

平成20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21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	2,561,573	6,097,664	△ 3,536,091
普通預金	731,226,939	686,821,798	44,405,141
定期預金	100,000,000	0	100,000,000
未収金	77,688,128	128,308,118	△ 50,619,990
未収利息	5,646,511	17,241,561	△ 11,595,050
前払金	4,324,460	3,834,910	489,550
棚卸資産	2,859,600	1,721,247	1,138,353
流動資産合計	924,307,211	844,025,298	80,281,913
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,625,755,576	1,625,292,484	463,092
定期預金	512,768,767	512,768,767	0
基本財産合計	2,138,524,343	2,138,061,251	463,092
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	116,017,048	102,094,183	13,922,865
役員退職慰労引当資産	0	756,000	△ 756,000
事業基金	305,752,344	321,199,058	△ 15,446,714
広域文化基金	55,062,097	56,394,700	△ 1,332,603
特定資産合計	476,831,489	480,443,941	△ 3,612,452
(3) その他固定資産			
電話加入権	72,800	72,800	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
定期預金	0	100,000,000	△ 100,000,000
リース資産	31,967,250	0	31,967,250
減価償却累計額	△ 5,164,338	0	△ 5,164,338
その他固定資産合計	126,875,712	200,072,800	△ 73,197,088
固定資産合計	2,742,231,544	2,818,577,992	△ 76,346,448
資産合計	3,666,538,755	3,662,603,290	3,935,465
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	357,490,220	385,266,800	△ 27,776,580
前受金	53,888,777	63,840,799	△ 9,952,022
賞与引当金	27,419,341	24,393,066	3,026,275
役員賞与引当金	1,513,151	537,600	975,551
預り金	24,381,847	32,437,476	△ 8,055,629
リース債務	6,217,997	0	6,217,997
流動負債合計	470,911,333	506,475,741	△ 35,564,408

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
2 固定負債			
退職給付引当金	116,017,048	102,094,183	13,922,865
役員退職慰労引当金	0	756,000	△ 756,000
リース債務	20,809,845	0	20,809,845
固定負債合計	136,826,893	102,850,183	33,976,710
負債合計	607,738,226	609,325,924	△ 1,587,698
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
事業基金	305,752,344	321,199,058	△ 15,446,714
指定正味財産合計	305,752,344	321,199,058	△ 15,446,714
(うち特定資産への充当額)	(305,752,344)	(321,199,058)	(△ 15,446,714)
2 一般正味財産	2,753,048,185	2,732,078,308	20,969,877
(うち基本財産への充当額)	(2,138,524,343)	(2,138,061,251)	(463,092)
(うち特定資産への充当額)	(55,062,097)	(56,394,700)	(△ 1,332,603)
正味財産合計	3,058,800,529	3,053,277,366	5,523,163
負債及び正味財産合計	3,666,538,755	3,662,603,290	3,935,465

貸借対照表

平成21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	27,930	△ 27,930
普通預金	14,258,971	10,941,224	3,317,747
未収金	460,111	393,019	67,092
流動資産合計	14,719,082	11,362,173	3,356,909
資産合計	14,719,082	11,362,173	3,356,909
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	102,129	137,429	△ 35,300
流動負債合計	102,129	137,429	△ 35,300
負債合計	102,129	137,429	△ 35,300
III 正味財産の部			
1 一般正味財産	14,616,953	11,224,744	3,392,209
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	14,616,953	11,224,744	3,392,209
負債及び正味財産合計	14,719,082	11,362,173	3,356,909

貸借対照表総括表

平成21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	2,561,573	0		2,561,573
普通預金	731,226,939	14,258,971		745,485,910
定期預金	100,000,000	0		100,000,000
未収金	77,688,128	460,111		78,148,239
未収利息	5,646,511	0		5,646,511
前払金	4,324,460	0		4,324,460
棚卸資産	2,859,600	0		2,859,600
流動資産合計	924,307,211	14,719,082	0	939,026,293
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	1,625,755,576	0		1,625,755,576
定期預金	512,768,767	0		512,768,767
基本財産合計	2,138,524,343	0	0	2,138,524,343
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	116,017,048	0		116,017,048
事業基金	305,752,344	0		305,752,344
広域文化基金	55,062,097	0		55,062,097
特定資産合計	476,831,489	0	0	476,831,489
(3) その他固定資産				
電話加入権	72,800	0		72,800
投資有価証券	100,000,000	0		100,000,000
リース資産	31,967,250	0		31,967,250
減価償却累計額	△ 5,164,338	0		△ 5,164,338
その他固定資産合計	126,875,712	0	0	126,875,712
固定資産合計	2,742,231,544	0	0	2,742,231,544
資産合計	3,666,538,755	14,719,082	0	3,681,257,837
II 負債の部				
1 流動負債				
未払金	357,490,220	102,129		357,592,349
前受金	53,888,777	0		53,888,777
賞与引当金	27,419,341	0		27,419,341
役員賞与引当金	1,513,151	0		1,513,151
預り金	24,381,847	0		24,381,847
リース債務	6,217,997	0		6,217,997
流動負債合計	470,911,333	102,129	0	471,013,462
2 固定負債				
退職給付引当金	116,017,048	0		116,017,048
リース債務	20,809,845	0		20,809,845
固定負債合計	136,826,893	0	0	136,826,893
負債合計	607,738,226	102,129	0	607,840,355

