

平成25年度

決算報告

公益財団法人 瀬戸市文化振興財団

目 次

1. 貸借対照表	1
2. 正味財産増減計算書	2
正味財産増減計算書内訳表	5
3. 財産目録	7
4. 財務諸表に対する注記	8
5. 附属明細書	10

貸借対照表

平成26年 3月31日現在

一般会計

(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	51,450,127	27,001,615	24,448,512
未収金	15,005,396	26,831,000	-11,825,604
立替金	11,362	14,485	-3,123
前払費用	22,664	161,735	-139,071
流動資産合計	66,489,549	54,008,835	12,480,714
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	59,532,930	59,092,930	440,000
減価償却引当資産	2,756,569	1,623,569	1,133,000
特定資産合計	62,289,499	60,716,499	1,573,000
(3) その他固定資産			
什器備品	8,220,583	10,457,519	-2,236,936
その他固定資産合計	8,220,583	10,457,519	-2,236,936
固定資産合計	100,510,082	101,174,018	-663,936
資産合計	166,999,631	155,182,853	11,816,778
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	61,978,570	49,161,618	12,816,952
前受金	3,689,801	3,535,000	154,801
預り金	821,178	1,312,217	-491,039
流動負債合計	66,489,549	54,008,835	12,480,714
2. 固定負債			
退職給付引当金	59,532,930	59,092,930	440,000
固定負債合計	59,532,930	59,092,930	440,000
負債合計	126,022,479	113,101,765	12,920,714
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	10,977,152	12,081,088	-1,103,936
(うち特定資産への充当額)	2,756,569	1,623,569	1,133,000
正味財産合計	40,977,152	42,081,088	-1,103,936
負債及び正味財産合計	166,999,631	155,182,853	11,816,778

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般会計		(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	7,500	9,000	-1,500	
基本財産受取利息	7,500	9,000	-1,500	
事業収益	261,959,333	275,153,550	-13,194,217	
主催公演事業収入	26,964,430	18,684,690	8,279,740	
美術展出品料収入	388,000	344,000	44,000	
埋蔵文化財発掘調査事業収入	34,589,649	56,225,800	-21,636,151	
地域文化広場管理委託収入	139,683,718	138,874,619	809,099	
新世紀工芸館管理委託収入	47,376,225	47,710,481	-334,256	
マルチメディア伝承工芸館管理委託収入	12,957,311	13,313,960	-356,649	
補助金収入	126,778,563	132,534,423	-5,755,860	
市補助金収入	116,251,117	118,417,323	-2,166,206	
国庫補助金収入	10,527,446	14,117,100	-3,589,654	
助成金収入	500,000	6,800,000	-6,300,000	
受取助成	500,000	6,800,000	-6,300,000	
雑収入	1,204,980	1,173,670	31,310	
受取利息	21,764	21,526	238	
雑収益	1,183,216	1,152,144	31,072	
経常収益計	390,450,376	415,670,643	-25,220,267	
(2) 経常費用				
事業費	355,769,122	379,683,170	-23,914,048	
給料	48,748,398	47,342,400	1,405,998	
職員手当	24,190,106	23,254,702	935,404	
共済費	5,673,293	5,640,278	33,015	
臨時雇用賃金	33,648,482	35,952,425	-2,303,943	
退職給付費用	440,000	12,780,000	-12,340,000	
報償費	3,606,183	3,838,533	-232,350	
旅費	1,973,727	1,264,295	709,432	
通信運搬費	2,638,921	2,406,687	232,234	
減価償却費	1,909,376	460,070	1,449,306	
消耗品費	8,706,461	8,177,249	529,212	
修繕費	5,300,698	5,738,064	-437,366	
医療材料費	2,566	1,722	844	
印刷製本費	10,859,535	9,308,183	1,551,352	
燃料費	345,347	478,885	-133,538	
食糧費	219,177	233,202	-14,025	
光熱水料費	38,897,415	37,599,674	1,297,741	
原材料費	565,188	521,615	43,573	
使用料及び賃借料	4,315,493	3,335,269	980,224	
保険料	1,318,933	1,333,390	-14,457	
租税公課	3,815,034	3,655,638	159,396	
支払負担金	26,195,937	26,502,025	-306,088	
委託費	122,138,899	120,112,813	2,026,086	
広告料	1,563,755	987,528	576,227	
手数料	7,164,129	6,307,580	856,549	
備品購入費	593,250	847,560	-254,310	
翻訳筆耕料	396,074	243,233	152,841	
工事費	542,745	21,360,150	-20,817,405	

