

平成29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	4
3. 財産目録	5
4. 財務諸表に対する注記	6
5. 附属明細書	8

貸借対照表

平成30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	32,616,630	36,187,766	-3,571,136
未収金	8,954,088	5,102,111	3,851,977
立替金	5,609	5,569	40
前払費用	64,278	182,176	-117,898
流動資産合計	41,640,605	41,477,622	162,983
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	48,811,594	47,564,594	1,247,000
減価償却引当資産	4,236,211	4,236,211	0
特定資産合計	53,047,805	51,800,805	1,247,000
(3) その他固定資産			
什器備品	911,736	1,662,133	-750,397
その他固定資産合計	911,736	1,662,133	-750,397
固定資産合計	83,959,541	83,462,938	496,603
資産合計	125,600,146	124,940,560	659,586
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	40,204,985	39,102,349	1,102,636
前受金	0	1,170,200	-1,170,200
預り金	1,435,620	937,098	498,522
仮受金	0	267,975	-267,975
流動負債合計	41,640,605	41,477,622	162,983
2. 固定負債			
退職給付引当金	48,811,594	47,564,594	1,247,000
固定負債合計	48,811,594	47,564,594	1,247,000
負債合計	90,452,199	89,042,216	1,409,983
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)	5,147,947	5,898,344	-750,397
(うち特定資産への充当額)	4,236,211	4,236,211	0
正味財産合計	35,147,947	35,898,344	-750,397
負債及び正味財産合計	125,600,146	124,940,560	659,586

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	3,000	4,500	-1,500
基本財産受取利息	3,000	4,500	-1,500
事業収益	225,017,510	229,163,491	-4,145,981
主催公演事業収入	8,918,920	6,661,000	2,257,920
美術展出品料収入	315,000	310,500	4,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入	12,942,720	16,153,889	-3,211,169
地域文化広場管理委託収入	145,304,131	144,911,237	392,894
新世紀工芸館管理委託収入	44,099,913	47,675,157	-3,575,244
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,436,826	13,451,708	-14,882
補助金収入	107,289,796	103,850,454	3,439,342
市補助金収入	98,385,993	97,645,454	740,539
国庫補助金収入	8,903,803	6,205,000	2,698,803
助成金収入	1,311,568	0	1,311,568
受取助成	1,311,568	0	1,311,568
雑収入	1,381,669	1,022,103	359,566
受取利息	7,753	16,132	-8,379
雑収益	1,373,916	1,005,971	367,945
経常収益計	335,003,543	334,040,548	962,995
(2) 経常費用			
事業費	300,305,425	296,550,437	3,754,988
給料	43,485,320	45,708,596	-2,223,276
職員手当	22,652,027	24,309,594	-1,657,567
共済費	4,615,690	4,850,198	-234,508
臨時雇用賃金	27,307,016	27,742,471	-435,455
退職給付費用	1,247,000	515,000	732,000
報償費	4,766,279	3,380,662	1,385,617
旅費	950,800	328,150	622,650
通信運搬費	1,604,198	1,859,723	-255,525
減価償却費	750,397	1,909,379	-1,158,982
消耗品費	8,777,651	8,693,268	84,383
修繕費	7,744,604	10,154,240	-2,409,636
医療材料費	2,345	2,962	-617
印刷製本費	8,266,303	7,947,933	318,370
燃料費	375,080	288,630	86,450
食糧費	209,125	216,460	-7,335
光熱水料費	35,668,377	32,606,292	3,062,085
原材料費	765,148	827,789	-62,641
使用料及び賃借料	3,853,883	2,541,245	1,312,638
保険料	982,450	1,093,540	-111,090
租税公課	3,498,900	4,404,850	-905,950
支払負担金	20,057,887	15,305,092	4,752,795
委託費	96,286,873	96,088,865	198,008
広告料	804,744	774,968	29,776
手数料	4,489,720	4,854,672	-364,952
備品購入費	906,843	109,458	797,385
翻訳筆耕料	98,900	36,400	62,500
補助金返還金	137,865		
工事費	0	0	0

