

一般会計

貸借対照表

平成21年3月31日現在

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
資産の部			
1流動資産			
現金	675,249	740,541	65,292
普通預金	52,262,573	48,866,253	3,396,320
未収入金	105	1,078,774	1,078,669
仮払金	303,180	302,970	210
運用資金勘定	6,000	6,000	0
特別会計勘定	13,077,681	4,109,326	8,968,355
流動資産合計	66,324,788	55,103,864	11,220,924
2固定資産			
(1)基本財産			
建物	1,005,543	1,052,924	47,381
減価償却引当預金	9,006,577	8,959,196	47,381
定期預金	360,000,000	360,000,000	0
投資有価証券	265,441,630	265,358,630	83,000
基本財産合計	635,453,750	635,370,750	83,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	19,654,236	22,292,008	2,637,772
減価償却引当資産	61,069,445	58,630,565	2,438,880
郷土資料整備預金	30,000,000	24,000,000	6,000,000
記念事業準備預金	20,000,000	20,000,000	0
特定資産合計	130,723,681	124,922,573	5,801,108
(3)その他固定資産			
設備	10,713,513	12,954,654	2,241,141
什器備品	56,974	121,867	64,893
電話加入権	242,307	242,307	0
長期前払費用	90,142	108,170	18,028
その他固定資産合計	11,102,936	13,426,998	2,324,062
固定資産合計	777,280,367	773,720,321	3,560,046
資産合計	843,605,155	828,824,185	14,780,970
負債の部			
1流動負債			
未払金	24,936,609	14,600,080	10,336,529
預り金	714,902	726,159	11,257
賞与引当金	1,924,805	2,325,324	400,519
特別会計勘定	13,429,588	15,355,749	1,926,161
流動負債合計	41,005,904	33,007,312	7,998,592
2固定負債			
退職給付引当金	19,654,236	22,292,008	2,637,772
固定負債合計	19,654,236	22,292,008	2,637,772
負債合計	60,660,140	55,299,320	5,360,820
正味財産の部			
1.指定正味財産			
受贈建物	1,005,543	1,052,924	47,381
指定正味財産合計	1,005,543	1,052,924	47,381
(うち基本財産への充当額)	(1,005,543)	(1,052,924)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
2.一般正味財産	781,939,472	772,471,941	9,467,531
(うち基本財産への充当額)	(634,448,207)	(634,317,826)	
(うち特定資産への充当額)	(130,723,681)	(124,922,573)	
正味財産合計	782,945,015	773,524,865	9,420,150
負債及び正味財産合計	843,605,155	828,824,185	14,780,970

一般会計

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

単位:円

科目	当年度	前年度	増減
一般正味財産増減の部			
1.経常増減の部			
(1)経常収益			
基本財産運用益	12,993,912	12,730,578	263,334
基本財産受取利息 配当金	6,324,912	6,061,578	263,334
基本財産受取賃貸料	6,669,000	6,669,000	0
特定資産運用益	601,174	723,898	122,724
特定資産受取利息 配当金	601,174	723,898	122,724
受取受託料	76,232,038	91,717,971	15,485,933
受取受託事業	76,232,038	91,717,971	15,485,933
受取補助金	11,216,252	11,155,161	61,091
本丸御殿復元支援事業補助	11,168,871	11,105,547	63,324
建物受贈振替額	47,381	49,614	2,233
受取寄附金	3,896,734	1,956,658	1,940,076
募金収益	3,896,734	1,956,658	1,940,076
雑収益	1,949,434	1,089,298	860,136
雑収益	1,949,434	1,089,298	860,136
他会計から繰入額	60,000,000	60,000,000	0
特別会計繰入金	60,000,000	60,000,000	0
経常収益計	166,889,544	179,373,564	12,484,020
(2)経常費用			
教育文化事業費	44,584,137	40,722,355	3,861,782
人件費	9,677,734	6,435,163	3,242,571
事業費	34,906,403	34,287,192	619,211
本丸御殿復元支援事業費	11,168,871	11,105,547	63,324
人件費	11,124,907	11,055,547	69,360
事務費	43,964	50,000	6,036
受託事業費	75,820,525	91,622,721	15,802,196
人件費	48,190,252	56,537,016	8,346,764
事務費	27,630,273	34,085,705	6,455,432
事務費(文化の道事業)	0	1,000,000	1,000,000
管理費	21,901,242	16,008,755	5,892,487
人件費	18,451,722	13,178,768	5,272,954
事務費	3,449,520	2,829,987	619,533
寄附金	3,896,734	1,956,658	1,940,076
経常費用計	157,371,509	161,416,036	4,044,527
当期経常増減額	9,518,035	17,957,528	8,439,493
2.経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
固定資産除却損	50,504	0	50,504
経常外費用計	50,504	0	50,504
当期経常外増減額	50,504	0	50,504
当期一般正味財産増減額	9,467,531	17,957,528	8,489,997
一般正味財産期首残高	772,471,941	754,514,413	17,957,528
一般正味財産期末残高	781,939,472	772,471,941	9,467,531
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	47,381	49,614	2,233
	47,381	49,614	2,233
指定正味財産期首残高	1,052,924	1,102,538	49,614
指定正味財産期末残高	1,005,543	1,052,924	47,381
正味財産期末残高	782,945,015	773,524,865	9,420,150

