貸借対照表

令和４年３月３１日 現在

（単位：円）

科　　目	当年度(a)	前年度 (b)	増減 (a) - (b)
Ⅰ　資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	9,336,661	12,193,260	△ 2,856,599
未収金	5,659,000	6,422,347	△ 763,347
未収収益	392,675	392,335	340
前払金	246,250	223,770	22,480
前払費用	23,729	0	23,729
立替金	244,702	0	244,702
流動資産合計	15,903,017	19,231,712	△ 3,328,695
2. 固定資産			
(1)基本財産			
基本財産積立資産（基）	426,544,280	426,544,280	0
基本財産合計	426,544,280	426,544,280	0
(2)特定資産			
運用財産積立資産（特）	55,000,000	55,000,000	0
退職給付引当資産	27,669,549	26,198,600	1,470,949
特定資産合計	82,669,549	81,198,600	1,470,949
(3)その他固定資産			
その他固定資産合計	0	0	0
固定資産合計	509,213,829	507,742,880	1,470,949
資産合計	525,116,846	526,974,592	△ 1,857,746
Ⅱ　負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,389,710	4,173,952	215,758
前受金	0	0	0
預り金	3,937,990	4,211,240	△ 273,250
賞与引当金	3,839,427	3,868,625	△ 29,198
流動負債合計	12,167,127	12,253,817	△ 86,690
2. 固定負債			
退職給付引当金	27,669,549	26,198,600	1,470,949
固定負債合計	27,669,549	26,198,600	1,470,949
負債合計	39,836,676	38,452,417	1,384,259
Ⅲ　正味財産の部			
1. 指定正味財産			
地方公共団体助成金	350,000,000	350,000,000	0
民間助成金	76,544,280	76,544,280	0
指定正味財産合計	426,544,280	426,544,280	0
（うち基本財産への充当額）	426,544,280	426,544,280	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	58,735,890	61,977,895	△ 3,242,005
（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）	55,000,000	55,000,000	0
正味財産合計	485,280,170	488,522,175	△ 3,242,005
負債及び正味財産合計	525,116,846	526,974,592	△ 1,857,746

貸借対照表内訳表

令和４年３月３１日 現在

（単位：円）

科　　目	公益目的事業会計	収益目的事業会計	法人会計	合　　計
Ⅰ　資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	4,420,465	945,067	3,971,129	9,336,661
未収金	4,288,764	918,788	451,448	5,659,000
未収収益	107,201	51,441	234,033	392,675
前払金	175,180	55,320	15,750	246,250
前払費用	16,611	2,373	4,745	23,729
立替金	171,291	24,470	48,941	244,702
流動資産合計	9,179,512	1,997,459	4,726,046	15,903,017
2. 固定資産				
(1)基本財産				
基本財産積立資産（基）	116,446,588	55,877,301	254,220,391	426,544,280
基本財産合計	116,446,588	55,877,301	254,220,391	426,544,280
(2)特定資産				
運用財産積立資産（特）	0	0	55,000,000	55,000,000
退職給付引当資産	21,858,944	5,533,910	276,695	27,669,549
特定資産合計	21,858,944	5,533,910	55,276,695	82,669,549
(3)その他固定資産				
その他固定資産合計	0	0	0	0
固定資産合計	138,305,532	61,411,211	309,497,086	509,213,829
資産合計	147,485,044	63,408,670	314,223,132	525,116,846
Ⅱ　負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,279,426	1,488,326	621,958	4,389,710
前受金	0	0	0	0
預り金	3,737,431	94,799	105,760	3,937,990
賞与引当金	3,162,655	414,334	262,438	3,839,427
流動負債合計	9,179,512	1,997,459	990,156	12,167,127
2. 固定負債				
退職給付引当金	21,858,944	5,533,910	276,695	27,669,549
固定負債合計	21,858,944	5,533,910	276,695	27,669,549
負債合計	31,038,456	7,531,369	1,266,851	39,836,676
Ⅲ　正味財産の部				
1. 指定正味財産				
地方公共団体助成金	95,550,000	45,850,000	208,600,000	350,000,000
民間助成金	20,896,588	10,027,301	45,620,391	76,544,280
指定正味財産合計	116,446,588	55,877,301	254,220,391	426,544,280
（うち基本財産への充当額）	116,446,588	55,877,301	254,220,391	426,544,280
2. 一般正味財産				
一般正味財産合計	0	0	58,735,890	58,735,890
（うち基本財産への充当額）	0	0	0	0
（うち特定資産への充当額）	0	0	55,000,000	55,000,000
正味財産合計	116,446,588	55,877,301	312,956,281	485,280,170
負債及び正味財産合計	147,485,044	63,408,670	314,223,132	525,116,846