正味財産増減計算書

平成25年 4月 1日から平成26年 3月31日まで

一般会計

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	35,785,190	36,230,005	-444,815
給料	9,298,800	9,269,100	29,700
職員手当	4,524,967	4,415,651	109,316
共済費	9,519,914	8,830,980	688,934
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	270,100	0	270,100
旅費	0	0	0
通信運搬費	1,272,626	1,489,097	-216,471
消耗品費	55,731	47,216	8,515
修繕費	641,386	275,856	365,530
印刷製本費	346,289	262,599	83,690
燃料費	456,565	429,064	27,501
食糧費	19,750	15,500	4,250
光熱水料費	1,015,723	1,006,853	8,870
使用料及び賃借料	558,054	373,170	184,884
保険料	188,728	153,108	35,620
租税公課	1,359,666	1,527,462	-167,796
支払負担金	2,902,727	2,770,150	132,577
委託費	1,516,720	1,352,920	163,800
手数料	1,477,684	603,279	874,405
備品購入費	32,200	0	32,200
退職給付費用	0	3,195,000	-3,195,000
減価償却費	327,560	213,000	114,560
経常費用計	391,554,312	415,913,175	-24,358,863
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,103,936	-242,532	-861,404
評価損益等計	-1,103,936	-242,532	-861,404
当期経常増減額	-1,103,936	-242,532	-861,404
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	853,734	-853,734
当期経常外増減額	0	-853,734	853,734
当期一般正味財産増減額	-1,103,936	-1,096,266	-7,670
一般正味財産期首残高	12,081,088	13,177,354	-1,096,266
一般正味財産期末残高	10,977,152	12,081,088	-1,103,936
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	0
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	0
III 正味財産期末残高	40,977,152	42,081,088	-1,103,936

