

一般会計

貸借対照表

平成22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	295,979	675,249	379,270
普通預金	50,799,596	52,262,573	1,462,977
未収入金	0	105	105
仮払金	400,705	303,180	97,525
運用資金勘定	6,000	6,000	0
特別会計勘定	11,771,238	13,077,681	1,306,443
流動資産合計	63,273,518	66,324,788	3,051,270
2固定資産			
(1)基本財産			
建物	960,294	1,005,543	45,249
減価償却引当預金	9,051,826	9,006,577	45,249
定期預金	360,000,000	360,000,000	0
投資有価証券	265,524,630	265,441,630	83,000
基本財産合計	635,536,750	635,453,750	83,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	20,338,908	19,654,236	684,672
減価償却引当資産	55,282,639	61,069,445	5,786,806
郷土資料整備預金	27,232,478	30,000,000	2,767,522
記念事業準備預金	10,562,907	20,000,000	9,437,093
特定資産合計	113,416,932	130,723,681	17,306,749
(3)その他固定資産			
設備	15,275,135	10,713,513	4,561,622
什器備品	247,593	56,974	190,619
電話加入権	242,307	242,307	0
長期前払費用	69,733	90,142	20,409
その他固定資産合計	15,834,768	11,102,936	4,731,832
固定資産合計	764,788,450	777,280,367	12,491,917
資産合計	828,061,968	843,605,155	15,543,187
負債の部			
1流動負債			
未払金	16,023,342	24,936,609	8,913,267
預り金	556,991	714,902	157,911
賞与引当金	1,200,275	1,924,805	724,530
特別会計勘定	11,185,263	13,429,588	2,244,325
流動負債合計	28,965,871	41,005,904	12,040,033
2固定負債			
退職給付引当金	20,338,908	19,654,236	684,672
固定負債合計	20,338,908	19,654,236	684,672
負債合計	49,304,779	60,660,140	11,355,361
正味財産の部			
1.指定正味財産			
受贈建物	960,294	1,005,543	45,249
指定正味財産合計	960,294	1,005,543	45,249
(うち基本財産への充当額)	(960,294)	(1,005,543)	
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	
2.一般正味財産	777,796,895	781,939,472	4,142,577
(うち基本財産への充当額)	(634,576,456)	(634,448,207)	
(うち特定資産への充当額)	(113,416,932)	(130,723,681)	
正味財産合計	778,757,189	782,945,015	4,187,826
負債及び正味財産合計	828,061,968	843,605,155	15,543,187

一般会計

正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで

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	12,973,220	12,993,912	20,692
基本財産受取利息 配当金	6,304,220	6,324,912	20,692
基本財産受取賃貸料	6,669,000	6,669,000	0
特定資産運用益	591,267	601,174	9,907
特定資産受取利息 配当金	591,267	601,174	9,907
受取受託料	73,001,325	76,232,038	3,230,713
受取受託事業	73,001,325	76,232,038	3,230,713
受取補助金	11,081,415	11,216,252	134,837
本丸御殿復元支援事業補助	11,036,166	11,168,871	132,705
建物受贈振替額	45,249	47,381	2,132
受取寄附金	2,912,553	3,896,734	984,181
受取寄附金	157,327	0	157,327
募金収益	2,755,226	3,896,734	1,141,508
雑収益	2,612,741	1,949,434	663,307
雑収益	2,612,741	1,949,434	663,307
他会計から繰入額	40,000,000	60,000,000	20,000,000
特別会計繰入金	40,000,000	60,000,000	20,000,000
経常収益計	143,172,521	166,889,544	23,717,023
(2)経常費用			
教育文化事業費	42,257,206	44,584,137	2,326,931
人件費	10,846,691	9,677,734	1,168,957
事業費	31,410,515	34,906,403	3,495,888
本丸御殿復元支援事業費	11,036,166	11,168,871	132,705
人件費	11,001,095	11,124,907	123,812
事務費	35,071	43,964	8,893
受託事業費	72,479,972	75,820,525	3,340,553
人件費	46,312,258	48,190,252	1,877,994
事務費	26,167,714	27,630,273	1,462,559
管理費	18,618,528	21,901,242	3,282,714
人件費	16,007,141	18,451,722	2,444,581
事務費	2,611,387	3,449,520	838,133
寄附金	2,923,226	3,896,734	973,508
経常費用計	147,315,098	157,371,509	10,056,411
当期経常増減額	4,142,577	9,518,035	13,660,612
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	0	50,504	50,504
経常外費用計	0	50,504	50,504
当期経常外増減額	0	50,504	50,504
当期一般正味財産増減額	4,142,577	9,467,531	13,610,108
一般正味財産期首残高	781,939,472	772,471,941	9,467,531
一般正味財産期末残高	777,796,895	781,939,472	4,142,577
指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	45,249	47,381	2,132
	45,249	47,381	2,132
指定正味財産期首残高	1,005,543	1,052,924	47,381
指定正味財産期末残高	960,294	1,005,543	45,249
正味財産期末残高	778,757,189	782,945,015	4,187,826

