

平成24年度 決算報告書

公益財団法人千葉県文化振興財団

目 次

1. 財務諸表	
(1) 貸借対照表	1
(2) 正味財産増減計算書	3
(3) 財務諸表に対する注記	5
2. 附属明細書	8
3. 財産目録	9

貸借対照表

平成25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			
(1) 現金預金			
現金	134,000	-	134,000
普通預金	95,649,725	-	95,649,725
当座預金	3,664,844	-	3,664,844
現金預金合計	99,448,569	-	99,448,569
(2) その他流動資産			
未収金	2,570,615	-	2,570,615
前払費用	2,291,278	-	2,291,278
立替金	6,000	-	6,000
その他流動資産合計	4,867,893	-	4,867,893
流動資産合計	104,316,462	-	104,316,462
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
特定預金	531,875	-	531,875
投資有価証券	573,492,125	-	573,492,125
基本財産合計	574,024,000	-	574,024,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	211,276,196	-	211,276,196
文化事業積立資産	94,112,500	-	94,112,500
特定資産合計	305,388,696	-	305,388,696
(3) その他固定資産			
什器備品	228,226	-	228,226
その他固定資産合計	228,226	-	228,226
固定資産合計	879,640,922	-	879,640,922
資産合計	983,957,384	-	983,957,384
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,351,993	-	35,351,993
預り金	6,844,583	-	6,844,583
前受金	37,144,100	-	37,144,100
賞与引当金	15,293,206	-	15,293,206
流動負債合計	94,633,882	-	94,633,882
2. 固定負債			
退職給付引当金	211,276,196	-	211,276,196
固定負債合計	211,276,196	-	211,276,196
負債合計	305,910,078	-	305,910,078
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄附金	574,024,000	-	574,024,000
指定正味財産合計	574,024,000	-	574,024,000
(うち基本財産への充当額)	(574,024,000)	(-)	(574,024,000)
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	104,023,306	-	104,023,306
(うち特定資産への充当額)	(94,112,500)	(-)	(94,112,500)
正味財産合計	678,047,306	-	678,047,306
負債及び正味財産合計	983,957,384	-	983,957,384

貸借対照表内訳表

平成25年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金					
現金	134,000	0	0		134,000
普通預金	95,228,267	223,227	198,231		95,649,725
当座預金	3,664,844	0	0		3,664,844
現金預金合計	99,027,111	223,227	198,231		99,448,569
(2) その他流動資産					
未収金	2,514,471	56,144	0		2,570,615
前払費用	2,291,278	0	0		2,291,278
立替金	0	0	6,000		6,000
その他流動資産合計	4,805,749	56,144	6,000		4,867,893
流動資産合計	103,832,860	279,371	204,231		104,316,462
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
特定預金	531,875	0	0		531,875
投資有価証券	573,492,125	0	0		573,492,125
基本財産合計	574,024,000	0	0		574,024,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	211,276,196	0	0		211,276,196
文化事業積立資産	94,112,500	0	0		94,112,500
特定資産合計	305,388,696	0	0		305,388,696
(3) その他固定資産					
什器備品	228,226	0	0		228,226
その他固定資産合計	228,226	0	0		228,226
固定資産合計	879,640,922	0	0		879,640,922
資産合計	983,473,782	279,371	204,231		983,957,384
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	33,793,201	169,653	1,389,139		35,351,993
預り金	6,382,503	14,000	448,080		6,844,583
前受金	37,144,100	0	0		37,144,100
賞与引当金	14,901,551	215,718	175,937		15,293,206
流動負債合計	92,221,355	399,371	2,013,156		94,633,882
2. 固定負債					
退職給付引当金	211,276,196	0	0		211,276,196
固定負債合計	211,276,196	0	0		211,276,196
負債合計	303,497,551	399,371	2,013,156		305,910,078
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄附金	574,024,000	0	0		574,024,000
指定正味財産合計	574,024,000	0	0		574,024,000
(うち基本財産への充当額)	(574,024,000)	(0)	(0)		(574,024,000)
2. 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	105,952,231	△ 120,000	△ 1,808,925		104,023,306
(うち特定資産への充当額)	(94,112,500)	(0)	(0)		(94,112,500)
正味財産合計	679,976,231	△ 120,000	△ 1,808,925		678,047,306
負債及び正味財産合計	983,473,782	279,371	204,231		983,957,384