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
Ⅲ 正味財産の部				
1 指定正味財産				
事業基金	305,752,344	0		305,752,344
指定正味財産合計	305,752,344	0	0	305,752,344
(うち特定資産への充当額)	(305,752,344)	(0)		(305,752,344)
2 一般正味財産	2,753,048,185	14,616,953		2,767,665,138
(うち基本財産への充当額)	(2,138,524,343)	(0)		(2,138,524,343)
(うち特定資産への充当額)	(55,062,097)	(0)		(55,062,097)
正味財産合計	3,058,800,529	14,616,953	0	3,073,417,482
負債及び正味財産合計	3,666,538,755	14,719,082	0	3,681,257,837

(2) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	25,150,244	37,043,342	△ 11,893,098
基本財産運用益計	25,150,244	37,043,342	△ 11,893,098
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,441,378	3,659,685	△ 218,307
特定資産運用益計	3,441,378	3,659,685	△ 218,307
③ 事業収益			
入場料収益	79,565,625	105,942,073	△ 26,376,448
チケット手数料収益	6,553,409	7,367,187	△ 813,778
イベント関連収益	5,166,223	6,586,268	△ 1,420,045
協賛金・共催事業収益	16,500,012	9,922,836	6,577,176
受取会費	5,143,350	14,655,000	△ 9,511,650
入会報奨金収益	120,190	106,009	14,181
広告料収益	2,368,000	3,798,000	△ 1,430,000
使用料収益	518,483	618,784	△ 100,301
手数料収益	8,155,491	8,991,194	△ 835,703
図書販売収益	114,000	82,000	32,000
売上収益	11,031,602	13,696,038	△ 2,664,436
施設利用料金収益	690,564,825	648,454,740	42,110,085
観覧料収益	68,314,065	73,931,415	△ 5,617,350
事業収益計	894,115,275	894,151,544	△ 36,269
④ 受取補助金等			
受取民間補助金	3,250,000	2,647,000	603,000
受取事業市受託金	201,390,779	181,895,911	19,494,868
受取埋文市受託金	13,490,400	38,916,150	△ 25,425,750
受取埋文一般受託金	97,003,224	79,931,926	17,071,298
受取指定管理料	1,657,825,948	1,667,686,060	△ 9,860,112
受取補助金等計	1,972,960,351	1,971,077,047	1,883,304
⑤ 受取負担金			
受取事業市負担金	31,208,000	71,309,272	△ 40,101,272
受取負担金計	31,208,000	71,309,272	△ 40,101,272
⑥ 受取寄付金			
受取寄付金	0	56,394,700	△ 56,394,700
受取事業基金振替額	15,446,714	25,534,806	△ 10,088,092
受取寄付金計	15,446,714	81,929,506	△ 66,482,792

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
⑦ 雑収益			
受取利息	8,554,931	15,953,125	△ 7,398,194
為替差益	188,119	0	188,119
雑収益	1,635,615	1,432,339	203,276
雑収益計	10,378,665	17,385,464	△ 7,006,799
經常収益計	2,952,700,627	3,076,555,860	△ 123,855,233
(2) 經常費用			
① 事業費			
給料手当	402,985,174	428,268,930	△ 25,283,756
臨時雇賃金	68,643,328	69,508,381	△ 865,053
退職給付費用	17,561,265	17,266,865	294,400
福利厚生費	56,094,636	61,696,190	△ 5,601,554
交際費	32,371	116,432	△ 84,061
会議費	308,615	269,786	38,829
懇談会費	3,481,398	4,667,623	△ 1,186,225
旅費交通費	15,023,913	20,111,731	△ 5,087,818
通信運搬費	13,135,874	20,626,630	△ 7,490,756
減価償却費	5,052,600	0	5,052,600
消耗什器備品費	12,776,782	12,766,295	10,487
消耗品費	50,967,645	61,000,709	△ 10,033,064
修繕費	83,095,849	74,905,152	8,190,697
印刷製本費	38,065,315	32,113,814	5,951,501
燃料費	13,494,003	13,442,306	51,697
光熱水料費	566,922,091	566,480,960	441,131
使用料賃借料	63,167,088	78,792,392	△ 15,625,304
保険料	5,495,220	6,030,720	△ 535,500
諸謝金	55,288,128	48,389,810	6,898,318
租税公課	26,333,188	29,404,990	△ 3,071,802
負担金	119,576,566	98,630,645	20,945,921
助成金	3,511,501	6,170,323	△ 2,658,822
委託費	1,215,926,378	1,237,430,156	△ 21,503,778
工事請負費	18,314,100	18,081,000	233,100
手数料	11,557,248	12,492,688	△ 935,440
広告料	17,640,911	10,796,833	6,844,078
商品仕入	2,370,900	3,272,092	△ 901,192
支払利息	560,891	0	560,891
雑費	244,613	0	244,613
事業費計	2,887,627,591	2,932,733,453	△ 45,105,862
② 管理費			
役員報酬	19,085,229	17,327,161	1,758,068
給料手当	2,588,301	2,372,317	215,984
退職給付費用	105,480	85,680	19,800
役員退職慰労引当金繰入	0	756,000	△ 756,000