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
基本財産					
	建物	1,005,543	0	45,249	960,294
	減価償却引当預金	9,006,577	45,249	0	9,051,826
	定期預金	360,000,000	0	0	360,000,000
	投資有価証券	265,441,630	83,000	0	265,524,630
	小計	635,453,750	128,249	45,249	635,536,750
特定資産					
	退職給付引当資産	19,654,236	684,672	0	20,338,908
	減価償却引当資産	61,069,445	2,032,544	7,819,350	55,282,639
	郷土資料整備預金	30,000,000	0	2,767,522	27,232,478
	記念事業準備預金	20,000,000	0	9,437,093	10,562,907
	小計	130,723,681	2,717,216	20,023,965	113,416,932
合	計	766,177,431	2,845,465	20,069,214	748,953,682

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)
基本財産					
	建物	960,294	960,294	0	-
	減価償却引当預金	9,051,826	0	9,051,826	-
	定期預金	360,000,000	0	360,000,000	-
	投資有価証券	265,524,630	0	265,524,630	-
	小計	635,536,750	960,294	634,576,456	0
特定資産					
	退職給付引当資産	20,338,908	-	20,338,908	20,338,908
	減価償却引当資産	55,282,639	0	55,282,639	-
	郷土資料整備預金	27,232,478	0	27,232,478	-
	記念事業準備預金	10,562,907	0	10,562,907	-
	小計	113,416,932	0	113,416,932	20,338,908
合	計	748,953,682	960,294	747,993,388	20,338,908

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	9,051,826	960,294
設備	76,358,950	60,049,250	15,275,135
備品	3,300,332	3,052,739	247,593
合 計	89,671,402	72,153,815	16,483,022

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	119,908,000	122,844,240	2,936,240
名古屋市債	99,985,166	104,820,000	4,834,834
岐阜県債	49,973,750	50,230,000	256,250
北海道債	49,972,500	50,385,000	412,500
合 計	319,839,416	328,279,240	8,439,824

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	11,036,166	11,036,166	0	-
合 計	0	11,036,166	11,036,166	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	45,249
合 計	45,249

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	22,114,908
年金資産	1,776,000
会計基準変更時差異の未処理額	0
退職給付引当金(+ +)	20,338,908

(3)退職給付費用に関する事項

勤務費用	1,236,672
会計基準変更時差異の費用処理額	0
退職給付費用	1,236,672

(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 22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	295,979	
普通預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	35,091,471	
	三菱東京UFJ銀行大津町支店	15,708,125	
仮払金		400,705	
運用資金勘定		6,000	
特別会計勘定		11,771,238	
流 動 資 産 合 計			63,273,518
2 固定資産			
(1)基本財産			
建物	西の丸展示館	960,294	
減価償却引当預金	丸八信用組合	9,051,826	
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	49,973,750	
投資有価証券	名古屋市債	215,550,880	
基 本 財 産 合 計		635,536,750	
(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	18,022,084	
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	967,853	
減価償却引当資産	北海道債	49,972,500	
減価償却引当資産	名古屋市債	4,342,286	
郷土資料整備預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	27,232,478	
記念事業準備預金	三菱東京UFJ銀行大津町支店	10,562,907	
特 定 資 産 合 計		113,416,932	
(3)その他固定資産			
設備	建物附属設備始め 9点	15,275,135	
什器備品	事務機器始め 11点	247,593	
電話加入権	電話 3回線	242,307	
長期前払費用		69,733	
そ の 他 固 定 資 産 合 計		15,834,768	
固 定 資 産 合 計			764,788,450
資 産 合 計			828,061,968
負債の部			
1 流動負債			
未払金	郷土資料購入始め 30件	16,023,342	
預り金	社会保険料始め 4件	556,991	
賞与引当金		1,200,275	
特別会計勘定		11,185,263	
流 動 負 債 合 計			28,965,871
2 固定負債			
退職給付引当金		20,338,908	
固 定 負 債 合 計			20,338,908
負 債 合 計			49,304,779
負 正 味 財 産			778,757,189