

貸借対照表

(公財)熊本市美術文化振興財団

平成 27年3月31日現在

(単位 : 円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	56,986,789	49,122,937	7,863,852
現金	350,000	350,000	0
熊本銀行下通普通預金	56,636,789	48,772,937	7,863,852
未収金	21,759,980	28,284,690	▲ 6,524,710
貯蔵品	216,361	218,805	▲ 2,444
切手	41,761	32,805	8,956
収入印紙	174,600	186,000	▲ 11,400
前払金	403,548	496,148	▲ 92,600
流動資産合計	79,366,678	78,122,580	1,244,098
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産有価証券	99,991,000	99,988,000	3,000
国債1	49,991,000	49,988,000	3,000
国債2	50,000,000	50,000,000	0
基本財産調整預金	9,000	12,000	▲ 3,000
調整預金1	9,000	12,000	▲ 3,000
基本財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	7,561,199	7,561,199	0
自主事業推進積立資産	75,000,000	75,000,000	0
有価証券1	20,000,000	20,000,000	0
有価証券2	20,000,000	20,000,000	0
有価証券3	20,000,000	20,000,000	0
定期預金1	10,000,000	10,000,000	0
定期預金2	3,000,000	3,000,000	0
定期預金5	1,000,000	1,000,000	0
定期預金6	1,000,000	1,000,000	0
特定資産合計	82,561,199	82,561,199	0
(3) その他固定資産			
リース資産	45,299,100	45,299,100	0
リース資産減価償却累計額	▲ 18,119,640	▲ 9,059,820	▲ 9,059,820
敷金	234,000	234,000	0
ソフトウェア	144,183	301,473	▲ 157,290
その他固定資産合計	27,557,643	36,774,753	▲ 9,217,110
固定資産合計	210,118,842	219,335,952	▲ 9,217,110
資産合計	289,485,520	297,458,532	▲ 7,973,012
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	22,743,987	22,964,687	▲ 220,700
預り金	1,213,007	1,306,581	▲ 93,574
賞与引当金	4,634,220	0	4,634,220
流動負債合計	28,591,214	24,271,268	4,319,946
2. 固定負債			
退職給付引当金	7,561,199	7,561,199	0
リース債務	27,180,300	36,239,700	▲ 9,059,400
固定負債合計	34,741,499	43,800,899	▲ 9,059,400
負債合計	63,332,713	68,072,167	▲ 4,739,454
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(100,000,000)	(100,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	126,152,807	129,386,365	▲ 3,233,558
(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)	(75,000,000)	(75,000,000)	(0)
正味財産合計	226,152,807	229,386,365	▲ 3,233,558
負債及び正味財産合計	289,485,520	297,458,532	▲ 7,973,012

正味財産増減計算書

(公財)熊本市美術文化振興財団

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息			
基本財産受取利息	108,000	426,224	▲ 318,224
特定資産運用益			
特定資産受取利息			
自主事業推進積立資産受取利息	100,634	280,294	▲ 179,660
補助事業収益			
受託金収益			
事業受託収益	0	1,393,833	▲ 1,393,833
指定管理料収益	273,618,980	307,341,190	▲ 33,722,210
利用料金収益	51,935,250	0	51,935,250
収益事業収益			
事業収益			
事業等収益	110,000	1,131,300	▲ 1,021,300
助成金等収益			
助成金等収益			
助成金等収益	3,000,000	0	3,000,000
雑収益			
受取利息			
預金利子	14,704	13,306	1,398
雑収益			
雑収益	5,739,604	13,607,921	▲ 7,868,317
経常収益計	334,627,172	324,194,068	10,433,104
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	2,284,395	2,247,915	36,480
臨時雇用賃金	7,276,626	12,074,751	▲ 4,798,125
報酬	23,889,344	20,968,502	2,920,842
給与手当	52,999,618	46,044,958	6,954,660
福利厚生費	12,572,960	12,159,041	413,919
会議費	59,926	36,684	23,242
旅費交通費	4,602,259	5,633,148	▲ 1,030,889
通信運搬費	1,995,166	2,183,382	▲ 188,216
減価償却費			
リース資産減価償却費	9,059,820	9,059,820	0
ソフトウェア償却費	146,280	146,280	0
消耗什器備品費	1,257,291	938,608	318,683
消耗品費	5,383,839	5,127,330	256,509
役務費	880,768	1,000,689	▲ 119,921
修繕費	1,853,206	1,888,110	▲ 34,904
印刷製本費	12,072,481	12,819,073	▲ 746,592
燃料費	40,687	40,771	▲ 84
光熱水料費	31,164,993	31,999,670	▲ 834,677
賃借料	2,100,083	2,322,011	▲ 221,928
保険料	696,672	696,672	0
諸謝金	1,941,411	2,686,000	▲ 744,589
租税公課	9,312,400	3,814,000	5,498,400
支払負担金	38,620,000	8,460,356	30,159,644
委託費	92,076,129	118,462,431	▲ 26,386,302
函書費	2,237,616	2,071,825	165,791
使用料	829,595	846,232	▲ 16,637
広告料	7,055,744	6,189,049	866,695
支払手数料	541,496	392,557	148,939
研修費	52,330	14,000	38,330
賞与引当金繰入額	4,256,716	0	4,256,716
雑費	274,511	392,437	▲ 117,926