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	1,819,836	1,923,212	△ 103,376
交際費	21,330	31,365	△ 10,035
旅費交通費	539,580	463,770	75,810
通信運搬費	17,580	7,625	9,955
減価償却費	111,738	0	111,738
消耗什器備品費	1,607,025	769,505	837,520
消耗品費	235,422	199,031	36,391
印刷製本費	231,052	558,705	△ 327,653
使用料賃借料	1,023,874	955,584	68,290
諸謝金	148,000	131,111	16,889
租税公課	1,021,592	1,087,610	△ 66,018
負担金	913,100	607,600	305,500
助成金	100,000	600,000	△ 500,000
委託費	11,109,840	9,371,590	1,738,250
手数料	112,190	97,905	14,285
支払利息	13,986	0	13,986
為替差損	32,204	0	32,204
管理費計	40,837,359	37,345,771	3,491,588
経常費用計	2,928,464,950	2,970,079,224	△ 41,614,274
当期経常増減額	24,235,677	106,476,636	△ 82,240,959
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正額			
退職給付引当金戻し入れ	0	22,067,972	△ 22,067,972
過年度受取利息	0	17,330,603	△ 17,330,603
過年度修正額計	0	39,398,575	△ 39,398,575
② 臨時的項目			
役員退職慰労引当金戻し入れ	756,000	0	756,000
臨時的項目計	756,000	0	756,000
経常外収益計	756,000	39,398,575	△ 38,642,575
(2) 経常外費用			
① 過年度修正額			
過年度賞与引当金繰入	0	25,673,473	△ 25,673,473
過年度修正額計	0	25,673,473	△ 25,673,473
経常外費用計	0	25,673,473	△ 25,673,473
当期経常外増減額	756,000	13,725,102	△ 12,969,102
税引前当期一般正味財産増減額	24,991,677	120,201,738	△ 95,210,061
法人税及び住民税	4,021,800	221,000	3,800,800
当期一般正味財産増減額	20,969,877	119,980,738	△ 99,010,861
一般正味財産期首残高	2,732,078,308	2,612,097,570	119,980,738
一般正味財産期末残高	2,753,048,185	2,732,078,308	20,969,877

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
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	2,831,861	3,243,365	△ 411,504
過年度特定資産受取利息	0	1,472,789	△ 1,472,789
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 18,278,575	△ 30,250,960	11,972,385
当期指定正味財産増減額	△ 15,446,714	△ 25,534,806	10,088,092
指定正味財産期首残高	321,199,058	346,733,864	△ 25,534,806
指定正味財産期末残高	305,752,344	321,199,058	△ 15,446,714
III 正味財産期末残高	3,058,800,529	3,053,277,366	5,523,163

正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	103,408	111,620	△ 8,212
手数料収益	5,188,743	4,485,566	703,177
売上収益	285,040	346,340	△ 61,300
事業収益計	5,577,191	4,943,526	633,665
② 雑収益			
受取利息	19,143	17,924	1,219
雑収益計	19,143	17,924	1,219
経常収益計	5,596,334	4,961,450	634,884
(2) 経常費用			
① 事業費			
通信運搬費	174,985	188,570	△ 13,585
消耗品費	0	15,960	△ 15,960
光熱水料費	921,642	1,046,349	△ 124,707
使用料賃借料	1,035,374	955,582	79,792
商品仕入	72,124	113,700	△ 41,576
事業費計	2,204,125	2,320,161	△ 116,036
経常費用計	2,204,125	2,320,161	△ 116,036
当期経常増減額	3,392,209	2,641,289	750,920
当期一般正味財産増減額	3,392,209	2,641,289	750,920
一般正味財産期首残高	11,224,744	8,583,455	2,641,289
一般正味財産期末残高	14,616,953	11,224,744	3,392,209
II 正味財産期末残高	14,616,953	11,224,744	3,392,209

正味財産増減計算書総括表

平成20年4月1日から平成21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	25,150,244	0		25,150,244
基本財産運用益計	25,150,244	0	0	25,150,244
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	3,441,378	0		3,441,378
特定資産運用益計	3,441,378	0	0	3,441,378
③ 事業収益				
入場料収益	79,565,625	0		79,565,625
チケット手数料収益	6,553,409	0		6,553,409
イベント関連収益	5,166,223	0		5,166,223
協賛金・共催事業収益	16,500,012	0		16,500,012
受取会費	5,143,350	0		5,143,350
入会報奨金収益	120,190	0		120,190
広告料収益	2,368,000	0		2,368,000
使用料収益	518,483	103,408		621,891
手数料収益	8,155,491	5,188,743		13,344,234
図書販売収益	114,000	0		114,000
売上収益	11,031,602	285,040		11,316,642
施設利用料金収益	690,564,825	0		690,564,825
観覧料収益	68,314,065	0		68,314,065
事業収益計	894,115,275	5,577,191	0	899,692,466
④ 受取補助金等				
受取民間補助金	3,250,000	0		3,250,000
受取事業市受託金	201,390,779	0		201,390,779
受取埋文市受託金	13,490,400	0		13,490,400
受取埋文一般受託金	97,003,224	0		97,003,224
受取指定管理料	1,657,825,948	0		1,657,825,948
受取補助金等計	1,972,960,351	0	0	1,972,960,351
⑤ 受取負担金				
受取事業市負担金	31,208,000	0		31,208,000
受取負担金計	31,208,000	0	0	31,208,000
⑥ 受取寄付金				
受取事業基金振替額	15,446,714	0		15,446,714
受取寄付金計	15,446,714	0	0	15,446,714

