平成 23 年度会計報告

（1） 概要

■基本財産及び特定資産運用益

基本財産及び特定資産の運用益は、約 2,280 万円、円高の影響により仕組み債からの運用益が減少しているほか、地方債、定期預金への運用替えにより、前年度比約 350 万円の減額となりました。

■事業収益

アクトシティ浜松の利用状況について、年度当初東日本大震災の影響によるイベント自粛・中止等の影響を受け苦戦しておりましたが、年度後半は確定申告会場の誘致に成功するなど大きく利用料金収入を上げることができました。特に展示イベントホールの稼働率は前年度比 25.4％増の 65.2%となり、アクトシティ浜松の利用料金収入は前年度比約 7,460 万円増の 6 億 6,430 万円となりました。

■経費削減

本年度も効率的な空調運用、節電、委託業務の見直し等経費削減に努めました。

こうした工夫による財源を、優先度が高いもの、お客様へのサービス向上に必要なものについて、所管施設修繕に充て、指定管理者として仕様に定められた枠を超えて実施しました。

■当期経常増減額

当期経常収益　約 26 億 6,760 万円、当期経常費用　約 25 億 8,990 万円。

当期の経常増減額は約 7,770 万円の黒字となりました。

■資金の状況

当期末の資産は約 1 億 680 万円増の 36 億 3,100 万円、負債は約 5,000 万円増の 5 億 5,900 万円。

資産から負債を差し引いた正味財産は約 5,700 万円増の 30 億 7,200 万円となりました。

内部留保額は約 6 億 1,800 万となりました。

■独立監査人による監査報告

この会計報告は、独立監査人として新日本有限責任監査法人の監査を受け、公益法人会計基準に準拠し、適正であるとの報告を受けています。（監査報告書 P.47）

(2) 貸借対照表

貸借対照表

平成 24 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	5,176,573	3,032,502	2,144,071
普通預金	388,497,949	573,042,798	△ 184,544,849
定期預金	301,013,641	0	301,013,641
未収金	119,854,385	109,839,271	10,015,114
未収利息	9,426,306	16,227,366	△ 6,801,060
前払金	5,803,514	4,347,260	1,456,254
仮払金	0	187,986	△ 187,986
立替金	196,040	0	196,040
棚卸資産	7,763,231	3,343,273	4,419,958
貸倒引当金	△ 565,028	△ 484,508	△ 80,520
流動資産合計	837,166,611	709,535,948	127,630,663
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	1,539,144,852	1,838,681,760	△ 299,536,908
定期預金	600,768,767	300,768,767	300,000,000
基本財産合計	2,139,913,619	2,139,450,527	463,092
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	132,414,545	122,458,052	9,956,493
事業基金	243,144,305	263,489,110	△ 20,344,805
広域文化基金	50,003,858	51,017,499	△ 1,013,641
特定資産合計	425,562,708	436,964,661	△ 11,401,953
(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	△ 1,885,683	△ 1,077,533	△ 808,150
什器備品	801,675	801,675	0
減価償却累計額	△ 124,705	△ 71,260	△ 53,445
リース資産	57,614,550	57,614,550	0
減価償却累計額	△ 39,283,633	△ 27,347,723	△ 11,935,910
電話加入権	0	72,800	△ 72,800
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	0
その他固定資産合計	219,546,654	232,416,959	△ 12,870,305
固定資産合計	2,785,022,981	2,808,832,147	△ 23,809,166
資産合計	3,622,189,592	3,518,368,095	103,821,497

（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	292,697,159	253,342,493	39,354,666
前受金	52,814,823	56,301,770	△ 3,486,947
預り金	38,880,548	23,009,482	15,871,066
リース債務	11,519,617	12,019,992	△ 500,375
賞与引当金	23,046,565	23,046,676	△ 111
役員賞与引当金	426,660	426,660	0
流動負債合計	419,385,372	368,147,073	51,238,299
2　固定負債			
リース債務	7,542,094	19,061,711	△ 11,519,617
退職給付引当金	132,414,545	122,458,052	9,956,493
固定負債合計	139,956,639	141,519,763	△ 1,563,124
負債合計	559,342,011	509,666,836	49,675,175
Ⅲ　正味財産の部			
1　指定正味財産			
事業基金	243,144,305	263,489,110	△ 20,344,805
指定正味財産合計	243,144,305	263,489,110	△ 20,344,805
（うち特定資産への充当額）	(243,144,305)	(263,489,110)	(△20,344,805)
2　一般正味財産	2,819,703,276	2,745,212,149	74,491,127
（うち基本財産への充当額）	(2,139,913,619)	(2,139,450,527)	(463,092)
（うち特定資産への充当額）	(50,003,858)	(51,017,499)	(△1,013,641)
正味財産合計	3,062,847,581	3,008,701,259	54,146,322
負債及び正味財産合計	3,622,189,592	3,518,368,095	103,821,497

貸借対照表

平成 24 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	1,000	0	1,000
普通預金	8,363,358	5,476,897	2,886,461
未収金	364,250	276,145	88,105
流動資産合計	8,728,608	5,753,042	2,975,566
資産合計	8,728,608	5,753,042	2,975,566
Ⅱ　負債の部			
1　流動負債			
未払金	67,371	76,816	△ 9,445
流動負債合計	67,371	76,816	△ 9,445
負債合計	67,371	76,816	△ 9,445
Ⅲ　正味財産の部			
1　一般正味財産	8,661,237	5,676,226	2,985,011
正味財産合計	8,661,237	5,676,226	2,985,011
負債及び正味財産合計	8,728,608	5,753,042	2,975,566