正味財産増減計算書

平成24年4月1日から平成25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	5,906,632	-	5,906,632
基本財産運用益	5,906,632	-	5,906,632
特定資産運用益	246,076	-	246,076
特定資産運用益	246,076	-	246,076
事業収益	493,223,898	-	493,223,898
千葉県少年少女オーケストラ事業収益	6,950,000	-	6,950,000
芸術文化振興事業収益	4,889,200	-	4,889,200
伝統芸能振興事業収益	2,256,200	-	2,256,200
県民参加事業収益	6,951,500	-	6,951,500
鑑賞公演事業収益	41,628,403	-	41,628,403
会館利用料収益	109,914,370	-	109,914,370
県立文化会館管理事業収益	310,500,000	-	310,500,000
業務管理事業収益	8,135,663	-	8,135,663
共催事業収益	1,998,562	-	1,998,562
受取補助金等	54,832,751	-	54,832,751
受取国庫補助金	6,221,316	-	6,221,316
受取地方公共団体補助金	33,804,329	-	33,804,329
地方公共団体受託収益	2,000,000	-	2,000,000
受取民間助成金	1,000,000	-	1,000,000
民間受託収益	11,807,106	-	11,807,106
受取寄付金	750,000	-	750,000
受取寄付金	750,000	-	750,000
雑収益	3,080,396	-	3,080,396
雑収益	3,080,396	-	3,080,396
経常収益計	558,039,753	-	558,039,753
(2) 経常費用			
事業費	557,596,486	-	557,596,486
役員報酬	6,194,400	-	6,194,400
給料手当	178,490,695	-	178,490,695
法定福利費	29,604,979	-	29,604,979
賞与引当金繰入額	15,117,269	-	15,117,269
退職給付費用	13,629,234	-	13,629,234
賃金	8,738,139	-	8,738,139
報償費	59,820,965	-	59,820,965
旅費	1,668,330	-	1,668,330
減価償却費	190,879	-	190,879
備品購入費	0	-	0
消耗品費	9,759,204	-	9,759,204
燃料費	5,374,193	-	5,374,193
食糧費	1,389,384	-	1,389,384
印刷製本費	6,799,608	-	6,799,608
修繕料	3,169,601	-	3,169,601
光熱水費	52,281,403	-	52,281,403
通信運搬費	3,733,673	-	3,733,673
広告費	2,440,300	-	2,440,300
手数料	6,959,691	-	6,959,691
損害保険料	999,790	-	999,790
著作権料	1,167,257	-	1,167,257
委託料	125,086,080	-	125,086,080
使用料及び賃借料	13,738,488	-	13,738,488
負担金及び交付金	600,000	-	600,000
公課費	9,827,242	-	9,827,242
福利厚生費	815,682	-	815,682
管理費	6,591,505	-	6,591,505
役員報酬	765,600	-	765,600
給料手当	2,196,659	-	2,196,659
法定福利費	423,744	-	423,744
賞与引当金繰入額	175,937	-	175,937
退職給付費用	0	-	0
賃金	0	-	0
報償費	10,500	-	10,500
旅費	318,230	-	318,230
交際費	0	-	0
消耗品費	97,203	-	97,203
燃料費	0	-	0
食糧費	4,250	-	4,250
印刷製本費	0	-	0
通信運搬費	32,800	-	32,800
広告費	0	-	0
手数料	349,139	-	349,139
使用料及び賃借料	794,380	-	794,380
負担金及び交付金	855,900	-	855,900
公課費	112,258	-	112,258
福利厚生費	7,005	-	7,005
研修費	447,900	-	447,900
経常費用計	564,187,991	-	564,187,991
当期経常増減額	△ 6,148,238	-	△ 6,148,238
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	-	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	-	0
当期経常外増減額	0	-	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 6,148,238	-	△ 6,148,238
法人税、住民税及び事業税	120,000	-	120,000
当期一般正味財産増減額	△ 6,268,238	-	△ 6,268,238
一般正味財産期首残高	110,291,544	-	110,291,544
一般正味財産期末残高	104,023,306	-	104,023,306
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	90,000	-	90,000
受取寄付金	90,000	-	90,000
基本財産運用益	5,906,632	-	5,906,632
基本財産運用益	5,906,632	-	5,906,632
一般正味財産への振替額	△ 5,906,632	-	△ 5,906,632
当期指定正味財産増減額	90,000	-	90,000
指定正味財産期首残高	573,934,000	-	573,934,000
指定正味財産期末残高	574,024,000	-	574,024,000
III 正味財産期末残高	678,047,306	-	678,047,306