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
⑦ 雑収益				
受取利息	8,554,931	19,143		8,574,074
為替差益	188,119	0		188,119
雑収益	1,635,615	0		1,635,615
雑収益計	10,378,665	19,143	0	10,397,808
経常収益計	2,952,700,627	5,596,334	0	2,958,296,961
(2) 経常費用				
① 事業費				
給料手当	402,985,174	0		402,985,174
臨時雇賃金	68,643,328	0		68,643,328
退職給付費用	17,561,265	0		17,561,265
福利厚生費	56,094,636	0		56,094,636
交際費	32,371	0		32,371
会議費	308,615	0		308,615
懇談会費	3,481,398	0		3,481,398
旅費交通費	15,023,913	0		15,023,913
通信運搬費	13,135,874	174,985		13,310,859
減価償却費	5,052,600	0		5,052,600
消耗什器備品費	12,776,782	0		12,776,782
消耗品費	50,967,645	0		50,967,645
修繕費	83,095,849	0		83,095,849
印刷製本費	38,065,315	0		38,065,315
燃料費	13,494,003	0		13,494,003
光熱水料費	566,922,091	921,642		567,843,733
使用料賃借料	63,167,088	1,035,374		64,202,462
保険料	5,495,220	0		5,495,220
諸謝金	55,288,128	0		55,288,128
租税公課	26,333,188	0		26,333,188
負担金	119,576,566	0		119,576,566
助成金	3,511,501	0		3,511,501
委託費	1,215,926,378	0		1,215,926,378
工事請負費	18,314,100	0		18,314,100
手数料	11,557,248	0		11,557,248
広告料	17,640,911	0		17,640,911
商品仕入	2,370,900	72,124		2,443,024
支払利息	560,891	0		560,891
雑費	244,613	0		244,613
事業費計	2,887,627,591	2,204,125	0	2,889,831,716
② 管理費				
役員報酬	19,085,229	0		19,085,229
給料手当	2,588,301	0		2,588,301
退職給付費用	105,480	0		105,480
福利厚生費	1,819,836	0		1,819,836

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
交際費	21,330	0		21,330
旅費交通費	539,580	0		539,580
通信運搬費	17,580	0		17,580
減価償却費	111,738	0		111,738
消耗什器備品費	1,607,025	0		1,607,025
消耗品費	235,422	0		235,422
印刷製本費	231,052	0		231,052
使用料賃借料	1,023,874	0		1,023,874
諸謝金	148,000	0		148,000
租税公課	1,021,592	0		1,021,592
負担金	913,100	0		913,100
助成金	100,000	0		100,000
委託費	11,109,840	0		11,109,840
手数料	112,190	0		112,190
支払利息	13,986	0		13,986
為替差損	32,204	0		32,204
管理費計	40,837,359	0	0	40,837,359
経常費用計	2,928,464,950	2,204,125	0	2,930,669,075
当期経常増減額	24,235,677	3,392,209	0	27,627,886
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	756,000	0		756,000
臨時的項目計	756,000	0	0	756,000
経常外収益計	756,000	0	0	756,000
当期経常外増減額	756,000	0	0	756,000
税引前当期一般正味財産増減額	24,991,677	3,392,209	0	28,383,886
法人税及び住民税	4,021,800	0		4,021,800
当期一般正味財産増減額	20,969,877	3,392,209	0	24,362,086
一般正味財産期首残高	2,732,078,308	11,224,744	0	2,743,303,052
一般正味財産期末残高	2,753,048,185	14,616,953	0	2,767,665,138
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	2,831,861	0		2,831,861
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 18,278,575	0		△ 18,278,575
当期指定正味財産増減額	△ 15,446,714	0	0	△ 15,446,714
指定正味財産期首残高	321,199,058	0	0	321,199,058
指定正味財産期末残高	305,752,344	0	0	305,752,344
III 正味財産期末残高	3,058,800,529	14,616,953	0	3,073,417,482

(3) キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書(間接法)

平成20年4月1日から平成21年3月31日まで

(単位:円)

科目	当年額	前年額	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	24,362,086	122,622,027	△ 98,259,941
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	5,164,338	0	5,164,338
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	13,922,865	△ 10,821,807	24,744,672
④ 役員退職慰労引当金の増減額	△ 756,000	756,000	△ 1,512,000
⑤ 未収金の増減額	50,552,898	19,348,734	31,204,164
⑥ 未収利息の増減額	11,595,050	△ 17,241,561	28,836,611
⑦ 前払金の増減額	△ 489,550	1,051,358	△ 1,540,908
⑧ 仮払金の増減額	0	100,000	△ 100,000
⑨ 立替金の増減額	0	20,750	△ 20,750
⑩ 棚卸資産の増減額	△ 1,138,353	△ 453,955	△ 684,398
⑪ 未払金の増減額	△ 27,811,880	3,075,649	△ 30,887,529
⑫ 前受金の増減額	△ 9,952,022	4,389,897	△ 14,341,919
⑬ 預り金の増減額	△ 8,055,629	△ 344,038	△ 7,711,591
⑭ 賞与引当金の増減額	3,026,275	24,393,066	△ 21,366,791
⑮ 役員賞与引当金の増減額	975,551	537,600	437,951
⑯ 指定正味財産からの振替額	△ 18,278,575	△ 30,250,960	11,972,385
小計	18,291,876	△ 5,902,359	24,194,235
3 指定正味財産増加収入			
① 特定資産受取利息	2,831,861	3,243,365	△ 411,504
② 過年度特定資産受取利息	0	1,472,789	△ 1,472,789
指定正味財産増加収入計	2,831,861	4,716,154	△ 1,884,293
事業活動によるキャッシュ・フロー	45,485,823	121,435,822	△ 75,949,999
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	15,446,714	25,534,806	△ 10,088,092
② 広域文化基金取崩収入	1,332,603	0	1,332,603
③ 退職給付引当資産取崩収入	2,834,280	26,518,652	△ 23,684,372
④ 役員退職慰労引当資産取崩収入	756,000	0	756,000
投資活動収入計	20,369,597	52,053,458	△ 31,683,861
2 投資活動支出			
① 退職給付引当資産取得支出	16,757,145	15,696,845	1,060,300
② 役員退職慰労引当資産取得支出	0	756,000	△ 756,000
③ 浜北基金取得支出	0	56,394,700	△ 56,394,700
投資活動支出計	16,757,145	72,847,545	△ 56,090,400
投資活動によるキャッシュ・フロー	3,612,452	△ 20,794,087	24,406,539

