

一般会計

貸借対照表

平成23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 | 471,908 | 295,979 | 175,929 |
| 普通預金 | 35,707,543 | 50,799,596 | 15,092,053 |
| 未収入金 | 5,760,084 | 0 | 5,760,084 |
| 仮払金 | 237,210 | 400,705 | 163,495 |
| 運用資金勘定 | 6,000 | 6,000 | 0 |
| 特別会計勘定 | 6,211,121 | 11,771,238 | 5,560,117 |
| 流動資産合計 | 48,393,866 | 63,273,518 | 14,879,652 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 建物 | 917,081 | 960,294 | 43,213 |
| 減価償却引当預金 | 9,095,039 | 9,051,826 | 43,213 |
| 定期預金 | 210,000,000 | 360,000,000 | 150,000,000 |
| 投資有価証券 | 415,600,704 | 265,524,630 | 150,076,074 |
| 基本財産合計 | 635,612,824 | 635,536,750 | 76,074 |
| (2)特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 21,262,419 | 20,338,908 | 923,511 |
| 減価償却引当資産 | 59,297,847 | 55,282,639 | 4,015,208 |
| 郷土資料整備預金 | 17,065,561 | 27,232,478 | 10,166,917 |
| 記念事業準備預金 | 0 | 10,562,907 | 10,562,907 |
| 特定資産合計 | 97,625,827 | 113,416,932 | 15,791,105 |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 設備 | 17,990,960 | 15,275,135 | 2,715,825 |
| 什器備品 | 4,464,355 | 247,593 | 4,216,762 |
| 電話加入権 | 242,307 | 242,307 | 0 |
| 長期前払費用 | 49,324 | 69,733 | 20,409 |
| その他固定資産合計 | 22,746,946 | 15,834,768 | 6,912,178 |
| 固定資産合計 | 755,985,597 | 764,788,450 | 8,802,853 |
| 資産合計 | 804,379,463 | 828,061,968 | 23,682,505 |
| 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 7,710,534 | 16,023,342 | 8,312,808 |
| 預り金 | 334,279 | 556,991 | 222,712 |
| 賞与引当金 | 1,176,412 | 1,200,275 | 23,863 |
| 特別会計勘定 | 3,974,480 | 11,185,263 | 7,210,783 |
| 流動負債合計 | 13,195,705 | 28,965,871 | 15,770,166 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 21,262,419 | 20,338,908 | 923,511 |
| 固定負債合計 | 21,262,419 | 20,338,908 | 923,511 |
| 負債合計 | 34,458,124 | 49,304,779 | 14,846,655 |
| 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 受贈建物 | 917,081 | 960,294 | 43,213 |
| 指定正味財産合計 | 917,081 | 960,294 | 43,213 |
| (うち基本財産への充当額) | (917,081) | (960,294) | |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | |
| 2. 一般正味財産 | 769,004,258 | 777,796,895 | 8,792,637 |
| (うち基本財産への充当額) | (634,695,743) | (634,576,456) | |
| (うち特定資産への充当額) | (97,625,827) | (113,416,932) | |
| 正味財産合計 | 769,921,339 | 778,757,189 | 8,835,850 |
| 負債及び正味財産合計 | 804,379,463 | 828,061,968 | 23,682,505 |

