

平成28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29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	36,187,766	22,565,888	13,621,878
未収金	5,102,111	22,261,942	-17,159,831
立替金	5,569	11,699	-6,130
前払費用	182,176	65,901	116,275
流動資産合計	41,477,622	44,905,430	-3,427,808
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	47,564,594	62,371,930	-14,807,336
減価償却引当資産	4,236,211	5,022,569	-786,358
特定資産合計	51,800,805	67,394,499	-15,593,694
(3) その他固定資産			
什器備品	1,662,133	3,746,711	-2,084,578
その他固定資産合計	1,662,133	3,746,711	-2,084,578
固定資産合計	83,462,938	101,141,210	-17,678,272
資産合計	124,940,560	146,046,640	-21,106,080
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	39,102,349	43,222,677	-4,120,328
前受金	1,170,200	1,098,581	71,619
預り金	937,098	584,172	352,926
仮受金	267,975	0	267,975
流動負債合計	41,477,622	44,905,430	-3,427,808
2. 固定負債			
退職給付引当金	47,564,594	62,371,930	-14,807,336
固定負債合計	47,564,594	62,371,930	-14,807,336
負債合計	89,042,216	107,277,360	-18,235,144
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)	5,898,344	8,769,280	-2,870,936
(うち特定資産への充当額)	4,236,211	5,022,569	-786,358
正味財産合計	35,898,344	38,769,280	-2,870,936
負債及び正味財産合計	124,940,560	146,046,640	-21,106,080

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	4,500	7,518	-3,018
基本財産受取利息	4,500	7,518	-3,018
事業収益	229,163,491	241,058,900	-11,895,409
主催公演事業収入	6,661,000	5,500,386	1,160,614
美術展出品料収入	310,500	333,500	-23,000
埋蔵文化財発掘調査事業収入	16,153,889	30,299,226	-14,145,337
地域文化広場管理委託収入	144,911,237	144,465,764	445,473
新世紀工芸館管理委託収入	47,675,157	46,928,423	746,734
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,451,708	13,531,601	-79,893
補助金収入	103,850,454	107,289,913	-3,439,459
市補助金収入	97,645,454	99,721,913	-2,076,459
国庫補助金収入	6,205,000	7,568,000	-1,363,000
助成金収入	0	2,761,000	-2,761,000
受取助成	0	2,761,000	-2,761,000
雑収入	1,022,103	1,257,922	-235,819
受取利息	9,440	22,818	-13,378
雑収益	1,012,663	1,235,104	-222,441
経常収益計	334,040,548	352,375,253	-18,334,705
(2) 経常費用			
事業費	296,550,437	316,956,078	-20,405,641
給料	45,708,596	45,264,596	444,000
職員手当	24,309,594	24,997,289	-687,695
共済費	4,850,198	5,067,232	-217,034
臨時雇用賃金	27,742,471	35,690,337	-7,947,866
退職給付費用	515,000	2,399,000	-1,884,000
報償費	3,380,662	3,525,010	-144,348
旅費	328,150	933,137	-604,987
通信運搬費	1,859,723	2,177,686	-317,963
減価償却費	1,909,379	1,909,376	3
消耗品費	8,693,268	7,872,237	821,031
修繕費	10,154,240	8,427,832	1,726,408
医療材料費	2,962	3,423	-461
印刷製本費	7,947,933	9,304,964	-1,357,031
燃料費	288,630	387,957	-99,327
食糧費	216,460	242,886	-26,426
光熱水料費	32,606,292	36,278,497	-3,672,205
原材料費	827,789	693,197	134,592
使用料及び賃借料	2,541,245	3,937,035	-1,395,790
保険料	1,093,540	1,076,764	16,776
租税公課	4,404,850	4,860,700	-455,850
支払負担金	15,305,092	20,556,270	-5,251,178
委託費	96,088,865	94,766,355	1,322,510
広告料	774,968	1,472,108	-697,140
手数料	4,854,672	4,900,915	-46,243
備品購入費	109,458	150,000	-40,542
翻訳筆耕料	36,400	61,275	-24,875
工事費	0	0	0