(単位:円)

科目	当年額	前年額	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	4,939,408	0	4,939,408
財務活動支出計	4,939,408	0	4,939,408
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 4,939,408	0	△ 4,939,408
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	44,158,867	100,641,735	△ 56,482,868
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	703,888,616	603,246,881	100,641,735
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	748,047,483	703,888,616	44,158,867

(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21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				
			2,561,573	
普通預金	静岡銀行浜松中央支店	No.0159823	414,269,145	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0158308	144,332,098	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0159834	172,187,097	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0313632	438,599	
	静岡銀行浜松中央支店	No.0303658	14,258,971	
普通預金計			745,485,910	
定期預金	静岡銀行浜松中央支店	No.0139760	100,000,000	
現金預金計			848,047,483	
未収金	ジェイアール東海不動産(株):遺跡発掘調査業務委託料他		78,148,239	
未収利息			5,646,511	
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		4,324,460	
棚卸資産	CD 他		2,859,600	
その他流動資産計			90,978,810	
流動資産合計				939,026,293
2 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券	国債	第 276 回	50,219,999	
	国債	第 277 回	49,936,668	
	国債	第 279 回	60,135,999	
	国債	第 284 回	36,997,410	
	広島県債		199,070,000	
	神奈川県債		100,000,000	
	北九州市債		129,395,500	
	ルウエー地方金融公社	KOMMUNALBANKE FR 3603	300,000,000	
	ルウエー地方金融公社	メリル コミュナルバンク 20330329	300,000,000	
	ルウエー地方金融公社	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・マルチコアブル・パワァー・リハ・ステアル債	100,000,000	
投資有価証券計			1,625,755,576	
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			2,138,524,343	

(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	116,017,048	
事業基金		
普通預金 静岡銀行浜松中央支店 No.0159823	10,752,344	
定期預金 新生銀行名古屋支店 No.6001391	240,000,000	
定期預金 新生銀行名古屋支店 No.6002066	55,000,000	
事業基金計	305,752,344	
広域文化基金		
定期預金 浜松信用金庫本店営業部 No.1005777	55,062,097	
特定資産合計	476,831,489	
(3) その他固定資産		
電話加入権	72,800	
投資有価証券 大和 SMBC ダイワ SMBC #2308FR	100,000,000	
リース資産 昭和リース(株):DLPプロジェクター他	26,802,912	
その他固定資産合計	126,875,712	
固定資産合計		2,742,231,544
資産合計		3,681,257,837
II 負債の部		
1 流動負債		
未払金 (株)アクトシティアネジメント:保守業務委託料他	357,592,349	
前受金 (株)静岡新聞社:施設使用料他	53,888,777	
賞与引当金	27,419,341	
役員賞与引当金	1,513,151	
預り金 ぴあ(株):チケット受託販売売上金他	24,381,847	
リース債務	6,217,997	
流動負債合計		471,013,462
2 固定負債		
退職給付引当金	116,017,048	
リース債務	20,809,845	
固定負債合計		136,826,893
負債合計		607,840,355
正味財産		3,073,417,482

(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
 - ・ 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
 - ・ 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。
 - ・ 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。
- (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

- (1) 棚卸資産の評価に関する会計基準の適用
「棚卸資産の評価に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成18年7月5日 企業会計基準第9号）を適用し、評価基準については、原価法から原価法（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）に変更している。
なお、この変更による影響額は軽微である。
- (2) リース取引に関する会計基準の適用
「公益法人会計基準に関する実務指針（その2）」（日本公認会計士協会 平成18年4月13日最終改正平成20年10月7日 非営利法人委員会報告第29号）、「リース取引に関する会計基準」（企業会計基準委員会 平成5年6月17日最終改正平成19年3月30日 企業会計基準第13号）及び「リース取引に関する会計基準の適用指針」（企業会計基準委員会 平成6年1月18日最終改正平成19年3月30日 企業会計基準適用指針第16号）を適用し、所有権移転外ファイナンス・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から通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理に変更し、リース資産として計上している。
なお、この変更による影響額は軽微である。

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	1,625,292,484	522,426	59,334	1,625,755,576
定期預金	512,768,767	0	0	512,768,767
小計	2,138,061,251	522,426	59,334	2,138,524,343
特定資産				
退職給付引当資産	102,094,183	16,757,145	2,834,280	116,017,048
役員退職慰労引当資産	756,000	0	756,000	0
事業基金	321,199,058	0	15,446,714	305,752,344
広域文化基金	56,394,700	0	1,332,603	55,062,097
小計	480,443,941	16,757,145	20,369,597	476,831,489
合計	2,618,505,192	17,279,571	20,428,931	2,615,355,832

