

平成20年度

財 務 諸 表
収 支 計 算 書



財団
法人 東京都歴史文化財団

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,540,905,295	2,399,233,176	△ 858,327,881
未収金	114,735,842	116,162,349	△ 1,426,507
前払金	20,957,480	16,431,111	4,526,369
商品	9,610,336	19,757,680	△ 10,147,344
貯蔵品	4,467,561	6,147,252	△ 1,679,691
立替金	2,806,698	104,259	2,702,439
貸付金	0	40,000	△ 40,000
他会計貸	193,518,533	271,626,971	△ 78,108,438
流動資産合計	1,887,001,745	2,829,502,798	△ 942,501,053
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	98,998,020	95,887,920	3,110,100
投資有価証券	1,452,500,000	1,455,610,100	△ 3,110,100
基本財産合計	1,551,498,020	1,551,498,020	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	66,710,457	60,730,457	5,980,000
新たなサービス向上策事業準備積立資産	1,409,821,000	0	1,409,821,000
新規事業準備等積立資産	0	171,758,111	△ 171,758,111
財政調整引当資産	0	10,291,013	△ 10,291,013
特定資産合計	1,476,531,457	242,779,581	1,233,751,876
(3) その他固定資産			
建物付属設備	29,934,784	14,333,023	15,601,761
構築物	8,789,425	1,293,385	7,496,040
車両運搬具	69,518	86,897	△ 17,379
什器備品	193,469,622	102,232,437	91,237,185
ソフトウェア	38,652,600	52,128,300	△ 13,475,700
電話加入権	957,936	957,936	0
保証金	10,000	0	10,000
その他固定資産合計	271,883,885	171,031,978	100,851,907
固定資産合計	3,299,913,362	1,965,309,579	1,334,603,783
資産合計	5,186,915,107	4,794,812,377	392,102,730
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	221,268,833	340,386,195	△ 119,117,362
未払法人税等	172,040,785	200,203,400	△ 28,162,615
未払消費税等	634,828	685,819	△ 50,991
前受金	800,910	10,721,030	△ 9,920,120
預り金	19,719,286	19,829,795	△ 110,509
賞与引当金	12,844,802	9,096,097	3,748,705
流動負債合計	427,309,444	580,922,336	△ 153,612,892
2. 固定負債			
退職給付引当金	70,580,000	66,480,000	4,100,000
固定負債合計	70,580,000	66,480,000	4,100,000
負債合計	497,889,444	647,402,336	△ 149,512,892
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
受取寄付金	200,000,000	200,000,000	0
指定正味財産合計	200,000,000	200,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)	(200,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,489,025,663	3,947,410,041	541,615,622
(うち特定資産への充当額)	(1,351,498,020)	(1,351,498,020)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,409,821,000)	(182,049,124)	(1,227,771,876)
正味財産合計	4,689,025,663	4,147,410,041	541,615,622
負債及び正味財産合計	5,186,915,107	4,794,812,377	392,102,730

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	16,606,740	13,489,144	3,117,596
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	566,089	470,265	95,824
③ 事業収益			
事務局事業収益	5,400,000	4,750,000	650,000
庭園美術館事業収益	144,422,939	179,594,216	△ 35,171,277
江戸東京博物館事業収益	243,900,510	159,073,342	84,827,168
写真美術館事業収益	1,514,410	1,960,880	△ 446,470
現代美術館事業収益	109,536,103	140,200,617	△ 30,664,514
東京都美術館事業収益	94,715,475	60,166,337	34,549,138
東京文化会館事業収益	90,808,233	78,820,116	11,988,117
東京芸術劇場事業収益	71,514,016	109,740,483	△ 38,226,467
④ 受取補助金			
受取東京都補助金	621,684,837	584,895,016	36,789,821
⑤ 受取助成金			
受取東京都助成金	2,640,000	0	2,640,000
受取民間助成金	51,590,280	49,859,969	1,730,311
⑥ 受取負担金			
受取東京都負担金	179,829,086	12,751,491	167,077,595
受取国庫負担金	18,900,000	16,798,000	2,102,000
受取民間負担金	4,729,190	4,719,990	9,200
⑦ 受取寄付金			
受取寄付金	3,910,228	8,551,971	△ 4,641,743
⑧ 雑収益			
受取利息	8,154,587	0	8,154,587
雑収益	14,900,472	45,743,341	△ 30,842,869
⑨ 他会計からの繰入額			
受託事業特別会計からの繰入額	476,250,700	55,129,461	421,121,239
写真・映像文化振興事業特別会計からの繰入額	1,156,000	0	1,156,000
付帯事業特別会計からの繰入額	406,705,066	346,235,851	60,469,215
経常収益計	2,569,434,961	1,872,950,490	696,484,471
(2) 経常費用			
① 事業費			
事務局事業費	335,116,420	165,753,236	169,363,184
庭園美術館事業費	388,128,028	395,365,737	△ 7,237,709
江戸東京博物館事業費	207,391,956	144,646,345	62,745,611
写真美術館事業費	3,299,401	3,285,650	13,751
現代美術館事業費	141,020,084	177,710,711	△ 36,690,627
東京都美術館事業費	38,073,578	21,503,101	16,570,477
東京文化会館事業費	162,359,575	148,074,663	14,284,912
東京芸術劇場事業費	123,068,448	255,183,689	△ 132,115,241
② 管理費			
役員費	17,038,895	16,463,299	575,596
事務局費	192,996,934	161,772,277	31,224,657
③ 他会計への繰出額			
受託事業特別会計への繰出額	46,544,000	26,764,000	19,780,000
写真・映像文化振興事業特別会計への繰出額	20,000,000	0	20,000,000
付帯事業特別会計への繰出額	169,349,304	0	169,349,304
経常費用計	1,844,386,623	1,516,522,708	327,863,915
当期経常増減額	725,048,338	356,427,782	368,620,556
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産振替益			
保証金振替益	10,000	0	10,000
② 他会計からの繰入額			
受託事業特別会計からの繰入額	0	710,227,259	△ 710,227,259
付帯事業特別会計からの繰入額	0	690,458,393	△ 690,458,393
経常外収益計	10,000	1,400,685,652	△ 1,400,675,652
(2) 経常外費用			
① 商品除却損			
商品除却損	7,537,604	0	7,537,604
② 固定資産除却損			
建物付属設備除却損	290,152	0	290,152
什器備品除却損	2,125,048	66,700	2,058,348
経常外費用計	9,952,804	66,700	9,886,104
当期経常外増減額	△ 9,942,804	1,400,618,952	△ 1,410,561,756
税引前当期一般正味財産増減額	715,105,534	1,757,046,734	△ 1,041,941,200
法人税、住民税及び事業税	173,489,912	195,640,600	△ 22,150,688
当期一般正味財産増減額	541,615,622	1,561,406,134	△ 1,019,790,512
一般正味財産期首残高	3,947,410,041	2,386,003,907	1,561,406,134
一般正味財産期末残高	4,489,025,663	3,947,410,041	541,615,622
II 指定正味財産増減の部			
① 一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	△ 4,168,640	4,168,640
当期指定正味財産増減額	0	△ 4,168,640	4,168,640
指定正味財産期首残高	200,000,000	204,168,640	△ 4,168,640
指定正味財産期末残高	200,000,000	200,000,000	0
III 正味財産期末残高	4,689,025,663	4,147,410,041	541,615,622

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
満期保有目的の債券…購入時の取得価額によっております。なお償却原価法については、取得価額と債券金額との差額について重要性に乏しいため、適用していません。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品…先入先出法による原価法によっております。
- (3) 固定資産の減価償却について
建物付属設備、構築物、車両運搬具、什器備品…定率法によっております。
なお什器備品のうち美術品については減価償却を行っていません。
ソフトウェア…定額法によっております。
主な耐用年数
建物付属設備 3～26年
構築物 10～20年
車両運搬具 6年
什器備品 3～20年
ソフトウェア 5年（法人内における利用可能期間）
- (4) 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金額を計上しております。
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（期末自己都合要支給額）に基づき、当期発生していると認められる金額を計上しております。
- (5) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き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おります。
- (6) 消費税等の会計処理について
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。
- (7) 税効果会計の適用について
法人税法上の収益事業を実施しておりますが、過年度及び当年度に発生した一時差異等に係る税金の額に重要性が乏しいことから、税効果会計は適用していません。
なお、法人税、住民税及び事業税については、当期一般正味財産増減額に対する重要性が高いことから、独立区分表記しております。

2 会計方針の変更

（棚卸資産の評価基準及び評価方法）

当事業年度より、商品及び貯蔵品の評価基準及び評価方法を、最終仕入原価法から先入先出法による原価法に変更しております。

これは、貸借対照表計上額をより実勢価格に近づけた適正な評価として財政状態の健全化を図ることを目的としたものであります。

なお、この変更による当期経常増減額及び税引前当期一般正味財産増減額に与える影響は軽微であります。

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、次のとおりとなっております。(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				
定期預金	95,887,920	3,110,100	0	98,998,020
投資有価証券	1,455,610,100	0	3,110,100	1,452,500,000
小 計	1,551,498,020	3,110,100	3,110,100	1,551,498,020
特定資産				
退職給付引当資産	60,730,457	5,980,000	0	66,710,457
新たなサービス向上策 事業準備積立資産	0	1,409,821,000	0	1,409,821,000
新規事業準備等積立資産	171,758,111	0	171,758,111	0
財政調整引当資産	10,291,013	0	10,291,013	0
小 計	242,779,581	1,415,801,000	182,049,124	1,476,531,457
合 計	1,794,277,601	1,418,911,100	185,159,224	3,028,029,477

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、次のとおりとなっております。(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				
定期預金	98,998,020	(900,000)	(98,098,020)	—
投資有価証券	1,452,500,000	(199,100,000)	(1,253,400,000)	—
小 計	1,551,498,020	(200,000,000)	(1,351,498,020)	—
特定資産				
退職給付引当資産	66,710,457	—	—	(66,710,457)
新たなサービス向上策 事業準備積立資産	1,409,821,000	—	(1,409,821,000)	—
小 計	1,476,531,457	—	(1,409,821,000)	(66,710,457)
合 計	3,028,029,477	(200,000,000)	(2,761,319,020)	(66,710,457)

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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 付 属 設 備	65,749,614	35,814,830	29,934,784
構 築 物	9,893,507	1,104,082	8,789,425
車 両 運 搬 具	2,172,388	2,102,870	69,518
什 器 備 品	865,975,214	672,505,592	193,469,622
ソ フ ト ウ ェ ア	67,378,500	28,725,900	38,652,600
合 計	1,011,169,223	740,253,274	270,915,949

(注) なお、什器備品には美術品(161,967,400円)を含んでおります。

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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	時価	評価損益
利付国債5年(第54回)	100,165,000	101,360,000	1,195,000
利付国債5年(第63回)	800,960,000	815,843,300	14,883,300
利付国債5年(第81回)	551,375,000	550,536,500	△ 838,500
合 計	1,452,500,000	1,467,739,800	15,239,800

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、次のとおりとなっております。

(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
東京都補助金						
運営費補助金	東京都	0	621,684,837	621,684,837	0	—
小 計		0	621,684,837	621,684,837	0	—
東京都助成金						
地域の文化・芸術 活動支援事業	財団法人地域創造	0	2,640,000	2,640,000	0	—
民間助成金						
助成金	駐日ブラジル大使館	0	1,658,280	1,658,280	0	—
助成認定制度	社団法人 企業メセナ協議会	0	16,500,000	16,500,000	0	—
芸術文化助成	財団法人 野村国際文化財団	0	1,000,000	1,000,000	0	—
助成金	財団法人三菱UFJ 信託芸術文化財団	0	500,000	500,000	0	—
音楽・芸能創造 活動助成	社団法人私的録音 補償金管理協会	0	500,000	500,000	0	—
助成金	Fidelity Foundation	0	17,602,000	17,602,000	0	—
東京都公立文化施設協議会 設立30周年記念事業等助成	社団法人東京都公立 文化施設協議会	0	30,000	30,000	0	—
現代舞台芸術創造 普及活動：音楽	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	5,600,000	5,600,000	0	—
地域文化施設公演・展示 活動：美術館展示活動	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	8,200,000	8,200,000	0	—
小 計		0	54,230,280	54,230,280	0	—
東京都負担金						
パリ-東京 学芸員派遣事業	東京都	0	1,580,195	1,580,195	0	—
都民芸術フェスティ バル等事業	東京都	0	178,248,891	178,248,891	0	—
国庫負担金						
平成20年度 芸術拠点形成事業	文化庁	0	18,900,000	18,900,000	0	—
民間負担金						
共催事業者負担分	明治安田生命保険相互 会社他2件	0	4,729,190	4,729,190	0	—
小 計		0	203,458,276	203,458,276	0	—
合 計		0	879,373,393	879,373,393	0	—

