

令和2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3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	43,909,279	21,177,944	22,731,335
未収金	9,041,710	12,699,231	-3,657,521
立替金	3,525	100,821	-97,296
前払費用	51,418	45,387	6,031
未成工事支出金	3,917,050	0	3,917,050
流動資産合計	56,922,982	34,023,383	22,899,599
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	43,113,984	54,958,594	-11,844,610
減価償却引当資産	2,724,751	1,724,131	1,000,620
特定資産合計	45,838,735	56,682,725	-10,843,990
(3) その他固定資産			
什器備品	2,423,196	3,423,816	-1,000,620
その他固定資産合計	2,423,196	3,423,816	-1,000,620
固定資産合計	78,261,931	90,106,541	-11,844,610
資産合計	135,184,913	124,129,924	11,054,989
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	56,157,468	33,358,122	22,799,346
前受金	0	160,440	-160,440
預り金	765,514	504,821	260,693
流動負債合計	56,922,982	34,023,383	22,899,599
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,113,984	54,958,594	-11,844,610
固定負債合計	43,113,984	54,958,594	-11,844,610
負債合計	100,036,966	88,981,977	11,054,989
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)	2,724,751	1,724,131	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	135,184,913	124,129,924	11,054,989

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	3,006	-6
基本財産受取利息	3,000	3,006	-6
事業収益	219,886,043	211,857,176	8,028,867
主催公演事業収入	1,253,500	7,041,402	-5,787,902
美術展出品料収入	295,000	267,500	27,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入	6,230,900	13,384,300	-7,153,400
地域文化広場管理委託収入	145,646,332	122,281,491	23,364,841
新世紀工芸館管理委託収入	47,363,295	48,808,138	-1,444,843
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,752,126	13,539,241	212,885
その他文化施設等企画運営委託収入	5,344,890	6,535,104	-1,190,214
補助金収入	92,423,200	98,312,979	-5,889,779
市補助金収入	88,348,200	93,949,968	-5,601,768
国庫補助金収入	4,075,000	4,363,011	-288,011
助成金収入	1,652,450	3,431,402	-1,778,952
受取助成	1,652,450	3,431,402	-1,778,952
雑収入	892,029	1,837,898	-945,869
受取利息	7,843	7,739	104
雑収益	884,186	1,830,159	-945,973
経常収益計	314,856,722	315,442,461	-585,739
(2) 経常費用			
事業費	279,256,445	280,805,905	-1,549,460
給料	45,281,300	46,185,647	-904,347
職員手当	22,147,660	22,904,106	-756,446
共済費	5,686,850	5,738,773	-51,923
臨時雇用賃金	20,027,324	26,241,192	-6,213,868
退職給付費用	4,950,000	3,270,000	1,680,000
報償費	4,359,271	3,553,753	805,518
旅費	508,790	1,183,419	-674,629
通信運搬費	2,644,208	2,316,036	328,172
減価償却費	807,840	807,840	0
消耗品費	9,562,273	8,831,789	730,484
修繕費	11,145,068	6,227,556	4,917,512
医療材料費	2,508	1,073	1,435
印刷製本費	6,961,318	8,778,566	-1,817,248
燃料費	340,094	399,179	-59,085
食糧費	22,754	166,721	-143,967
光熱水料費	25,130,486	29,697,078	-4,566,592
原材料費	541,266	822,006	-280,740
使用料及び賃借料	2,819,865	3,294,105	-474,240
保険料	1,404,660	1,186,910	217,750
租税公課	5,813,220	5,024,334	788,886
支払負担金	7,489,363	21,092,929	-13,603,566
委託費	87,218,007	74,458,429	12,759,578
広告料	298,760	1,051,627	-752,867
手数料	5,817,320	5,594,467	222,853
備品購入費	6,460,378	1,927,645	4,532,733
翻訳筆耕料	59,712	50,725	8,987
工事費	1,756,150	0	1,756,150

# 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	54,045,887	34,636,556	19,409,331
給料	7,024,800	7,006,800	18,000
職員手当	22,172,512	3,751,691	18,420,821
共済費	7,726,453	8,271,420	-544,967
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	175,200	197,100	-21,900
旅費	0	0	0
通信運搬費	1,050,115	1,425,849	-375,734
消耗品費	193,026	162,763	30,263
修繕費	285,115	318,437	-33,322
印刷製本費	345,964	211,570	134,394
燃料費	399,093	388,115	10,978
食糧費	0	4,325	-4,325
光熱水料費	865,480	863,583	1,897
使用料及び賃借料	1,049,780	1,075,341	-25,561
保険料	146,132	221,702	-75,570
租税公課	2,712,130	1,589,066	1,123,064
支払負担金	6,078,327	4,917,351	1,160,976
委託費	1,139,440	1,262,306	-122,866
手数料	838,540	920,162	-81,622
備品購入費	0	226,195	-226,195
退職給付費用	1,651,000	1,630,000	21,000
減価償却費	192,780	192,780	0
工事費	0	0	0
経常費用計	333,302,332	315,442,461	17,859,871
評価損益等調整前当期経常増減額	-18,445,610	0	-18,445,610
評価損益等計	-18,445,610	0	-18,445,610
当期経常増減額	-18,445,610	0	-18,445,610
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	18,445,610	0	18,445,610
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	18,445,610	0	18,445,610
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