貸借対照表総括表

平成 24 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	5,176,573	1,000		5,177,573
普通預金	388,497,949	8,363,358		396,861,307
定期預金	301,013,641	0		301,013,641
未収金	119,854,385	364,250		120,218,635
未収利息	9,426,306	0		9,426,306
前払金	5,803,514	0		5,803,514
立替金	196,040	0		196,040
棚卸資産	7,763,231	0		7,763,231
貸倒引当金	△ 565,028	0		△ 565,028
流動資産合計	837,166,611	8,728,608	0	845,895,219
2　固定資産				
(1)　基本財産				
投資有価証券	1,539,144,852	0		1,539,144,852
定期預金	600,768,767	0		600,768,767
基本財産合計	2,139,913,619	0	0	2,139,913,619
(2)　特定資産				
退職給付引当資産	132,414,545	0		132,414,545
事業基金	243,144,305	0		243,144,305
広域文化基金	50,003,858	0		50,003,858
特定資産合計	425,562,708	0	0	425,562,708
(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	△ 1,885,683	0		△ 1,885,683
什器備品	801,675	0		801,675
減価償却累計額	△ 124,705	0		△ 124,705
リース資産	57,614,550	0		57,614,550
減価償却累計額	△ 39,283,633	0		△ 39,283,633
投資有価証券	200,000,000	0		200,000,000
その他固定資産合計	219,546,654	0	0	219,546,654
固定資産合計	2,785,022,981	0	0	2,785,022,981
資産合計	3,622,189,592	8,728,608	0	3,630,918,200
Ⅱ　負債の部				
1　流動負債				
未払金	292,697,159	67,371		292,764,530
前受金	52,814,823	0		52,814,823
預り金	38,880,548	0		38,880,548
リース債務	11,519,617	0		11,519,617
賞与引当金	23,046,565	0		23,046,565
役員賞与引当金	426,660	0		426,660
流動負債合計	419,385,372	67,371	0	419,452,743

（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	7,542,094	0		7,542,094
退職給付引当金	132,414,545	0		132,414,545
固定負債合計	139,956,639	0	0	139,956,639
負債合計	559,342,011	67,371	0	559,409,382
Ⅲ　正味財産の部				
1　指定正味財産				
事業基金	243,144,305	0		243,144,305
指定正味財産合計	243,144,305	0	0	243,144,305
（うち特定資産への充当額）	(243,144,305)	(0)		(243,144,305)
2　一般正味財産	2,819,703,276	8,661,237		2,828,364,513
（うち基本財産への充当額）	(2,139,913,619)	(0)		(2,139,913,619)
（うち特定資産への充当額）	(50,003,858)	(0)		(50,003,858)
正味財産合計	3,062,847,581	8,661,237	0	3,071,508,818
負債及び正味財産合計	3,622,189,592	8,728,608	0	3,630,918,200

(3) 正味財産増減計算書

正味財産増減計算書
平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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	21,796,065	24,976,572	△ 3,180,507
基本財産運用益計	21,796,065	24,976,572	△ 3,180,507
②　特定資産運用益			
特定資産受取利息	962,316	1,256,339	△ 294,023
特定資産運用益計	962,316	1,256,339	△ 294,023
③　事業収益			
入場料収益	103,704,417	106,734,353	△ 3,029,936
チケット手数料収益	5,062,820	4,946,202	116,618
イベント関連収益	10,667,488	10,124,013	543,475
協賛金・共催事業収益	9,692,986	21,452,843	△ 11,759,857
受取会費	13,286,250	13,556,790	△ 270,540
広告料収益	3,255,000	2,126,000	1,129,000
使用料収益	1,558,158	1,544,250	13,908
手数料収益	6,942,184	8,090,585	△ 1,148,401
図書販売収益	571,000	282,500	288,500
売上収益	9,764,856	13,571,660	△ 3,806,804
施設利用料金収益	690,468,218	624,562,327	65,905,891
観覧料収益	65,733,190	65,350,390	382,800
事業収益計	920,706,567	872,341,913	48,364,654
④　受取補助金等			
受取市補助金	3,200,000	0	3,200,000
受取民間補助金	0	5,000,000	△ 5,000,000
受取事業市受託金	135,664,050	121,831,455	13,832,595
受取埋文市受託金	9,958,200	49,997,950	△ 40,039,750
受取埋文一般受託金	76,203,152	40,338,000	35,865,152
受取指定管理料	1,424,918,000	1,449,458,000	△ 24,540,000
受取補助金等計	1,649,943,402	1,666,625,405	△ 16,682,003
⑤　受取負担金			
受取事業市負担金	38,700,000	29,900,133	8,799,867
受取負担金計	38,700,000	29,900,133	8,799,867
⑥　受取寄付金			
受取事業基金振替額	20,344,805	16,566,561	3,778,244
受取寄付金計	20,344,805	16,566,561	3,778,244

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
⑦ 雑収益			
受取利息	9,316,128	8,380,011	936,117
雑収益	1,166,326	3,396,330	△ 2,230,004
雑収益計	10,482,454	11,776,341	△ 1,293,887
⑧ 他会計からの繰入額			
特別会計繰入額	0	4,200,000	△ 4,200,000
他会計からの繰入額計	0	4,200,000	△ 4,200,000
経常収益計	2,662,935,609	2,627,643,264	35,292,345
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料手当	405,634,912	400,825,322	4,809,590
臨時雇賃金	45,206,243	51,343,511	△ 6,137,268
退職給付費用	17,815,083	19,128,471	△ 1,313,388
福利厚生費	60,965,594	59,539,359	1,426,235
交際費	46,190	128,662	△ 82,472
会議費	383,593	328,680	54,913
懇談会費	3,186,355	670,321	2,516,034
旅費交通費	14,055,938	36,180,433	△ 22,124,495
通信運搬費	12,383,443	12,766,987	△ 383,544
減価償却費	10,424,155	10,424,155	0
消耗什器備品費	8,515,648	9,807,927	△ 1,292,279
消耗品費	45,071,004	45,293,476	△ 222,472
修繕費	65,051,030	53,484,561	11,566,469
印刷製本費	32,405,669	30,042,980	2,362,689
燃料費	343,784	405,935	△ 62,151
光熱水料費	491,027,646	499,424,420	△ 8,396,774
使用料賃借料	49,012,638	60,240,241	△ 11,227,603
保険料	5,545,900	5,360,086	185,814
諸謝金	55,933,499	46,505,479	9,428,020
租税公課	26,256,395	22,438,379	3,818,016
負担金	57,590,445	62,691,535	△ 5,101,090
助成金	8,630,267	7,249,639	1,380,628
寄付金	89,166	0	89,166
委託費	1,106,624,446	1,148,039,360	△ 41,414,914
工事請負費	5,490,450	3,158,400	2,332,050
手数料	13,293,684	12,457,788	835,896
広告料	16,574,057	15,576,720	997,337
商品仕入	2,020,947	3,133,883	△ 1,112,936
支払利息	674,603	914,039	△ 239,436
貸倒引当金繰入	313,275	151,688	161,587
雑費	90,970	6,240	84,730
事業費計	2,560,657,029	2,617,718,677	△ 57,061,648