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	1,625,755,576	—	(1,625,755,576)	—
定期預金	512,768,767	—	(512,768,767)	—
小計	2,138,524,343	—	(2,138,524,343)	—
特定資産				
退職給付引当資産	116,017,048	—	—	(116,017,048)
事業基金	305,752,344	(305,752,344)	—	—
広域文化基金	55,062,097	—	(55,062,097)	—
小計	476,831,489	(305,752,344)	(55,062,097)	(116,017,048)
合計	2,615,355,832	(305,752,344)	(2,193,586,440)	(116,017,048)

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
地方債 北九州市	129,395,500	130,637,000	1,241,500
地方債 広島県	199,070,000	201,020,000	1,950,000
地方債 神奈川県	100,000,000	99,420,000	△ 580,000
国債 第276回	50,219,999	52,210,000	1,990,001
国債 第277回	49,936,668	52,190,000	2,253,332
国債 第279回	60,135,999	64,224,000	4,088,001
国債 第284回	36,997,410	38,813,000	1,815,590
外国債 ノルウェー地方金融公社 (KOMMUNALBANKE FR 3603)	300,000,000	286,830,000	△ 13,170,000
外国債 ノルウェー地方金融公社 (メル コミュナルバンケン 20330329)	300,000,000	186,090,000	△ 113,910,000
外国債 ノルウェー地方金融公社 (KOMBNK3607-1FXT)	200,000,000	178,518,000	△ 21,482,000
外国債 スウェーデン地方金融公社	100,000,000	89,869,000	△ 10,131,000
外国債 ドイツ復興金融公庫 (KFW・マルチコーラブル・パワー・リバーステュアル債)	100,000,000	81,523,000	△ 18,477,000
外国債 大和 SMBC (ダイワ SMBC #2308FR)	100,000,000	71,470,000	△ 28,530,000
合計	1,725,755,576	1,532,814,000	△ 192,941,576

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
はましん地域振興財 団地域活動助成金	財団法人はましん 地域振興財団	—	150,000	150,000	—	—
地域の芸術文化環境づ くり支援事業助成金	財団法人地域創造	—	3,100,000	3,100,000	—	
合計		—	3,250,000	3,250,000	—	

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	2,831,861
受取事業基金	15,446,714
合 計	18,278,575

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	116,017,048 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)	116,017,048 円

(3) 退職給付費用に関する事項

① 勤務費用	17,666,745 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)	17,666,745 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)
- ・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)

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	42,870,542
期末残高相当額	40,804,245

(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	13,401,460	28,794,947	42,196,407

(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	1,176,106

(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20年4月1日から平成21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	28,450,000	31,619,419	△ 3,169,419	
基本財産運用収入計	28,450,000	31,619,419	△ 3,169,419	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	3,581,000	3,631,347	△ 50,347	
特定資産運用収入計	3,581,000	3,631,347	△ 50,347	
③ 事業収入				
入場料収入	78,650,000	79,565,625	△ 915,625	
チケット手数料収入	6,580,000	6,553,409	26,591	
イベント関連収入	6,645,000	5,166,223	1,478,777	
協賛金・共催事業収入	16,300,000	16,500,012	△ 200,012	
会費収入	5,130,000	5,143,350	△ 13,350	
入会報奨金収入	140,000	120,190	19,810	
広告料収入	840,000	2,368,000	△ 1,528,000	
使用料収入	522,000	518,483	3,517	
手数料収入	7,640,000	8,155,491	△ 515,491	
図書販売収入	80,000	114,000	△ 34,000	
売上収入	11,746,000	11,031,602	714,398	
施設利用料金収入	677,935,000	690,564,825	△ 12,629,825	
観覧料収入	68,986,000	68,314,065	671,935	
事業収入計	881,194,000	894,115,275	△ 12,921,275	
④ 補助金等収入				
民間補助金収入	3,250,000	3,250,000	0	
事業市受託収入	202,027,000	201,390,779	636,221	
埋文市受託収入	13,490,000	13,490,400	△ 400	
埋文一般受託収入	97,000,000	97,003,224	△ 3,224	
指定管理料収入	1,658,190,000	1,657,825,948	364,052	
補助金等収入計	1,973,957,000	1,972,960,351	996,649	
⑤ 負担金収入				
事業市負担金収入	31,208,000	31,208,000	0	
負担金収入計	31,208,000	31,208,000	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	
⑦ 雑収入				
受取利息収入	13,000,000	13,183,660	△ 183,660	
雑収入	1,639,000	1,635,615	3,385	
雑収入計	14,639,000	14,819,275	△ 180,275	
事業活動収入計	2,933,039,000	2,948,353,667	△ 15,314,667	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	400,157,000	399,958,899	198,101	
臨時雇賃金支出	69,166,000	68,643,328	522,672	
退職給付支出	3,746,000	3,743,880	2,120	
福利厚生費支出	56,141,000	56,094,636	46,364	
交際費支出	40,000	32,371	7,629	
会議費支出	389,000	308,615	80,385	
懇談会費支出	3,948,000	3,481,398	466,602	
旅費交通費支出	16,686,000	15,023,913	1,662,087	
通信運搬費支出	13,656,000	13,135,874	520,126	
消耗什器備品費支出	13,348,000	12,776,782	571,218	
消耗品費支出	52,513,000	50,967,645	1,545,355	
修繕費支出	84,188,000	83,095,849	1,092,151	
印刷製本費支出	39,838,000	38,940,692	897,308	
燃料費支出	14,812,000	13,494,003	1,317,997	
光熱水料費支出	570,919,000	566,922,091	3,996,909	
使用料賃借料支出	69,775,000	68,000,257	1,774,743	
保険料支出	5,582,000	5,495,220	86,780	
諸謝金支出	55,790,000	55,480,112	309,888	
租税公課支出	29,520,000	26,333,188	3,186,812	
負担金支出	119,845,000	119,576,566	268,434	
助成金支出	3,630,000	3,511,501	118,499	
委託費支出	1,219,748,000	1,215,992,908	3,755,092	
工事請負費支出	18,350,000	18,314,100	35,900	
手数料支出	12,435,000	11,561,710	873,290	
広告料支出	18,167,000	17,640,911	526,089	
商品仕入支出	2,753,000	2,370,900	382,100	
支払利息支出	561,000	560,891	109	
雑支出	250,000	244,613	5,387	
事業費支出計	2,895,953,000	2,871,702,853	24,250,147	
② 管理費支出				
役員報酬支出	18,150,000	18,109,678	40,322	
給料手当支出	2,620,000	2,588,301	31,699	
福利厚生費支出	2,070,000	1,819,836	250,164	
交際費支出	50,000	21,330	28,670	
旅費交通費支出	600,000	539,580	60,420	
通信運搬費支出	42,000	17,580	24,420	
消耗什器備品費支出	1,650,000	1,607,025	42,975	
消耗品費支出	472,000	235,422	236,578	
印刷製本費支出	250,000	231,052	18,948	