8 その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 貸借対照表関係

新たなサービス向上策事業準備積立資産（1,409,821,000円）は、新たな文化発信事業他中長期的な事業展開を目的に、当事業年度において方針決定された「新たなサービス向上策」事業に充当する特定資産であります。

(2) 経常外増減関係

商品除却損（7,537,604円）は、当事業年度末において過去の売上実績に基づき検討した結果、販売実現可能性の低い商品を廃棄処分したことに伴い、除却損を計上したものであります。

(3) リース取引関係

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内 6,502,860

1年超 2,565,360

合計 9,068,220

受託事業特別会計

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	1,174,513,609	1,435,919,143	△ 261,405,534
未収金	9,786,404	24,669,138	△ 14,882,734
前払金	12,837,552	9,589,316	3,248,236
貯蔵品	11,215,698	12,367,237	△ 1,151,539
立替金	3,766	0	3,766
貸倒引当金	△ 673,575	△ 1,391,115	717,540
流動資産合計	1,207,683,454	1,481,153,719	△ 273,470,265
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	65,938,680	19,394,680	46,544,000
特定資産合計	65,938,680	19,394,680	46,544,000
(2) その他固定資産			
リース資産	42,524,129	0	42,524,129
破産更生債権等	19,647,711	0	19,647,711
貸倒引当金	△ 9,823,856	0	△ 9,823,856
その他固定資産合計	52,347,984	0	52,347,984
固定資産合計	118,286,664	19,394,680	98,891,984
資産合計	1,325,970,118	1,500,548,399	△ 174,578,281
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	619,559,131	693,046,836	△ 73,487,705
未払消費税等	10,133,022	13,271,618	△ 3,138,596
前受金	157,683,790	155,588,593	2,095,197
預り金	331,510	354,125	△ 22,615
リース債務	12,419,127	0	12,419,127
賞与引当金	87,715,367	70,329,714	17,385,653
他会計借	133,000,142	130,274,610	2,725,532
流動負債合計	1,020,842,089	1,062,865,496	△ 42,023,407
2. 固定負債			
リース債務	32,079,902	0	32,079,902
退職給付引当金	380,590,000	353,360,000	27,230,000
固定負債合計	412,669,902	353,360,000	59,309,902
負債合計	1,433,511,991	1,416,225,496	17,286,495
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	△ 107,541,873	84,322,903	△ 191,864,776
正味財産合計	△ 107,541,873	84,322,903	△ 191,864,776
負債及び正味財産合計	1,325,970,118	1,500,548,399	△ 174,578,281

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	77,578	101,017	△ 23,439
② 事業収益			
江戸東京博物館事業収益	324,066,578	328,623,163	△ 4,556,585
写真美術館事業収益	59,942,995	63,995,382	△ 4,052,387
現代美術館事業収益	31,102,107	40,558,526	△ 9,456,419
東京都美術館事業収益	274,979,430	274,186,530	792,900
東京文化会館事業収益	476,705,586	469,256,342	7,449,244
東京芸術劇場事業収益	602,172,064	632,380,944	△ 30,208,880
③ 受取助成金			
受取民間助成金	800,000	0	800,000
④ 受取負担金			
受取国庫負担金	2,916,319	2,744,248	172,071
⑤ 受託収益			
管理運営受託収益	4,668,398,180	4,658,678,190	9,719,990
⑥ 雑収益			
雑収益	29,732,635	24,574,934	5,157,701
⑦ 他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	46,544,000	26,764,000	19,780,000
経常収益計	6,517,437,472	6,521,863,276	△ 4,425,804
(2) 経常費用			
① 事業費			
江戸東京博物館事業費	1,910,196,304	1,824,040,444	86,155,860
写真美術館事業費	714,933,636	694,739,450	20,194,186
現代美術館事業費	869,521,711	884,014,024	△ 14,492,313
東京都美術館事業費	548,390,945	536,308,387	12,082,558
東京文化会館事業費	768,638,276	706,171,464	62,466,812
東京芸術劇場事業費	1,256,620,668	1,218,763,411	37,857,257
② 管理費			
事務局費	164,803,048	177,718,384	△ 12,915,336
③ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	476,250,700	55,129,461	421,121,239
経常費用計	6,709,355,288	6,096,885,025	612,470,263
当期経常増減額	△ 191,917,816	424,978,251	△ 616,896,067
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 過年度修正益			
貸倒引当金戻入益	53,040	0	53,040
経常外収益計	53,040	0	53,040
(2) 経常外費用			
① 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	0	710,227,259	△ 710,227,259
経常外費用計	0	710,227,259	△ 710,227,259
当期経常外増減額	53,040	△ 710,227,259	710,280,299
税引前当期一般正味財産増減額	△ 191,864,776	△ 285,249,008	93,384,232
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 191,864,776	△ 285,249,008	93,384,232
一般正味財産期首残高	84,322,903	369,571,911	△ 285,249,008
一般正味財産期末残高	△ 107,541,873	84,322,903	△ 191,864,776
II 正味財産期末残高	△ 107,541,873	84,322,903	△ 191,864,776

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…先入先出法による原価法によっております。
- (2) 固定資産の減価償却について
リース資産
所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産
…リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっております。
なお、所有権移転外ファイナンス・リース取引のうち、リース取引開始日が平成20年 3月31日以前の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おります。
- (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金…売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
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金額を計上しております。
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（期末自己都合要支給額）に基づき、当期発生していると認められる金額を計上しております。
- (4) 消費税等の会計処理について
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

2 会計方針の変更

（棚卸資産の評価基準及び評価方法）

当事業年度より、商品及び貯蔵品の評価基準及び評価方法を、最終仕入原価法から先入先出法による原価法に変更しております。

これは、貸借対照表計上額をより実勢価格に近づけた適正な評価として財政状態の健全化を図ることを目的としたものであります。

なお、この変更による当期経常増減額及び税引前当期一般正味財産増減額に与える影響は軽微であります。

3 会計処理の変更

（リース取引に関する会計基準）

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、従来、賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっておりましたが、当事業年度より「公益法人会計基準に関する実務指針（その2）」（非営利法人委員会報告第29号（平成18年4月13日（日本公認会計士協会）、平成20年10月7日改正））を適用し、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっております。

なお、リース取引開始日が適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引については、引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用しております。

これによる当期経常増減額及び税引前当期一般正味財産増減額に与える影響は軽微であります。

4 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりとなっております。

（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
特定資産				
退職給付引当資産	19,394,680	46,544,000	0	65,938,680
合 計	19,394,680	46,544,000	0	65,938,680

5 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりとなっております。(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)
特定資産				
退職給付引当資産	65,938,680	—	—	(65,938,680)
合 計	65,938,680	—	—	(65,938,680)

6 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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
リ ー ス 資 産	46,835,760	4,311,631	42,524,129
合 計	46,835,760	4,311,631	42,524,129

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、次のとおりとなっております。

(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
民間助成金 美術館等の美術 展覧会への助成	花王芸術・科学財団	0	800,000	800,000	0	—
小 計		0	800,000	800,000	0	—
国庫負担金 平成20年度若手 クリエイター創作支援事業	文化庁	0	2,916,319	2,916,319	0	—
小 計		0	2,916,319	2,916,319	0	—
合 計		0	3,716,319	3,716,319	0	

8 その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 経常外増減関係

貸倒引当金戻入益(53,040円)は、当事業年度末における貸倒引当金のうち、直接償却により債権額と相殺した後の不要となった残額について、当期繰入額と相殺した取崩差額であります。

(2) リース取引関係

① 所有権移転外ファイナンス・リース取引

(1) リース資産の内容

その他固定資産

江戸東京博物館…大型スクリーン用プロジェクター機器(什器備品)

写真美術館…ホール音響設備(什器備品)、資料情報システム(什器備品)

(2) リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(2) 固定資産の減価償却について」に記載のとおりであります。

② オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内	11,633,580
1年超	31,430,700
合計	43,064,280

③ リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引関係

(1) リース物件の取得価額相当額、減価償却累計額相当額及び期末残高相当額

(単位：円)

	什器備品
取得価額相当額	80,358,998
減価償却累計額相当額	73,113,486
期末残高相当額	7,245,512

(2) 未経過リース料期末残高相当額

(単位：円)

	1年以内	1年超	合計
未経過リース料期末残高相当額	4,604,888	7,331,363	11,936,251

(3) 当期の支払リース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位：円)

支払リース料	15,702,488
減価償却費相当額	13,824,128
支払利息相当額	2,150,145

(4) 減価償却費相当額の算定方法は、定額法によっております。

(5) 利息相当額の算定方法は、リース料総額とリース資産計上額との差額を利息相当額とし、各期への配分方法については、利息法によっております。

写真・映像文化振興事業特別会計

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	61,450,236	50,297,392	11,152,844
未収金	8,321,040	7,459,297	861,743
前払金	1,742,193	5,465,174	△ 3,722,981
商品	7,440,567	12,879,277	△ 5,438,710
貯蔵品	380,400	79,730	300,670
流動資産合計	79,334,436	76,180,870	3,153,566
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
什器備品	1,696,800	0	1,696,800
その他固定資産合計	1,696,800	0	1,696,800
固定資産合計	1,696,800	0	1,696,800
資産合計	81,031,236	76,180,870	4,850,366
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	14,734,588	5,678,923	9,055,665
前受金	650,000	350,000	300,000
預り金	2,268,860	4,103,180	△ 1,834,320
他会計借	20	34,799	△ 34,779
流動負債合計	17,653,468	10,166,902	7,486,566
2. 固定負債			
固定負債合計	0	0	0
負債合計	17,653,468	10,166,902	7,486,566
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	63,377,768	66,013,968	△ 2,636,200
正味財産合計	63,377,768	66,013,968	△ 2,636,200
負債及び正味財産合計	81,031,236	76,180,870	4,850,366

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 受取会費			
維持会員受取会費	67,949,790	70,800,000	△ 2,850,210
② 事業収益			
写真・映像文化振興事業収益	83,795,400	74,045,098	9,750,302
③ 受取助成金			
受取東京都助成金	4,800,000	0	4,800,000
受取民間助成金	2,500,000	12,900,000	△ 10,400,000
④ 受取負担金			
受取民間負担金	3,932,114	3,329,178	602,936
⑤ 雑収益			
雑収益	299,760	10,651,874	△ 10,352,114
⑥ 他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	20,000,000	0	20,000,000
文化発信プロジェクト事業特別会計からの繰入額	68,000,000	0	68,000,000
経常収益計	251,277,064	171,726,150	79,550,914
(2) 経常費用			
① 事業費			
写真・映像文化振興事業費	245,081,764	137,378,447	107,703,317
② 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	1,156,000	0	1,156,000
経常費用計	246,237,764	137,378,447	108,859,317
当期経常増減額	5,039,300	34,347,703	△ 29,308,403
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			
① 固定資産寄贈			
什器備品寄贈	7,675,500	5,955,484	1,720,016
経常外費用計	7,675,500	5,955,484	1,720,016
当期経常外増減額	△ 7,675,500	△ 5,955,484	△ 1,720,016
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,636,200	28,392,219	△ 31,028,419
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,636,200	28,392,219	△ 31,028,419
一般正味財産期首残高	66,013,968	37,621,749	28,392,219
一般正味財産期末残高	63,377,768	66,013,968	△ 2,636,200
II 正味財産期末残高	63,377,768	66,013,968	△ 2,636,200