令和2年4月1日から令和3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				3,000	3,000			0
基本財産受取利息				3,000	3,000			0
事業収益	126,807,616	31,604,517	6,451,230	0	164,863,363	40,741,294	40,741,294	14,281,386
主催公演事業収入	1,253,500				1,253,500			0
美術展出品料収入		295,000			295,000			0
埋蔵文化財発掘調査事業収入			6,230,900		6,230,900			0
地域文化広場管理委託収入	95,217,038				95,217,038	40,741,294	40,741,294	9,688,000
新世紀工芸館管理委託収入	25,230,038	18,880,257			44,110,295			3,253,000
瀬戸染付工芸館管理委託収入	419,866	12,429,260			12,849,126			0
その他文化施設等企画運営委託収入	4,687,174	0	220,330		4,907,504			0
補助金収入	27,486,756	2,143,838	42,168,621	0	71,799,215			0
市補助金収入	25,136,756	2,143,838	40,443,621		67,724,215			0
国庫補助金収入	2,350,000		1,725,000		4,075,000			0
助成金収入	1,583,302	0	0	0	1,583,302			0
受取助成	1,583,302	0	0	0	1,583,302			0
雑収入	5,700	263,571	0	7,843	277,114			0
受取利息	0	0	0	7,843	7,843			0
雑収益	5,700	263,571	0	0	269,271			0
経常収益計	155,883,374	34,011,926	48,619,851	10,843	238,525,994	40,741,294	40,741,294	35,589,434
(2) 経常費用					0		0	0
事業費	155,883,374	34,011,926	48,619,851		238,515,151	40,741,294	40,741,294	279,256,445
給料	17,194,200	6,266,600	18,375,300		41,836,100	3,445,200	3,445,200	45,281,300
職員手当	5,805,927	2,998,233	12,543,604		21,347,764	799,896	799,896	22,147,660
共済費	3,159,385	2,012,841	26,083		5,198,309	488,541	488,541	5,686,850
臨時雇用賃金	9,026,153	5,000,535	6,000,636		20,027,324	0	0	20,027,324
退職給付費用	1,650,000	0	3,300,000		4,950,000	0	0	4,950,000
報償費	1,887,087	2,397,708	73,968		4,358,763	508	508	4,359,271
旅費	401,170	12,020	95,600		508,790	0	0	508,790
通信運搬費	2,025,225	527,229	20,130		2,572,584	71,624	71,624	2,644,208
減価償却費	0	0	807,840		807,840	0	0	807,840
消耗品費	6,197,306	763,807	1,226,586		8,187,699	1,374,574	1,374,574	9,562,273
修繕費	8,047,870	320,199	0		8,368,069	2,776,999	2,776,999	11,145,068
医療材料費	1,756	0	0		1,756	752	752	2,508
印刷製本費	4,319,152	967,206	1,619,520		6,905,878	55,440	55,440	6,961,318
燃料費	105,956	180,720	53,418		340,094	0	0	340,094
食糧費	6,384	16,370	0		22,754	0	0	22,754
光熱水料費	13,362,715	6,639,259	0		20,001,974	5,128,512	5,128,512	25,130,486
原材料費	376,928	164,338	0		541,266	0	0	541,266
使用料及び賃借料	1,413,947	314,098	693,826		2,421,871	397,994	397,994	2,819,865
保険料	974,801	253,160	117,170		1,345,131	59,529	59,529	1,404,660
租税公課	2,918,676	1,432,725	884,760		5,236,161	577,059	577,059	5,813,220
支払負担金	5,939,725	1,234,638	315,000		7,489,363	0	0	7,489,363
委託費	59,776,440	1,877,982	2,095,470		63,749,892	23,468,115	23,468,115	87,218,007
広告料	271,700	0	0		271,700	27,060	27,060	298,760
手数料	5,108,495	258,460	370,940		5,737,895	79,425	79,425	5,817,320
備品購入費	4,665,859	331,298	0		4,997,157	1,463,221	1,463,221	6,460,378
翻訳筆耕料	17,212	42,500	0		59,712	0	0	59,712
補助金返還金	0	0	0		0	0	0	0
工事費	1,229,305	0	0		1,229,305	526,845	526,845	1,756,150
管理費	0	0	0	0	0	0	0	54,045,887
給料								7,024,800
職員手当								22,172,512
共済費								7,726,453
臨時雇用賃金								0
報償費								175,200
旅費								0
通信運搬費								1,050,115
消耗品費								193,026
修繕費								285,115
印刷製本費								345,964
燃料費								399,093
食糧費								0
光熱水料費								865,480
使用料及び賃借料								1,049,780
保険料								146,132
租税公課								2,712,130
支払負担金								6,078,327
委託費								1,139,440
手数料								838,540
備品購入費								0
退職給付費用								1,651,000
減価償却費								192,780
工事費								0
経常費用計	155,883,374	34,011,926	48,619,851	0	238,515,151	40,741,294	40,741,294	54,045,887
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	0	10,843	10,843	0	0	-18,456,453
評価損益等計								
当期経常増減額	0	0	0	10,843	10,843	0	0	-18,445,610
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	18,445,610
(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	18,445,610
当期一般正味財産増減額				10,843	10,843			-10,843
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3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	43,909,279			
		普通預金 瀬戸信用金庫栄町支店 三菱UFJ銀行瀬戸支店 大垣共立銀行瀬戸支店 十六銀行瀬戸支店 名古屋銀行瀬戸支店 愛知銀行瀬戸支店 あいち尾東農協		5,228,539 11,519 150,986 149,785 145,716 84,230 114,740			
		定期預金 瀬戸信用金庫栄町支店 愛知銀行瀬戸支店		36,400,195 1,623,569			
	現金	手元保管		0			
	未収金	2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	9,041,710			
	立替金		臨時職員雇用保険料	3,525			
	前払費用		労働保険料還付予定金	51,418			
	未成工事支出金		埋蔵文化財発掘調査事業	3,917,050			
流動資産合計				56,922,982			
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金 瀬戸信用金庫栄町支店 三菱UFJ銀行瀬戸支店 大垣共立銀行瀬戸支店	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 10,000,000 10,000,000 10,000,000			
		特定資産		退職給付引当資産	定期預金 十六銀行瀬戸支店 名古屋銀行瀬戸支店 あいち尾東農協 愛知銀行瀬戸支店 瀬戸信用金庫栄町支店	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	43,113,984 10,000,000 10,000,000 10,000,000 9,199,044 3,914,940
				減価償却引当資産	定期預金 愛知銀行瀬戸支店 瀬戸信用金庫栄町支店	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	2,724,751 0 2,724,751
				その他固定資産	什器備品		2,423,196
固定資産合計				78,261,931			
資産合計				135,184,913			
(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	56,157,468			
	前受金			0			
	預り金	職員給与から預り金	3月支払分の所得税、住民税	765,514			
流動負債合計				56,922,982			
(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	43,113,984			
固定負債合計				43,113,984			
負債合計				100,036,966			
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	54,958,594	6,601,000	18,445,610	43,113,984
減価償却引当資産	1,724,131	1,000,620	0	2,724,751
小 計	56,682,725	7,601,620	18,445,610	45,838,735
合 計	86,682,725	7,601,620	18,445,610	75,838,735

