

平成 24 年 度

〔平成 24 年 4 月 1 日から
平成 25 年 3 月 31 日まで〕

決 算 報 告 書

公益財団法人 メトロ文化財団

1 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			
現金預金	181,823,487	166,786,512	15,036,975
商品	20,290,598	15,306,408	4,984,190
未収金	904,133	3,206,467	△ 2,302,334
未収収益	23,167,614	23,325,165	△ 157,551
前払費用	3,007,584	2,964,626	42,958
流動資産合計	229,193,416	211,589,178	17,604,238
2 固定資産			
(1)基本財産			
投資有価証券	8,850,102,516	8,850,537,360	△ 434,844
現金預金	48,772,500	48,772,500	-
基本財産合計	8,898,875,016	8,899,309,860	△ 434,844
(2)特定資産			
退職給付引当資産	98,000,000	98,000,000	-
博物館建替積立資金	1,164,650,000	1,168,660,000	△ 4,010,000
本館建替積立資金	222,000,000	159,220,000	62,780,000
減価償却引当資産	353,223,095	370,207,000	△ 16,983,905
投資有価証券	56,387,500	56,387,500	-
博物館建物・設備	797,237,510	797,132,643	104,867
特定資産合計	2,691,498,105	2,649,607,143	41,890,962
(3)その他固定資産			
建物・設備	93,909,768	103,010,771	△ 9,101,003
構築物	53,986,117	58,553,272	△ 4,567,155
器具・備品	180,969,407	214,921,790	△ 33,952,383
土地	255,700,000	255,700,000	-
ソフトウェア	8,374,133	-	8,374,133
ソフトウェア仮勘定	-	9,827,299	△ 9,827,299
電話加入権	46,175	46,175	-
長期貸付金	7,805,000	13,753,000	△ 5,948,000
その他固定資産合計	600,790,600	655,812,307	△ 55,021,707
固定資産合計	12,191,163,721	12,204,729,310	△ 13,565,589
資産合計	12,420,357,137	12,416,318,488	4,038,649

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	2,304,143	2,467,511	△ 163,368
未払金	56,278,875	23,080,817	33,198,058
未払費用	24,473,522	17,812,121	6,661,401
前受金	1,117,970	1,117,970	-
預り金	2,150,525	2,315,435	△ 164,910
賞与引当金	23,302,412	22,901,025	401,387
未払法人税等	483,290	483,290	-
未払消費税等	724,200	705,500	18,700
流動負債合計	110,834,937	70,883,669	39,951,268
2 固定負債			
退職給付引当金	121,750,672	114,367,409	7,383,263
役員退職慰労引当金	25,124,600	20,827,100	4,297,500
長期預り金	4,680,000	4,680,000	-
固定負債合計	151,555,272	139,874,509	11,680,763
負債合計	262,390,209	210,758,178	51,632,031
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	435,499,084	438,141,674	△ 2,642,590
指定正味財産合計	435,499,084	438,141,674	△ 2,642,590
(うち基本財産への充当額)	(2,000,000)	(2,000,000)	(-)
(うち特定資産への充当額)	(433,499,084)	(436,141,674)	(△ 2,642,590)
2 一般正味財産	11,722,467,844	11,767,418,636	△ 44,950,792
(うち基本財産への充当額)	(8,896,875,016)	(8,897,309,860)	(△ 434,844)
(うち特定資産への充当額)	(2,159,999,021)	(2,115,465,469)	(44,533,552)
正味財産合計	12,157,966,928	12,205,560,310	△ 47,593,382
負債及び正味財産合計	12,420,357,137	12,416,318,488	4,038,649