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	35,448,515	40,361,047	-4,912,532
給料	9,571,800	9,520,600	51,200
職員手当	5,856,780	5,757,109	99,671
共済費	9,086,974	9,733,640	-646,666
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	189,800	204,400	-14,600
旅費	0	0	0
通信運搬費	1,253,789	1,115,676	138,113
消耗品費	162,305	472,678	-310,373
修繕費	259,922	421,162	-161,240
印刷製本費	263,461	491,706	-228,245
燃料費	339,539	289,597	49,942
食糧費	9,882	9,540	342
光熱水料費	823,684	852,738	-29,054
使用料及び賃借料	846,818	868,016	-21,198
保険料	209,454	172,264	37,190
租税公課	2,173,300	1,928,450	244,850
支払負担金	2,003,044	5,829,294	-3,826,250
委託費	1,383,232	1,383,232	0
手数料	817,156	765,638	51,518
備品購入費	197,575	0	197,575
退職給付費用	0	350,000	-350,000
減価償却費	0	175,199	-175,199
補助金返還金	0	0	0
工事費	0	20,628	-20,628
経常費用計	335,753,940	336,911,484	-1,157,544
評価損益等調整前当期経常増減額	-750,397	-2,870,936	2,120,539
評価損益等計	-750,397	-2,870,936	2,120,539
当期経常増減額	-750,397	-2,870,936	2,120,539
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	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	-750,397	-2,870,936	2,120,539
一般正味財産期首残高	5,898,344	8,769,280	-2,870,936
一般正味財産期末残高	5,147,947	5,898,344	-750,397
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	35,147,947	35,898,344	-750,397

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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	小計
	1,000	1,000	1,000	0	3,000			0	0
I 一般正味財産増減の部									
1 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用利益	1,000	1,000	1,000	0	3,000	0	3,000		
事業収益	126,303,182	31,424,079	12,942,720	0	170,669,981	40,729,529	225,017,510		
主催公演事業収入	8,918,920	315,000			8,918,920		8,918,920		
美術展出品料収入			12,942,720		315,000		315,000		
埋蔵文化財発掘調査事業収入	95,035,602	19,148,473			12,942,720		12,942,720		
地域文化広場管理委託収入	21,757,440	11,960,606			95,035,602		95,035,602		
新世紀工芸館管理委託収入	591,220	6,938,441			40,905,913		40,905,913		
瀬戸染付工芸館管理委託収入	29,582,534	6,938,441	48,969,149	0	12,551,826		13,436,826		
補助金収入	29,582,534	6,938,441	40,065,346		85,490,124		107,289,796		
市補助金収入	0		8,903,803		76,586,321		85,490,124		
国庫補助金収入	1,111,568	200,000			8,903,803		10,115,171		
助成金収入	1,111,568	200,000			1,311,568		2,423,136		
受取助成	49,754	1,298,487	2,585		1,311,568		1,311,568		
雑収入	2,584	2,584			1,350,826		1,350,826		
受取利息	47,170	1,295,903			7,753		7,753		
雑収益	157,048,038	39,862,007	61,915,454	0	1,343,073	30,843	1,373,916		
経常収益計	157,048,038	39,862,007	62,665,851	0	259,575,896	40,729,529	335,003,543		
(2) 経常費用									
事業費	157,048,038	39,862,007	62,665,851	0	259,575,896	40,729,529	300,305,425		
給料	11,398,222	8,812,378	20,634,120		40,844,720	2,640,600	43,485,320		
職員手当	4,097,955	3,002,320	14,785,342		21,885,617	766,410	22,652,027		
共済費	1,767,919	2,421,123	87,759		4,276,801	338,889	4,615,690		
臨時雇用賃金	8,264,892	5,428,047	13,614,077		27,307,016	0	27,307,016		
退職給付費用	0	0	1,247,000		1,247,000	0	1,247,000		
報償費	1,225,484	3,197,082	342,312		4,764,878	1,401	4,766,279		
旅費	884,948	60,560	23,270		948,778	2,022	950,800		
通信運搬費	998,104	510,331	5,000		1,513,435	90,763	1,604,198		
減価償却費	0	0	750,397		750,397	0	750,397		
消耗品費	4,220,042	1,142,535	2,116,372		7,478,949	1,298,702	8,777,651		
修繕費	4,447,338	1,576,550	0		6,023,888	1,720,716	7,744,604		
医療材料費	1,642	0	0		1,642	703	2,345		
印刷製本費	3,309,559	1,091,982	3,810,461		8,212,002	54,301	8,266,303		
燃料費	139,875	89,110	146,095		375,080	0	375,080		
食糧費	32,130	176,103	0		208,233	892	209,125		
光熱水料費	20,680,998	6,793,508	0		27,474,506	8,193,871	35,668,377		
原材料費	711,609	53,539	0		765,148	0	765,148		
使用料及び賃借料	1,835,235	321,563	1,264,449		3,421,247	432,636	3,853,883		
保険料	685,236	155,310	83,560		924,106	58,344	982,450		
租税公課	1,421,010	788,650	940,400		3,150,060	348,840	3,498,900		
支払負担金	17,517,715	1,376,490	115,000		19,009,205	1,048,682	20,057,887		
委託費	68,507,654	2,474,796	1,709,640		72,692,090	23,594,783	96,286,873		
広告料	774,763	0	0		774,763	29,981	804,744		
手数料	3,404,574	351,130	654,012		4,409,716	80,004	4,489,720		
備品購入費	681,134	0	198,720		879,854	26,989	906,843		
翻訳筆耕料	60,000	38,900	0		98,900	0	98,900		
補助金返還金	0	0	137,865		137,865	0	137,865		
工事費	0	0	0		0	0	0		
管理費	0	0	0		0	0	0		
給料									
職員手当									
共済費									
臨時雇用賃金									
報償費									
旅費									
通信運搬費									
消耗品費									
修繕費									
印刷製本費									
燃料費									
食糧費									
光熱水料費									
使用料及び賃借料									
保険料									
租税公課									
支払負担金									
委託費									
手数料									
備品購入費									
退職給付費用									
減価償却費									
工事費									
経常費用計	157,048,038	39,862,007	62,665,851	0	259,575,896	40,729,529	335,753,940		
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	-750,397	0	-750,397	0	-750,397		
評価損益等調整									
当期経常増減額	0	0	-750,397	0	-750,397	0	-750,397		
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0		
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0		
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0		
当期一般正味財産増減額	0	0	-750,397	0	-750,397	0	-750,397		
一般正味財産期首残高	0	0	5,684,953	0	5,684,953	0	5,898,344		
一般正味財産期末残高	0	0	4,934,556	0	4,934,556	0	5,147,947		
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		
指定正味財産期首残高	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000		
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	0	30,000,000		
正味財産期末残高	30,000,000	30,000,000	30,000,000	30,000,000	34,934,556	365,753	35,147,947		