正味財産増減計算書

(公財)熊本市美術文化振興財団

平成 26年4月1日から平成 27年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費			
役員報酬	1,161,165	1,142,625	18,540
報酬	1,908,936	979,527	929,409
給与手当	2,392,861	1,859,068	533,793
退職給付費用	0	843,255	▲ 843,255
福利厚生費	862,987	818,906	44,081
会議費	423,000	559,000	▲ 136,000
旅費交通費	0	71,520	▲ 71,520
通信運搬費	26,133	25,440	693
減価償却費			
ソフトウェア償却費	11,010	11,010	0
消耗品費	238,410	0	238,410
光熱水費	506,742	520,314	▲ 13,572
賃借料	936,000	945,317	▲ 9,317
保険料	11,328	23,328	▲ 12,000
諸謝金	176,000	232,000	▲ 56,000
租税公課	0	81,000	▲ 81,000
支払負担金	5,000	4,000	1,000
委託費	1,112,603	2,069,336	▲ 956,733
使用料	62,389	59,206	3,183
手数料	30,750	29,572	1,178
賞与引当金繰入額	377,504	0	377,504
雑費	2,550	32,200	▲ 29,650
経常費用計	337,779,730	321,022,926	16,756,804
当期経常増減額	▲ 3,152,558	3,171,142	▲ 6,323,700
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
法人税、住民税及び事業税	81,000		81,000
当期一般正味財産増減額	▲ 3,233,558	3,171,142	▲ 6,404,700
一般正味財産期首残高	129,386,365	126,215,223	3,171,142
一般正味財産期末残高	126,152,807	129,386,365	▲ 3,233,558
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	226,152,807	229,386,365	▲ 3,233,558