（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減
② 管理費			
役員報酬	6,024,390	10,308,301	△ 4,283,911
給料手当	283,438	2,262,768	△ 1,979,330
臨時雇賃金	206,670	0	206,670
退職給付費用	0	93,420	△ 93,420
福利厚生費	1,005,856	2,052,883	△ 1,047,027
交際費	92,608	43,534	49,074
会議費	12,165	0	12,165
旅費交通費	866,830	639,800	227,030
通信運搬費	30,530	12,760	17,770
減価償却費	2,373,350	2,373,350	0
消耗什器備品費	218,400	140,175	78,225
消耗品費	617,394	387,225	230,169
修繕費	33,600	222,600	△ 189,000
印刷製本費	328,790	274,575	54,215
使用料賃借料	746,536	1,329,607	△ 583,071
保険料	46,020	0	46,020
諸謝金	2,756	24,816	△ 22,060
租税公課	460,305	784,951	△ 324,646
負担金	760,750	617,050	143,700
委託費	12,296,020	12,025,860	270,160
手数料	107,590	102,890	4,700
広告料	135,450	0	135,450
支払利息	127,165	180,839	△ 53,674
為替差損	789,840	3,768,264	△ 2,978,424
管理費計	27,566,453	37,645,668	△ 10,079,215
経常費用計	2,588,223,482	2,655,364,345	△ 67,140,863
当期経常増減額	74,712,127	△ 27,721,081	102,433,208
税引前当期一般正味財産増減額	74,712,127	△ 27,721,081	102,433,208
法人税、住民税及び事業税	221,000	221,000	0
当期一般正味財産増減額	74,491,127	△ 27,942,081	102,433,208
一般正味財産期首残高	2,745,212,149	2,773,154,230	△ 27,942,081
一般正味財産期末残高	2,819,703,276	2,745,212,149	74,491,127
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	676,404	895,483	△ 219,079
② 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 21,021,209	△ 17,462,044	△ 3,559,165
当期指定正味財産増減額	△ 20,344,805	△ 16,566,561	△ 3,778,244
指定正味財産期首残高	263,489,110	280,055,671	△ 16,566,561
指定正味財産期末残高	243,144,305	263,489,110	△ 20,344,805
Ⅲ 正味財産期末残高	3,062,847,581	3,008,701,259	54,146,322

正味財産増減計算書

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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	4,019,513	3,852,614	166,899
売上収益	192,600	223,950	△ 31,350
事業収益計	4,632,473	4,496,924	135,549
②　雑収益			
受取利息	1,335	1,767	△ 432
雑収益	0	880	△ 880
雑収益計	1,335	2,647	△ 1,312
経常収益計	4,633,808	4,499,571	134,237
(2)　経常費用			
①　事業費			
通信運搬費	110,840	127,125	△ 16,285
光熱水料費	687,390	809,451	△ 122,061
使用料賃借料	802,695	989,822	△ 187,127
租税公課	0	200	△ 200
商品仕入	47,872	59,840	△ 11,968
事業費計	1,648,797	1,986,438	△ 337,641
②　他会計への繰出額			
一般会計繰出額	0	4,200,000	△ 4,200,000
他会計への繰出額計	0	4,200,000	△ 4,200,000
経常費用計	1,648,797	6,186,438	△ 4,537,641
当期経常増減額	2,985,011	△ 1,686,867	4,671,878
一般正味財産増減額	2,985,011	△ 1,686,867	4,671,878
一般正味財産期首残高	5,676,226	7,363,093	△ 1,686,867
一般正味財産期末残高	8,661,237	5,676,226	2,985,011
Ⅱ　正味財産期末残高	8,661,237	5,676,226	2,985,011

正味財産増減計算書総括表

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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	21,796,065	0		21,796,065
基本財産運用益計	21,796,065	0	0	21,796,065
②　特定資産運用益				
特定資産受取利息	962,316	0		962,316
特定資産運用益計	962,316	0	0	962,316
③　事業収益				
入場料収益	103,704,417	0		103,704,417
チケット手数料収益	5,062,820	0		5,062,820
イベント関連収益	10,667,488	0		10,667,488
協賛金・共催事業収益	9,692,986	0		9,692,986
受取会費	13,286,250	0		13,286,250
広告料収益	3,255,000	0		3,255,000
使用料収益	1,558,158	420,360		1,978,518
手数料収益	6,942,184	4,019,513		10,961,697
図書販売収益	571,000	0		571,000
売上収益	9,764,856	192,600		9,957,456
施設利用料金収益	690,468,218	0		690,468,218
観覧料収益	65,733,190	0		65,733,190
事業収益計	920,706,567	4,632,473	0	925,339,040
④　受取補助金等				
受取市補助金	3,200,000	0		3,200,000
受取事業市受託金	135,664,050	0		135,664,050
受取埋文市受託金	9,958,200	0		9,958,200
受取埋文一般受託金	76,203,152	0		76,203,152
受取指定管理料	1,424,918,000	0		1,424,918,000
受取補助金等計	1,649,943,402	0	0	1,649,943,402
⑤　受取負担金				
受取事業市負担金	38,700,000	0		38,700,000
受取負担金計	38,700,000	0	0	38,700,000
⑥　受取寄付金				
受取事業基金振替額	20,344,805	0		20,344,805
受取寄付金計	20,344,805	0	0	20,344,805
⑦　雑収益				
受取利息	9,316,128	1,335		9,317,463
雑収益	1,166,326	0		1,166,326
雑収益計	10,482,454	1,335	0	10,483,789
経常収益計	2,662,935,609	4,633,808	0	2,667,569,417