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品…先入先出法による原価法によっております。
- (2) 固定資産の減価償却について
什器備品…美術品につき減価償却を行っておりません。
- (3) 消費税等の会計処理について
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

2 会計方針の変更

(棚卸資産の評価基準及び評価方法)

当事業年度より、商品及び貯蔵品の評価基準及び評価方法を、最終仕入原価法から先入先出法による原価法に変更しております。

これは、貸借対照表計上額をより実勢価格に近づけた適正な評価として財政状態の健全化を図ることを目的としたものであります。

なお、この変更による当期経常増減額及び税引前当期一般正味財産増減額に与える影響は軽微であります。

3 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、次のとおりとなっております。

(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
東京都助成金 地域の文化・芸術 活動支援事業	財団法人地域創造	0	4,800,000	4,800,000	0	—
民間助成金 地域文化施設公演・展示 活動：美術館展示活動	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	2,500,000	2,500,000	0	—
民間負担金 共催事業者負担分	朝日新聞社他17件	0	3,932,114	3,932,114	0	—
合 計		0	11,232,114	11,232,114	0	

4 その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 経常外増減関係

什器備品寄贈 (7,675,500円) は東京都への寄贈であります。

ワンダーサイト事業特別会計

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	105,781,703	152,538,629	△ 46,756,926
未収金	2,695,907	2,502,729	193,178
前払金	917,481	362,770	554,711
商品	24,172,284	14,817,204	9,355,080
貯蔵品	4,666,757	2,320,386	2,346,371
立替金	200,119	0	200,119
流動資産合計	138,434,251	172,541,718	△ 34,107,467
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
営業保証金引当資産	2,000,000	0	2,000,000
特定資産合計	2,000,000	0	2,000,000
(2) その他固定資産			
建物付属設備	28,158,315	29,179,799	△ 1,021,484
什器備品	3,557,341	3,924,718	△ 367,377
ソフトウェア	635,250	0	635,250
敷金	63,472,780	63,472,780	0
その他固定資産合計	95,823,686	96,577,297	△ 753,611
固定資産合計	97,823,686	96,577,297	1,246,389
資産合計	236,257,937	269,119,015	△ 32,861,078
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	109,231,910	154,512,999	△ 45,281,089
預り金	343,350	449,492	△ 106,142
賞与引当金	2,690,290	2,641,775	48,515
他会計借	19,950	441,637	△ 421,687
流動負債合計	112,285,500	158,045,903	△ 45,760,403
2. 固定負債			
営業保証金	2,000,000	0	2,000,000
固定負債合計	2,000,000	0	2,000,000
負債合計	114,285,500	158,045,903	△ 43,760,403
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	121,972,437	111,073,112	10,899,325
正味財産合計	121,972,437	111,073,112	10,899,325
負債及び正味財産合計	236,257,937	269,119,015	△ 32,861,078

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
ワンダーサイト事業収益	27,260,451	26,672,471	587,980
② 受取補助金			
受取東京都補助金	356,287,809	317,533,290	38,754,519
③ 受取助成金			
受取民間助成金	130,000	163,472	△ 33,472
④ 受取負担金			
受取民間負担金	372,950	0	372,950
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	0	350,000	△ 350,000
⑥ 雑収益			
雑収益	1,595,093	1,133,065	462,028
経常収益計	385,646,303	345,852,298	39,794,005
(2) 経常費用			
① 事業費			
ワンダーサイト事業費	374,729,547	335,245,382	39,484,165
経常費用計	374,729,547	335,245,382	39,484,165
当期経常増減額	10,916,756	10,606,916	309,840
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			
① 商品除却損			
商品除却損	17,431	0	17,431
経常外費用計	17,431	0	17,431
当期経常外増減額	△ 17,431	0	△ 17,431
税引前当期一般正味財産増減額	10,899,325	10,606,916	292,409
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
当期一般正味財産増減額	10,899,325	10,606,916	292,409
一般正味財産期首残高	111,073,112	100,466,196	10,606,916
一般正味財産期末残高	121,972,437	111,073,112	10,899,325
II 正味財産期末残高	121,972,437	111,073,112	10,899,325

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品…先入先出法による原価法によっております。
- (2) 固定資産の減価償却について
建物付属設備、什器備品…定率法によっております。
ただし、建物付属設備のうち一部については「耐用年数の適用等に関する取扱通達」に従い、定額法によっております。
ソフトウェア…定額法によっております。
- 主な耐用年数
建物付属設備 8～18年
什器備品 3～10年
ソフトウェア 5年（法人内における利用可能期間）
- (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金額を計上しております。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き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おります。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

2 会計方針の変更

（棚卸資産の評価基準及び評価方法）

当事業年度より、商品及び貯蔵品の評価基準及び評価方法を、最終仕入原価法から先入先出法による原価法に変更しております。

これは、貸借対照表計上額をより実勢価格に近づけた適正な評価として財政状態の健全化を図ることを目的としたものであります。

なお、この変更による当期経常増減額及び税引前当期一般正味財産増減額に与える影響は軽微であります。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりとなっております。（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
特定資産				
営業保証金引当資産	0	2,000,000	0	2,000,000
合 計	0	2,000,000	0	2,000,000

4 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりとなっております。（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)
特定資産				
営業保証金引当資産	2,000,000	—	—	(2,000,000)
合 計	2,000,000	—	—	(2,000,000)

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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 付 属 設 備	36,026,551	7,868,236	28,158,315
什 器 備 品	8,309,792	4,752,451	3,557,341
ソ フ ト ウ ェ ア	635,250	0	635,250
合 計	44,971,593	12,620,687	32,350,906

6 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、次のとおりとなっております。

(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
東京都補助金	東京都	0	356,287,809	356,287,809	0	—
運営費補助金						
小 計						
民間助成金	オーストリア 大使館	0	130,000	130,000	0	—
助成金						
小 計						
民間負担金	The Swedish Arts Grants Committee, for Iaspis 他1件	0	372,950	372,950	0	—
共催負担金						
小 計						
合 計		0	356,790,759	356,790,759	0	

7 その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 経常外増減関係

商品除却損（17,431円）は、当事業年度末における棚卸の結果、劣化等により販売実現可能性の低下した商品を廃棄処分したことに伴い、除却損を計上したものであります。

文化発信プロジェクト事業特別会計

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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	350,055,031		
未収金	20,310,571		
前払金	594,240		
貯蔵品	11,010		
流動資産合計	370,970,852		
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物附属設備	265,778		
敷金	2,441,280		
保証金	50,000		
その他固定資産合計	2,757,058		
固定資産合計	2,757,058		
資産合計	373,727,910		
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	370,959,842		
賞与引当金	2,588,156		
流動負債合計	373,547,998		
2. 固定負債			
固定負債合計	0		
負債合計	373,547,998		
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産	179,912		
正味財産合計	179,912		
負債及び正味財産合計	373,727,910		

(注) 当事業年度より事業を開始したため、前事業年度については記載しておりません。

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 事業収益			
文化発信プロジェクト事業収益	48,044,100		
② 受取負担金			
受取東京都負担金	937,875,653		
③ 雑収益			
雑収益	498,871		
経常収益計	986,418,624		
(2) 経常費用			
① 事業費			
文化発信プロジェクト事業費	917,361,049		
② 他会計への繰出額			
写真・映像文化振興事業特別会計 への繰出額	68,000,000		
経常費用計	985,361,049		
当期経常増減額	1,057,575		
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0		
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損			
建物付属設備除却損	877,663		
経常外費用計	877,663		
当期経常外増減額	△ 877,663		
税引前当期一般正味財産増減額	179,912		
法人税、住民税及び事業税	0		
当期一般正味財産増減額	179,912		
一般正味財産期首残高	0		
一般正味財産期末残高	179,912		
II 正味財産期末残高	179,912		

(注) 当事業年度より事業を開始したため、前事業年度については記載していません。

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
貯蔵品…先入先出法による原価法によっております。
- (2) 固定資産の減価償却について
建物付属設備…定率法によっております。
主な耐用年数
建物付属設備 15年
- (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金額を計上しております。
- (4) 消費税等の会計処理について
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。

2 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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物 付 属 設 備	277,357	11,579	265,778
合 計	277,357	11,579	265,778

3 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、次のとおりとなっております。

(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
東京都負担金 文化発信 プロジェクト事業	東京都	0	937,875,653	937,875,653	0	—
合 計		0	937,875,653	937,875,653	0	

4 その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) リース取引関係

オペレーティング・リース取引
オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内	2,501,100
1年超	2,501,100
合計	5,002,200

付 帶 事 業 特 別 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
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	361,353,668	313,892,640	47,461,028
未収金	36,947,990	54,534,374	△ 17,586,384
前払金	222,271	275,885	△ 53,614
商品	13,882,239	21,415,944	△ 7,533,705
貯蔵品	127,400	25,200	102,200
立替金	8,455	0	8,455
貸倒引当金	△ 457,007	△ 594,415	137,408
流動資産合計	412,085,016	389,549,628	22,535,388
2. 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産	2,785,395	2,785,395	0
財政調整引当資産	0	24,174,000	△ 24,174,000
映像資料活用事業引当資産	0	25,288,600	△ 25,288,600
営業保証金引当資産	35,849,100	38,527,100	△ 2,678,000
特定資産合計	38,634,495	90,775,095	△ 52,140,600
(2) その他固定資産			
建物	46,446,792	50,343,160	△ 3,896,368
建物付属設備	173,090,540	11,878,307	161,212,233
構築物	626,845	703,529	△ 76,684
什器備品	6,980,331	6,651,544	328,787
電話加入権	77,280	77,280	0
保証金	0	10,000	△ 10,000
破産更生債権等	1,968,411	0	1,968,411
貸倒引当金	△ 984,206	0	△ 984,206
その他固定資産合計	228,205,993	69,663,820	158,542,173
固定資産合計	266,840,488	160,438,915	106,401,573
資産合計	678,925,504	549,988,543	128,936,961
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	121,389,407	9,944,891	111,444,516
未払法人税等	26,251,815	0	26,251,815
未払消費税等	1,167,850	2,422,663	△ 1,254,813
前受金	604,800	1,557,700	△ 952,900
預り金	0	10,502	△ 10,502
他会計借	60,498,421	140,875,925	△ 80,377,504
流動負債合計	209,912,293	154,811,681	55,100,612
2. 固定負債			
退職給付引当金	4,150,000	4,150,000	0
営業保証金	35,849,100	38,527,100	△ 2,678,000
固定負債合計	39,999,100	42,677,100	△ 2,678,000
負債合計	249,911,393	197,488,781	52,422,612
III 正味財産の部			
1. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(0)	(49,462,600)	(△ 49,462,600)
正味財産合計	429,014,111	352,499,762	76,514,349
負債及び正味財産合計	678,925,504	549,988,543	128,936,961