2 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

(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	(149,134,749)	(153,102,288)	△ 3,967,539
基本財産受取利息	149,134,749	153,102,288	△ 3,967,539
特定資産運用益	(30,767,290)	(29,701,120)	1,066,170
特定資産受取利息	30,767,290	29,701,120	1,066,170
事業収益	(58,105,042)	(63,984,558)	△ 5,879,516
博物館事業収益	58,105,042	63,984,558	△ 5,879,516
受取寄付金	(372,894,590)	(397,914,590)	△ 25,020,000
受取寄付金	370,000,000	395,020,000	△ 25,020,000
受取寄付金振替額	2,894,590	2,894,590	-
雑収益	(17,482,573)	(14,644,979)	2,837,594
受取利息	61,682	65,727	△ 4,045
雑収益	17,420,891	14,579,252	2,841,639
経常収益計	628,384,244	659,347,535	△ 30,963,291
(2) 経常費用			
事業費	(625,823,649)	(663,787,275)	△ 37,963,626
売店売上原価	23,073,109	27,969,809	△ 4,896,700
役員報酬	28,500,360	33,873,190	△ 5,372,830
給料手当	136,124,123	149,364,234	△ 13,240,111
賞与	30,941,610	23,986,695	6,954,915
賞与引当金繰入	22,247,494	21,944,845	302,649
臨時雇賃金	12,192,252	12,271,993	△ 79,741
退職金	1,527,487	427,465	1,100,022
退職給付引当金繰入	10,024,381	7,663,394	2,360,987
役員退職慰労引当金繰入	3,042,631	4,276,038	△ 1,233,407
通勤費	8,627,542	8,476,756	150,786
被服費	847,925	1,071,234	△ 223,309
法定福利費	31,184,019	31,178,638	5,381
福利厚生費	4,514,195	4,835,993	△ 321,798
旅費交通費	597,228	889,852	△ 292,624
通信費	1,961,264	1,961,264	△ 14,309
運送費	63,574	66,899	△ 3,325
減価償却費	102,408,759	104,879,329	△ 2,470,570
備用品費	1,820,406	2,644,312	△ 823,906
修繕費	35,599,483	44,110,214	△ 8,510,731
図書費	1,162,245	1,189,278	△ 27,033
印刷製本費	27,098,762	26,122,441	976,321
光熱水料費	13,327,863	13,199,196	128,667
諸会費	55,000	55,000	-
賃借料	95,246	144,761	△ 49,515
求人費	16,854	24,798	△ 7,944
衛生保健費	436,975	659,265	△ 222,290
広告宣伝費	6,847,694	10,795,868	△ 3,948,174
保険料	2,548,628	2,437,628	111,000
研修費	262,866	72,718	190,148
租税公課	16,410,478	17,608,453	△ 1,197,975
委託費	27,393,272	18,542,386	8,850,886
雑費	7,519,861	12,427,651	△ 4,907,790
除却費	430,733	14,674,462	△ 14,243,729
展示費	21,964,900	18,872,609	3,092,291
文化事業開催費	43,998,824	44,667,354	△ 668,530
マナー事業開催費	969,915	401,253	568,662

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	(42,701,452)	(47,235,549)	△ 4,534,097
役員報酬	10,013,640	13,992,310	△ 3,978,670
給料手当	6,679,285	7,587,895	△ 908,610
賞与	1,074,269	765,564	308,705
賞与引当金繰入	1,054,918	956,180	98,738
臨時雇賃金	857,420	848,548	8,872
退職金	-	176,300	△ 176,300
退職給付引当金繰入	416,220	347,271	68,949
役員退職慰労引当金繰入	1,254,869	1,763,562	△ 508,693
通勤費	501,842	531,624	△ 29,782
被服費	12,045	31,902	△ 19,857
法定福利費	1,858,808	1,973,587	△ 114,779
福利厚生費	379,326	450,704	△ 71,378
旅費交通費	66,813	131,494	△ 64,681
通信費	285,112	301,485	△ 16,373
運送費	896	1,125	△ 229
減価償却費	2,076,876	2,192,291	△ 115,415
備用品費	111,941	202,547	△ 90,606
修繕費	1,018,557	1,189,674	△ 171,117
図書費	153,657	149,164	4,493
印刷製本費	76,854	101,336	△ 24,482
光熱水料費	351,811	332,144	19,667
諸会費	329,062	384,300	△ 55,238
賃借料	981	10,581	△ 9,600
求人費	3,426	5,042	△ 1,616
衛生保健費	40,881	83,059	△ 42,178
広告宣伝費	2,221	2,865	△ 644
保険料	32,108	32,108	-
研修費	51,135	10,140	40,995
租税公課	3,070,845	3,307,603	△ 236,758
支払寄付金	1,014,000	1,014,000	-
委託費	3,169,051	741,600	2,427,451
雑費	6,737,673	7,613,311	△ 875,638
除却費	4,910	4,233	677
経常費用計	668,525,101	711,022,824	△ 42,497,723
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 40,140,857	△ 51,675,289	11,534,432
基本財産評価損益等	-	-	-
特定資産評価損益等	△ 4,807,000	2,020,000	△ 6,827,000
投資有価証券評価損益等	-	-	-
評価損益等計	△ 4,807,000	2,020,000	△ 6,827,000
当期経常増減額	△ 44,947,857	△ 49,655,289	4,707,432
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
雑損失	2,935	15,695	△ 12,760
経常外費用計	2,935	15,695	△ 12,760
当期経常外増減額	△ 2,935	△ 15,695	12,760
当期一般正味財産増減額	△ 44,950,792	△ 49,670,984	4,720,192
一般正味財産期首残高	11,767,418,636	11,817,089,620	△ 49,670,984
一般正味財産期末残高	11,722,467,844	11,767,418,636	△ 44,950,792
II 指定正味財産増減の部			
特定資産評価益	252,000	2,800,000	△ 2,548,000
一般正味財産への振替額	△ 2,894,590	△ 2,894,590	-
当期指定正味財産増減額	△ 2,642,590	△ 94,590	△ 2,548,000
指定正味財産期首残高	438,141,674	438,236,264	△ 94,590
指定正味財産期末残高	435,499,084	438,141,674	△ 2,642,590
III 正味財産期末残高	12,157,966,928	12,205,560,310	△ 47,593,382