（単位：円）

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
(2) 経常費用				
① 事業費				
給料手当	405,634,912	0		405,634,912
臨時雇賃金	45,206,243	0		45,206,243
退職給付費用	17,815,083	0		17,815,083
福利厚生費	60,965,594	0		60,965,594
交際費	46,190	0		46,190
会議費	383,593	0		383,593
懇談会費	3,186,355	0		3,186,355
旅費交通費	14,055,938	0		14,055,938
通信運搬費	12,383,443	110,840		12,494,283
減価償却費	10,424,155	0		10,424,155
消耗什器備品費	8,515,648	0		8,515,648
消耗品費	45,071,004	0		45,071,004
修繕費	65,051,030	0		65,051,030
印刷製本費	32,405,669	0		32,405,669
燃料費	343,784	0		343,784
光熱水料費	491,027,646	687,390		491,715,036
使用料賃借料	49,012,638	802,695		49,815,333
保険料	5,545,900	0		5,545,900
諸謝金	55,933,499	0		55,933,499
租税公課	26,256,395	0		26,256,395
負担金	57,590,445	0		57,590,445
助成金	8,630,267	0		8,630,267
寄付金	89,166	0		89,166
委託費	1,106,624,446	0		1,106,624,446
工事請負費	5,490,450	0		5,490,450
手数料	13,293,684	0		13,293,684
広告料	16,574,057	0		16,574,057
商品仕入	2,020,947	47,872		2,068,819
支払利息	674,603	0		674,603
貸倒引当金繰入	313,275	0		313,275
雑費	90,970	0		90,970
事業費計	2,560,657,029	1,648,797	0	2,562,305,826
② 管理費				
役員報酬	6,024,390	0		6,024,390
給料手当	283,438	0		283,438
臨時雇賃金	206,670	0		206,670
福利厚生費	1,005,856	0		1,005,856
交際費	92,608	0		92,608
会議費	12,165	0		12,165
旅費交通費	866,830	0		866,830
通信運搬費	30,530	0		30,530
減価償却費	2,373,350	0		2,373,350
消耗什器備品費	218,400	0		218,400
消耗品費	617,394	0		617,394

（単位：円）

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
修繕費	33,600	0		33,600
印刷製本費	328,790	0		328,790
使用料賃借料	746,536	0		746,536
保険料	46,020	0		46,020
諸謝金	2,756	0		2,756
租税公課	460,305	0		460,305
負担金	760,750	0		760,750
委託費	12,296,020	0		12,296,020
手数料	107,590	0		107,590
広告料	135,450	0		135,450
支払利息	127,165	0		127,165
為替差損	789,840	0		789,840
管理費計	27,566,453	0	0	27,566,453
経常費用計	2,588,223,482	1,648,797	0	2,589,872,279
当期経常増減額	74,712,127	2,985,011	0	77,697,138
税引前当期一般正味財産増減額	74,712,127	2,985,011	0	77,697,138
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	74,491,127	2,985,011	0	77,476,138
一般正味財産期首残高	2,745,212,149	5,676,226	0	2,750,888,375
一般正味財産期末残高	2,819,703,276	8,661,237	0	2,828,364,513
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	676,404	0		676,404
② 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△ 21,021,209	0		△ 21,021,209
当期指定正味財産増減額	△ 20,344,805	0	0	△ 20,344,805
指定正味財産期首残高	263,489,110	0	0	263,489,110
指定正味財産期末残高	243,144,305	0	0	243,144,305
Ⅲ 正味財産期末残高	3,062,847,581	8,661,237	0	3,071,508,818

(4) 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 23 年 4 月1日から平成 24 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	77,476,138	△ 29,628,948	107,105,086
2 キャッシュ・フローへの調整額			
① 減価償却費	12,797,505	12,797,505	0
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	9,956,493	7,390,455	2,566,038
④ 未収金の増減額	△ 10,103,219	△ 17,630,888	7,527,669
⑤ 未収利息の増減額	6,801,060	△ 1,020,493	7,821,553
⑥ 前払金の増減額	△ 1,456,254	△ 3,904,220	2,447,966
⑦ 仮払金の増減額	187,986	△ 177,986	365,972
⑧ 立替金の増減額	△ 196,040	740	△ 196,780
⑨ 棚卸資産の増減額	△ 4,419,958	△ 828,875	△ 3,591,083
⑩ 貸倒引当金の増減額	80,520	151,688	△ 71,168
⑪ 未払金の増減額	39,345,221	△ 52,133,288	91,478,509
⑫ 前受金の増減額	△ 3,486,947	△ 6,241,815	2,754,868
⑬ 預り金の増減額	15,871,066	1,366,362	14,504,704
⑭ 賞与引当金の増減額	△ 111	△ 3,133,925	3,133,814
⑮ 役員賞与引当金の増減額	0	△ 562,519	562,519
⑯ 指定正味財産からの振替額	△ 21,021,209	△ 17,462,044	△ 3,559,165
⑰ その他	72,800	0	72,800
小計	43,965,821	△ 81,852,395	125,818,216
3 指定正味財産増加収入			
① 特定資産受取利息	676,404	895,483	△ 219,079
指定正味財産増加収入計	676,404	895,483	△ 219,079
事業活動によるキャッシュ・フロー	122,118,363	△ 110,585,860	232,704,223
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	20,344,805	16,566,561	3,778,244
② 広域文化基金取崩収入	1,013,641	0	1,013,641
③ 退職給付引当資産取崩収入	6,494,430	9,174,876	△ 2,680,446
④ 定期預金取崩収入	0	100,000,000	△ 100,000,000
投資活動収入計	27,852,876	125,741,437	△ 97,888,561
2 投資活動支出			
① 退職給付引当資産取得支出	16,450,923	16,565,331	△ 114,408
② 投資有価証券取得支出	0	100,000,000	△ 100,000,000
③ 定期預金預入支出	301,013,641	0	301,013,641
投資活動支出計	317,464,564	116,565,331	200,899,233
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 289,611,688	9,176,106	△ 298,787,794
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	12,019,992	11,726,882	293,110
財務活動支出計	12,019,992	11,726,882	293,110
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 12,019,992	△ 11,726,882	△ 293,110
Ⅳ 現金及び現金同等物の増減額	△ 179,513,317	△ 113,136,636	△ 66,376,681
Ⅴ 現金及び現金同等物の期首残高	581,552,197	694,688,833	△ 113,136,636
Ⅵ 現金及び現金同等物の期末残高	402,038,880	581,552,197	△ 179,513,317