一般会計

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

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 | 6,355,378 | 12,973,220 | 6,617,842 |
| 基本財産受取利息・配当金 | 5,688,478 | 6,304,220 | 615,742 |
| 基本財産受取賃貸料 | 666,900 | 6,669,000 | 6,002,100 |
| 特定資産運用益 | 579,809 | 591,267 | 11,458 |
| 特定資産受取利息・配当金 | 579,809 | 591,267 | 11,458 |
| 受取受託料 | 55,520,849 | 73,001,325 | 17,480,476 |
| 受取受託事業 | 55,520,849 | 73,001,325 | 17,480,476 |
| 受取補助金 | 43,213 | 11,081,415 | 11,038,202 |
| 本丸御殿復元支援事業補助 | 0 | 11,036,166 | 11,036,166 |
| 建物受贈振替額 | 43,213 | 45,249 | 2,036 |
| 受取寄附金 | 2,682,997 | 2,912,553 | 229,556 |
| 受取寄附金 | 0 | 157,327 | 157,327 |
| 募金収益 | 2,682,997 | 2,755,226 | 72,229 |
| 雑収益 | 3,353,784 | 2,612,741 | 741,043 |
| 雑収益 | 3,353,784 | 2,612,741 | 741,043 |
| 他会計から繰入額 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 特別会計繰入金 | 40,000,000 | 40,000,000 | 0 |
| 経常収益計 | 108,536,030 | 143,172,521 | 34,636,491 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 教育文化事業費 | 41,501,541 | 42,257,206 | 755,665 |
| 人件費 | 10,558,633 | 10,846,691 | 288,058 |
| 事業費 | 30,942,908 | 31,410,515 | 467,607 |
| 本丸御殿復元支援事業費 | 3,102,044 | 11,036,166 | 7,934,122 |
| 人件費 | 3,094,944 | 11,001,095 | 7,906,151 |
| 事務費 | 7,100 | 35,071 | 27,971 |
| 受託事業費 | 50,269,010 | 72,479,972 | 22,210,962 |
| 人件費 | 31,711,488 | 46,312,258 | 14,600,770 |
| 事務費 | 18,557,522 | 26,167,714 | 7,610,192 |
| 管理費 | 19,773,075 | 18,618,528 | 1,154,547 |
| 人件費 | 15,644,620 | 16,007,141 | 362,521 |
| 事務費 | 4,128,455 | 2,611,387 | 1,517,068 |
| 寄附金 | 2,682,997 | 2,923,226 | 240,229 |
| 経常費用計 | 117,328,667 | 147,315,098 | 29,986,431 |
| 当期経常増減額 | 8,792,637 | 4,142,577 | 4,650,060 |
| 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 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 当期一般正味財産増減額 | 8,792,637 | 4,142,577 | 4,650,060 |
| 一般正味財産期首残高 | 777,796,895 | 781,939,472 | 4,142,577 |
| 一般正味財産期末残高 | 769,004,258 | 777,796,895 | 8,792,637 |
| 指定正味財産増減の部 | | | |
| 一般正味財産への振替額 | 43,213 | 45,249 | 2,036 |
| | 43,213 | 45,249 | 2,036 |
| 指定正味財産期首残高 | 960,294 | 1,005,543 | 45,249 |
| 指定正味財産期末残高 | 917,081 | 960,294 | 43,213 |
| 正味財産期末残高 | 769,921,339 | 778,757,189 | 8,835,850 |

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 | 960,294 | 0 | 43,213 | 917,081 |
| | 減価償却引当預金 | 9,051,826 | 43,213 | 0 | 9,095,039 |
| | 定期預金 | 360,000,000 | 0 | 150,000,000 | 210,000,000 |
| | 投資有価証券 | 265,524,630 | 200,049,824 | 49,973,750 | 415,600,704 |
| | 小計 | 635,536,750 | 200,093,037 | 200,016,963 | 635,612,824 |
| 特定資産 | | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 20,338,908 | 923,511 | 0 | 21,262,419 |
| | 減価償却引当資産 | 55,282,639 | 53,987,708 | 49,972,500 | 59,297,847 |
| | 郷土資料整備預金 | 27,232,478 | 0 | 10,166,917 | 17,065,561 |
| | 記念事業準備預金 | 10,562,907 | 0 | 10,562,907 | 0 |
| | 小計 | 113,416,932 | 54,911,219 | 70,702,324 | 97,625,827 |
| 合 | 計 | 748,953,682 | 255,004,256 | 270,719,287 | 733,238,651 |

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 | 917,081 | 917,081 | 0 | - |
| | 減価償却引当預金 | 9,095,039 | 0 | 9,095,039 | - |
| | 定期預金 | 210,000,000 | 0 | 210,000,000 | - |
| | 投資有価証券 | 415,600,704 | 0 | 415,600,704 | - |
| | 小計 | 635,612,824 | 917,081 | 634,695,743 | 0 |
| 特定資産 | | | | | |
| | 退職給付引当資産 | 21,262,419 | - | 21,262,419 | 21,262,419 |
| | 減価償却引当資産 | 59,297,847 | 0 | 59,297,847 | - |
| | 郷土資料整備預金 | 17,065,561 | 0 | 17,065,561 | - |
| | 記念事業準備預金 | 0 | 0 | 0 | - |
| | 小計 | 97,625,827 | 0 | 97,625,827 | 21,262,419 |
| 合 | 計 | 733,238,651 | 917,081 | 732,321,570 | 21,262,419 |