正味財産増減計算書内訳表
平成24年4月1日から平成25年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	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					
基本財産運用益	5,676,273	0	230,359		5,906,632
基本財産運用益	5,676,273	0	230,359		5,906,632
特定資産運用益	246,076	0	0		246,076
特定資産運用益	246,076	0	0		246,076
事業収益	482,849,976	7,322,097	3,051,825		493,223,898
千葉県少年少女オーケストラ事業収益	6,950,000	0	0		6,950,000
芸術文化振興事業収益	4,889,200	0	0		4,889,200
伝統芸能振興事業収益	2,256,200	0	0		2,256,200
県民参加事業収益	6,951,500	0	0		6,951,500
鑑賞公演事業収益	41,628,403	0	0		41,628,403
会館利用料収益	107,716,082	0	2,198,288		109,914,370
県立文化会館管理事業収益	310,500,000	0	0		310,500,000
業務管理事業収益	0	7,322,097	813,566		8,135,663
共催事業収益	1,958,591	0	39,971		1,998,562
受取補助金等	43,025,645	11,807,106	0		54,832,751
受取国庫補助金	6,221,316	0	0		6,221,316
受取地方公共団体補助金	33,804,329	0	0		33,804,329
地方公共団体受託収益	2,000,000	0	0		2,000,000
受取民間助成金	1,000,000	0	0		1,000,000
民間受託収益	0	11,807,106	0		11,807,106
受取寄付金	750,000	0	0		750,000
受取寄付金	750,000	0	0		750,000
雑収益	1,580,000	0	1,500,396		3,080,396
雑収益	1,580,000	0	1,500,396		3,080,396
経常収益計	534,127,970	19,129,203	4,782,580		558,039,753
(2) 経常費用					
事業費	542,854,577	14,741,909	0		557,596,486
役員報酬	6,194,400	0	0		6,194,400
給料手当	176,070,135	2,420,560	0		178,490,695
法定福利費	29,190,467	414,512	0		29,604,979
賞与引当金繰入額	14,901,551	215,718	0		15,117,269
退職給付費用	13,629,234	0	0		13,629,234
賃金	8,738,139	0	0		8,738,139
報償費	51,362,249	8,458,716	0		59,820,965
旅費	1,668,120	210	0		1,668,330
減価償却費	190,879	0	0		190,879
備品購入費	0	0	0		0
消耗品費	9,578,622	180,582	0		9,759,204
燃料費	5,374,193	0	0		5,374,193
食糧費	1,215,904	173,480	0		1,389,384
印刷製本費	6,469,488	330,120	0		6,799,608
修繕料	3,169,601	0	0		3,169,601
光熱水費	51,239,302	1,042,101	0		52,281,403
通信運搬費	3,733,673	0	0		3,733,673
広告費	2,440,300	0	0		2,440,300
手数料	6,892,071	67,620	0		6,959,691
損害保険料	999,790	0	0		999,790
著作権料	1,152,247	15,010	0		1,167,257
委託料	125,086,080	0	0		125,086,080
使用料及び賃借料	12,714,308	1,024,180	0		13,738,488
負担金及び交付金	600,000	0	0		600,000
公課費	9,428,142	399,100	0		9,827,242
福利厚生費	815,682	0	0		815,682
管理費	0	0	6,591,505		6,591,505
役員報酬	0	0	765,600		765,600
給料手当	0	0	2,196,659		2,196,659
法定福利費	0	0	423,744		423,744
賞与引当金繰入額	0	0	175,937		175,937
退職給付費用	0	0	0		0
賃金	0	0	0		0
報償費	0	0	10,500		10,500
旅費	0	0	318,230		318,230
交際費	0	0	0		0
消耗品費	0	0	97,203		97,203
燃料費	0	0	0		0
食糧費	0	0	4,250		4,250
印刷製本費	0	0	0		0
通信運搬費	0	0	32,800		32,800
広告費	0	0	0		0
手数料	0	0	349,139		349,139
使用料及び賃借料	0	0	794,380		794,380
負担金及び交付金	0	0	855,900		855,900
公課費	0	0	112,258		112,258
福利厚生費	0	0	7,005		7,005
研修費	0	0	447,900		447,900
経常費用計	542,854,577	14,741,909	6,591,505		564,187,991
当期経常増減額	△ 8,726,607	4,387,294	△ 1,808,925		△ 6,148,238
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
他会計振替額	4,387,294	△ 4,387,294	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,339,313	0	△ 1,808,925		△ 6,148,238
法人税、住民税及び事業税	0	120,000	0		120,000
当期一般正味財産増減額	△ 4,339,313	△ 120,000	△ 1,808,925		△ 6,268,238
一般正味財産期首残高	110,291,544	0	0		110,291,544
一般正味財産期末残高	105,952,231	△ 120,000	△ 1,808,925		104,023,306
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	90,000	0	0		90,000
受取寄付金	90,000	0	0		90,000
基本財産運用益	5,676,273	0	230,359		5,906,632
基本財産運用益	5,676,273	0	230,359		5,906,632
一般正味財産への振替額	△ 5,676,273	0	△ 230,359		△ 5,906,632
当期指定正味財産増減額	90,000	0	0		90,000
指定正味財産期首残高	573,934,000	0	0		573,934,000
指定正味財産期末残高	574,024,000	0	0		574,024,000
III 正味財産期末残高	679,976,231	△ 120,000	△ 1,808,925		678,047,306