(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
使用料賃借料支出	1,217,000	1,130,113	86,887	
諸謝金支出	200,000	148,000	52,000	
租税公課支出	1,200,000	1,021,592	178,408	
負担金支出	980,000	913,100	66,900	
助成金支出	100,000	100,000	0	
委託費支出	11,200,000	11,109,840	90,160	
手数料支出	126,000	112,190	13,810	
支払利息支出	122,000	13,986	108,014	
管理費支出計	41,049,000	39,718,625	1,330,375	
事業活動支出計	2,937,002,000	2,911,421,478	25,580,522	
事業活動収支差額	△ 3,963,000	36,932,189	△ 40,895,189	
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	2,837,000	2,834,280	2,720	
役員退職慰労引当資産取崩収入	756,000	756,000	0	
事業基金取崩収入	16,500,000	15,446,714	1,053,286	
広域文化基金取崩収入	1,400,000	1,332,603	67,397	
特定資産取崩収入計	21,493,000	20,369,597	1,123,403	
② その他固定資産取崩収入				
定期預金取崩収入	0	100,000,000	△ 100,000,000	
その他固定資産取崩収入計	0	100,000,000	△ 100,000,000	
投資活動収入計	21,493,000	120,369,597	△ 98,876,597	
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	16,764,000	16,757,145	6,855	
特定資産取得支出計	16,764,000	16,757,145	6,855	
投資活動支出計	16,774,000	16,757,145	16,855	
投資活動収支差額	4,719,000	103,612,452	△ 98,893,452	
当期収支差額	756,000	140,544,641	△ 139,788,641	
法人税及び住民税	0	4,021,800	△ 4,021,800	
税引後当期収支差額	756,000	136,522,841	△ 135,766,841	
前期繰越収支差額	343,517,000	343,517,415	△ 415	
次期繰越収支差額	344,273,000	480,040,256	△ 135,767,256	

※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20年4月1日から平成21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	100,000	103,408	△ 3,408	
手数料収入	4,710,000	5,188,743	△ 478,743	
売上収入	280,000	285,040	△ 5,040	
事業収入計	5,090,000	5,577,191	△ 487,191	
② 雑収入				
受取利息収入	19,000	19,143	△ 143	
雑収入計	19,000	19,143	△ 143	
事業活動収入計	5,109,000	5,596,334	△ 487,334	
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
通信運搬費支出	200,000	174,985	25,015	
光熱水料費支出	955,000	921,642	33,358	
使用料賃借料支出	1,050,000	1,035,374	14,626	
商品仕入支出	74,000	72,124	1,876	
事業費支出計	2,279,000	2,204,125	74,875	
事業活動支出計	2,279,000	2,204,125	74,875	
事業活動収支差額	2,830,000	3,392,209	△ 562,209	
当期収支差額	2,830,000	3,392,209	△ 562,209	
前期繰越収支差額	11,224,000	11,224,744	△ 744	
次期繰越収支差額	14,054,000	14,616,953	△ 562,953	

収支計算書総括表

平成20年4月1日から平成21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	31,619,419	0		31,619,419
基本財産運用収入計	31,619,419	0	0	31,619,419
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	3,631,347	0		3,631,347
特定資産運用収入計	3,631,347	0	0	3,631,347
③ 事業収入				
入場料収入	79,565,625	0		79,565,625
チケット手数料収入	6,553,409	0		6,553,409
イベント関連収入	5,166,223	0		5,166,223
協賛金・共催事業収入	16,500,012	0		16,500,012
会費収入	5,143,350	0		5,143,350
入会報奨金収入	120,190	0		120,190
広告料収入	2,368,000	0		2,368,000
使用料収入	518,483	103,408		621,891
手数料収入	8,155,491	5,188,743		13,344,234
図書販売収入	114,000	0		114,000
売上収入	11,031,602	285,040		11,316,642
施設利用料金収入	690,564,825	0		690,564,825
観覧料収入	68,314,065	0		68,314,065
事業収入計	894,115,275	5,577,191	0	899,692,466
④ 補助金等収入				
民間補助金収入	3,250,000	0		3,250,000
事業市受託収入	201,390,779	0		201,390,779
埋文市受託収入	13,490,400	0		13,490,400
埋文一般受託収入	97,003,224	0		97,003,224
指定管理料収入	1,657,825,948	0		1,657,825,948
補助金等収入計	1,972,960,351	0	0	1,972,960,351
⑤ 負担金収入				
事業市負担金収入	31,208,000	0		31,208,000
負担金収入計	31,208,000	0	0	31,208,000
⑥ 雑収入				
受取利息収入	13,183,660	19,143		13,202,803
雑収入	1,635,615	0		1,635,615
雑収入計	14,819,275	19,143	0	14,838,418
事業活動収入計	2,948,353,667	5,596,334	0	2,953,950,001

