

令和元年度

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

令和2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	21,177,944	46,271,363	-25,093,419
未収金	12,699,231	7,356,186	5,343,045
立替金	100,821	3,592	97,229
前払費用	45,387	44,473	914
流動資産合計	34,023,383	53,675,614	-19,652,231
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	54,958,594	50,058,594	4,900,000
減価償却引当資産	1,724,131	723,511	1,000,620
特定資産合計	56,682,725	50,782,105	5,900,620
(3) その他固定資産			
什器備品	3,423,816	4,424,436	-1,000,620
その他固定資産合計	3,423,816	4,424,436	-1,000,620
固定資産合計	90,106,541	85,206,541	4,900,000
資産合計	124,129,924	138,882,155	-14,752,231
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	33,358,122	49,273,808	-15,915,686
前受金	160,440	3,127,800	-2,967,360
預り金	504,821	1,274,006	-769,185
流動負債合計	34,023,383	53,675,614	-19,652,231
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,958,594	50,058,594	4,900,000
固定負債合計	54,958,594	50,058,594	4,900,000
負債合計	88,981,977	103,734,208	-14,752,231
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	5,147,947	0
(うち特定資産への充当額)	1,724,131	723,511	1,000,620
正味財産合計	35,147,947	35,147,947	0
負債及び正味財産合計	124,129,924	138,882,155	-14,752,231

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	3,006	3,000	6
基本財産受取利息	3,006	3,000	6
事業収益	211,857,176	229,831,854	-17,974,678
主催公演事業収入	7,041,402	4,963,110	2,078,292
美術展出品料収入	267,500	279,500	-12,000
埋蔵文化財発掘調査事業収入	13,384,300	16,131,740	-2,747,440
地域文化広場管理委託収入	122,281,491	145,942,457	-23,660,966
新世紀工芸館管理委託収入	48,808,138	48,807,164	974
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,539,241	13,537,883	1,358
その他文化施設等企画運営委託収入	6,535,104	170,000	6,365,104
補助金収入	98,312,979	102,525,368	-4,212,389
市補助金収入	93,949,968	98,089,368	-4,139,400
国庫補助金収入	4,363,011	4,436,000	-72,989
助成金収入	3,431,402	735,000	2,696,402
受取助成	3,431,402	735,000	2,696,402
雑収入	1,837,898	1,729,264	108,634
受取利息	7,739	8,710	-971
雑収益	1,830,159	1,720,554	109,605
経常収益計	315,442,461	334,824,486	-19,382,025
(2) 経常費用			
事業費	280,805,905	300,364,611	-19,558,706
給料	46,185,647	44,872,628	1,313,019
職員手当	22,904,106	24,430,085	-1,525,979
共済費	5,738,773	4,999,189	739,584
臨時雇用賃金	26,241,192	26,910,175	-668,983
退職給付費用	3,270,000	1,247,000	2,023,000
報償費	3,553,753	3,648,786	-95,033
旅費	1,183,419	1,571,220	-387,801
通信運搬費	2,316,036	1,379,131	936,905
減価償却費	807,840	699,300	108,540
消耗品費	8,831,789	7,360,277	1,471,512
修繕費	6,227,556	6,136,350	91,206
医療材料費	1,073	2,365	-1,292
印刷製本費	8,778,566	7,624,061	1,154,505
燃料費	399,179	341,300	57,879
食糧費	166,721	273,082	-106,361
光熱水料費	29,697,078	38,365,755	-8,668,677
原材料費	822,006	933,458	-111,452
使用料及び賃借料	3,294,105	3,811,551	-517,446
保険料	1,186,910	1,130,110	56,800
租税公課	5,024,334	4,152,800	871,534
支払負担金	21,092,929	22,616,551	-1,523,622
委託費	74,458,429	91,526,981	-17,068,552
広告料	1,051,627	504,468	547,159
手数料	5,594,467	4,777,163	817,304
備品購入費	1,927,645	998,725	928,920
翻訳筆耕料	50,725	52,100	-1,375
補助金返還金	0	0	0