財産目録

平成30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	預金	運転資金として	32,616,630		
		普通預金		21,155,393		
	瀬戸信用金庫栄町支店	10,147				
	三菱東京UFJ銀行瀬戸支店	149,290				
	大垣共立銀行瀬戸支店	148,413				
	十六銀行瀬戸支店	144,344				
	名古屋銀行瀬戸支店	82,611				
愛知銀行瀬戸支店	111,738					
	定期預金	瀬戸信用金庫栄町支店		10,814,694		
	現金	手元保管		0		
	未収金	29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、国庫補助金等	8,954,088		
	立替金		臨時職員雇用保険料	5,609		
	前払費用		労働保険料還付予定金	64,278		
流動資産合計				41,640,605		
(固定資産)	基本財産	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	瀬戸信用金庫栄町支店	30,000,000	
				三菱東京UFJ銀行瀬戸支店	10,000,000	
				大垣共立銀行瀬戸支店	10,000,000	
				大垣共立銀行瀬戸支店	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	十六銀行瀬戸支店	48,811,594
					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	9,612,550
	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	愛知銀行瀬戸支店	4,236,211	
瀬戸信用金庫栄町支店				1,623,569		
2,612,642						
その他固定資産	什器備品			911,736		
固定資産合計				83,959,541		
資産合計				125,600,146		
(流動負債)	未払金	瀬戸市他に対する未払い額	次年度に請求される未払い分	40,204,985		
	前受金	発掘調査委託者からの前受金	30年度実施の発掘調査整理等の前受収益	0		
	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	1,435,620		
	仮受金	新世紀工芸館使用料の仮受金	次年度の新世紀工芸館指定管理費への充当分	0		
流動負債合計				41,640,605		
(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	48,811,594		
固定負債合計				48,811,594		
負債合計				90,452,199		
正味財産				35,147,947		

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	47,564,594	1,247,000	0	48,811,594
減価償却引当資金	4,236,211	0	0	4,236,211
小 計	51,800,805	1,247,000	0	53,047,805
合 計	81,800,805	1,247,000	0	83,047,805

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	48,811,594	—	—	(48,811,594)
減価償却引当資金	4,236,211	(0)	(4,236,211)	—
小 計	53,047,805	(0)	(4,236,211)	(48,811,594)
合 計	83,047,805	(30,000,000)	(4,236,211)	(48,811,594)

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	10,669,552	911,736
合 計	11,581,288	10,669,552	911,736

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	98,385,993	98,385,993	0	—
国宝重要文化財等保存整備費補助金	国	0	8,903,803	8,903,803	0	—
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国	0	0	0	0	—
合 計		0	107,289,796	107,289,796	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	3,000
合 計	3,000

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	47,564,594	1,247,000	0	48,811,594
	減価償却引当資金	4,236,211	0	0	4,236,211
	特定資産計	51,800,805	1,247,000	0	53,047,805

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	47,564,594	1,247,000	0	0	48,811,594
減価償却引当資金	4,236,211	0	0	0	4,236,211