# 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	40,361,047	36,523,111	3,837,936
給料	9,520,600	9,441,000	79,600
職員手当	5,757,109	5,334,140	422,969
共済費	9,733,640	9,281,151	452,489
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	204,400	219,000	-14,600
旅費	0	2,600	-2,600
通信運搬費	1,115,676	1,219,094	-103,418
消耗品費	472,678	123,940	348,738
修繕費	421,162	408,333	12,829
印刷製本費	491,706	275,861	215,845
燃料費	289,597	284,143	5,454
食糧費	9,540	13,350	-3,810
光熱水料費	852,738	898,117	-45,379
使用料及び賃借料	868,016	851,548	16,468
保険料	172,264	252,058	-79,794
租税公課	1,928,450	1,596,650	331,800
支払負担金	5,829,294	3,472,401	2,356,893
委託費	1,383,232	1,383,232	0
手数料	765,638	990,865	-225,227
備品購入費	0	127,440	-127,440
退職給付費用	350,000	0	350,000
減価償却費	175,199	327,560	-152,361
補助金返還金	14,708	0	14,708
工事費	5,400	20,628	-15,228
経常費用計	336,911,484	353,479,189	-16,567,705
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,870,936	-1,103,936	-1,767,000
評価損益等計	-2,870,936	-1,103,936	-1,767,000
当期経常増減額	-2,870,936	-1,103,936	-1,767,000
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	-2,870,936	-1,103,936	-1,767,000
一般正味財産期首残高	8,769,280	9,873,216	-1,103,936
一般正味財産期末残高	5,898,344	8,769,280	-2,870,936
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	35,898,344	38,769,280	-2,870,936









# 財産目録

平成29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	36,187,766	
		普通預金		
		瀬戸信用金庫栄町支店	23,483,559	
		三菱東京UFJ銀行瀬戸支店	9,687	
		大垣共立銀行瀬戸支店	148,506	
		十六銀行瀬戸支店	147,629	
		名古屋銀行瀬戸支店	143,884	
	愛知銀行瀬戸支店	82,069		
	あいち尾東農協	110,738		
	定期預金			
	瀬戸信用金庫栄町支店	12,061,694		
	現金	手元保管	0	
	未収金	27年度事業に伴う収入の内未収のもの	5,102,111	
	立替金	埋蔵文化財発掘調査委託料等、国庫補助金等	5,569	
	前払費用	臨時職員雇用保険料	182,176	
		労働保険料還付予定金		
流動資産合計			41,477,622	
(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	
	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	47,564,594
			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	10,000,000
		瀬戸信用金庫栄町支店	9,199,044	
	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		1,662,133	
固定資産合計			83,462,938	
資産合計			124,940,560	
(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	
			39,102,349	
	前受金	発掘調査委託者からの前受金	29年度実施の発掘調査整理等の前受収益	
			1,170,200	
	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	
			937,098	
	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	
			267,975	
流動負債合計			41,209,647	
(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	
			47,564,594	
固定負債合計			47,564,594	
負債合計			88,774,241	
正味財産			36,166,319	

## 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	62,371,930	865,000	15,672,336	47,564,594
減価償却引当資金	5,022,569	133,000	919,358	4,236,211
小 計	67,394,499	998,000	16,591,694	51,800,805
合 計	97,394,499	998,000	16,591,694	81,800,805

### 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	47,564,594	—	—	(47,564,594)
減価償却引当資金	4,236,211	(0)	(4,236,211)	—
小 計	51,800,805	(0)	(4,236,211)	(47,564,594)
合 計	81,800,805	(30,000,000)	(4,236,211)	(47,564,594)

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	9,919,155	1,662,133
合 計	11,581,288	9,919,155	1,662,133

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	97,645,454	97,645,454	0	—
国宝重要文化財等保存整備費補助金	国	0	6,205,000	6,205,000	0	—
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国	0	0	0	0	—
合 計		0	103,850,454	103,850,454	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	4,500
合 計	4,500

## 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	62,371,930	865,000	15,672,336	47,564,594
	減価償却引当資金	5,022,569	133,000	919,358	4,236,211
	特定資産計	67,394,499	998,000	16,591,694	51,800,805

### 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	62,371,930	865,000	15,672,336	0	63,236,930
減価償却引当資金	5,022,569	133,000	0	919,358	4,236,211