4 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
 - ① 満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)を採用しております。
 - ② その他有価証券
 - ア 時価のあるもの
決算日の市場価格等に基づく時価法(評価差額は正味財産増減額として処理し、売却原価は移動平均法により算定)を採用しております。
 - イ 時価のないもの
移動平均法による原価法を採用しております。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法(収益性の低下による簿価切り下げの方法)を採用しております。
- (3) 固定資産の減価償却方法
定率法を採用しております。但し、博物館に係る固定資産については定額法を採用しております。
なお、主な耐用年数は次のとおりであります。

建物・設備	15年～50年
器具・備品	3年～15年
- (4) 引当金の計上基準
 - ① 賞与引当金
職員の賞与の支払に備えて、将来の支給見込額に基づき計上しております。
 - ② 退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当年度末における退職給付債務の見込額に基づき、計上しております。
 - ③ 役員退職慰労引当金
役員の退職慰労金の支給に備えるため、内規に基づく当年度末要支給額を計上しております。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は税抜方式によっております。

2. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額	当事業年度末残高
基本財産				
投資有価証券	8,850,537,360	—	434,844	8,850,102,516
預金	48,772,500	—	—	48,772,500
小計	8,899,309,860	—	434,844	8,898,875,016
特定資産				
退職給付引当資産	98,000,000	98,000,000	98,000,000	98,000,000
博物館建替積立資金	1,168,660,000	64,650,000	68,660,000	1,164,650,000
本館建替積立資金	159,220,000	72,000,000	9,220,000	222,000,000
減価償却引当資産	370,207,000	205,712,190	222,696,095	353,223,095
投資有価証券	56,387,500	—	—	56,387,500
博物館建物・設備	797,132,643	42,000,000	41,895,133	797,237,510
小計	2,649,607,143	482,362,190	440,471,228	2,691,498,105
合計	11,548,917,003	482,362,190	440,906,072	11,590,373,121

3. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	当事業年度末残高	(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				
投資有価証券	8,850,102,516	—	(8,850,102,516)	—
預金	48,772,500	(2,000,000)	(46,772,500)	—
小計	8,898,875,016	(2,000,000)	(8,896,875,016)	—
特定資産				
退職給付引当資産	98,000,000	—	—	(98,000,000)
博物館建替積立資金	1,164,650,000	(301,420,000)	(863,230,000)	—
本館建替積立資金	222,000,000	—	(222,000,000)	—
減価償却引当資産	353,223,095	—	(353,223,095)	—
投資有価証券	56,387,500	—	(56,387,500)	—
博物館建物・設備	797,237,510	(132,079,084)	(665,158,426)	—
小計	2,691,498,105	(433,499,084)	(2,159,999,021)	(98,000,000)
合計	11,590,373,121	(435,499,084)	(11,056,874,037)	(98,000,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当事業年度末残高
特定資産			
博物館建物・設備	1,708,117,293	910,879,783	797,237,510
その他固定資産			
建物・設備	419,721,701	325,811,933	93,909,768
構築物	79,900,000	25,913,883	53,986,117
器具・備品	1,203,142,919	1,022,173,512	180,969,407
ソフトウェア	10,309,332	1,935,199	8,374,133
小計	1,713,073,952	1,375,834,527	337,239,425
合計	3,421,191,245	2,286,714,310	1,134,476,935

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

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、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
東京交通債券	3,650,000,000	3,908,050,000	258,050,000
東京地下鉄社債	2,600,000,000	2,850,120,000	250,120,000
利付国債	2,600,102,516	2,739,850,000	139,747,484
合計	8,850,102,516	9,498,020,000	647,917,484

6. 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、次のとおりであります。

(単位：円)

科 目	金 額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	2,894,590

7. 重要な後発事象

該当事項はありません。

5 附属明細書

1.基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載の通りです。

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	22,901,025	23,302,412	22,901,025	-	23,302,412
退職給付引当金	114,367,409	10,440,601	3,057,338	-	121,750,672
役員退職慰労引当金	20,827,100	4,297,500	-	-	25,124,600

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		
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	2,403,980		
	預金	普通預金	みずほ銀行神田支店	運転資金として	121,095,798	
		みずほ銀行稲荷町支店		53,354,415		
		東京都民銀行葛西支店		689,976		
		東京都民銀行春日町支店		45,331		
		三菱東京UFJ銀行神田駅前支店		1,043,654		
		みずほ信託銀行本店営業部		2,782,560		
		商工中金本店営業部		407,773		
		商品	江戸川区東葛西6-3-1	博物館売店商品	20,290,598	
	未収金	社会保険事務所	社会保険料精算額	204,270		
		その他未収金		699,863		
	未収収益	東京交通債券利息他	東京交通債券利息未収分	8,580,602		
東京地下鉄社債利息		東京地下鉄社債利息未収分	11,075,094			
利付国債利息		利付国債利息未収分	3,511,918			
前払費用	(株)トロセルビス その他前払費用	博物館動産総合保険他	2,584,590 422,994			
流動資産合計				229,193,416		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	東京交通債券5口	公益目的保有財産であり、運用利息を公益目的事業費の財源として使用している。	950,000,000	
			東京地下鉄(株)社債7口		2,600,000,000	
			利付国債9口		2,600,102,516	
			東京交通債券8口	法人会計の財産であり、運用利息を管理運営費の財産として使用している。	2,700,000,000	
	定期預金	みずほ銀行神田支店 商工中金	みずほ銀行神田支店	公益目的保有財産であり、運用利息を公益目的事業費の財源として使用している。	8,766,500	
			商工中金		40,006,000	
	特定資産	退職給付引当資産	定期預金 みずほ銀行神田支店	職員に対する退職金の支払いに備えた積立資産である。	46,000,000	
			定期預金 みずほ銀行稲荷町支店		52,000,000	
		博物館建替積立資金	投資有価証券 第340回東京交通債券	博物館建物の建て替え用の資産取得資金である。 公益目的事業の積立 99.4% 1,157,662,100円 収益事業の積立 0.6% 6,987,900円	202,320,000 962,330,000	
			投資有価証券 東京地下鉄社債2口			
		本館建替積立資金	投資有価証券 第7回東京地下鉄社債	本館建物の建て替え用の資産取得資金である。 公益目的事業の積立 58.7% 130,314,000円 収益事業の積立 27.6% 61,272,000円 法人会計の積立 13.7% 30,414,000円	106,520,000 55,480,000	
			投資有価証券 第59回利付国債			
		減価償却引当資産	普通預金 みずほ銀行神田支店		60,000,000	
			投資有価証券 第340回東京交通債券他	減価償却資産の更新用資金である。	252,900,000	
		その他の固定資産	定期預金	みずほ銀行神田支店		58,323,095
				普通預金 みずほ銀行神田支店		42,000,000
	投資有価証券		㈱はとバス株式 1,127,750株	公益目的保有財産であり、配当金を公益目的事業の財源として使用している。	56,387,500	
	博物館建物・設備		3,535㎡	うち公益目的保有財産99.4%	792,454,085	
			江戸川区東葛西6-3-1	うち収益事業に使用0.6%	4,783,425	
	建物設備		1,143.49㎡	1階、3階、5階、6階、7階、8階のうち公益目的保有財産。建物全体の58.7%	53,998,661	
			千代田区神田須田町1-5-11			
			8階建	1階、3階、5階、6階、7階、8階のうち管理部門が使用。建物全体の13.7%	12,602,753	
				2階、4階:315.62㎡:収益事業で使用し賃貸している。建物全体の27.6%	25,389,490	
			53.21㎡	マンション1室。収益事業の財産であり賃貸している。	1,918,864	
		世田谷区弦巻				
	構築物	東京都渋谷区他	パブリックアート。公益目的保有財産である。	53,986,117		
器具備品	江戸川区東葛西6-3-1	博物館の器具備品であり、公益目的保有財産である。	178,057,514			
	千代田区神田須田町1-5-11	公益事業部の器具備品であり、公益目的保有財産である。	321,095			
		1、3、5、6、8階の器具備品であり、公益目的保有財産である。74%	1,917,190			
		1、3、5、6、8階の器具備品であり、収益事業に使用する部分である。9.1%	235,763			