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当事業年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)に従って作成している。なお、適用初年度における貸借対照表及び正味財産増減計算書の前事業年度数値について記載を省略している。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券……取得価格と債券金額との差額については、重要性が乏しいので償却原価法は適用しない。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
什器備品(楽器)……定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金……期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金……平成25年6月に支給される賞与の4/6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
リース物件の所有権が借主に移転すると認められるもの以外のファイナンスリース取引については、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式を採用している。
- (7) 税効果会計の適用について
税効果会計については重要性が乏しいので、税効果会計は適用していない。

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				
特定預金	441,875	90,000	0	531,875
投資有価証券	573,492,125	0	0	573,492,125
小 計	573,934,000	90,000	0	574,024,000
特定資産				
退職給付引当資産	197,646,962	13,629,234	0	211,276,196
文化事業積立資産	94,112,500	0	0	94,112,500
小 計	291,759,462	13,629,234	0	305,388,696
合 計	865,693,462	13,719,234	0	879,412,696

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				
特定預金	531,875	(531,875)	(0)	—
投資有価証券	573,492,125	(573,492,125)	(0)	—
小 計	574,024,000	(574,024,000)	(0)	—
特定資産				
退職給付引当資産	211,276,196	—	—	(211,276,196)
文化事業積立資産	94,112,500	(0)	(94,112,500)	—
小 計	305,388,696	(0)	(94,112,500)	(211,276,196)
合 計	879,412,696	(574,024,000)	(94,112,500)	(211,276,196)

5. 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
什器備品			
楽 器	76,894,350	76,666,124	228,226
合 計	76,894,350	76,666,124	228,226

6. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国庫債券(第252回)			
千葉銀行県庁支店(基本財産)	337,394,325	348,380,065	10,985,740
京葉銀行本店(基本財産)	187,615,300	193,405,300	5,790,000
千葉興業銀行本店(基本財産)	48,482,500	50,105,000	1,622,500
小 計	573,492,125	591,890,365	18,398,240
国庫短期債券(第289回)			
千葉銀行県庁支店(退職給付引当資産)	19,997,520	19,998,000	480
千葉銀行県庁支店(文化事業積立資産)	39,995,040	39,996,000	960
小 計	59,992,560	59,994,000	1,440
千葉県債券(平成23年度第2回)			
京葉銀行本店(退職給付引当資産)	39,992,000	40,508,000	516,000
小 計	39,992,000	40,508,000	516,000
千葉県債券(平成24年度第10回)			
京葉銀行本店(退職給付引当資産)	79,992,000	79,936,000	△ 56,000
小 計	79,992,000	79,936,000	△ 56,000
合 計	753,468,685	772,328,365	18,859,680

