,848	0		2,428,848
退職給付支出	467,100	0		467,100

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
福利厚生費支出	2,052,883	0		2,052,883
交際費支出	43,534	0		43,534
旅費交通費支出	639,800	0		639,800
通信運搬費支出	12,760	0		12,760
消耗什器備品費支出	140,175	0		140,175
消耗品費支出	387,225	0		387,225
修繕費支出	222,600	0		222,600
印刷製本費支出	274,575	0		274,575
使用料賃借料支出	1,329,607	0		1,329,607
諸謝金支出	24,816	0		24,816
租税公課支出	784,951	0		784,951
負担金支出	617,050	0		617,050
委託費支出	12,025,860	0		12,025,860
手数料支出	102,890	0		102,890
支払利息支出	180,839	0		180,839
管理費支出計	32,606,333	0	0	32,606,333
③ 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	0	4,200,000	4,200,000	0
他会計への繰入金支出計	0	4,200,000	4,200,000	0
事業活動支出計	2,635,781,752	6,186,438	4,200,000	2,637,768,190
事業活動収支差額	△ 29,956,898	△ 1,686,867	0	△ 31,643,765
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	9,174,876	0		9,174,876
事業基金取崩収入	16,566,561	0		16,566,561
特定資産取崩収入計	25,741,437	0	0	25,741,437
投資活動収入計	25,741,437	0	0	25,741,437
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	16,565,331	0		16,565,331
特定資産取得支出計	16,565,331	0	0	16,565,331
② その他固定資産取得支出				
投資有価証券取得支出	100,000,000	0		100,000,000
その他固定資産取得支出計	100,000,000	0	0	100,000,000
投資活動支出計	116,565,331	0	0	116,565,331
投資活動収支差額	△ 90,823,894	0	0	△ 90,823,894

(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	11,726,882	0		11,726,882
リース債務返済支出計	11,726,882	0	0	11,726,882
財務活動支出計	11,726,882	0	0	11,726,882
財務活動収支差額	△ 11,726,882	0	0	△ 11,726,882
当期収支差額	△ 132,507,674	△ 1,686,867	0	△ 134,194,541
法人税、住民税及び事業税	221,000	0	0	221,000
税引後当期収支差額	△ 132,728,674	△ 1,686,867	0	△ 134,415,541
前期繰越収支差額	490,524,746	7,363,093	0	497,887,839
次期繰越収支差額	357,796,072	5,676,226	0	363,472,298

※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	4,629,553	3,032,502
普通預金	690,059,280	578,519,695
定期預金	100,000,000	0
未収金	92,484,528	110,115,416
前払金	443,040	4,347,260
仮払金	10,000	187,986
立替金	740	0
合計	887,627,141	696,202,859
未払金	305,552,597	253,419,309
前受金	62,543,585	56,301,770
預り金	21,643,120	23,009,482
合計	389,739,302	332,730,561
次期繰越収支差額	497,887,839	363,472,298

#### 3 科目間の流用について

- (1) 予算科目のうち事業費－給料手当支出より1,000,000円を、事業費－福利厚生費支出に流用した。

(単位：円)

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－給料手当支出	406,348,000	△ 1,000,000	405,348,000
事業費－福利厚生費支出	56,906,000	1,000,000	57,906,000

- (2) 予算科目のうち事業費－委託費支出より1,800,000円を、事業費－福利厚生費支出1,700,000円、事業費－助成金支出100,000円に流用した。

(単位：円)

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
事業費－福利厚生費支出	57,906,000	1,700,000	59,606,000
事業費－助成金支出	7,150,000	100,000	7,250,000
事業費－委託支出	1,161,145,000	△ 1,800,000	1,159,345,000

(3) 予算科目のうち管理費－給料手当支出より33,000円を、管理費－福利厚生費支出に流用した。

(単位：円)

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費－給料手当支出	2,500,000	△ 33,000	2,467,000
管理費－福利厚生費支出	2,020,000	33,000	2,053,000




# 独立監査人の監査報告書

平成23年6月3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 公認会計士 田宮 神司   
業務執行社員

指定有限責任社員 公認会計士 加山 秀剛   
業務執行社員

当監査法人は、財団法人浜松市文化振興財団の平成22年4月1日から平成23年3月31日までの平成22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、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22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22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23年 6月 7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

池浦 捷行 