正味財産増減計算書内訳表

(公財)熊本市美術文化振興財団

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計				共通	小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	展覧会開催等事業費	調査研究等事業費	教育普及等事業費	収益事業等会計			収益事業等会計				
I 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	0	0	0	0	0	0	0	108,000			108,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	108,000			108,000
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	108,000			108,000
特定資産運用益	0	0	0	0	0	0	0	100,634			100,634
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	100,634			100,634
自主事業推進積立資産受取利息	0	0	0	0	0	0	0	100,634			100,634
補助事業収益	49,145,450	0	0	261,853,364	310,998,814	6,073,228	8,482,188				325,554,230
受託金収益	49,145,450	0	0	261,853,364	310,998,814	6,073,228	8,482,188				325,554,230
指定管理料収益	0	0	0	261,853,364	261,853,364	3,283,428	8,482,188				273,618,980
利用料金収益	49,145,450	0	0	0	49,145,450	2,789,800	0				51,935,250
事業収益	0	0	110,000	0	110,000	0	0				110,000
事業収益	0	0	110,000	0	110,000	0	0				110,000
事業等収益	0	0	110,000	0	110,000	0	0				110,000
助成金等収益	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	0				3,000,000
助成金等収益	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	0				3,000,000
助成金等収益	3,000,000	0	0	0	3,000,000	0	0				3,000,000
雑収益	757,733	4,637,625	1,390	0	5,396,748	0	357,560				5,754,308
受取利息	0	0	0	0	0	0	14,704				14,704
預金利子	0	0	0	0	0	0	14,704				14,704
雑収益	757,733	4,637,625	1,390	0	5,396,748	0	342,856				5,739,604
雑収益	757,733	4,637,625	1,390	0	5,396,748	0	342,856				5,739,604
経常収益計	52,903,183	4,637,625	111,390	261,853,364	319,505,562	6,073,228	9,048,382				334,627,172
(2) 経常費用											
事業費	221,673,907	44,149,124	57,577,390	0	323,400,421	4,133,941	0				327,534,362
役員報酬	761,465	761,465	761,465	0	2,284,395	0	0				2,284,395
臨時雇用賃金	7,276,626	0	0	0	7,276,626	0	0				7,276,626
報酬	9,979,951	4,150,597	9,236,714	0	23,367,262	522,082	0				23,889,344
給与手当	30,347,498	8,469,409	14,182,711	0	52,999,618	0	0				52,999,618
福利厚生費	6,572,887	2,096,721	3,823,692	0	12,493,300	79,660	0				12,572,960
会議費	59,926	0	0	0	59,926	0	0				59,926
旅費交通費	956,631	3,576,258	69,370	0	4,602,259	0	0				4,602,259
通信運搬費	1,489,806	55,252	450,108	0	1,995,166	0	0				1,995,166
減価償却費	6,629,776	2,527,249	48,131	0	9,205,156	944	0				9,206,100
リース資産減価償却費	6,559,310	2,500,510	0	0	9,059,820	0	0				9,059,820
ソフトウェア償却費	70,466	26,739	48,131	0	145,336	944	0				146,280
消耗什器備品費	669,010	528,232	51,660	0	1,248,902	8,389	0				1,257,291
消耗品費	2,666,337	803,789	1,172,310	0	4,642,436	741,403	0				5,383,839
役務費	513,193	106,449	261,126	0	880,768	0	0				880,768
修繕費	1,111,933	316,895	365,078	0	1,793,906	59,300	0				1,853,206
印刷製本費	8,837,897	308,793	2,925,791	0	12,072,481	0	0				12,072,481
燃料費	19,700	7,524	13,463	0	40,687	0	0				40,687
光熱水料費	18,718,018	5,320,846	6,144,311	0	30,183,175	981,818	0				31,164,993
賃借料	1,319,674	489,679	290,730	0	2,100,083	0	0				2,100,083
保険料	418,428	118,944	137,352	0	674,724	21,948	0				696,672
諸謝金	1,342,000	0	599,411	0	1,941,411	0	0				1,941,411
租税公課	4,507,202	1,722,794	3,082,404	0	9,312,400	0	0				9,312,400
支払負担金	38,620,000	0	0	0	38,620,000	0	0				38,620,000
委託費	69,069,605	9,456,603	11,839,492	0	90,365,700	1,710,429	0				92,076,129
図書費	0	2,237,616	0	0	2,237,616	0	0				2,237,616
使用料	400,166	151,459	272,629	0	824,254	5,341	0				829,595
広告料	6,576,144	0	479,600	0	7,055,744	0	0				7,055,744
支払手数料	329,931	74,620	134,318	0	538,869	2,627	0				541,496
研修費	0	52,330	0	0	52,330	0	0				52,330
賞与引当金繰入額	2,338,322	761,743	1,156,651	0	4,256,716	0	0				4,256,716
雑費	141,781	53,857	78,873	0	274,511	0	0				274,511

正味財産増減計算書内訳表

(公財)熊本市美術文化振興財団

平成 26年4月1日から 平成 27年3月31日まで

(単位 : 円)