（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。

(5) 財産目録

財産目録

平成 24 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			5,177,573		
普通預金	静岡銀行浜松中央支店	№0159823	321,507,311		
	静岡銀行浜松中央支店	№0158308	31,492,128		
	静岡銀行浜松中央支店	№0159834	18,978,347		
	静岡銀行浜松中央支店	№0315649	10,785,672		
	静岡銀行浜松中央支店	№0250298	5,508,849		
	静岡銀行浜松中央支店	№0303658	8,363,358		
	浜松信用金庫本店営業部	№0698456	225,642		
普通預金計			396,861,307		
定期預金	浜松信用金庫本店営業部	№2078702	300,000,000		
	浜松信用金庫本店営業部	№1005777	1,013,641		
定期預金計			301,013,641		
未収金	JR 東海ｺﾝｻﾙﾀﾝﾂ㈱：遺跡発掘調査業務委託料他		120,218,635		
未収利息	大和 SMBC：運用財産利息収入他		9,426,306		
前払金	㈲ﾛｽ･ｺﾝﾄﾛｰﾙ：施設管理者賠償責任保険料他		5,803,514		
立替金	杉山ﾒﾃﾞｨｱｻﾎﾟｰﾄ㈱：ﾁﾗｼ･ﾎﾟｽﾀｰ印刷代他		196,040		
棚卸資産	舞台制御装置部品、CD、書籍他		7,763,231		
貸倒引当金			△ 565,028		
流動資産合計				845,895,219	
2　固定資産					
(1)　基本財産					
投資有価証券	国債	第 276 回	50,109,998		
	国債	第 277 回	49,968,336		
	国債	第 279 回	60,067,998		
	国債	第 284 回	36,998,520		
	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	200,000,000		
	北九州市債	平成 14 年度第 2 回	130,000,000		
	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	ﾒﾘﾙ ｺﾐｭﾅﾙﾊﾞﾝｹﾝ 20330329	300,000,000		
	ｽｳｪｰﾃﾞﾝ地方金融公社		100,000,000		
投資有価証券計			1,539,144,852		
定期預金	浜松信用金庫本店営業部	№0718451	768,767		
	三菱東京 UFJ 銀行浜松支店	№1242790-002	300,000,000		
	静岡銀行浜松中央支店	№0142787	300,000,000		
定期預金計			600,768,767		
基本財産合計			2,139,913,619		

（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	№1005734	132,414,545		
事業基金					
普通預金	静岡銀行浜松中央支店	№0159823	6,144,305		
定期預金	静岡銀行浜松中央支店	№0120574	237,000,000		
事業基金計			243,144,305		
広域文化基金					
定期預金	浜松信用金庫本店営業部	№1005777	50,003,858		
特定資産合計			425,562,708		
(3) その他固定資産					
建物附属設備	事務所受付部分ﾊﾟｰﾃｰｼｮﾝ		538,767		
什器備品	事務所受付ｶｳﾝﾀｰ		676,970		
リース資産	昭和ﾘｰｽ㈱：DLP ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾀｰ他		18,330,917		
投資有価証券	静岡県債	平成 22 年度第 4 回	100,000,000		
	大和 SMBC	ﾀﾞｲﾜ SMBC# 2308FR	100,000,000		
投資有価証券計			200,000,000		
その他固定資産合計			219,546,654		
固定資産合計				2,785,022,981	
資産合計					3,630,918,200
Ⅱ 負債の部					
1 流動負債					
未払金	㈱ｱｸﾄｼﾃｨﾏﾈｼﾞﾒﾝﾄ：保守業務委託料他		292,764,530		
前受金	浜松演劇鑑賞会：施設使用料他		52,814,823		
預り金	㈱静岡朝日ﾃﾚﾋﾞ：ﾁｹｯﾄ受託販売売上金他		38,880,548		
リース債務	昭和ﾘｰｽ㈱：DLP ﾌﾟﾛｼﾞｪｸﾀｰ他		11,519,617		
賞与引当金			23,046,565		
役員賞与引当金			426,660		
流動負債合計				419,452,743	
2 固定負債					
リース債務	昭和ﾘｰｽ㈱：ﾌﾟﾗｽﾞﾏﾃﾞｨｽﾌﾟﾚｲ他		7,542,094		
退職給付引当金			132,414,545		
固定負債合計				139,956,639	
負債合計					559,409,382
正味財産					3,071,508,818

(6) 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	1,838,681,760	522,426	300,059,334	1,539,144,852
定期預金	300,768,767	300,000,000	0	600,768,767
小計	2,139,450,527	300,522,426	300,059,334	2,139,913,619
特定資産				
退職給付引当資産	122,458,052	16,450,923	6,494,430	132,414,545
事業基金	263,489,110	0	20,344,805	243,144,305
広域文化基金	51,017,499	0	1,013,641	50,003,858
小計	436,964,661	16,450,923	27,852,876	425,562,708
合計	2,576,415,188	316,973,349	327,912,210	2,565,476,327

※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	1,539,144,852	－	(1,539,144,852)	－
定期預金	600,768,767	－	(600,768,767)	－
小計	2,139,913,619	－	(2,139,913,619)	－
特定資産				
退職給付引当資産	132,414,545	－	－	(132,414,545)
事業基金	243,144,305	(243,144,305)	－	－
広域文化基金	50,003,858	－	(50,003,858)	－
小計	425,562,708	(243,144,305)	(50,003,858)	(132,414,545)
合計	2,565,476,327	(243,144,305)	(2,189,917,477)	(132,414,545)