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
満期保有の有価証券の価格は、取得原価法によるものとする。

（２）引当金の計上基準
退職給付引当金は、現に在職する職員全員が、期末に、(公財)横須賀市生涯学習財団職員退職手当規程第４条（１）「自己都合により退職したとき」の場合により計算される退職給与の額とする。

賞与引当金は、(公財)横須賀市生涯学習財団給与規程第23条、事務局長処遇規程第7条及び(公財)横須賀市生涯学習財団契約職員等賃金規程第8条の場合により職員の期末勤勉手当および報償手当の支払に備えて、期末勤勉手当及び報償手当の支給見込額を当該年度負担額とする。

（３）消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込方式によるものとする。

２．基本財産及び特定資産の増減額及びその残高（単位：円）
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。

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				
基本財産積立資産（基）	426,544,280	0	0	426,544,280
小　　計	426,544,280	0	0	426,544,280
特定資産				
運用財産積立資産（特）	55,000,000	0	0	55,000,000
退職給付引当資産（特）	26,198,600	1,470,949	0	27,669,549
小　　計	81,198,600	1,470,949	0	82,669,549
合　　計	507,742,880	1,470,949	0	509,213,829

３．基本財産及び特定資産の財源等の内訳（単位：円）
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。

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				
基本財産積立資産（基）	426,544,280	426,544,280	0	―
小　　計	426,544,280	426,544,280	0	―
特定資産				
運用財産積立資産（特）	55,000,000	0	55,000,000	0
退職給付引当資産（特）	27,669,549	0	0	27,669,549
小　　計	82,669,549	0	55,000,000	27,669,549
合　　計	509,213,829	426,544,280	55,000,000	27,669,549

４．固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（単位：円）
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。

科　目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
該当なし	0	0	0
合　　計	0	0	0

５．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（単位：円）

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。

科　　目	帳簿価額	時　　価	評価損益
基本財産特定預金			
第33回利付国債（30年）	198,143,410	246,960,000	48,816,590
第143回利付国債（20年）	34,044,075	38,785,159	4,741,084
第8回利付国債（40年）	62,754,354	72,269,060	9,514,706
第158回利付国債（20年）	31,510,479	32,130,280	619,801
日本高速道路・債務返済機構債(30年)	99,924,000	92,200,000	△ 7,724,000
基本財産　合計	426,376,318	482,344,499	55,968,181
運用財産積立資産			
該当なし			
特定資産　合計	0	0	0
合　　計	426,376,318	482,344,499	55,968,181

6．関連当事者との取引の内容（単位:円）

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

属性	法人等の名称	住所	事業の内容又は職業	関係内容		取引の内容	取引金額	科　目	期末残高
				役員の兼務等	事業上の関係				
支配法人	横須賀市	横須賀市小川町11	地方公共団体	なし	受託事業者	受託文化事業(注2)	19,591,000	預り金	3,168,027
					指定管理者	指定管理事業(注3)	67,716,110	未収金	5,643,110

取引条件及び取引条件の決定方針等

(注1)生涯学習センターに係る電気料金を除く光熱水費等(水道、清掃、警備等)の費用、および事務室の賃借料は無償としている。

(注2)受託文化事業の内容及び受託料について
事業内容については、事前に横須賀市文化振興課に提言し、協議を重ねて決定する。その上で横須賀市文化振興課がその経費を積算し、横須賀市財政課の査定(ヒヤリング)後の予算案を横須賀市議会において決定している。
また、事業終了後に精算し、不用額を全額還付することとしている。

(注3)指定管理事業の内容及び指定管理料について
一般公募により(公財)横須賀市生涯学習財団が指定管理業者の指定を受けた。

付属明細書

１．基本財産及び特定資産の明細（単位：円）

基本財産及び特定資産については、財務諸表の注記に記載をしているため、記載省略。

また、基本財産及び特定資産の重要な増減はありません。

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	3,868,625	3,839,427	3,868,625		3,839,427
退職給付引当金	26,198,600	1,470,949	0	0	27,669,549