科 目	公益目的事業会計				小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合 計
	展覧会開催等事業費	調査研究等事業費	教育普及等事業費	共通		収益事業等会計	収益事業等会計			
管理費	0	0	0	0	0	0	0	10,245,368		10,245,368
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,161,165		1,161,165
報酬	0	0	0	0	0	0	0	1,908,936		1,908,936
給与手当	0	0	0	0	0	0	0	2,392,861		2,392,861
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	862,987		862,987
会議費	0	0	0	0	0	0	0	423,000		423,000
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	26,133		26,133
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	11,010		11,010
ソフトウェア償却費	0	0	0	0	0	0	0	11,010		11,010
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	238,410		238,410
光熱水費	0	0	0	0	0	0	0	506,742		506,742
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	936,000		936,000
保険料	0	0	0	0	0	0	0	11,328		11,328
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	176,000		176,000
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	81,000		81,000
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	5,000		5,000
委託費	0	0	0	0	0	0	0	1,112,603		1,112,603
使用料	0	0	0	0	0	0	0	62,389		62,389
手数料	0	0	0	0	0	0	0	30,750		30,750
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	377,504		377,504
雑費	0	0	0	0	0	0	0	2,550		2,550
経常費用計	221,673,907	44,149,124	57,577,390	0	323,400,421	4,133,941	0	10,245,368		337,779,730
当期経常増減額	▲ 168,770,724	▲ 39,511,499	▲ 57,466,000	261,853,364	▲ 3,894,859	1,939,287	0	▲ 1,196,986		▲ 3,152,558
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用										
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
他会計振替額	0	0	0	904,989	904,989	▲ 904,989	0	0		-
法人税、住民税及び事業税								81,000		81,000
当期一般正味財産増減額	▲ 168,770,724	▲ 39,511,499	▲ 57,466,000	262,758,353	▲ 2,989,870	1,034,298	0	▲ 1,277,986		▲ 3,233,558
一般正味財産期首残高	▲ 198,404,881	▲ 39,667,865	▲ 52,105,546	294,185,004	4,006,712	▲ 150,378	0	125,530,031		129,386,365
一般正味財産期末残高	▲ 367,175,605	▲ 79,179,364	▲ 109,571,546	556,943,357	1,016,842	883,920	0	124,252,045		126,152,807
II 指定正味財産増減の部										
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000		100,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	0	100,000,000		100,000,000
III 正味財産期末残高	▲ 367,175,605	▲ 79,179,364	▲ 109,571,546	556,943,357	1,016,842	883,920	0	224,252,045		226,152,807

財産目録

(公財)熊本市美術文化振興財団

平成27年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)				
	現金	手元保管	釣り銭準備金	350,000
	預金	熊本銀行下通支店 普通預金		56,636,789
	未収金		3月分指定管理料等	21,759,980
	貯蔵品	切手		41,761
		収入印紙		174,600
	前払金		国債購入時のオーバーパー利息調整分等	403,548
流動資産合計				79,366,678
(固定資産)				
基本財産				
	基本財産有価証券	利付国庫債券5年第105回	満期保有目的で所有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	49,991,000
		利付国庫債券5年第109回		50,000,000
特定資産				
	基本財産調整預金	熊本銀行下通支店 普通預金	上記債権の調整預金であり運用益を法人会計の財源として使用している。	9,000
	退職給付引当資産		職員9名に対する退職金の支払の備え	7,561,199
その他固定資産				
	自主事業推進積立資産	利付国庫債券5年第114回	満期保有目的で所有し、運用益を法人会計の財源として使用している。	20,000,000
		利付国庫債券5年第114回		20,000,000
		利付国庫債券5年第109回		20,000,000
		1年定期預金 肥後銀行熊本市役所支店	運用益を法人会計の財源として使用している。	10,000,000
		1か月定期預金 熊本銀行下通支店		3,000,000
		1か月定期預金 熊本銀行下通支店		1,000,000
		1か月定期預金 熊本銀行下通支店		1,000,000
	リース資産		事業運営の用に供している。	45,299,100
	リース資産減価償却累計額			▲ 18,119,640
	敷金			234,000
	ソフトウェア		事業運営の用に供している。	144,183
その他固定資産合計				27,557,643
固定資産合計				210,118,842
資産合計				289,485,520
(流動負債)				
	未払金		3月分委託料等	22,743,987
	預り金		源泉所得税・住民税・社会保険料等	1,213,007
	賞与引当金		職員に対する賞与の支払いの備え	4,634,220
流動負債合計				28,591,214
(固定負債)				
	退職給付引当金		職員9名に対する退職金の支払の備え	7,561,199
	リース債務		事業運営の用に供している。	27,180,300
固定負債合計				34,741,499
負債合計				63,332,713
正味財産				226,152,807

会 計 書 類 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

有価証券の評価は購入価額で行っている。ただし、オーバーパーで購入しているため、償還時に額面価額となるよう、調整預金による額面価額との差額調整を行っているものと、利息収入として額面調整しているものがある。詳細は、下記3に記載するとおりである。