7. 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
補助金						
千葉県文化振興財団 総合文化振興事業費 補助金(人件費)	千葉県	—	26,883,329	26,883,329	—	
千葉県文化振興財団 総合文化振興事業費 補助金(事業費)	千葉県	—	6,000,000	6,000,000	—	
伝統芸能ふれあい体験 事業補助金	千葉県	—	751,000	751,000	—	
若者の文化芸術活動 サポート事業補助金	千葉県	—	170,000	170,000	—	
千葉県『優れた劇場・音 楽堂からの創造発信』 事業	文化庁	—	6,221,316	6,221,316	—	
助成金						
芸術文化振興基金 助成金	独立行政 法人 日本芸術 文化 振興会	—	1,000,000	1,000,000	—	
合 計		0	41,025,645	41,025,645	0	

8. 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	
基本財産運用益	5,906,632
合 計	5,906,632

9. 関連当事者との取引の内容

該当なし

10. 重要な後発事象

該当なし

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記3に記載をしているので、内容の記載を省略している。

2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	15,181,153	15,293,206	15,181,153	0	15,293,206
退職給付引当金	197,646,962	13,629,234	0	0	211,276,196

財 産 目 録

平成25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
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	現金手許有高	運転資金として	134,000
普通預金	千葉銀行 県庁支店	"	92,624,640
	千葉銀行 旭支店	"	2,962,405
	京葉銀行 本店	"	52,049
	千葉興業銀行 本店	"	10,631
当座預金	千葉銀行 県庁支店	"	3,664,844
未収金		24年度文化会館利用料他	2,570,615
前払費用		公立文化施設賠償責任保険他	2,291,278
立替金		人間ドック受診料助成金	6,000
流動資産合計			104,316,462
2 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	京葉銀行 本店	公益目的保有財産であり、基本財産とした預金	90,000
定期預金	京葉銀行 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的財源等として使用	441,875
投資有価証券	利付国庫債券第252回	"	573,492,125
基本財産合計			574,024,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産			
普通預金	千葉銀行 県庁支店	職員の退職金の支払いに備えたもの	22,721,531
	京葉銀行 本店	"	25,448,544
	千葉興業銀行 本店	"	1,124,601
定期預金	千葉興業銀行 本店	"	22,000,000
投資有価証券	利付国庫債券第289回	"	19,997,520
	千葉県公募公債	"	119,984,000
退職給付引当資産計			211,276,196
文化事業積立資産			
普通預金	千葉銀行 県庁支店	財政調整を目的とした資産であり、資産取得資金として管理されている預金	11,743,671
	京葉銀行 本店	"	14,471,020
	千葉興業銀行 本店	"	2,123,328
定期預金	千葉銀行 県庁支店	"	10,000,000
	京葉銀行 本店	"	9,558,125
投資有価証券	利付国庫債券第289回	"	39,995,040
未収金国庫補助金	千葉銀行 県庁支店	少年少女オーケストラ事業補助金分	6,221,316
文化事業積立資産計			94,112,500
特定資産合計			305,388,696
(3) その他の固定資産			
什器備品	楽器	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用	228,226
その他の固定資産合計			228,226
固定資産合計			879,640,922
資産合計			983,957,384
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金		人件費 時間外手当	1,259,699
		法定福利費 社会保険料他	5,815,194
		委託料他	28,277,100
預り金		社会保険料他	1,904,250
		源泉所得税	449,095
		市町村民税	789,000
		預りチケット売上	559,000
		人間ドック受診料個人負担分他	3,143,238
前受金		25年度文化会館利用料他	37,144,100
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与の支払いに備えたもの	15,293,206
流動負債合計			94,633,882
2 固定負債			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金の支払いに備えたもの	211,276,196
固定負債合計			211,276,196
負債合計			305,910,078
正味財産			678,047,306