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 | 9,095,039 | 917,081 |
| 設備 | 81,653,050 | 63,662,090 | 17,990,960 |
| 備品 | 8,015,777 | 3,551,422 | 4,464,355 |
| 合 計 | 99,680,947 | 76,308,551 | 23,372,396 |

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 |
|----------------|-------------|-------------|-----------|
| 名古屋市第12回ふ号公債 | 119,956,000 | 121,425,000 | 1,469,000 |
| 名古屋市第460回10年公債 | 99,987,166 | 105,890,000 | 5,902,834 |
| 15年変動利付国債第26回 | 50,000,000 | 49,670,000 | 330,000 |
| あい知県民債22年度第1回 | 30,000,000 | 29,703,000 | 297,000 |
| 第90回利付国債5年(5年) | 19,999,824 | 19,896,000 | 103,824 |
| 愛知県債22年第10回5年 | 50,000,000 | 49,310,000 | 690,000 |
| 利付国債(20年)第60回 | 50,000,000 | 49,895,000 | 105,000 |
| 京都府22年度第6回公債 | 49,987,708 | 49,915,750 | 71,958 |
| 合 計 | 469,930,698 | 475,704,750 | 5,774,052 |

6 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 | 43,213 |
| 合 計 | 43,213 |

7 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 | 23,398,419 |
| 年金資産 | 2,136,000 |
| 会計基準変更時差異の未処理額 | 0 |
| 退職給付引当金(+ +) | 21,262,419 |

(3) 退職給付費用に関する事項

| | |
|-----------------|-----------|
| 勤務費用 | 1,283,511 |
| 会計基準変更時差異の費用処理額 | 0 |
| 退職給付費用 | 1,283,511 |

(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23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 | 471,908 | |
| 普通預金 | 三菱東京UFJ銀行大津町支店 | 29,766,291 | |
| | 三菱東京UFJ銀行大津町支店 | 5,941,252 | |
| 未収入金 | | 5,760,084 | |
| 仮払金 | | 237,210 | |
| 運用資金勘定 | | 6,000 | |
| 特別会計勘定 | | 6,211,121 | |
| 流 動 資 産 合 計 | | | 48,393,866 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1)基本財産 | | | |
| 建物 | 西の丸展示館 | 917,081 | |
| 減価償却引当預金 | 丸八信用組合 | 9,095,039 | |
| 定期預金 | 三菱東京UFJ銀行大津町支店 | 200,000,000 | |
| 定期預金 | 第三銀行喜多山支店 | 10,000,000 | |
| 投資有価証券 | 利付国債20年第60回 | 50,000,000 | |
| 投資有価証券 | 国債 第26回変動利付 | 50,000,000 | |
| 投資有価証券 | あいち県民債平成22年度第1回 | 30,000,000 | |
| 投資有価証券 | 国債 第90回5年利付 | 19,999,824 | |
| 投資有価証券 | 愛知県債 第22 - 10回5年 | 50,000,000 | |
| 投資有価証券 | 名古屋市債 | 215,600,880 | |
| 基 本 財 産 合 計 | | 635,612,824 | |
| (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 | 18,945,595 | |
| 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 | 4,967,853 | |
| 減価償却引当資産 | 京都府平成22年度第6回 | 49,987,708 | |
| 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 | 17,065,561 | |
| 特 定 資 産 合 計 | | 97,625,827 | |
| (3)その他固定資産 | | | |
| 設備 | 建物附属設備始め11点 | 17,990,960 | |
| 什器備品 | 事務機器始め15点 | 4,464,355 | |
| 電話加入権 | 電話3回線 | 242,307 | |
| 長期前払費用 | | 49,324 | |
| そ の 他 固 定 資 産 合 計 | | 22,746,946 | |
| 固 定 資 産 合 計 | | | 755,985,597 |
| 資 産 合 計 | | | 804,379,463 |
| 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 郷土資料購入始め28件 | 7,710,534 | |
| 預り金 | 社会保険料始め4件 | 334,279 | |
| 賞与引当金 | | 1,176,412 | |
| 特別会計勘定 | | 3,974,480 | |
| 流 動 負 債 合 計 | | | 13,195,705 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | | 21,262,419 | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | 21,262,419 |
| 負 債 合 計 | | | 34,458,124 |
| 正 味 財 産 | | | 769,921,339 |