(2) 資金の範囲について

資金の範囲には、現金預金、貯蔵品、未収金、前払金、未払金及び預り金、賞与引当金を含めている。なお、当期末残高は、次に記載するとおりである。

(法人会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金		
普通預金:熊本銀行下通支店	48,772,937	56,636,789
現金預金合計	48,772,937	56,636,789
未収金		
ティーラウンジカーテン取替業務(熊本市)	15,960	0
未収金合計	15,960	0
前払金		
館長宿舍代	78,000	78,000
債権購入オーバーパー分	358,663	266,063
前払金合計	436,663	344,063
内部振替勘定	10,954,236	3,219,466
資産額合計	60,179,796	60,200,318
未払金		
委託費支出		
サイト維持管理料金	21,798	22,420
通信運搬費		
後納郵便利用料等	1,040	4,303
未払金合計	22,838	26,723
預り金		
所得税(理事・評議員分)	25,760	26,880
預り金合計	25,760	26,880
賞与引当金		377,504
6月支給分の一部		377,504
内部振替勘定	10,282,920	11,187,909
負債額合計	10,331,518	11,619,016
次期繰越収支差額(法人会計)	49,848,278	48,581,302

(公益目的事業会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金		
現金(3/31収納金)及び釣り銭準備金	350,000	350,000
現金預金合計	350,000	350,000
貯蔵品		
切手	32,805	41,761
収入印紙	186,000	174,600
貯蔵品合計	218,805	216,361

未収金		
指定管理料収入(熊本市)	25,621,080	21,759,980
うわさプロジェクト(上通)	900,000	0
ティーラウンジカーテン取替業務(熊本市)	950,618	0
指定管理料精算(熊本市)	△ 11,890	0
消費税及び地方消費税確定額(4半期分)	778,000	0
未収金合計	28,237,808	21,759,980
前払金		
損害賠償保険料の翌年度充当額	59,485	59,485
前払金合計	59,485	59,485
内部振替勘定	12,758,317	32,403,967
資産額合計	41,624,415	54,789,793
未払金		
福利厚生費		
社会保険料(職員・嘱託職員:3月分)事業主負担分	700,604	761,206
光熱水費(3月分)	2,297,987	2,525,360
ガソリン代(3月分)	0	4,720
ゴミ処理費(3月分)	12,805	2,824
印刷製本費	41,615	302,400
傘立て	0	112,385
プロジェクター	0	511,660
広告費	0	64,800
賃借料(3月分)		
玄関マットリース料	3,150	3,240
公用車リース料	43,050	44,172
情報システム機器リース料	836,073	868,738
VODシステム機器リース料	48,510	0
輪転機リース	8,295	8,295
使用料・利用料(3月分)		
電話・インターネット・FAX回線使用料	70,093	74,472
通信運搬費		
役務費テープ起こし	0	62,596
メール便、宅急便	60,635	41,328
ゆうパック配送料	4,199	4,110
後納郵便利用料等	38,210	19,544
支払手数料(3月支払分)	48,508	42,876
ファームバンキング使用料	3,150	3,240
コピー使用料	45,260	48,399
図書費		
書籍代	90,000	0
新聞購読料(6紙:4~3月分)	56,880	58,506

委託費		
会計事務等指導業務委託費(年間費)	525,000	540,000
法律および登記手続き顧問料	10,500	10,800
公益法人定期提出書類相談	0	64,800
設備日常管理業務委託費(3月分)	1,167,810	1,201,176
清掃業務委託費(3月分)	364,875	531,000
警備業務委託費(3月分)	1,260,945	1,296,972
情報システム運用保守業務委託費(3月分)	370,650	381,240
VODシステム保守点検業務委託費(第Ⅱ期分)	1,530,375	0
放送音響設備保守業務委託費(第Ⅱ期分)	378,000	0
映像音響システム保守業務委託費(第Ⅱ期分)	0	1,742,580
調光設備保守業務委託費(第Ⅱ期分)	1,249,500	1,285,200
セキュリティー設備・監視カメラ保守点検業務委託費(第Ⅱ期分)	1,165,500	99,900
受付人材派遣業務委託費(3月分)	771,120	807,300
熊本市民美術展作品展示・撤収業務	415,800	0
ホームページ更新業務委託費(第Ⅵ期分)	345,250	356,250
アドヴァイザリー業務委託	410,550	804,816
絵金屏風(5点)保存修理業務委託	2,191,350	0
絵金屏風(5点)保存修理業務委託	4,960,200	0
GⅢ・井手室作品撤収・展示業務委託	0	123,444
熊本市現代美術館ティールラウンジカーテン取替	997,500	0
草間彌生展会場設計	118,650	0
館内受付カウンター配置替業務		101,408
講演会用映像・音声等配線業務		203,040
消費税及び地方消費税確定額	0	7,276,800
未払金合計	22,642,599	22,391,597
預り金		
社会保険料(財団職員・嘱託職員:3月分)被保険者負担分	693,428	753,436
住民税(財団職員・嘱託職員:3月分)	262,200	266,300
所得税(職員・監視員・デザイナー等:3月分)	325,193	166,391
預り金合計	1,280,821	1,186,127
賞与引当金		4,256,716
6月支給分の一部		4,256,716
内部振替勘定	13,548,527	25,646,999
負債額合計	37,471,947	53,481,439
次期繰越収支差額(公益目的事業会計)	4,152,468	1,308,354