# 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について  
満期保有目的の債券については償却原価法によっている。
- (2) 固定資産の減価償却方法について  
建物、設備、什器備品については、定率法による減価償却を実施している。
- (3) 引当金の計上基準  
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。  
退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務及び年金資産に基づき、当期末において発生していると認められる金額を計上している。  
なお、退職給付債務は期末自己都合退職要支給額に基づいて計算している。
- (4) 消費税の計上基準について  
消費税の会計処理は税込方式によっている。

## 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、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
<b>基本財産</b>				
建物	1,052,924	0	47,381	1,005,543
減価償却引当預金	8,959,196	47,381	0	9,006,577
定期預金	360,000,000	0	0	360,000,000
投資有価証券	265,358,630	83,000	0	265,441,630
小 計	635,370,750	130,381	47,381	635,453,750
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	22,292,008	3,001,476	5,639,248	19,654,236
減価償却引当資産	58,630,565	2,438,880	0	61,069,445
郷土資料整備預金	24,000,000	12,000,000	6,000,000	30,000,000
記念事業準備預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	124,922,573	17,440,356	11,639,248	130,723,681
合 計	760,293,323	17,570,737	11,686,629	766,177,431

## 3 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)
<b>基本財産</b>				
建物	1,005,543	1,005,543	0	-
減価償却引当預金	9,006,577	0	9,006,577	-
定期預金	360,000,000	0	360,000,000	-
投資有価証券	265,441,630	0	265,441,630	-
小 計	635,453,750	1,005,543	634,448,207	0
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	19,654,236	-	19,654,236	19,654,236
減価償却引当資産	61,069,445	0	61,069,445	-
郷土資料整備預金	30,000,000	0	30,000,000	-
記念事業準備預金	20,000,000	0	20,000,000	-
小 計	130,723,681	0	130,723,681	19,654,236
合 計	766,177,431	1,005,543	765,171,888	19,654,236

#### 4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	10,012,120	9,006,577	1,005,543
設備	68,924,950	58,211,437	10,713,513
備品	2,914,982	2,858,008	56,974
合 計	81,852,052	70,076,022	11,776,030

#### 5 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

(単位:円)

満期保有目的の債権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。

科 目	帳簿価額	時価	評価損益
名古屋市債	119,860,000	122,664,000	2,804,000
名古屋市債	99,983,166	102,520,000	2,536,834
岐阜県債	49,938,750	50,155,000	216,250
北海道債	49,942,500	50,255,000	312,500
合 計	319,724,416	325,594,000	5,869,584

#### 6 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減高及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減高及び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	記載区分
本丸御殿復元推進事業補助金(交付者:名古屋市)	0	11,168,871	11,168,871	0	-
合 計	0	11,168,871	11,168,871	0	

#### 7 指定正味財産から一般正味財産への振替額

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	
減価償却費計上による振替額	47,381
合 計	47,381

#### 8 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。

退職金の支払準備に備えるため、中小企業共済会の退職金共済制度に加入している。

##### (2)退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

退職給付債務	20,878,236
年金資産	1,224,000
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金(+ +)	19,654,236

##### (3)退職給付費用に関する事項

勤務費用	3,913,476
会計基準変更時差異の費用処理額	0
退職給付費用	3,913,476

##### (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。

# 一般会計財産目録

平成 21年 3月 31日現在

単位 :円

科 目	金 額	金 額	金 額
資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手許有高	675,249	
普通預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	34,825,846	
	三菱東京UFJ銀行大津町支店	17,436,727	
未収入金		105	
仮払金		303,180	
運用資金勘定		6,000	
特別会計勘定		13,077,681	
流 動 資 産 合 計			66,324,788
2 固定資産			
(1)基本財産			
建物	西の丸展示館	1,005,543	
減価償却引当預金	丸八信用組合	9,006,577	
定期預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	350,000,000	
定期預金	第三銀行喜多山支店	10,000,000	
投資有価証券	岐阜県債	49,938,750	
投資有価証券	北海道債	1,462,880	
投資有価証券	名古屋市債	214,040,000	
基 本 財 産 合 計			635,453,750
(2)特定資産			
退職給付引当資産	三菱東京UFJ銀行大津町支店	17,337,412	
退職給付引当資産	丸八信用組合	2,316,824	
減価償却引当資産	三菱東京UFJ銀行大津町支店	20,786,659	
減価償却引当資産	北海道債	34,479,620	
減価償却引当資産	名古屋市債	5,803,166	
郷土資料整備預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	30,000,000	
記念事業準備預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	6,000,000	
記念事業準備預金	北海道債	14,000,000	
特 定 資 産 合 計			130,723,681
(3)その他固定資産			
設備	建物附属設備始め 8点	10,713,513	
什器備品	事務機器始め 10点	56,974	
電話加入権	電話 3回線	242,307	
長期前払費用		90,142	
そ の 他 固 定 資 産 合 計			11,102,936
固 定 資 産 合 計			777,280,367
資 産 合 計			843,605,155
負債の部			
1 流動負債			
未払金	郷土資料購入始め 32件	24,936,609	
預 け 金	社会保険料始め 5件	714,902	
賞与引当金		1,924,805	
特別会計勘定		13,429,588	
流 動 負 債 合 計			41,005,904
2 固定負債			
退職給付引当金		19,654,236	
固 定 負 債 合 計			19,654,236
負 債 合 計			60,660,140
正 味 財 産			782,945,015