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
2 事業活動支出				
① 事業費支出				
給料手当支出	399,958,899	0		399,958,899
臨時雇賃金支出	68,643,328	0		68,643,328
退職給付支出	3,743,880	0		3,743,880
福利厚生費支出	56,094,636	0		56,094,636
交際費支出	32,371	0		32,371
会議費支出	308,615	0		308,615
懇談会費支出	3,481,398	0		3,481,398
旅費交通費支出	15,023,913	0		15,023,913
通信運搬費支出	13,135,874	174,985		13,310,859
消耗什器備品費支出	12,776,782	0		12,776,782
消耗品費支出	50,967,645	0		50,967,645
修繕費支出	83,095,849	0		83,095,849
印刷製本費支出	38,940,692	0		38,940,692
燃料費支出	13,494,003	0		13,494,003
光熱水料費支出	566,922,091	921,642		567,843,733
使用料賃借料支出	68,000,257	1,035,374		69,035,631
保険料支出	5,495,220	0		5,495,220
諸謝金支出	55,480,112	0		55,480,112
租税公課支出	26,333,188	0		26,333,188
負担金支出	119,576,566	0		119,576,566
助成金支出	3,511,501	0		3,511,501
委託費支出	1,215,992,908	0		1,215,992,908
工事請負費支出	18,314,100	0		18,314,100
手数料支出	11,561,710	0		11,561,710
広告料支出	17,640,911	0		17,640,911
商品仕入支出	2,370,900	72,124		2,443,024
支払利息支出	560,891	0		560,891
雑支出	244,613	0		244,613
事業費支出計	2,871,702,853	2,204,125	0	2,873,906,978
② 管理費支出				
役員報酬支出	18,109,678	0		18,109,678
給料手当支出	2,588,301	0		2,588,301
福利厚生費支出	1,819,836	0		1,819,836
交際費支出	21,330	0		21,330
旅費交通費支出	539,580	0		539,580
通信運搬費支出	17,580	0		17,580
消耗什器備品費支出	1,607,025	0		1,607,025
消耗品費支出	235,422	0		235,422
印刷製本費支出	231,052	0		231,052

(単位:円)

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
使用料賃借料支出	1,130,113	0		1,130,113
諸謝金支出	148,000	0		148,000
租税公課支出	1,021,592	0		1,021,592
負担金支出	913,100	0		913,100
助成金支出	100,000	0		100,000
委託費支出	11,109,840	0		11,109,840
手数料支出	112,190	0		112,190
支払利息支出	13,986	0		13,986
管理費支出計	39,718,625	0	0	39,718,625
事業活動支出計	2,911,421,478	2,204,125	0	2,913,625,603
事業活動収支差額	36,932,189	3,392,209	0	40,324,398
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	2,834,280	0		2,834,280
役員退職慰労引当資産取崩収入	756,000	0		756,000
事業基金取崩収入	15,446,714	0		15,446,714
広域文化基金取崩収入	1,332,603	0		1,332,603
特定資産取崩収入計	20,369,597	0	0	20,369,597
② その他固定資産取崩収入				
定期預金取崩収入	100,000,000	0		100,000,000
その他固定資産取崩収入計	100,000,000	0	0	100,000,000
投資活動収入計	120,369,597	0	0	120,369,597
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	16,757,145	0		16,757,145
特定資産取得支出計	16,757,145	0	0	16,757,145
投資活動支出計	16,757,145	0	0	16,757,145
投資活動収支差額	103,612,452	0	0	103,612,452
当期収支差額	140,544,641	3,392,209	0	143,936,850
法人税及び住民税	4,021,800	0	0	4,021,800
税引後当期収支差額	136,522,841	3,392,209	0	139,915,050
前期繰越収支差額	343,517,415	11,224,744	0	354,742,159
次期繰越収支差額	480,040,256	14,616,953	0	494,657,209

※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、仮払金、前払金、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	6,125,594	2,561,573
普通預金	697,763,022	745,485,910
定期預金	0	100,000,000
未収金	128,701,137	78,148,239
前払金	3,834,910	4,324,460
合計	836,424,663	930,520,182
未払金	385,404,229	357,592,349
前受金	63,840,799	53,888,777
預り金	32,437,476	24,381,847
合計	481,682,504	435,862,973
次期繰越収支差額	354,742,159	494,657,209

3 科目間の流用について

予算科目のうち事業費－光熱水料費支出より1,500,000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－福利厚生費支出	54,641,000	1,500,000	56,141,000
事業費－光熱水料費支出	572,419,000	△1,500,000	570,919,000

独立監査人の監査報告書

平成21年6月3日

財団法人浜松市文化振興財団

理事長 庄田 武 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20年4月1日から平成21年3月31日までの平成20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) 財務諸表は、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平成20年度末日現在の財政状態並びに同年度の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) 収支計算書は、「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20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20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21年 6 月 12 日

財団法人浜松市文化振興財団

理事長 庄田 武 様

財団法人浜松市文化振興財団

監事 鈴木 不二 

監事 大石 清美 