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科目	公益目的事業会計				収益事業会計		法人会計	合計
	公益目的事業1	公益目的事業2	公益目的事業3	共通	小計	収益事業1		
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				7,500	7,500			0
基本財産受取利息				7,500	7,500			0
事業収益	143,603,779	31,470,311	30,028,314	0	205,102,404	39,155,594	39,155,594	17,701,335
主催公演事業収入	26,964,430				26,964,430			0
美術展出品料収入		388,000			388,000			0
埋蔵文化財発掘調査事業収入			30,028,314		30,028,314			4,561,335
地域文化広場管理委託収入	91,363,124				91,363,124	39,155,594	39,155,594	9,165,000
新世紀工芸館管理委託収入	24,958,225	19,308,000			44,266,225			3,110,000
マルチメディア伝承工芸館管理委託収入	318,000	11,774,311			12,092,311			865,000
補助金収入	35,595,000	6,622,000	46,435,446	0	88,652,446			38,126,117
市補助金収入	30,595,000	6,622,000	40,908,000		78,125,000			38,126,117
国庫補助金収入	5,000,000		5,527,446		10,527,446			0
助成金収入	500,000	0	0	0	500,000			0
受助助成	500,000				500,000			0
雑収入	233,574	917,700	0	21,764	1,173,038			31,942
受取利息				21,764	21,764			0
雑収益	233,574	917,700			1,151,274			31,942
経常収益計	179,932,353	39,010,011	76,463,760	29,264	295,435,388	39,155,594	39,155,594	55,859,394
(2) 経常費用								
事業費	191,369,835	45,694,762	79,548,931		316,613,528	39,155,594	39,155,594	355,769,122
給料	13,795,200	9,904,413	21,895,185		45,594,798	3,153,600	3,153,600	48,748,398
職員手当	5,900,413	4,473,186	12,708,046		23,081,645	1,108,461	1,108,461	24,190,106
共済費	2,354,336	2,351,158	494,766		5,200,260	473,033	473,033	5,673,293
臨時雇用賃金	9,176,069	6,219,740	18,252,673		33,648,482	0	0	33,648,482
退職給付費用	0	0	440,000		440,000	0	0	440,000
報償費	1,001,397	2,564,265	39,810		3,605,472	711	711	3,606,183
旅費	1,884,319	34,800	54,320		1,973,439	288	288	1,973,727
通信運搬費	2,097,504	422,010	10,000		2,529,514	109,407	109,407	2,638,921
減価償却費	0	0	1,909,376		1,909,376	0	0	1,909,376
消耗品費	4,182,225	1,193,771	2,446,609		7,822,605	883,856	883,856	8,706,461
修繕費	3,592,580	495,522	0		4,088,102	1,212,596	1,212,596	5,300,698
医療材料費	1,796	0	0		1,796	770	770	2,566
印刷製本費	6,229,627	1,352,657	3,192,953		10,775,237	84,298	84,298	10,859,535
燃料費	103,871	121,225	120,251		345,347	0	0	345,347
食糧費	63,067	156,110	0		219,177	0	0	219,177
光熱水料費	21,919,987	8,477,672	0		30,397,659	8,499,756	8,499,756	38,897,415
原材料費	489,968	75,220	0		565,188	0	0	565,188
使用料及び賃借料	2,822,633	286,092	1,081,505		4,190,230	125,263	125,263	4,315,493
保険料	1,030,756	190,940	38,530		1,260,226	58,707	58,707	1,318,933
租税公課	1,520,434	299,000	1,737,000		3,556,434	258,600	258,600	3,815,034
支払負担金	23,503,136	2,362,801	330,000		26,195,937	0	0	26,195,937
委託費	81,182,093	4,166,515	13,705,392		99,054,000	23,084,899	23,084,899	122,138,899
広告料	1,438,175	0	99,750		1,537,925	25,830	25,830	1,563,755
手数料	6,133,625	504,965	450,020		7,088,610	75,519	75,519	7,164,129
備品購入費	593,250	0	0		593,250	0	0	593,250
翻訳筆料	353,374	42,700	0		396,074	0	0	396,074
工事費	0	0	542,745		542,745	0	0	542,745
管理費	0	0	0	0	0	0	0	35,785,190
給料								9,298,800
職員手当								4,524,967
共済費								9,519,914
臨時雇用賃金								0
報償費								270,100
旅費								0
通信運搬費								1,272,626
消耗品費								55,731
修繕費								641,386
印刷製本費								346,289
燃料費								456,565
食糧費								19,750
光熱水料費								1,015,723
使用料及び賃借料								558,054
保険料								188,728
租税公課								1,359,666
支払負担金								2,902,727
委託費								1,516,720
手数料								1,477,684
備品購入費								32,200
退職給付費用								0
減価償却費								327,560
経常費用計	191,369,835	45,694,762	79,548,931	0	316,613,528	39,155,594	39,155,594	35,785,190
評価損益等調整前当期経常増減額	-11,437,482	-6,684,751	-3,085,171	29,264	-21,178,140	0	0	20,074,204
評価損益等計								
当期経常増減額	-11,437,482	-6,684,751	-3,085,171	29,264	-21,178,140	0	0	20,074,204
2 経常外増減の部								
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額								-1,103,936
一般正味財産期首残高								12,081,088
一般正味財産期末残高								10,977,152
II 指定正味財産増減の部								
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高				30,000,000	30,000,000			40,977,152