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
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 特定資産運用益			
特定資産受取利息	212,875	187,455	25,420
② 事業収益			
庭園美術館事業収益	35,899,500	50,511,788	△ 14,612,288
江戸東京博物館事業収益	174,115,801	192,951,348	△ 18,835,547
写真美術館事業収益	13,816,263	9,646,392	4,169,871
現代美術館事業収益	22,491,300	36,247,720	△ 13,756,420
東京都美術館事業収益	77,553,001	70,060,483	7,492,518
東京文化会館事業収益	67,352,487	66,694,070	658,417
東京芸術劇場事業収益	96,232,759	95,650,897	581,862
③ 雑収益			
雑収益	150,504	5,839,301	△ 5,688,797
④ 他会計からの繰入額			
一般会計からの繰入額	169,349,304	0	169,349,304
経常収益計	657,173,794	527,789,454	129,384,340
(2) 経常費用			
① 事業費			
庭園美術館事業費	26,827,906	24,004,188	2,823,718
江戸東京博物館事業費	53,131,073	68,181,331	△ 15,050,258
写真美術館事業費	4,701,508	1,672,462	3,029,046
現代美術館事業費	5,959,085	7,316,371	△ 1,357,286
東京都美術館事業費	19,676,454	17,866,875	1,809,579
東京文化会館事業費	18,039,433	16,256,953	1,782,480
東京芸術劇場事業費	13,568,076	12,641,121	926,955
② 管理費			
事務局費	73,170	149,904	△ 76,734
③ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	406,705,066	346,235,851	60,469,215
経常費用計	548,681,771	494,325,056	54,356,715
当期経常増減額	108,492,023	33,464,398	75,027,625
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			
① 商品評価損			
商品評価損	1,725,108	64,543	1,660,565
② 商品除却損			
商品除却損	11,001	0	11,001
③ 固定資産寄贈			
什器備品寄贈	0	1,200,000	△ 1,200,000
④ 固定資産除却損			
什器備品除却損	1,060,077	0	1,060,077
⑤ 固定資産振替損			
保証金振替損	10,000	0	10,000
⑥ 他会計への繰出額			
一般会計への繰出額	0	690,458,393	△ 690,458,393
経常外費用計	2,806,186	691,722,936	△ 688,916,750
当期経常外増減額	△ 2,806,186	△ 691,722,936	688,916,750
税引前当期一般正味財産増減額	105,685,837	△ 658,258,538	763,944,375
法人税、住民税及び事業税	29,171,488	0	29,171,488
当期一般正味財産増減額	76,514,349	△ 658,258,538	734,772,887
一般正味財産期首残高	352,499,762	1,010,758,300	△ 658,258,538
一般正味財産期末残高	429,014,111	352,499,762	76,514,349
II 正味財産期末残高	429,014,111	352,499,762	76,514,349

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
商品及び貯蔵品…先入先出法による原価法によっております。
- (2) 固定資産の減価償却について
建物…定額法によっております。
建物付属設備、構築物、什器備品…定率法によっております。
ただし、建物付属設備のうち一部については「耐用年数の適用等に関する取扱通達」に従い、定額法によっております。
- 主な耐用年数
- | | |
|--------|--------|
| 建物 | 10～22年 |
| 建物付属設備 | 8～24年 |
| 構築物 | 20年 |
| 什器備品 | 5～15年 |
- (3) 引当金の計上基準
貸倒引当金…売上債権等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上しております。
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（期末自己都合要支給額）に基づき、当期発生していると認められる金額を計上しております。
- (4) リース会計基準適用初年度開始前の所有権移転外ファイナンス・リース取引
引き続き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おります。
- (5) 消費税等の会計処理について
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっております。
- (6) 税効果会計の適用について
法人税法上の収益事業を実施しておりますが、過年度及び当年度に発生した一時差異等に係る税金の額に重要性が乏しいことから、税効果会計は適用しておりません。
なお、法人税、住民税及び事業税については、当期一般正味財産増減額に対する重要性が高いことから、独立区分表記しております。

2 会計方針の変更

（棚卸資産の評価基準及び評価方法）

当事業年度より、商品及び貯蔵品の評価基準及び評価方法を、最終仕入原価法から先入先出法による原価法に変更しております。

これは、貸借対照表計上額をより実勢価格に近づけた適正な評価として財政状態の健全化を図ることを目的としたものであります。

なお、この変更による当期経常増減額及び税引前当期一般正味財産増減額に与える影響は軽微であります。

3 特定資産の増減額及びその残高

特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりとなっております。

（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
特定資産				
退職給付引当資産	2,785,395	0	0	2,785,395
財政調整引当資産	24,174,000	0	24,174,000	0
映像資料活用事業引当資産	25,288,600	0	25,288,600	0
営業保証金引当資産	38,527,100	1,822,000	4,500,000	35,849,100
合 計	90,775,095	1,822,000	53,962,600	38,634,495

4 特定資産の財源等の内訳

特定資産の財源等の内訳は、次のとおりとなっております。

(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)
特定資産				
退職給付引当資産	2,785,395	—	—	(2,785,395)
営業保証金引当資産	35,849,100	—	—	(35,849,100)
合 計	38,634,495	—	—	(38,634,495)

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、次のとおりとなっております。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建 物	61,852,581	15,405,789	46,446,792
建 物 付 属 設 備	186,669,501	13,578,961	173,090,540
構 築 物	894,311	267,466	626,845
什 器 備 品	17,017,686	10,037,355	6,980,331
合 計	266,434,079	39,289,571	227,144,508

6 その他資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1) 貸借対照表関係

当事業年度において、重要な設備投資を行っており、主な内容は以下のとおりであります。

建物附属設備

江戸東京博物館 レストラン改修工事	91,338,050円
現代美術館 エントランス改修工事	66,067,839円
東京文化会館 ショップ改修工事	7,481,739円

(2) 経常外増減関係

- ① 商品評価損 (1,725,108円) は、当事業年度末における棚卸の結果、時価が著しく下落し回復する見込のない商品の評価損を計上したものであります。
- ② 商品除却損 (11,001円) は、当事業年度末において過去の売上実績に基づき検討した結果、販売実現可能性の低い商品を廃棄処分したことに伴い、除却損を計上したものであります。

(2) リース取引関係

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

(単位：円)

1年内	504,000
1年超	1,722,000
合計	2,226,000

総括表

貸借対照表総括表

平成21年3月31日現在

(単位：円)

科 目	一般会計	受託事業特別会計	写真・映像文化振興 事業特別会計	ワンダーサイト 事業特別会計	文化発信プロジェクト 事業特別会計	付帯事業特別会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部								
1. 流動資産								
現金預金	1,540,905,295	1,174,513,609	61,450,236	105,781,703	350,055,031	361,353,668		3,594,059,542
未収金	114,735,842	9,786,404	8,321,040	2,695,907	20,310,571	36,947,990		192,797,754
前払金	20,957,480	12,837,552	1,742,193	917,481	594,240	222,271		37,271,217
商品	9,610,336		7,440,567	24,172,284		13,882,239		55,105,426
貯蔵品	4,467,561	11,215,698	380,400	4,666,757	11,010	127,400		20,868,826
立替金	2,806,698	3,766		200,119		8,455		3,019,038
他会計貸	193,518,533						△ 193,518,533	-
貸倒引当金		△ 673,575				△ 457,007		△ 1,130,582
流動資産合計	1,887,001,745	1,207,683,454	79,334,436	138,434,251	370,970,852	412,085,016	△ 193,518,533	3,901,991,221
2. 固定資産								
(1) 基本財産								
定期預金	98,998,020							98,998,020
投資有価証券	1,452,500,000							1,452,500,000
基本財産合計	1,551,498,020	0	0	0	0	0	0	1,551,498,020
(2) 特定資産								
退職給付引当資産	66,710,457	65,938,680				2,785,395		135,434,532
新たなサービス向上策 事業準備積立資産	1,409,821,000							1,409,821,000
営業保証金引当資産				2,000,000		35,849,100		37,849,100
特定資産合計	1,476,531,457	65,938,680	0	2,000,000	0	38,634,495	0	1,583,104,632
(3) その他固定資産								
建物						46,446,792		46,446,792
建物付属設備	29,934,784			28,158,315	265,778	173,090,540		231,449,417
構築物	8,789,425					626,845		9,416,270
車両運搬具	69,518							69,518
什器備品	193,469,622		1,696,800	3,557,341		6,980,331		205,704,094
リース資産		42,524,129						42,524,129
ソフトウェア	38,652,600			635,250				39,287,850
電話加入権	957,936					77,280		1,035,216
敷金				63,472,780	2,441,280			65,914,060
保証金	10,000				50,000			60,000
破産更生債権等		19,647,711				1,968,411		21,616,122
貸倒引当金		△ 9,823,856				△ 984,206		△ 10,808,062
その他固定資産合計	271,883,885	52,347,984	1,696,800	95,823,686	2,757,058	228,205,993	0	652,715,406
固定資産合計	3,299,913,362	118,286,664	1,696,800	97,823,686	2,757,058	266,840,488	0	3,787,318,058
資産合計	5,186,915,107	1,325,970,118	81,031,236	236,257,937	373,727,910	678,925,504	△ 193,518,533	7,689,309,279
II 負債の部								
1. 流動負債								
未払金	221,268,833	619,559,131	14,734,588	109,231,910	370,959,842	121,389,407		1,457,143,711
未払法人税等	172,040,785					26,251,815		198,292,600
未払消費税等	634,828	10,133,022				1,167,850		11,935,700
前受金	800,910	157,683,790	650,000			604,800		159,739,500
預り金	19,719,286	331,510	2,268,860	343,350				22,663,006
リース債務		12,419,127						12,419,127
賞与引当金	12,844,802	87,715,367		2,690,290	2,588,156			105,838,615
他会計借		133,000,142	20	19,950		60,498,421	△ 193,518,533	-
流動負債合計	427,309,444	1,020,842,089	17,653,468	112,285,500	373,547,998	209,912,293	△ 193,518,533	1,968,032,259
2. 固定負債								
リース債務		32,079,902						32,079,902
退職給付引当金	70,580,000	380,590,000				4,150,000		455,320,000
営業保証金				2,000,000		35,849,100		37,849,100
固定負債合計	70,580,000	412,669,902	0	2,000,000	0	39,999,100	0	525,249,002
負債合計	497,889,444	1,433,511,991	17,653,468	114,285,500	373,547,998	249,911,393	△ 193,518,533	2,493,281,261
III 正味財産の部								
1. 指定正味財産								
受取寄付金	200,000,000							200,000,000
指定正味財産合計	200,000,000							200,000,000
(うち基本財産への充当額)	(200,000,000)							(200,000,000)
2. 一般正味財産	4,489,025,663	△ 107,541,873	63,377,768	121,972,437	179,912	429,014,111	0	4,996,028,018
(うち基本財産への充当額)	(1,351,498,020)							(1,351,498,020)
(うち特定資産への充当額)	(1,409,821,000)							(1,409,821,000)
正味財産合計	4,689,025,663	△ 107,541,873	63,377,768	121,972,437	179,912	429,014,111	0	5,196,028,018
負債及び正味財産合計	5,186,915,107	1,325,970,118	81,031,236	236,257,937	373,727,910	678,925,504	△ 193,518,533	7,689,309,279