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	50,109,998	52,575,000	2,465,002
国債　第 277 回	49,968,336	52,685,000	2,716,664
国債　第 279 回	60,067,998	64,170,000	4,102,002
国債　第 284 回	36,998,520	39,419,800	2,421,280
地方債　神奈川県　第 159 回	100,000,000	105,700,000	5,700,000
地方債　静岡県　平成 22 年度第 3 回	100,000,000	104,430,000	4,430,000
地方債　静岡県　平成 22 年度第 4 回	100,000,000	100,910,000	910,000
地方債　静岡県　平成 22 年度第 5 回	100,000,000	103,920,000	3,920,000
地方債　静岡県　平成 22 年度第 6 回	12,000,000	12,331,200	331,200
地方債　広島県　平成 14 年度第 2 回	200,000,000	201,200,000	1,200,000
地方債　北九州市　平成 14 年度第 2 回	130,000,000	130,780,000	780,000
外国債　ノルウェー地方金融公社 (KOMMUNALBANKE FR 3603)	300,000,000	243,900,000	△ 56,100,000
外国債　ノルウェー地方金融公社 (ﾒﾘﾙ コミュナルバンケン 20330329)	300,000,000	187,110,000	△ 112,890,000
外国債　スウェーデン地方金融公社	100,000,000	81,557,000	△ 18,443,000
外国債　大和 SMBC (ﾀﾞｲﾜ SMBC #2308FR)	100,000,000	94,880,000	△ 5,120,000
合計	1,739,144,852	1,575,568,000	△ 163,576,852

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
100 夢プロジェクト補助金	浜松市 (浜松市制 100 周年記念事業実施委員会)	－	3,000,000	3,000,000	－	－
地域力向上助成事業費補助金	浜松市 (浜北区)	－	200,000	200,000	－	
合計		－	3,200,000	3,200,000	－	

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	676,404
受取事業基金	20,344,805
合　計	21,021,209

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	132,414,545 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)	132,414,545 円

(3) 退職給付費用に関する事項

①	勤務費用	17,815,083 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)	17,815,083 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）

項　目	什器備品
取得価額相当額	60,900,000
減価償却累計額相当額	56,550,000
期末残高相当額	4,350,000

(2) 未経過リース料期末残高相当額

（単位：円）

項　目	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	4,649,723	0	4,649,723

(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）

項　目	金額
支払リース料	10,793,580
減価償却費相当額	9,999,127
支払利息相当額	282,780

(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。

(7) 収支計算書

収支計算書

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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	27,300,000	28,393,933	△ 1,093,933	
基本財産運用収入計	27,300,000	28,393,933	△ 1,093,933	
②　特定資産運用収入				
特定資産利息収入	592,000	601,879	△ 9,879	
特定資産運用収入計	592,000	601,879	△ 9,879	
③　事業収入				
入場料収入	102,226,000	103,704,417	△ 1,478,417	
チケット手数料収入	4,186,000	5,062,820	△ 876,820	
イベント関連収入	9,815,000	10,667,488	△ 852,488	
協賛金・共催事業収入	9,690,000	9,692,986	△ 2,986	
会費収入	13,284,000	13,286,250	△ 2,250	
広告料収入	3,490,000	3,255,000	235,000	
使用料収入	1,583,000	1,558,158	24,842	
手数料収入	6,423,000	6,942,184	△ 519,184	
図書販売収入	398,000	571,000	△ 173,000	
売上収入	10,189,000	9,764,856	424,144	
施設利用料金収入	679,458,000	690,468,218	△ 11,010,218	
観覧料収入	64,100,000	65,733,190	△ 1,633,190	
事業収入計	904,842,000	920,706,567	△ 15,864,567	
④　補助金等収入				
市補助金収入	3,200,000	3,200,000	0	
事業市受託収入	135,664,000	135,664,050	△ 50	
埋文市受託収入	9,920,000	9,958,200	△ 38,200	
埋文一般受託収入	77,740,000	76,203,152	1,536,848	
指定管理料収入	1,424,918,000	1,424,918,000	0	
補助金等収入計	1,651,442,000	1,649,943,402	1,498,598	
⑤　負担金収入				
事業市負担金収入	38,700,000	38,700,000	0	
負担金収入計	38,700,000	38,700,000	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	8,625,000	8,626,825	△ 1,825	
雑収入	1,073,000	1,166,326	△ 93,326	
雑収入計	9,698,000	9,793,151	△ 95,151	
事業活動収入計	2,632,584,000	2,648,138,932	△ 15,554,932	

（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	408,704,000	405,635,023	3,068,977	
臨時雇賃金支出	45,737,000	45,206,243	530,757	
退職給付支出	8,156,000	7,858,590	297,410	
福利厚生費支出	61,802,000	60,965,594	836,406	
交際費支出	100,000	46,190	53,810	
会議費支出	461,000	383,593	77,407	
懇談会費支出	3,555,000	3,186,355	368,645	
旅費交通費支出	14,900,000	14,055,938	844,062	
通信運搬費支出	13,244,000	12,383,443	860,557	
消耗什器備品費支出	9,871,000	8,515,648	1,355,352	
消耗品費支出	47,886,000	45,071,004	2,814,996	
貯蔵品購入支出	5,250,000	5,250,000	0	
修繕費支出	71,065,000	65,051,030	6,013,970	
印刷製本費支出	32,072,000	31,667,744	404,256	
燃料費支出	452,000	343,784	108,216	
光熱水料費支出	500,170,000	491,027,646	9,142,354	
使用料賃借料支出	49,562,000	49,012,638	549,362	
保険料支出	5,639,000	5,545,900	93,100	
諸謝金支出	58,712,000	55,880,197	2,831,803	
租税公課支出	26,266,000	26,256,395	9,605	
負担金支出	57,984,000	57,590,445	393,555	
助成金支出	9,591,000	8,630,267	960,733	
寄付金支出	90,000	89,166	834	
委託費支出	1,112,430,000	1,106,592,106	5,837,894	
工事請負費支出	5,500,000	5,490,450	9,550	
手数料支出	14,288,000	13,287,209	1,000,791	
広告料支出	18,171,000	16,574,057	1,596,943	
商品仕入支出	2,190,000	2,020,947	169,053	
支払利息支出	676,000	674,603	1,397	
雑支出	326,000	250,925	75,075	
事業費支出計	2,584,850,000	2,544,543,130	40,306,870	
② 管理費支出				
役員報酬支出	6,050,000	6,024,390	25,610	
給料手当支出	310,000	283,438	26,562	
臨時雇賃金支出	597,000	206,670	390,330	
福利厚生費支出	1,050,000	1,005,856	44,144	
交際費支出	100,000	92,608	7,392	
会議費支出	15,000	12,165	2,835	
旅費交通費支出	980,000	866,830	113,170	
通信運搬費支出	42,000	30,530	11,470	
消耗什器備品費支出	300,000	218,400	81,600	
消耗品費支出	680,000	617,394	62,606	
修繕費支出	35,000	33,600	1,400	