財産目録

平成26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	合計
(流動資産)	預金	普通預金	運転資金として	51,450,127
		瀬戸信用金庫栄町支店		50,842,171
		三菱東京UFJ銀行瀬戸支店		4,372
		大垣共立銀行瀬戸支店		143,085
		十六銀行瀬戸支店		142,210
		名古屋銀行瀬戸支店		137,944
		愛知銀行瀬戸支店		77,158
		あいち尾東農協		103,187
	現金	手元保管		0
	未収金	25年度事業に伴う収入の内未収のもの	埋蔵文化財発掘調査委託料等 9件、国庫補助金等	15,005,396
	立替金		臨時職員雇用保険料	11,362
	前払費用		労働保険料還付予定金	22,664
流動資産合計				66,489,549
(固定資産)	預金	定期預金	100%公益目的保有財産、運用益は公益目的事業の財源として使用	30,000,000
基本財産		瀬戸信用金庫栄町支店		10,000,000
		三菱東京UFJ銀行瀬戸支店		10,000,000
特定資産	退職給付引当資産	定期預金	退職手当の積立資産であり、退職手当の財源として管理されている預金	59,532,930
		十六銀行瀬戸支店		10,000,000
		名古屋銀行瀬戸支店		10,000,000
		あいち尾東農協		10,000,000
		愛知銀行瀬戸支店		9,199,044
		瀬戸信用金庫栄町支店		20,333,886
その他固定資産	減価償却引当資産	定期預金	減価償却の積立資産であり、什器備品の購入財源として管理されている預金	2,756,569
		愛知銀行瀬戸支店		1,623,569
		瀬戸信用金庫栄町支店		1,133,000
	什器備品			8,220,583
固定資産合計				100,510,082
資産合計				166,999,631
(流動負債)	未払金	瀬戸市他201件に対する未払い額	次年度に請求される未払い分	61,978,570
	前受金	発掘調査委託者からの前受金	26年度実施の発掘調査等の前受収益	3,689,801
	預り金	職員給与から預り金	3月支払分の社会保険料、所得税、住民税	821,178
流動負債合計				66,489,549
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	退職者に支払う退職金予定分	59,532,930
固定負債合計				59,532,930
負債合計				126,022,479
正味財産				40,977,152

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

重要な什器備品 定額法による減価償却を実施している。

(2) 引当金の計上基準について

退職給与引当金 期末の退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。

(3) 消費税の会計処理

消費税の会計処理は、税込方式によっている。

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				
基本財産引当金	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給与引当資金	59,092,930	440,000	0	59,532,930
減価償却引当資金	1,623,569	1,133,000	0	2,756,569
小 計	60,716,499	1,573,000	0	62,289,499
合 計	90,716,499	1,573,000	0	92,289,499

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、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当期期末残高	(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				
基本財産引当金	30,000,000	(30,000,000)	—	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	—	—
特定資産				
退職給与引当資金	59,532,930	—	—	(59,532,930)
減価償却引当資金	2,756,569	(0)	(2,756,569)	—
小 計	62,289,499	(0)	(2,756,569)	(59,532,930)
合 計	92,289,499	(30,000,000)	(2,756,569)	(59,532,930)

4 固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	取得価格	減価償却累計	当期末残高
什器備品	11,581,288	3,360,705	8,220,583
合 計	11,581,288	3,360,705	8,220,583

5 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						
瀬戸市文化振興事業補助金	瀬戸市	0	116,251,117	116,251,117	0	—
国宝重要文化財等保存整備費補助金	国	0	2,436,000	2,436,000	0	—
文化芸術振興費補助金(文化遺産)	国	0	3,091,446	3,091,446	0	—
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国		5,000,000	5,000,000	0	—
助成金						
せとしん地域振興協力基金助成金	(公財)せとしん地域振興基金	0	500,000	500,000	0	—
合 計		0	127,278,563	127,278,563	0	

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、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	7,500
合 計	7,500

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	退職給与引当資金	59,092,930	440,000	0	59,532,930
	減価償却引当資金	1,623,569	1,133,000	0	2,756,569
	特定資産計	60,716,499	1,573,000	0	62,289,499

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	
退職給与引当資金	59,092,930	440,000	0	0	59,532,930
減価償却引当資金	1,623,569	1,133,000	0	0	2,756,569