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	34,636,556	34,459,875	176,681
給料	7,006,800	6,988,800	18,000
職員手当	3,751,691	3,742,515	9,176
共済費	8,271,420	8,746,643	-475,223
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	197,100	211,700	-14,600
旅費	0	900	-900
通信運搬費	1,425,849	1,536,939	-111,090
消耗品費	162,763	69,951	92,812
修繕費	318,437	298,058	20,379
印刷製本費	211,570	215,638	-4,068
燃料費	388,115	412,159	-24,044
食糧費	4,325	13,200	-8,875
光熱水料費	863,583	904,792	-41,209
使用料及び賃借料	1,075,341	889,668	185,673
保険料	221,702	171,790	49,912
租税公課	1,589,066	1,869,200	-280,134
支払負担金	4,917,351	5,965,480	-1,048,129
委託費	1,262,306	1,383,232	-120,926
手数料	920,162	1,039,210	-119,048
備品購入費	226,195	0	226,195
退職給付費用	1,630,000	0	1,630,000
減価償却費	192,780	0	192,780
工事費	0	0	0
経常費用計	315,442,461	334,824,486	-19,382,025
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	0	0	0
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	0	0	0
一般正味財産期首残高	5,147,947	5,147,947	0
一般正味財産期末残高	5,147,947	5,147,947	0
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	35,147,947	0

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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				3,006	3,006			0
基本財産受取利息				3,006	3,006			0
事業収益	116,475,362	33,909,772	13,618,300	0	164,003,434	33,822,742	33,822,742	14,031,000
主催公演事業収入	7,041,402				7,041,402			0
美術展出品料収入		267,500			267,500			0
埋蔵文化財発掘調査事業収入			13,384,300		13,384,300			0
地域文化広場管理委託収入	78,919,749				78,919,749	33,822,742	33,822,742	9,539,000
新世紀工芸館管理委託収入	24,281,126	21,333,012			45,614,138			3,194,000
瀬戸染付工芸館管理委託収入	344,981	12,309,260			12,654,241			885,000
その他文化施設等企画運営委託収入	5,888,104	0	234,000		6,122,104			413,000
補助金収入	26,368,702	7,401,823	44,080,733	0	77,851,258			20,461,721
市補助金収入	24,441,691	7,401,823	41,644,733		73,488,247			20,461,721
国庫補助金収入	1,927,011		2,436,000		4,363,011			0
助成金収入	3,315,207	0	0	0	3,315,207			116,195
受取助成	3,315,207	0	0	0	3,315,207			116,195
雑収入	82,580	1,719,939	0	7,739	1,810,258			27,640
受取利息	0	0	0	7,739	7,739			0
雑収益	82,580	1,719,939	0	0	1,802,519			27,640
経常収益計	146,241,851	43,031,534	57,699,033	10,745	246,983,163	33,822,742	33,822,742	34,636,556
(2) 経常費用								
事業費	146,245,434	43,035,115	57,702,614		246,983,163	33,822,742	33,822,742	
給料	14,589,957	8,957,398	19,244,932		42,792,287	3,393,360	3,393,360	
職員手当	4,526,360	4,032,238	13,499,336		22,057,934	846,172	846,172	
共済費	2,494,618	2,703,133	63,875		5,261,626	477,147	477,147	
臨時雇用賃金	8,922,011	6,094,167	11,225,014		26,241,192	0	0	
退職給付費用	0	0	3,270,000		3,270,000	0	0	
報償費	835,400	2,605,028	112,200		3,552,628	1,125	1,125	
旅費	877,519	165,190	140,440		1,183,149	270	270	
通信運搬費	1,551,122	426,416	248,400		2,225,938	90,098	90,098	
減価償却費	0	0	807,840		807,840	0	0	
消耗品費	4,519,604	565,646	2,817,799		7,903,049	928,740	928,740	
修繕費	4,159,392	368,428	0		4,527,820	1,699,736	1,699,736	
医療材料費	751	0	0		751	322	322	
印刷製本費	5,662,791	1,162,859	1,898,022		8,723,672	54,894	54,894	
燃料費	141,923	119,909	137,347		399,179	0	0	
食糧費	36,730	129,991	0		166,721	0	0	
光熱水料費	15,811,427	7,849,816	0		23,661,243	6,035,835	6,035,835	
原材料費	773,516	48,490	0		822,006	0	0	
使用料及び賃借料	1,695,558	336,398	860,725		2,892,681	401,424	401,424	
保険料	904,361	162,430	60,590		1,127,381	59,529	59,529	
租税公課	2,247,288	909,866	1,420,300		4,577,454	446,880	446,880	
支払負担金	17,881,842	2,847,337	363,750		21,092,929	0	0	
委託費	51,647,377	2,950,880	1,058,676		55,656,933	18,801,496	18,801,496	
広告料	1,025,059	0	0		1,025,059	26,568	26,568	
手数料	4,569,578	470,527	473,368		5,513,473	80,994	80,994	
備品購入費	1,363,525	85,968	0		1,449,493	478,152	478,152	
翻訳筆耕料	7,725	43,000	0		50,725	0	0	
補助金返還金	0	0	0		0	0	0	
工事費	0	0	0		0	0	0	
管理費	0	0	0	0	0	0	0	34,636,556
給料								7,006,800
職員手当								3,751,691
共済費								8,271,420
臨時雇用賃金								0
報償費								197,100
旅費								0
通信運搬費								1,425,849
消耗品費								162,763
修繕費								318,437
印刷製本費								211,570
燃料費								388,115
食糧費								4,325
光熱水料費								863,583
使用料及び賃借料								1,075,341
保険料								221,702
租税公課								1,589,066
支払負担金								4,917,351
委託費								1,262,306
手数料								920,162
備品購入費								226,195
退職給付費用								1,630,000
減価償却費								192,780
工事費								0
経常費用計	146,245,434	43,035,115	57,702,614	0	246,983,163	33,822,742	33,822,742	34,636,556
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,583	-3,581	-3,581	10,745	0	0	0	0
評価損益等計								
当期経常増減額	-3,583	-3,581	-3,581	10,745	0	0	0	0
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	0
(2) 経常外費用								
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								
一般正味財産期首残高								5,147,947
一般正味財産期末残高								5,147,947
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
指定正味財産期首残高				30,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高				30,000,000	30,000,000	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	35,147,947