正味財産増減計算書総括表

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	一般会計	受託事業特別会計	写真・映像文化振興 事業特別会計	ワンダースایت 事業特別会計	文化発信プロジェクト 事業特別会計	付帯事業特別会計	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								
① 基本財産運用益	16,606,740							16,606,740
② 特定資産運用益	566,089	77,578				212,875		856,542
③ 受取会費			67,949,790					67,949,790
④ 事業収益	5,400,000							5,400,000
事務局事業収益	144,422,939					35,899,500	△ 12,000	180,310,439
庭園美術館事業収益	243,900,510	324,066,578				174,115,801	△ 6,282,727	735,800,162
江戸東京博物館事業収益	1,514,410	59,942,995				13,816,263	△ 11,234,250	64,039,418
写真美術館事業収益	109,536,103	31,102,107				22,491,300		163,129,510
現代美術館事業収益	94,715,475	274,979,430				77,553,001	△ 186,750	447,061,156
東京都美術館事業収益	90,808,233	476,705,586				67,352,487	△ 13,666,650	621,199,656
東京文化会館事業収益	71,514,016	602,172,064				96,232,759	△ 26,344,810	743,574,029
東京芸術劇場事業収益			83,795,400					83,795,400
写真・映像文化振興事業収益				27,260,451				27,260,451
ワンダースایت事業収益					48,044,100			48,044,100
文化発信プロジェクト事業収益								
⑤ 受取補助金	621,684,837			356,287,809				977,972,646
⑥ 受取助成金	2,640,000		4,800,000					7,440,000
受取東京都助成金	51,590,280	800,000	2,500,000	130,000				55,020,280
⑦ 受取負担金	179,829,086				937,875,653			1,117,704,739
受取東京都負担金	18,900,000	2,916,319						21,816,319
受取国庫負担金	4,729,190		3,932,114	372,950				9,034,254
受取民間負担金								
⑧ 受託収益		4,668,398,180						4,668,398,180
管理運営受託収益								
⑨ 受取寄付金	3,910,228							3,910,228
⑩ 雑収益	8,154,587							8,154,587
受取利息	14,900,472	29,732,635	299,760	1,595,093	498,871	150,504	△ 9,000	47,168,335
雑収益								
⑪ 他会計からの繰入額								
一般会計からの繰入額		46,544,000	20,000,000			169,349,304	△ 235,893,304	-
受託事業特別会計からの繰入額	476,250,700						△ 476,250,700	-
写真・映像文化振興事業特別会計からの繰入額	1,156,000						△ 1,156,000	-
文化発信プロジェクト事業特別会計からの繰入額			68,000,000				△ 68,000,000	-
付帯事業特別会計からの繰入額	406,705,066						△ 406,705,066	-
経常収益計	2,569,434,961	6,517,437,472	251,277,064	385,646,303	986,418,624	657,173,794	△ 1,245,741,257	10,121,646,961
(2) 経常費用								
① 事業費								
事務局事業費	335,116,420						△ 519,400	334,597,020
庭園美術館事業費	388,128,028					26,827,906		414,955,934
江戸東京博物館事業費	207,391,956	1,910,196,304				53,131,073	△ 5,747,327	2,164,972,006
写真美術館事業費	3,299,401	714,933,636				4,701,508	△ 144,250	722,790,295
現代美術館事業費	141,020,084	869,521,711				5,959,085		1,016,500,880
東京都美術館事業費	38,073,578	548,390,945				19,676,454	△ 186,750	605,954,227
東京文化会館事業費	162,359,575	768,638,276				18,039,433	△ 13,666,650	935,370,634
東京芸術劇場事業費	123,068,448	1,256,620,668				13,568,076	△ 25,957,400	1,367,299,792
写真・映像文化振興事業費			245,081,764				△ 11,090,000	233,991,764
ワンダースایت事業費				374,729,547				374,729,547
文化発信プロジェクト事業費					917,361,049		△ 424,410	916,936,639
② 管理費								
役員費	17,038,895							17,038,895
事務局費	192,996,934	164,803,048				73,170		357,873,152
③ 他会計への繰出額								
一般会計への繰出額		476,250,700	1,156,000			406,705,066	△ 884,111,766	-
受託事業特別会計への繰出額	46,544,000						△ 46,544,000	-
写真・映像文化振興事業特別会計への繰入額	20,000,000				68,000,000		△ 88,000,000	-
付帯事業特別会計への繰出額	169,349,304						△ 169,349,304	-
経常費用計	1,844,386,623	6,709,355,288	246,237,764	374,729,547	985,361,049	548,681,771	△ 1,245,741,257	9,463,010,785
当期経常増減額	725,048,338	△ 191,917,816	5,039,300	10,916,756	1,057,575	108,492,023	0	658,636,176
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
① 固定資産振替益	10,000						△ 10,000	-
保証金振替益								
② 過年度修正益		53,040						53,040
貸倒引当金戻入益								
経常外収益計	10,000	53,040	0	0	0	0	△ 10,000	53,040
(2) 経常外費用								
① 商品評価損						1,725,108		1,725,108
商品評価損								
② 商品除却損	7,537,604			17,431		11,001		7,566,036
商品除却損								
③ 固定資産寄贈			7,675,500					7,675,500
什器備品寄贈								
④ 固定資産除却損	290,152				877,663			1,167,815
建物付属設備除却損	2,125,048					1,060,077		3,185,125
什器備品除却損								
⑤ 固定資産振替損						10,000	△ 10,000	-
保証金振替損								
経常外費用計	9,952,804	0	7,675,500	17,431	877,663	2,806,186	△ 10,000	21,319,584
当期経常外増減額	△ 9,942,804	53,040	△ 7,675,500	△ 17,431	△ 877,663	△ 2,806,186	0	△ 21,266,544
税引前当期一般正味財産増減額	715,105,534	△ 191,864,776	△ 2,636,200	10,899,325	179,912	105,685,837	0	637,369,632
法人税、住民税及び事業税	173,489,912					29,171,488		202,661,400
当期一般正味財産増減額	541,615,622	△ 191,864,776	△ 2,636,200	10,899,325	179,912	76,514,349	0	434,708,232
一般正味財産期首残高	3,947,410,041	84,322,903	66,013,968	111,073,112	0	352,499,762		4,561,319,786
一般正味財産期末残高	4,489,025,663	△ 107,541,873	63,377,768	121,972,437	179,912	429,014,111	0	4,996,028,018
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0							0
指定正味財産期首残高	200,000,000							200,000,000
指定正味財産期末残高	200,000,000							200,000,000
III 正味財産期末残高	4,689,025,663	△ 107,541,873	63,377,768	121,972,437	179,912	429,014,111	0	5,196,028,018

キャッシュ・フロー計算書

キャッシュ・フロー計算書

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
I 事業活動によるキャッシュ・フロー			
1. 事業活動収入			
① 基本財産運用収入			
基本財産利息収入	16,606,740	13,646,952	2,959,788
② 特定資産運用収入			
特定資産利息収入	856,542	788,654	67,888
③ 会費収入			
維持会員会費収入	67,949,790	70,800,000	△ 2,850,210
④ 事業収入			
事務局事業収入	4,950,000	2,150,000	2,800,000
庭園美術館事業収入	178,297,601	226,289,147	△ 47,991,546
江戸東京博物館事業収入	766,156,382	611,292,292	154,864,090
写真美術館事業収入	60,994,718	72,454,993	△ 11,460,275
現代美術館事業収入	164,682,852	219,522,937	△ 54,840,085
東京都美術館事業収入	455,556,280	415,233,812	40,322,468
東京文化会館事業収入	605,727,679	589,613,796	16,113,883
東京芸術劇場事業収入	742,022,152	820,651,659	△ 78,629,507
写真・映像文化振興事業収入	82,974,021	77,985,823	4,988,198
ワンダーサイト事業収入	27,000,090	26,635,057	365,033
文化発信プロジェクト事業収入	28,232,400	0	28,232,400
⑤ 補助金収入			
東京都補助金収入	925,837,306	940,385,624	△ 14,548,318
⑥ 助成金収入			
民間助成金収入	56,016,500	71,897,479	△ 15,880,979
⑦ 負担金収入			
東京都負担金収入	1,295,013,686	15,000,000	1,280,013,686
国庫負担金収入	23,791,248	171,000	23,620,248
民間負担金収入	9,205,651	7,838,648	1,367,003
⑧ 受託料収入			
東京都受託料収入	4,667,856,190	4,657,741,679	10,114,511
⑨ 寄付金収入			
寄付金収入	3,910,228	4,733,331	△ 823,103
⑩ 保証金収入			
営業保証金収入	3,822,000	5,139,800	△ 1,317,800
⑪ 雑収入			
受取利息収入	8,154,587	0	8,154,587
雑収入	52,389,169	72,909,994	△ 20,520,825
事業活動収入計 (A)	10,248,003,812	8,922,882,677	1,325,121,135
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
事務局事業費支出	338,368,290	158,548,004	179,820,286
庭園美術館事業費支出	406,956,166	419,328,979	△ 12,372,813
江戸東京博物館事業費支出	2,329,608,463	1,968,578,378	361,030,085
写真美術館事業費支出	745,614,939	670,724,900	74,890,039
現代美術館事業費支出	1,038,047,705	1,082,239,461	△ 44,191,756
東京都美術館事業費支出	600,465,262	589,653,644	10,811,618
東京文化会館事業費支出	861,046,342	843,851,244	17,195,098
東京芸術劇場事業費支出	1,340,941,068	1,472,512,898	△ 131,571,830
写真・映像文化振興事業費支出	215,595,916	133,513,641	82,082,275
ワンダーサイト事業費支出	380,690,644	322,980,409	57,710,235
文化発信プロジェクト事業費支出	715,609,904	0	715,609,904
② 管理費支出			
役員費支出	17,141,757	16,318,074	823,683
事務局費支出	355,993,091	439,915,333	△ 83,922,242
③ 保証金返還支出			
営業保証金返還支出	4,500,000	2,089,000	2,411,000
事業活動支出計 (B)	9,350,579,547	8,120,253,965	1,230,325,582
小計 (C)=(A)-(B)	897,424,265	802,628,712	94,795,553
法人税等の支払額 (D)	△ 204,572,200	△ 247,815,200	43,243,000
事業活動によるキャッシュ・フロー (C)+(D)	692,852,065	554,813,512	138,038,553
II 投資活動によるキャッシュ・フロー			
1. 投資活動収入			
① 特定資産取崩収入			
退職給付引当資産取崩収入	0	30,670,000	△ 30,670,000
若手芸術家活動支援積立資産取崩収入	0	4,168,640	△ 4,168,640
新規事業準備等積立資産取崩収入	171,758,111	0	171,758,111
財政調整積立資産取崩収入	34,465,013	0	34,465,013
映像資料活用事業積立資産取崩収入	25,288,600	0	25,288,600
営業保証金引当資産取崩収入	4,500,000	2,089,000	2,411,000
投資活動収入計	236,011,724	36,927,640	199,084,084
2. 投資活動支出			
① 特定資産取得支出			
退職給付引当資産取得支出	52,524,000	36,334,000	16,190,000
新たなサービス向上策事業準備積立資産	1,409,821,000	0	1,409,821,000
営業保証金引当資産取得支出	3,822,000	40,616,100	△ 36,794,100
② 固定資産取得支出			
建物付属設備購入支出	72,714,236	2,399,586	70,314,650
構築物購入支出	7,694,807	0	7,694,807
什器備品購入支出	113,665,051	11,842,752	101,822,299
ソフトウェア購入支出	0	58,506,000	△ 58,506,000
破産更生債権等振替支出	21,616,122	0	21,616,122
③ 敷金・保証金支出			
敷金支出	2,441,280	0	2,441,280
保証金支出	50,000	0	50,000
投資活動支出計	1,684,348,496	149,698,438	1,534,650,058
投資活動によるキャッシュ・フロー	△ 1,448,336,772	△ 112,770,798	△ 1,335,565,974
III 財務活動によるキャッシュ・フロー			
1. 財務活動収入			
財務活動収入計	0	0	0
2. 財務活動支出			
① リース債務返済支出			
リース債務返済支出	2,336,731	0	2,336,731
財務活動支出計	2,336,731	0	2,336,731
財務活動によるキャッシュ・フロー	△ 2,336,731	0	△ 2,336,731
IV 現金及び現金同等物の増減額	△ 757,821,438	442,042,714	△ 1,199,864,152
V 現金及び現金同等物の期首残高	4,351,880,980	3,909,838,266	442,042,714
VI 現金及び現金同等物の期末残高	3,594,059,542	4,351,880,980	△ 757,821,438