### 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	43,113,984	—	—	(43,113,984)
減価償却引当資産	2,724,751	(0)	(2,724,751)	—
小 計	45,838,735	(0)	(2,724,751)	(43,113,984)
合 計	75,838,735	(30,000,000)	(2,724,751)	(43,113,984)

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	10,612,015	2,423,196
合 計	13,035,211	10,612,015	2,423,196

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	88,348,200	88,348,200	0	—
国宝重要文化財等保存・活用事業費補助金	国	0	1,725,000	1,725,000	0	—
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国	0	2,100,000	2,100,000	0	—
文化芸術振興費補助金(感染防止対策)	国	0	250,000	250,000	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	680,000	680,000	0	—
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	150,000	150,000	0	—
地域創造助成金	(一財)地域創造	0	739,820	739,820	0	—
せとしんリース株式会社協賛金	せとしんリース(株)	0	41,315	41,315	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	41,315	41,315	0	—
合 計		0	94,075,650	94,075,650	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	退職給付引当資産	54,958,594	6,601,000	18,445,610	43,113,984
	減価償却引当資産	1,724,131	1,000,620	0	2,724,751
	特定資産計	56,682,725	7,601,620	18,445,610	45,838,735

### 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	54,958,594	6,601,000	18,445,610	0	43,113,984
減価償却引当金	1,724,131	1,000,620	0	0	2,724,751