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
			1、3、5、6、8階の器具備品であり、管理部門が使用する部分である。16.9%	437,845
	土地	195.37㎡ 千代田区神田須田町1-5-12	公益目的保有財産であり、交通文化事業他の施設の利用に相当する部分である。58.7%	147,576,496
			建物賃貸の施設の利用に相当する部分である。27.6%	69,388,608
			管理部門の施設の利用に相当する部分である。13.7%	34,442,896
	ソフトウェア	17.76㎡ 世田谷区弦巻 無形固定資産	マンション1室に対応する持分。建物賃貸の施設である。	4,292,000
			公益保有目的財産であり、帳票出力システム改良部分である。	886,667
			アーカイブアルバム of 公益目的保有財産部分である。74%	5,540,725
			アーカイブアルバム of 収益事業部分である。9.1%	681,359
			アーカイブアルバム of 管理部門部分である。16.9%	1,265,382
	電話加入権	江戸川区東葛西6-3-1	公益目的保有財産である。	11,082
		千代田区神田須田町1-5-11	公益目的保有財産であり、交通文化事業他の利用に相当する部分である。74%	25,969
			物品販売、建物賃貸の利用に相当する部分である。9.1%	3,193
			管理部門の利用に相当する部分である。16.9%	5,931
	長期貸付金		学資金として貸し付けたものであり、平成29年度までに返済される予定である。	7,805,000
固定資産合計				12,191,163,721
資産合計				12,420,357,137
(流動負債)				
	買掛金	(株)トロコマース (株)ティーエムエス その他買掛金	博物館売店商品仕入れ 博物館売店商品仕入れ 博物館売店商品仕入れ	1,229,542 283,797 790,804
	未払金	仲間建設 タイフ その他未払金	お客様用トイレ改修工事 博物館説明板工事	42,000,000 3,996,300 10,282,575
	未払費用	大日本印刷 (株)地下鉄ビルディング その他未払費用	アーカイブ業務委託料 博物館保守管理未払い分	7,778,708 3,906,474 12,788,340
	前受金	東京地下鉄株 その他前受金	本社2階、4階貸料・共益費	977,970 140,000
	預り金	住民税3月分 その他預り金		1,179,400 971,125
	賞与引当金	職員に対するもの		23,302,412
	未払法人税等			483,290
	未払消費税等			724,200
流動負債合計				110,834,937
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの		121,750,672
	役員退職慰労引当金	役員に対するもの		25,124,600
	長期預り金	東京地下鉄株 その他	預り敷金 預り敷金	4,400,000 280,000
固定負債合計				151,555,272
負債合計				262,390,209
正味財産				12,157,966,928