(注) 1 資金の範囲 資金の範囲には、現金及び現金同等物を含めております。

2 現金支出を伴わない投資及び財務活動 当事業年度新規に計上したファイナンス・リース取引に係る資産及び債務の額は、それぞれ 46,835,760円 であります。

財 産 目 録

財 産 目 録

平成21年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	金	額
I 資産の部		
1. 流動資産		
現金預金		
現金手許有高	19,031,061	
普通預金 みずほ銀行目黒支店	613,305,502	
みずほ銀行本所支店	1,212,708,119	
みずほ銀行小金井支店	3,759,760	
みずほ銀行恵比寿支店	165,667,243	
みずほ銀行上野支店	141,978,995	
みずほ銀行池袋西口支店	291,973,959	
みずほ銀行青山支店	104,810,183	
みずほ銀行公務第一部	867,526,552	
三菱東京UFJ銀行東京公務部	446,706	
東京東信用金庫深川北支店	150,675,143	
定期預金 みずほ銀行恵比寿支店	10,338,489	
三菱東京UFJ銀行東京公務部	9,573,000	
郵便貯金	2,264,830	
未収金		
利用料金 他	192,797,754	
前払金		
翌事業年度事業準備経費 他	37,271,217	
商品		
図録、オリジナルグッズ 他	55,105,426	
貯蔵品		
郵便切手、収入印紙、パンフレット類 他	20,868,826	
立替金		
社会保険料 他	3,019,038	
貸倒引当金	△ 1,130,582	
流動資産合計		3,901,991,221
2. 固定資産		
(1) 基本財産		
定期預金		
みずほ信託銀行本店	55,600,000	
住友信託銀行東京営業部	5,000,000	
みずほ銀行目黒支店	26,398,020	
三菱東京UFJ銀行本店	8,000,000	
中央三井信託銀行日本橋営業部	4,000,000	
投資有価証券		
利付国債5年 第54回	100,165,000	
利付国債5年 第63回	800,960,000	
利付国債5年 第81回	551,375,000	
基本財産合計	1,551,498,020	
(2) 特定資産		
退職給付引当資産		
定期預金 みずほ銀行目黒支店	135,434,532	
新たなサービス向上策事業準備積立資産		
定期預金 みずほ銀行公務第一部	1,369,931,400	
定期預金 東京都職員信用組合	39,889,600	
営業保証金引当資産		
普通預金 みずほ銀行青山支店	2,000,000	
普通預金 みずほ銀行目黒支店	4,200,000	
普通預金 みずほ銀行本所支店	4,000,000	
普通預金 みずほ銀行恵比寿支店	2,000,000	
普通預金 みずほ銀行公務第一部	2,750,000	
普通預金 みずほ銀行池袋西口支店	15,060,000	
普通預金 三菱東京UFJ銀行東京公務部	7,839,100	
特定資産合計	1,583,104,632	
(3) その他固定資産		
建物		
江戸東京博物館ミュージアムショップ 他	46,446,792	
建物付属設備		
現代美術館エントランス等内装工事 他	231,449,417	
構築物		
庭園美術館簡易休憩所 他	9,416,270	
車両運搬具		
江戸東京たてもの園 乗用自動車 1台	69,518	
什器備品		
江戸東京博物館収納棚 他	205,704,094	
リース資産		
写真美術館資料情報システム 他	42,524,129	
ソフトウェア		
トーキョー・アート・ナビゲーション・システム 他	39,287,850	
電話加入権		
財団事務局 他 計14回線	1,035,216	
敷金		
トーキョーワンダーサイト青山敷金 他	65,914,060	
保証金		
文化発信プロジェクト室警備システム保証金 他	60,000	
破産更生債権等		
利用料金 他	21,616,122	
貸倒引当金	△ 10,808,062	
その他固定資産合計	652,715,406	
固定資産合計		3,787,318,058
資産合計		7,689,309,279
II 負債の部		
1. 流動負債		
未払金		
東京都に対する運営費補助金返還金未払い 他	1,457,143,711	
未払法人税等	198,292,600	
未払消費税等	11,935,700	
前受金		
翌事業年度事業収益 他	159,739,500	
預り金		
源泉所得税 他	22,663,006	
リース債務		
写真美術館資料情報システム 他	12,419,127	
賞与引当金	105,838,615	
流動負債合計		1,968,032,259
2. 固定負債		
リース債務		
写真美術館資料情報システム 他	32,079,902	
退職給付引当金	455,320,000	
営業保証金	37,849,100	
固定負債合計		525,249,002
負債合計		2,493,281,261
正味財産		5,196,028,018

収支計算書

収支計算書

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	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入				
基本財産利息収入	13,000,000	16,606,740	△ 3,606,740	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	566,089	△ 566,089	
③ 事業収入				
事務局事業収入	5,800,000	5,400,000	400,000	
庭園美術館事業収入	150,550,000	144,422,939	6,127,061	
江戸東京博物館事業収入	194,145,000	243,900,510	△ 49,755,510	
写真美術館事業収入	1,850,000	1,514,410	335,590	
現代美術館事業収入	143,132,000	109,536,103	33,595,897	
東京都美術館事業収入	63,095,000	94,715,475	△ 31,620,475	
東京文化会館事業収入	104,465,000	90,808,233	13,656,767	
東京芸術劇場事業収入	61,732,000	71,514,016	△ 9,782,016	
④ 補助金収入				
東京都補助金収入	676,330,000	621,684,837	54,645,163	
⑤ 助成金収入				
東京都助成金収入	0	2,640,000	△ 2,640,000	
民間助成金収入	60,900,000	51,590,280	9,309,720	
⑥ 負担金収入				
東京都負担金収入	190,335,000	179,829,086	10,505,914	
国庫負担金収入	17,638,000	18,900,000	△ 1,262,000	
民間負担金収入	7,751,000	4,729,190	3,021,810	
⑦ 寄付金収入				
寄付金収入	3,004,000	3,910,228	△ 906,228	
⑧ 雑収入				
受取利息収入	0	8,154,587	△ 8,154,587	
雑収入	3,641,000	14,900,472	△ 11,259,472	
⑨ 他会計からの繰入金収入				
受託事業特別会計からの繰入金収入	476,254,000	476,250,700	3,300	
写真・映像文化振興事業特別会計からの繰入金収入	1,156,000	1,156,000	0	
文化発信プロジェクト事業特別会計からの繰入金収入	3,000,000	0	3,000,000	
付帯事業特別会計からの繰入金収入	450,915,000	406,705,066	44,209,934	
事業活動収入計 (A)	2,628,693,000	2,569,434,961	59,258,039	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
事務局事業費支出	351,134,000	323,953,798	27,180,202	
庭園美術館事業費支出	422,856,000	379,109,422	43,746,578	
江戸東京博物館事業費支出	209,131,000	198,080,935	11,050,065	
写真美術館事業費支出	4,753,000	2,969,961	1,783,039	
現代美術館事業費支出	190,161,000	140,491,587	49,669,413	
東京都美術館事業費支出	43,452,000	37,969,748	5,482,252	
東京文化会館事業費支出	173,064,000	162,410,022	10,653,978	
東京芸術劇場事業費支出	137,772,000	123,068,448	14,703,552	
② 管理費支出				
役員費支出	19,001,000	17,038,895	1,962,105	
事務局費支出	232,929,000	185,656,366	47,272,634	
③ 他会計への繰入金支出				
受託事業特別会計への繰入金支出	46,544,000	46,544,000	0	
写真・映像文化振興事業特別会計への繰入金支出	20,000,000	20,000,000	0	
付帯事業特別会計への繰入金支出	214,500,000	169,349,304	45,150,696	
事業活動支出計 (B)	2,065,297,000	1,806,642,486	258,654,514	
小計 (C)=(A)-(B)	563,396,000	762,792,475	△ 199,396,475	
法人税、住民税及び事業税支出 (D)	0	173,489,912	△ 173,489,912	(注3)
事業活動収支差額 (C)-(D)	563,396,000	589,302,563	△ 25,906,563	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
新規事業準備等積立資産取崩収入	171,759,000	171,758,111	889	
財政調整引当資産取崩収入	10,292,000	10,291,013	987	
投資活動収入計	182,051,000	182,049,124	1,876	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	5,980,000	5,980,000	0	
新たなサービス向上策事業準備積立資産取得支出	1,409,821,000	1,409,821,000	0	
② 固定資産取得支出				
建物付属設備購入支出	18,650,000	18,649,016	984	(注1・2)
構築物購入支出	7,695,000	7,694,807	193	(注1)
什器備品購入支出	102,520,000	102,519,285	715	(注1)
投資活動支出計	1,544,666,000	1,544,664,108	1,892	
投資活動収支差額	△ 1,362,615,000	△ 1,362,614,984	△ 16	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出				
予備費支出	30,883,000	-	25,848,000	
当期収支差額	△ 825,067,000	△ 773,312,421	△ 51,754,579	
前期繰越収支差額	2,231,773,000	2,231,771,627	1,373	
次期繰越収支差額	1,406,706,000	1,458,459,206	△ 51,753,206	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、貸付金、他会計貸、未払金、未払法人税等、未払消費税等、前受金及び預り金を含めております。

なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりとなっております。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	2,399,233,176	1,540,905,295
未収金	116,162,349	114,735,842
前払金	16,431,111	20,957,480
立替金	104,259	2,806,698
貸付金	40,000	0
他会計貸	271,626,971	193,518,533
合 計	2,803,597,866	1,872,923,848
未払金	340,386,195	221,268,833
未払法人税等	200,203,400	172,040,785
未払消費税等	685,819	634,828
前受金	10,721,030	800,910
預り金	19,829,795	19,719,286
合 計	571,826,239	414,464,642
次期繰越収支差額	2,231,771,627	1,458,459,206

3 科目間の流用(注1)

固定資産取得支出における科目間の流用は下記に記載するとおりとなっております。

科 目	流用前予算額	流用額	流用後予算額
建物付属設備購入支出	6,200,000	7,415,000	13,615,000
構築物購入支出	9,000,000	△ 1,305,000	7,695,000
什器備品購入支出	108,630,000	△ 6,110,000	102,520,000
合 計	123,830,000	0	123,830,000

4 予備費の使用(注2)

予備費 △5,035,000の充当使用は下記に記載するとおりとなっており、当該科目の予算額に含めて表示しております。

科 目	充当額
建物付属設備購入支出	5,035,000
合 計	5,035,000

5 当該支出予算の超過(注3)

法人税、住民税及び事業税支出は、収支予算書(注)3に記載する、収入予算を超過する収入がある場合に、その超過額の範囲内で当該支出予算を超えて支出することができる特定の支出科目であります。

収 支 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	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	77,578	△ 77,578	
② 事業収入				
江戸東京博物館事業収入	403,728,000	324,066,578	79,661,422	
写真美術館事業収入	63,172,000	59,942,995	3,229,005	
現代美術館事業収入	29,870,000	31,102,107	△ 1,232,107	
東京都美術館事業収入	286,059,000	274,979,430	11,079,570	
東京文化会館事業収入	472,329,000	476,705,586	△ 4,376,586	
東京芸術劇場事業収入	599,478,000	602,172,064	△ 2,694,064	
③ 助成金収入				
民間助成金収入	0	800,000	△ 800,000	
④ 負担金収入				
国庫負担金収入	0	2,916,319	△ 2,916,319	
⑤ 受託料収入				
東京都受託料収入	4,668,433,000	4,668,398,180	34,820	
⑥ 雑収入				
雑収入	8,170,000	29,732,635	△ 21,562,635	
貸倒引当金戻入収入	0	53,040	△ 53,040	
⑦ 他会計からの繰入金収入				
一般会計からの繰入金収入	46,544,000	46,544,000	0	
事業活動収入計	6,577,783,000	6,517,490,512	60,292,488	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
江戸東京博物館事業費支出	2,021,543,000	1,891,124,593	130,418,407	
写真美術館事業費支出	730,658,000	706,497,901	24,160,099	
現代美術館事業費支出	912,643,000	862,472,052	50,170,948	
東京都美術館事業費支出	576,529,000	544,360,116	32,168,884	
東京文化会館事業費支出	787,086,000	758,271,721	28,814,279	
東京芸術劇場事業費支出	1,309,640,000	1,248,238,396	61,401,604	
② 管理費支出				
事務局費支出	190,242,000	162,237,130	28,004,870	
③ 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	476,254,000	476,250,700	3,300	
事業活動支出計	7,004,595,000	6,649,452,609	355,142,391	
事業活動収支差額	△ 426,812,000	△ 131,962,097	△ 294,849,903	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	46,544,000	46,544,000	0	
② 固定資産取得支出				
破産更生債権等振替支出	18,764,000	19,647,711	△ 883,711	(注1)
投資活動支出計	65,308,000	66,191,711	△ 883,711	
投資活動収支差額	△ 65,308,000	△ 66,191,711	883,711	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
① リース債務返済支出				
リース債務返済支出	2,898,000	2,336,731	561,269	
財務活動支出計	2,898,000	2,336,731	561,269	
財務活動収支差額	△ 2,898,000	△ 2,336,731	△ 561,269	
当期収支差額	△ 495,018,000	△ 200,490,539	△ 294,527,461	
前期繰越収支差額	476,254,000	476,250,700	3,300	
次期繰越収支差額	△ 18,764,000	275,760,161	△ 294,524,161	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、貸倒引当金、未払金、未払消費税等、前受金、預り金及び他会計借を含めております。

なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりとなっております。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	1,435,919,143	1,174,513,609
未収金	24,669,138	9,786,404
前払金	9,589,316	12,837,552
立替金	0	3,766
貸倒引当金	△ 1,391,115	△ 673,575
合 計	1,468,786,482	1,196,467,756
未払金	693,046,836	619,559,131
未払消費税等	13,271,618	10,133,022
前受金	155,588,593	157,683,790
預り金	354,125	331,510
他会計借	130,274,610	133,000,142
合 計	992,535,782	920,707,595
次期繰越収支差額	476,250,700	275,760,161

3 当該支出予算の超過(注1)

固定資産取得支出—破産更生債権等振替支出は、収支予算書(注)2に記載する、収入予算を超過する収入がある場合に、その超過額の範囲内で当該支出予算を超えて支出することができる特定の支出科目であります。

収 支 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	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 会費収入				
維持会員会費収入	65,000,000	67,949,790	△ 2,949,790	
② 事業収入				
写真・映像文化振興事業収入	89,631,000	83,795,400	5,835,600	
③ 助成金収入				
東京都助成金収入	0	4,800,000	△ 4,800,000	
民間助成金収入	7,000,000	2,500,000	4,500,000	
④ 負担金収入				
民間負担金収入	4,234,000	3,932,114	301,886	
⑤ 雑収入				
雑収入	0	299,760	△ 299,760	
⑥ 繰入金収入				
一般会計からの繰入金収入	20,000,000	20,000,000	0	
文化発信プロジェクト事業特別会計からの繰入金収入	68,000,000	68,000,000	0	
事業活動収入計	253,865,000	251,277,064	2,587,936	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
写真・映像文化振興事業費支出	239,944,000	239,943,724	276	(注1)
② 繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	1,156,000	1,156,000	0	
事業活動支出計	241,100,000	241,099,724	276	
事業活動収支差額	12,765,000	10,177,340	2,587,660	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
什器備品購入支出	10,000,000	9,372,300	627,700	
投資活動支出計	10,000,000	9,372,300	627,700	
投資活動収支差額	△ 10,000,000	△ 9,372,300	△ 627,700	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	2,907,000	—	2,755,000	
△ 152,000				(注1)
当期収支差額	10,000	805,040	△ 795,040	
前期繰越収支差額	53,055,000	53,054,961	39	
次期繰越収支差額	53,065,000	53,860,001	△ 795,001	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、仮払金、他会計貸、未払金、前受金、預り金及び他会計借を含めております。

なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりとなっております。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	50,297,392	61,450,236
未収金	7,459,297	8,321,040
前払金	5,465,174	1,742,193
合 計	63,221,863	71,513,469
未払金	5,678,923	14,734,588
前受金	350,000	650,000
預り金	4,103,180	2,268,860
他会計借	34,799	20
合 計	10,166,902	17,653,468
次期繰越収支差額	53,054,961	53,860,001

3 予備費の使用(注1)

予備費 △152,000の充当使用は下記に記載するとおりとなっており、当該科目の予算額に含めて表示しております。

科 目	充当額
写真・映像文化振興事業費支出	152,000
合 計	152,000

収 支 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	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
ワンダーサイト事業収入	23,800,000	27,260,451	△ 3,460,451	
② 補助金収入				
東京都補助金収入	434,715,000	356,287,809	78,427,191	
③ 助成金収入				
民間助成金収入	0	130,000	△ 130,000	
④ 負担金収入				
民間負担金収入	0	372,950	△ 372,950	
⑤ 保証金収入				
営業保証金収入	0	2,000,000	△ 2,000,000	
⑥ 雑収入				
雑収入	0	1,595,093	△ 1,595,093	
事業活動収入計	458,515,000	387,646,303	70,868,697	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
ワンダーサイト事業費支出	450,775,000	382,033,151	68,741,849	
事業活動支出計	450,775,000	382,033,151	68,741,849	
事業活動収支差額	7,740,000	5,613,152	2,126,848	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
営業保証金引当資産取得支出	0	2,000,000	△ 2,000,000	(注2)
② 固定資産取得支出				
建物附属設備購入支出	5,350,000	1,458,477	3,891,523	(注1)
什器備品購入支出	1,620,000	1,519,425	100,575	(注1)
ソフトウェア購入支出	650,000	635,250	14,750	(注1)
③ 敷金・保証金支出				
敷金支出	120,000	0	120,000	
投資活動支出計	7,740,000	5,613,152	2,126,848	
投資活動収支差額	△ 7,740,000	△ 5,613,152	△ 2,126,848	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、未払金、預り金及び他会計借を含めております。

なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりとなっております。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	152,538,629	105,781,703
未収金	2,502,729	2,695,907
前払金	362,770	917,481
立替金	0	200,119
合 計	155,404,128	109,595,210
未払金	154,512,999	109,231,910
預り金	449,492	343,350
他会計借	441,637	19,950
合 計	155,404,128	109,595,210
次期繰越収支差額	0	0

3 科目間の流用(注1)

固定資産取得支出における科目間の流用は下記に記載するとおりとなっております。

科 目	流用前予算額	流用額	流用後予算額
建物付属設備購入支出	7,000,000	△ 1,650,000	5,350,000
什器備品購入支出	620,000	1,000,000	1,620,000
ソフトウェア購入支出	0	650,000	650,000
合 計	7,620,000	0	7,620,000

4 当該支出予算の超過(注2)

保証金返還支出－営業保証金返還支出及び、特定資産取得支出－営業保証金引当資産支出は、収支予算書(注)2に記載する、収入予算を超過する収入がある場合に、その超過額の範囲内で当該支出予算を超えて支出することができる特定の科目であります。

収 支 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	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
文化発信プロジェクト事業収入	10,000,000	48,044,100	△ 38,044,100	
② 負担金収入				
東京都負担金収入	1,110,000,000	937,875,653	172,124,347	
③ 雑収入				
雑収入	0	498,871	△ 498,871	
事業活動収入計	1,120,000,000	986,418,624	133,581,376	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
文化発信プロジェクト事業費支出	999,000,000	914,630,437	84,369,563	
② 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	3,000,000	0	3,000,000	
写真・映像文化振興事業特別会計への繰入金支出	68,000,000	68,000,000	0	
事業活動支出計	1,070,000,000	982,630,437	87,369,563	
事業活動収支差額	50,000,000	3,788,187	46,211,813	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	
2. 投資活動支出				
① 固定資産取得支出				
建物付属設備購入支出	1,297,000	1,296,907	93	(注1)
② 敷金・保証金支出				
敷金支出	2,442,000	2,441,280	720	(注1)
保証金支出	50,000	50,000	0	(注1)
投資活動支出計	3,789,000	3,788,187	813	
投資活動収支差額	△ 3,789,000	△ 3,788,187	△ 813	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	50,000,000	—	46,211,000	
	△ 3,789,000			(注1)
当期収支差額	0	0	0	
前期繰越収支差額	0	0	0	
次期繰越収支差額	0	0	0	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金を含めております。

なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりとなっております。また、当事業年度より設置した会計につき、前期末残高は記載しておりません。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金		350,055,031
未収金		20,310,571
前払金		594,240
合 計	0	370,959,842
未払金		370,959,842
合 計	0	370,959,842
次期繰越収支差額	0	0

3 予備費の使用(注1)

予備費 △3,789,000の充当使用は下記に記載するとおりとなり、当該科目の予算額に含めて表示しております。

科 目	充当額
建物附属設備購入支出	1,297,000
敷金支出	2,442,000
保証金支出	50,000
合 計	3,789,000

収 支 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	予算額	決算額	差 異	備 考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	0	212,875	△ 212,875	
② 事業収入				
庭園美術館事業収入	47,388,000	35,899,500	11,488,500	
江戸東京博物館事業収入	174,473,000	174,115,801	357,199	
写真美術館事業収入	10,964,000	13,816,263	△ 2,852,263	
現代美術館事業収入	28,903,000	22,491,300	6,411,700	
東京都美術館事業収入	67,595,000	77,553,001	△ 9,958,001	
東京文化会館事業収入	65,307,000	67,352,487	△ 2,045,487	
東京芸術劇場事業収入	88,819,000	96,232,759	△ 7,413,759	
③ 保証金収入				
営業保証金収入	12,838,000	1,822,000	11,016,000	
④ 雑収入				
雑収入	0	150,504	△ 150,504	
⑤ 他会計からの繰入金収入				
一般会計からの繰入金収入	214,500,000	169,349,304	45,150,696	
事業活動収入計 (A)	710,787,000	658,995,794	51,791,206	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
庭園美術館事業費支出	23,822,000	22,214,818	1,607,182	
江戸東京博物館事業費支出	56,295,000	45,973,935	10,321,065	
写真美術館事業費支出	5,545,000	3,783,893	1,761,107	
現代美術館事業費支出	8,143,000	5,172,294	2,970,706	
東京都美術館事業費支出	26,896,000	19,347,777	7,548,223	
東京文化会館事業費支出	16,835,000	16,749,904	85,096	
東京芸術劇場事業費支出	14,918,000	13,604,560	1,313,440	
② 管理費支出				
事務局費支出	50,000	42,856	7,144	
③ 保証金返還支出				
営業保証金返還支出	2,500,000	4,500,000	△ 2,000,000	(注2)
④ 他会計への繰入金支出				
一般会計への繰入金支出	450,915,000	406,705,066	44,209,934	
事業活動支出計 (B)	605,919,000	538,095,103	67,823,897	
小計 (C)=(A)-(B)	104,868,000	120,900,691	△ 16,032,691	
法人税、住民税及び事業税支出 (D)	122,075,000	29,171,488	92,903,512	
事業活動収支差額 (C)-(D)	△ 17,207,000	91,729,203	△ 108,936,203	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定資産取崩収入				
財政調整引当資産取崩収入	24,174,000	24,174,000	0	
映像資料活用事業引当資産取崩収入	25,289,000	25,288,600	400	
営業保証金引当資産取崩収入	2,500,000	4,500,000	△ 2,000,000	
投資活動収入計	51,963,000	53,962,600	△ 1,999,600	
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
営業保証金引当資産取得支出	12,838,000	1,822,000	11,016,000	
② 固定資産取得支出				
建物付属設備購入支出	211,553,000	164,038,086	47,514,914	(注1)
什器備品購入支出	2,998,000	2,997,025	975	(注1)
破産更生債権等振替支出	858,000	1,968,411	△ 1,110,411	(注2)
投資活動支出計	228,247,000	170,825,522	57,421,478	
投資活動収支差額	△ 176,284,000	△ 116,862,922	△ 59,421,078	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出	3,049,000	—	3,049,000	
当期収支差額	△ 196,540,000	△ 25,133,719	△ 171,406,281	
前期繰越収支差額	213,300,000	213,296,803	3,197	
次期繰越収支差額	16,760,000	188,163,084	△ 171,403,084	

収支計算書に対する注記

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、立替金、貸倒引当金、未払金、未払法人税等、未払消費税等、前受金、預り金及び他会計借を含めております。

なお、当期末残高は、下記2に記載するとおりとなっております。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	313,892,640	361,353,668
未収金	54,534,374	36,947,990
前払金	275,885	222,271
立替金	0	8,455
貸倒引当金	△ 594,415	△ 457,007
合 計	368,108,484	398,075,377
未払金	9,944,891	121,389,407
未払法人税等	0	26,251,815
未払消費税等	2,422,663	1,167,850
前受金	1,557,700	604,800
預り金	10,502	0
他会計借	140,875,925	60,498,421
合 計	154,811,681	209,912,293
次期繰越収支差額	213,296,803	188,163,084

3 科目間の流用(注1)

固定資産取得支出における科目間の流用は下記に記載するとおりとなっております。

科 目	流用前予算額	流用額	流用後予算額
建物付属設備購入支出	213,088,000	△ 1,535,000	211,553,000
什器備品購入支出	1,463,000	1,535,000	2,998,000
合 計	214,551,000	0	214,551,000

3 当該支出予算の超過(注1)