（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異	備考
印刷製本費支出	336,000	328,790	7,210	
使用料賃借料支出	780,000	746,536	33,464	
保険料支出	50,000	46,020	3,980	
諸謝金支出	3,000	2,756	244	
租税公課支出	550,000	460,305	89,695	
負担金支出	830,000	760,750	69,250	
委託費支出	12,400,000	12,296,020	103,980	
手数料支出	126,000	107,590	18,410	
広告料支出	160,000	135,450	24,550	
支払利息支出	128,000	127,165	835	
管理費支出計	25,522,000	24,403,263	1,118,737	
事業活動支出計	2,610,372,000	2,568,946,393	41,425,607	
事業活動収支差額	22,212,000	79,192,539	△ 56,980,539	
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	6,786,000	6,494,430	291,570	
事業基金取崩収入	21,490,000	20,344,805	1,145,195	
広域文化基金取崩収入	1,077,000	1,013,641	63,359	
特定資産取崩収入計	29,353,000	27,852,876	1,500,124	
投資活動収入計	29,353,000	27,852,876	1,500,124	
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	16,451,000	16,450,923	77	
特定資産取得支出計	16,451,000	16,450,923	77	
投資活動支出計	16,461,000	16,450,923	10,077	
投資活動収支差額	12,892,000	11,401,953	1,490,047	
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	12,022,000	12,019,992	2,008	
リース債務返済支出計	12,022,000	12,019,992	2,008	
財務活動支出計	12,022,000	12,019,992	2,008	
財務活動収支差額	△ 12,022,000	△ 12,019,992	△ 2,008	
当期収支差額	23,082,000	78,574,500	△ 55,492,500	
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	23,082,000	78,353,500	△ 55,271,500	
前期繰越収支差額	357,796,000	357,796,072	△ 72	
次期繰越収支差額	380,878,000	436,149,572	△ 55,271,572	

※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 23 年 4 月 1 日から平成 24 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	3,865,000	4,019,513	△ 154,513	
売上収入	210,000	192,600	17,400	
事業収入計	4,495,000	4,632,473	△ 137,473	
②　雑収入				
受取利息収入	2,000	1,335	665	
雑収入計	2,000	1,335	665	
事業活動収入計	4,497,000	4,633,808	△ 136,808	
2　事業活動支出				
①　事業費支出				
通信運搬費支出	120,000	110,840	9,160	
光熱水料費支出	850,000	687,390	162,610	
使用料賃借料支出	810,000	802,695	7,305	
商品仕入支出	57,000	47,872	9,128	
事業費支出計	1,837,000	1,648,797	188,203	
事業活動支出計	1,837,000	1,648,797	188,203	
事業活動収支差額	2,660,000	2,985,011	△ 325,011	
当期収支差額	2,660,000	2,985,011	△ 325,011	
前期繰越収支差額	5,676,000	5,676,226	△ 226	
次期繰越収支差額	8,336,000	8,661,237	△ 325,237	

収支計算書総括表

平成 23 年 4 月 1 日から平成 24 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	28,393,933	0		28,393,933
基本財産運用収入計	28,393,933	0	0	28,393,933
②　特定資産運用収入				
特定資産利息収入	601,879	0		601,879
特定資産運用収入計	601,879	0	0	601,879
③　事業収入				
入場料収入	103,704,417	0		103,704,417
チケット手数料収入	5,062,820	0		5,062,820
イベント関連収入	10,667,488	0		10,667,488
協賛金・共催事業収入	9,692,986	0		9,692,986
会費収入	13,286,250	0		13,286,250
広告料収入	3,255,000	0		3,255,000
使用料収入	1,558,158	420,360		1,978,518
手数料収入	6,942,184	4,019,513		10,961,697
図書販売収入	571,000	0		571,000
売上収入	9,764,856	192,600		9,957,456
施設利用料金収入	690,468,218	0		690,468,218
観覧料収入	65,733,190	0		65,733,190
事業収入計	920,706,567	4,632,473	0	925,339,040
④　補助金等収入				
市補助金収入	3,200,000	0		3,200,000
事業市受託収入	135,664,050	0		135,664,050
埋文市受託収入	9,958,200	0		9,958,200
埋文一般受託収入	76,203,152	0		76,203,152
指定管理料収入	1,424,918,000	0		1,424,918,000
補助金等収入計	1,649,943,402	0	0	1,649,943,402
⑤　負担金収入				
事業市負担金収入	38,700,000	0		38,700,000
負担金収入計	38,700,000	0	0	38,700,000
⑥　雑収入				
受取利息収入	8,626,825	1,335		8,628,160
雑収入	1,166,326	0		1,166,326
雑収入計	9,793,151	1,335	0	9,794,486
事業活動収入計	2,648,138,932	4,633,808	0	2,652,772,740