(収益事業特別会計)

(単位:円)

科 目	前期末残高	当期末残高
未収金		
ティーラウンジカーテン取替業務(熊本市)	30,922	0
未収金合計	30,922	0
内部振替勘定	3,380,753	5,378,323
資産額合計	3,411,675	5,378,323
未払金	0	0
傘立て	0	3,715
委託費		
館内受付カウンター配置替業務	0	3,352
アートルフト昇降板保守点検業務委託	299,250	318,600
未払金合計	299,250	325,667
内部振替勘定	3,216,859	4,166,848
負債額合計	3,516,109	4,492,515
次期繰越収支差額(収益事業会計)	△ 104,434	885,808

次期繰越合計(法人会計・公益目的事業会計・収益事業特別会計)	53,896,312	50,775,464
--------------------------------	------------	------------

- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品・・・最終仕入原価法による原価法
- (4) 固定資産の減価償却の方法
間接法による。
- (5) 引当金の計上基準について
退職給与引当金は、職員の退職給付の支給に備えるため当期末自己都合退職給付要支給額相当額を計上している。
- (6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲
該当なし
- (7) 消費税の会計処理
税込方式で計上している。

2. 会計方針の変更

なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及び残高

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。

(基本財産)

(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
基本財産有価証券1	49,988,000	3,000	0	49,991,000
基本財産有価証券2	50,000,000	0	0	50,000,000
基本財産普通預金1	12,000	0	3,000	9,000
基本財産調整預金2	0	0	0	0
合計額	100,000,000	3,000	3,000	100,000,000

(特定資産)

(単位:円)

固定資産内訳	前期末残高	積立金額	取崩金額	当期末残高	用 途
自主事業推進積立資産 (有価証券)	20,000,000	0	0	20,000,000	国債
自主事業推進積立資産 (有価証券)	20,000,000	0	0	20,000,000	国債
自主事業推進積立資産 (有価証券)	20,000,000	0	0	20,000,000	国債
自主事業推進積立資産 (定期預金)	10,000,000	0	0	10,000,000	1年定期
自主事業推進積立資産 (定期預金)	3,000,000	0	0	3,000,000	1月定期
自主事業推進積立資産 (定期預金)	1,000,000	0	0	1,000,000	1月定期
自主事業推進積立資産 (定期預金)	1,000,000	0	0	1,000,000	1月定期
退職給付引当資産	7,561,199	0	0	7,561,199	
合計額	82,561,199	0	0	82,561,199	

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				
有価証券	99,991,000	99,991,000	0	0
普通預金	9,000	9,000	0	0
小 計	100,000,000	100,000,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	7,561,199	0	0	7,561,199
小 計	7,561,199	0	0	7,561,199
合計	107,561,199	100,000,000	0	7,561,199

5. 担保に供している資産

なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期残高は、次のとおりである。

(その他の固定資産)

(単位:円)

その他の固定資産	前期末残高	積立金額	取崩金額	当期末残高
敷金	234,000	0		234,000
その他の固定資産	前期末残高	購入額	減価償却額	当期末残高
ソフトウェア	301,473	786,450	157,290	144,183
その他の固定資産	前期末残高	購入額	減価償却額累計額	当期末残高
リース資産	36,239,280	45,299,100	9,059,820	27,179,460
合計額				27,557,643

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該末残高

なし

8. 保証債務等の偶発債務

なし

9. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
利付国庫債券5年第109回	50,000,000	50,000,000	0
利付国庫債券5年第105回	50,000,000	50,000,000	0
利付国庫債券5年第114回	20,000,000	20,000,000	0
利付国庫債券5年第114回	20,000,000	20,000,000	0
利付国庫債券5年第109回	20,000,000	20,000,000	0
合計	160,000,000	160,000,000	0

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

なし

11. 基金及び代替基金の増減額及びその残高

なし

12. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

13. 関連当事者との取引の内容

なし

14. キャッシュ・フロー計算書の資金の範囲及び重要な非資金取引

なし