保証金返還支出－営業保証金返還支出及び、固定資産取得支出－破産更生債権等振替支出は、収支予算書(注)2に記載する、収入予算を超過する収入がある場合に、その超過額の範囲内で当該支出予算を超えて支出することができる特定の科目であります。

収支計算書総括表

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	一般会計	受託事業特別会計	写真・映像文化振興 事業特別会計	ワンダースイト事業 特別会計	文化発信プロジェクト事業 特別会計	付帯事業特別会計	内部取引消去	合 計
I 事業活動収支の部									
1. 事業活動収入									
①	基本財産運用収入								
	基本財産利息収入	16,606,740							16,606,740
②	特定資産運用収入								
	特定資産利息収入	566,089	77,578				212,875		856,542
③	会費収入			67,949,790					67,949,790
	維持会員会費収入								
④	事業収入								
	事務局事業収入	5,400,000							5,400,000
	庭園美術館事業収入	144,422,939					35,899,500	△ 12,000	180,310,439
	江戸東京博物館事業収入	243,900,510	324,066,578				174,115,801	△ 6,282,727	735,800,162
	写真美術館事業収入	1,514,410	59,942,995				13,816,263	△ 11,234,250	64,039,418
	現代美術館事業収入	109,536,103	31,102,107				22,491,300		163,129,510
	東京都美術館事業収入	94,715,475	274,979,430				77,553,001	△ 186,750	447,061,156
	東京文化会館事業収入	90,808,233	476,705,586				67,352,487	△ 13,666,650	621,199,656
	東京芸術劇場事業収入	71,514,016	602,172,064				96,232,759	△ 26,344,810	743,574,029
	写真・映像文化振興事業収入			83,795,400					83,795,400
	ワンダースイト事業収入				27,260,451				27,260,451
	文化発信プロジェクト事業収入					48,044,100			48,044,100
⑤	補助金収入								
	東京都補助金収入	621,684,837			356,287,809				977,972,646
⑥	助成金収入								
	東京都助成金収入	2,640,000		4,800,000					7,440,000
	民間助成金収入	51,590,280	800,000	2,500,000	130,000				55,020,280
⑦	負担金収入								
	東京都負担金収入	179,829,086							1,117,704,739
	国庫負担金収入	18,900,000	2,916,319						21,816,319
	民間負担金収入	4,729,190		3,932,114	372,950				9,034,254
⑧	受託料収入								
	東京都受託料収入		4,668,398,180						4,668,398,180
⑨	寄付金収入								
	寄付金収入	3,910,228							3,910,228
⑩	保証金収入								
	営業保証金収入				2,000,000		1,822,000		3,822,000
⑪	雑収入								
	受取利息収入	8,154,587							8,154,587
	雑収入	14,900,472	29,732,635	299,760	1,595,093	498,871	150,504	△ 9,000	47,168,335
	貸倒引当金戻入収入		53,040						53,040
⑫	他会計からの繰入金収入								
	一般会計からの繰入金収入		46,544,000	20,000,000			169,349,304	△ 235,893,304	-
	受託事業特別会計からの繰入金収入	476,250,700						△ 476,250,700	-
	写真・映像文化振興事業特別会計からの繰入金収入	1,156,000						△ 1,156,000	-
	文化発信プロジェクト事業特別会計からの繰入金収入			68,000,000				△ 68,000,000	-
	付帯事業特別会計からの繰入金収入	406,705,066						△ 406,705,066	-
	事業活動収入計 (A)	2,569,434,961	6,517,490,512	251,277,064	387,646,303	986,418,624	658,995,794	△ 1,245,741,257	10,125,522,001
2. 事業活動支出									
① 事業費支出									
	事務局事業費支出	323,953,798						△ 519,400	323,434,398
	庭園美術館事業費支出	379,109,422					22,214,818		401,324,240
	江戸東京博物館事業費支出	198,080,935	1,891,124,593				45,973,935	△ 5,747,327	2,129,432,136
	写真美術館事業費支出	2,969,961	706,497,901				3,783,893		713,107,505
	現代美術館事業費支出	140,491,587	862,472,052				5,172,294		1,008,135,933
	東京都美術館事業費支出	37,969,748	544,360,116				19,347,777	△ 186,750	601,490,891
	東京文化会館事業費支出	162,410,022	758,271,721				16,749,904	△ 13,666,650	923,764,997
	東京芸術劇場事業費支出	123,068,448	1,248,238,396				13,604,560	△ 25,957,400	1,358,954,004
	写真・映像文化振興事業費支出			239,943,724				△ 11,090,000	228,853,724
	ワンダースイト事業費支出				382,033,151				382,033,151
	文化発信プロジェクト事業費支出					914,630,437		△ 424,410	914,206,027
②	管理費支出								
	役員費支出	17,038,895							17,038,895
	事務局費支出	185,656,366	162,237,130				42,856		347,936,352
③	保証金返還支出								
	営業保証金返還支出						4,500,000		4,500,000
④	他会計への繰入金支出								
	一般会計への繰入金支出		476,250,700	1,156,000			406,705,066	△ 884,111,766	-
	受託事業特別会計への繰入金支出	46,544,000						△ 46,544,000	-
	写真・映像文化振興事業特別会計への繰入金支出	20,000,000				68,000,000		△ 88,000,000	-
	付帯事業特別会計への繰入金支出	169,349,304						△ 169,349,304	-
	事業活動支出計 (B)	1,806,642,486	6,649,452,609	241,099,724	382,033,151	982,630,437	538,095,103	△ 1,245,741,257	9,354,212,253
	小計 (C)=(A)-(B)	762,792,475	△ 131,962,097	10,177,340	5,613,152	3,788,187	120,900,691		771,309,748
	法人税、住民税及び事業税支出 (D)	173,489,912							202,661,400
	事業活動収支差額 (C)-(D)	589,302,563	△ 131,962,097	10,177,340	5,613,152	3,788,187	91,729,203		568,648,348
II 投資活動収支の部									
1. 投資活動収入									
① 特定資産取崩収入									
	新規事業準備等積立資産取崩収入	171,758,111							171,758,111
	財政調整引当資産取崩収入	10,291,013					24,174,000		34,465,013
	映像資料活用事業引当資産取崩収入						25,288,600		25,288,600
	営業保証金引当資産取崩収入						4,500,000		4,500,000
	投資活動収入計	182,049,124	0	0	0	0	53,962,600	0	236,011,724
2. 投資活動支出									
① 特定資産取得支出									
	退職給付引当資産取得支出	5,980,000	46,544,000						52,524,000
	新たなサービス向上策事業準備積立資産取得支出	1,409,821,000							1,409,821,000
	営業保証金引当資産取得支出				2,000,000		1,822,000		3,822,000
②	固定資産取得支出								
	建物付属設備購入支出	18,649,016			1,458,477	1,296,907	164,038,086		185,442,486
	構築物購入支出	7,694,807							7,694,807
	什器備品購入支出	102,519,285		9,372,300	1,519,425		2,997,025		116,408,035
	ソフトウェア購入支出								635,250
	破産更生債権等振替支出		19,647,711				1,968,411		21,616,122
③	敷金・保証金支出								
	敷金支出					2,441,280			2,441,280
	保証金支出					50,000			50,000
	投資活動支出計	1,544,664,108	66,191,711	9,372,300	5,613,152	3,788,187	170,825,522	0	1,800,454,980
	投資活動収支差額	△ 1,362,614,984	△ 66,191,711	△ 9,372,300	△ 5,613,152	△ 3,788,187	△ 116,862,922	0	△ 1,564,443,256
III 財務活動収支の部									
1. 財務活動収入									
	財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出									
① リース債務返済支出									
	リース債務返済支出		2,336,731						2,336,731
	財務活動支出計	0	2,336,731	0	0	0	0	0	2,336,731
	財務活動収支差額	0	△ 2,336,731	0	0	0	0	0	△ 2,336,731
	当期収支差額	△ 773,312,421	△ 200,490,539	805,040	0	0	△ 25,133,719	0	△ 998,131,639
	前期繰越収支差額	2,231,771,627	476,250,700	53,054,961	0	0	213,296,803	0	2,974,374,091
	次期繰越収支差額	1,458,459,206	275,760,161	53,860,001	0	0	188,163,084	0	1,976,242,452

監查報告書

監査報告書

平成21年 6月 3日

財団法人東京都歴史文化財団

理事長 氏家 齊一郎 殿

監事 萩原 廣一 ㊟

監事 柴田 美千代 ㊟

私たち監事は、平成20年4月1日から平成21年3月31日までの会計年度における会計及び業務の監査を行いました。

その結果につきまして、次のとおり報告いたします。

1 監査方法の概要

- (1) 会計監査については、帳簿並びに関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、財務諸表並びに収支計算書の正確性を検討しました。
- (2) 業務監査については、理事会等会議に出席し、理事からの業務の報告を聴取し、関係書類の閲覧等必要と思われる監査手続を用いて、業務執行の妥当性を検討しました。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、キャッシュ・フロー計算書、財産目録及び収支計算書は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の財産状態並びに正味財産増減の状況及びキャッシュ・フローの状況、かつ、収支状況を正しく示しているものと認めます。
- (2) 事業実績報告書の内容は、真実であると認めます。
- (3) 理事の職務執行に関する不正な行為又は法令若しくは寄附行為に違反する重大な事実はないと認めます。

(注) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当財団が別途保管しております。

独立監査人の監査報告書

独立監査人の監査報告書

平成 21 年 5 月 29 日

財団法人 東京都歴史文化財団
理事長 氏 家 齊 一 郎 殿

清 泉 監 査 法 人

代 表 社 員 公認会計士 辺土名 厚 ㊞
業 務 執 行 社 員

当監査法人は、財団法人東京都歴史文化財団の平成 20 年 4 月 1 日から平成 21 年 3 月 31 日までの平成 20 年度の下記の財務諸表及び収支計算書（以下「財務諸表等」という。）について監査を行った。

記

I 財務諸表

1. 一般会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
2. 受託事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
3. 写真・映像文化振興事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
4. ワンダーサイト事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
5. 文化発信プロジェクト事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
6. 付帯事業特別会計の貸借対照表及び正味財産増減計算書
7. 貸借対照表総括表
8. 正味財産増減計算書総括表
9. キャッシュ・フロー計算書
10. 財産目録

II 収支計算書

1. 一般会計の収支計算書
2. 受託事業特別会計の収支計算書
3. 写真・映像文化振興事業特別会計の収支計算書
4. ワンダーサイト事業特別会計の収支計算書
5. 文化発信プロジェクト事業特別会計の収支計算書
6. 付帯事業特別会計の収支計算書
7. 収支計算書総括表

この財務諸表等の作成責任は理事者にあり、当監査法人の責任は独立の立場から財務諸表等に対する意見を表明することにある。

当監査法人は、我が国において一般に公正妥当と認められる監査の基準に準拠して監査を行った。監査の基準は、当監査法人に財務諸表等に重要な虚偽の表示がないかどうかの合理的な保証を得ることを求めている。監査は、試査を基礎として行われ、理事者が採用した会計方針及びその適用方法並びに理事者によって行われた見積りの評価も含め全体としての財務諸表等の表示を検討することを含んでいる。当監査法人は、監査の結果として意見表明のための合理的な基礎を得たと判断している。

監査の結果、当監査法人の意見は次のとおりである。

- (1) 財務諸表は、我が国において一般に公正妥当と認められる公益法人会計の基準に準拠して、財団法人東京都歴史文化財団の平成 20 年度末日現在の財政状態並びに同事業年度の正味財産増減及びキャッシュ・フローの状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。
- (2) 収支計算書は、「公益法人会計における内部管理事項について」（平成 17 年 3 月 23 日公益法人等の指導監督等に関する関係省庁連絡会議幹事会申合せ）に従って、財団法人東京都歴史文化財団の平成 20 年度の収支の状況をすべての重要な点において適正に表示しているものと認める。

財団法人東京都歴史文化財団と当監査法人又は業務執行社員との間には、公認会計士法の規定により記載すべき利害関係はない。

以 上

(注) 上記は、監査報告書の原本に記載された事項を電子化したものであり、その原本は当財団が別途保管しております。