（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	405,635,023	0		405,635,023
臨時雇賃金支出	45,206,243	0		45,206,243
退職給付支出	7,858,590	0		7,858,590
福利厚生費支出	60,965,594	0		60,965,594
交際費支出	46,190	0		46,190
会議費支出	383,593	0		383,593
懇談会費支出	3,186,355	0		3,186,355
旅費交通費支出	14,055,938	0		14,055,938
通信運搬費支出	12,383,443	110,840		12,494,283
消耗什器備品費支出	8,515,648	0		8,515,648
消耗品費支出	45,071,004	0		45,071,004
貯蔵品購入支出	5,250,000	0		5,250,000
修繕費支出	65,051,030	0		65,051,030
印刷製本費支出	31,667,744	0		31,667,744
燃料費支出	343,784	0		343,784
光熱水料費支出	491,027,646	687,390		491,715,036
使用料賃借料支出	49,012,638	802,695		49,815,333
保険料支出	5,545,900	0		5,545,900
諸謝金支出	55,880,197	0		55,880,197
租税公課支出	26,256,395	0		26,256,395
負担金支出	57,590,445	0		57,590,445
助成金支出	8,630,267	0		8,630,267
寄付金支出	89,166	0		89,166
委託費支出	1,106,592,106	0		1,106,592,106
工事請負費支出	5,490,450	0		5,490,450
手数料支出	13,287,209	0		13,287,209
広告料支出	16,574,057	0		16,574,057
商品仕入支出	2,020,947	47,872		2,068,819
支払利息支出	674,603	0		674,603
雑支出	250,925	0		250,925
事業費支出計	2,544,543,130	1,648,797	0	2,546,191,927
② 管理費支出				
役員報酬支出	6,024,390	0		6,024,390
給料手当支出	283,438	0		283,438
臨時雇賃金支出	206,670	0		206,670
福利厚生費支出	1,005,856	0		1,005,856
交際費支出	92,608	0		92,608
会議費支出	12,165	0		12,165
旅費交通費支出	866,830	0		866,830
通信運搬費支出	30,530	0		30,530
消耗什器備品費支出	218,400	0		218,400

（単位：円）

科目	一般会計	特別会計	内部取引消去	合計
消耗品費支出	617,394	0		617,394
修繕費支出	33,600	0		33,600
印刷製本費支出	328,790	0		328,790
使用料賃借料支出	746,536	0		746,536
保険料支出	46,020	0		46,020
諸謝金支出	2,756	0		2,756
租税公課支出	460,305	0		460,305
負担金支出	760,750	0		760,750
委託費支出	12,296,020	0		12,296,020
手数料支出	107,590	0		107,590
広告料支出	135,450	0		135,450
支払利息支出	127,165	0		127,165
管理費支出計	24,403,263	0	0	24,403,263
事業活動支出計	2,568,946,393	1,648,797	0	2,570,595,190
事業活動収支差額	79,192,539	2,985,011	0	82,177,550
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	6,494,430	0		6,494,430
事業基金取崩収入	20,344,805	0		20,344,805
広域文化基金取崩収入	1,013,641	0		1,013,641
特定資産取崩収入計	27,852,876	0	0	27,852,876
投資活動収入計	27,852,876	0	0	27,852,876
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	16,450,923	0		16,450,923
特定資産取得支出計	16,450,923	0	0	16,450,923
投資活動支出計	16,450,923	0	0	16,450,923
投資活動収支差額	11,401,953	0	0	11,401,953
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	12,019,992	0		12,019,992
リース債務返済支出計	12,019,992	0	0	12,019,992
財務活動支出計	12,019,992	0	0	12,019,992
財務活動収支差額	△ 12,019,992	0	0	△ 12,019,992
当期収支差額	78,574,500	2,985,011	0	81,559,511
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	78,353,500	2,985,011	0	81,338,511
前期繰越収支差額	357,796,072	5,676,226	0	363,472,298
次期繰越収支差額	436,149,572	8,661,237	0	444,810,809

※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。

(8) 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	3,032,502	5,177,573
普通預金	578,519,695	396,861,307
定期預金	0	301,013,641
未収金	110,115,416	120,218,635
前払金	4,347,260	5,803,514
仮払金	187,986	0
立替金	0	196,040
合計	696,202,859	829,270,710
未払金	253,419,309	292,764,530
前受金	56,301,770	52,814,823
預り金	23,009,482	38,880,548
合計	332,730,561	384,459,901
次期繰越収支差額	363,472,298	444,810,809

3 科目間の流用について

(1) 予算科目のうち管理費－臨時雇賃金支出より 3,000 円を、管理費－諸謝金支出に流用した。

（単位：円）

科目	予算額	科目間流用額	流用後予算額
管理費－臨時雇賃金支出	600,000	△ 3,000	597,000
管理費－諸謝金支出	0	3,000	3,000

(2) 予算科目のうち事業費－給料手当支出より 350,000 円、事業費－委託費支出より 1,700,000 円を、事業費－租税公課支出に流用した。

（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	409,054,000	△ 350,000	408,704,000
事業費－租税公課支出	24,216,000	2,050,000	26,266,000
事業費－委託費支出	1,114,130,000	△ 1,700,000	1,112,430,000

独立監査人の監査報告書

平成２４年５月３０日

公益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　田宮紳司

指定有限責任社員
業務執行社員　公認会計士　加山秀剛

<財務諸表監査>
当監査法人は、財団法人浜松市文化振興財団の平成２３年４月１日から平成２４年３月３１日までの平成２３年度の、下記の財務諸表（財務諸表に対する注記を含む。以下同じ。）について監査を行った。

記

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

財務諸表に対する理事者の責任
理事者の責任は、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務諸表を作成し適正に表示することにある。これには、不正又は誤謬による重要な虚偽表示のない財務諸表を作成し適正に表示するために理事者が必要と判断した内部統制を整備及び運用することが含まれる。

監査人の責任
当監査法人の責任は、当監査法人が実施した監査に基づいて、独立の立場から財務諸表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に重要な虚偽表示がないかどうかについて合理的な保証を得るために、監査計画を策定し、これに基づき監査を実施することを求めている。
監査においては、財務諸表の金額及び開示について監査証拠を入手するための手続が実施される。監査手続は、当監査法人の判断により、不正又は誤謬による財務諸表の重要な虚偽表示のリスクの評価に基づいて選択及び適用される。財務諸表監査の目的は、内部統制の有効性について意見表明するためのものではないが、当監査法人は、リスク評価の実施に際して、状況に応じた適切な監査手続を立案するために、財務諸表の作成と適正な表示に関連する内部統制を検討する。また、監査には、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の表示を検討することが含まれる。
当監査法人は、意見表明の基礎となる十分かつ適切な監査証拠を入手したと判断している。

監査意見
当監査法人は、上記の財務諸表が、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、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。

(10) 監事 監査報告書

監 査 報 告 書

平成２３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 24 年 6 月 7 日

公益財団法人浜松市文化振興財団

代表理事 伊 藤 修 二 様

公益財団法人浜松市文化振興財団

監事 池浦健行

監事 大 石 清 美