財産目録

令和2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	21,177,944
		普通預金		
		瀬戸信用金庫栄町支店		13,344,526
		三菱UFJ銀行瀬戸支店		11,069
		大垣共立銀行瀬戸支店		150,536
		十六銀行瀬戸支店		149,335
	名古屋銀行瀬戸支店		145,266	
	愛知銀行瀬戸支店		83,698	
	あいち尾東農協		113,740	
	定期預金			
	瀬戸信用金庫栄町支店		5,556,205	
	愛知銀行瀬戸支店		1,623,569	
	現金	手元保管		0
	未収金	元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、国庫補助金等	12,699,231
	立替金		文化センター使用料還付金、臨時職員雇用保険料	100,821
	前払費用		労働保険料還付予定金	45,387
流動資産合計				34,023,383
(固定資産) 基本財産	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
		瀬戸信用金庫栄町支店		10,000,000
三菱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	54,958,594
		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		15,759,550	
	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	1,724,131
		愛知銀行瀬戸支店		0
		瀬戸信用金庫栄町支店		1,724,131
その他固定資産	什器備品			3,423,816
固定資産合計				90,106,541
資産合計				124,129,924
(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	33,358,122
	前受金	主催公演に係る前受金	2年度分の埋蔵文化財発掘調査に係る委託料の一部	160,440
	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、住民税等	504,821
流動負債合計				34,023,383
(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	54,958,594
固定負債合計				54,958,594
負債合計				88,981,977
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

退職給付引当金 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				
基本財産引当資産	30,000,000	0	0	30,000,000
小 計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	50,058,594	4,900,000	0	54,958,594
減価償却引当資産	723,511	1,000,620	0	1,724,131
小 計	50,782,105	5,900,620	0	56,682,725
合 計	80,782,105	5,900,620	0	86,682,725

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				
基本財産引当資産	30,000,000	(30,000,000)	—	—
小 計	30,000,000	(30,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	54,958,594	—	—	(54,958,594)
減価償却引当資産	1,724,131	(0)	(1,724,131)	—
小 計	56,682,725	(0)	(1,724,131)	(54,958,594)
合 計	86,682,725	(30,000,000)	(1,724,131)	(54,958,594)

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	13,035,211	9,611,395	3,423,816
合 計	13,035,211	9,611,395	3,423,816

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	93,949,968	93,949,968	0	—
国宝重要文化財等保存・活用事業費補助金	国	0	2,436,000	2,436,000	0	—
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国	0	1,927,011	1,927,011	0	—
助成金						
せとしん地域振興協力基金助成金	(公財)瀬戸信用金庫地域振興協力基金	0	1,280,000	1,280,000	0	—
芸術文化振興基金	(独)日本芸術文化振興会	0	1,371,000	1,371,000	0	—
せとしんリース株式会社協賛金	せとしんリース(株)	0	350,201	350,201	0	—
せとしん信用保証株式会社協賛金	せとしん信用保証(株)	0	350,201	350,201	0	—
グリーンシティケーブルテレビ株式会社助成金	グリーンシティケーブルテレビ(株)	0	30,000	30,000	0	—
河村電器産業株式会社助成金	河村電器産業(株)	0	50,000	50,000	0	—
合 計		0	101,744,381	101,744,381	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	3,006
合 計	3,006

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	退職給付引当資産	50,058,594	4,900,000	0	54,958,594
	減価償却引当資産	723,511	1,000,620	0	1,724,131
	特定資産計	50,782,105	5,900,620	0	56,682,725

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	
退職給与引当金	50,058,594	4,900,000	0	0	54,958,594
減価償却引当金	723,511	1,000,620	0	0	1,724,131