

令和4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5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	47,289,993	45,963,343	1,326,650
未収金	9,124,589	9,954,644	-830,055
立替金	8,960	4,644	4,316
前払費用	22,169	53,438	-31,269
未成工事支出金	0	0	0
流動資産合計	56,445,711	55,976,069	469,642
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	47,313,984	45,213,984	2,100,000
減価償却引当資産	4,725,991	3,725,371	1,000,620
特定資産合計	52,039,975	48,939,355	3,100,620
(3) その他固定資産			
什器備品	421,956	1,422,576	-1,000,620
その他固定資産合計	421,956	1,422,576	-1,000,620
固定資産合計	82,461,931	80,361,931	2,100,000
資産合計	138,907,642	136,338,000	2,569,642
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	53,304,893	49,717,815	3,587,078
前受金	2,749,630	5,824,075	-3,074,445
預り金	391,188	434,179	-42,991
流動負債合計	56,445,711	55,976,069	469,642
2. 固定負債			
退職給付引当金	47,313,984	45,213,984	2,100,000
固定負債合計	47,313,984	45,213,984	2,100,000
負債合計	103,759,695	101,190,053	2,569,642
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)	4,725,991	3,725,371	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	138,907,642	136,338,000	2,569,642

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	600	600	0
基本財産受取利息	600	600	0
事業収益	239,988,976	237,455,470	2,533,506
主催公演事業収入	3,736,960	2,560,500	1,176,460
美術展出品料収入	272,500	257,500	15,000
埋蔵文化財発掘調査事業収入	14,728,588	13,720,855	1,007,733
地域文化広場管理委託収入	147,023,141	150,933,598	-3,910,457
新世紀工芸館管理委託収入	55,496,371	51,869,821	3,626,550
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,867,256	13,187,220	680,036
その他文化施設等企画運営委託収入	4,864,160	4,925,976	-61,816
補助金収入	98,897,218	90,660,082	8,237,136
市補助金収入	92,649,218	87,174,082	5,475,136
国庫補助金収入	6,248,000	3,486,000	2,762,000
助成金収入	4,146,450	2,879,206	1,267,244
受取助成	4,146,450	2,879,206	1,267,244
雑収入	1,810,346	1,417,952	392,394
受取利息	1,675	1,602	73
雑収益	1,808,671	1,416,350	392,321
経常収益計	344,843,590	332,413,310	12,430,280
(2) 経常費用			
事業費	311,709,752	299,603,088	12,106,664
給料	44,868,635	45,536,744	-668,109
職員手当	22,779,377	23,239,845	-460,468
共済費	6,375,348	6,172,338	203,010
臨時雇用賃金	29,789,639	28,726,342	1,063,297
退職給付費用	2,100,000	2,100,000	0
報償費	3,613,884	3,473,321	140,563
旅費	1,652,100	600,160	1,051,940
通信運搬費	6,703,217	2,394,693	4,308,524
減価償却費	807,840	807,840	0
消耗品費	10,781,316	12,599,768	-1,818,452
修繕費	9,651,991	10,160,822	-508,831
医療材料費	1,540	2,178	-638
印刷製本費	8,988,770	6,865,833	2,122,937
燃料費	451,033	521,023	-69,990
食糧費	67,690	28,268	39,422
光熱水料費	32,426,992	27,727,649	4,699,343
原材料費	722,771	675,337	47,434
使用料及び賃借料	2,907,552	2,433,844	473,708
保険料	1,145,592	1,239,120	-93,528
租税公課	5,803,000	4,750,800	1,052,200
支払負担金	11,622,944	12,553,027	-930,083
委託費	97,133,330	97,585,009	-451,679
広告料	1,572,161	912,780	659,381
手数料	4,849,464	5,162,525	-313,061
備品購入費	4,578,641	3,221,460	1,357,181
翻訳筆耕料	242,325	112,362	129,963
工事費	72,600	0	72,600

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	33,133,838	32,810,222	323,616
給料	6,003,600	5,967,600	36,000
職員手当	2,375,062	2,430,696	-55,634
共済費	7,188,355	7,113,036	75,319
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	532,900	245,230	287,670
旅費	0	0	0
通信運搬費	1,067,707	1,941,412	-873,705
消耗品費	504,425	234,620	269,805
修繕費	489,225	376,694	112,531
印刷製本費	353,389	335,384	18,005
燃料費	385,271	334,451	50,820
食糧費	0	0	0
光熱水料費	949,287	771,267	178,020
使用料及び賃借料	1,001,430	998,180	3,250
保険料	167,262	183,572	-16,310
租税公課	2,836,700	2,190,300	646,400
支払負担金	6,874,221	6,827,606	46,615
委託費	1,194,640	1,165,840	28,800
手数料	1,017,584	832,974	184,610
備品購入費	0	16,390	-16,390
退職給付費用	0	0	0
減価償却費	192,780	192,780	0
工事費	0	652,190	-652,190
経常費用計	344,843,590	332,413,310	12,430,280
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

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

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				600	600			600
基本財産受取利息				600	600		0	600
事業収益	133,619,726	33,192,830	14,728,588	0	181,541,144	41,092,232	41,092,232	17,355,600
主催公演事業収入	3,736,960				3,736,960		0	3,736,960
美術展出品料収入		272,500			272,500		0	272,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入			14,728,588		14,728,588		0	14,728,588
地域文化広場管理委託収入	95,881,909				95,881,909	41,092,232	41,092,232	10,049,000
新世紀工芸館管理委託収入	24,362,590	24,744,181			49,106,771		0	6,389,600
瀬戸染付工芸館管理委託収入	4,774,107	8,176,149			12,950,256		0	917,000
その他文化施設等企画運営委託収入	4,864,160	0	0		4,864,160		0	0
補助金収入	38,077,849	7,692,786	37,949,916	0	83,720,551		0	15,176,667
市補助金収入	33,715,849	7,692,786	36,063,916		77,472,551		0	15,176,667
国庫補助金収入	4,362,000		1,886,000		6,248,000		0	6,248,000
助成金収入	4,146,450	0	0	0	4,146,450		0	4,146,450
受取助成	4,146,450	0	0	0	4,146,450		0	4,146,450
雑収入	95,140	1,111,960	0	1,675	1,208,775		0	601,571
受取利息	0	0	0	1,675	1,675		0	1,675
雑収益	95,140	1,111,960	0	0	1,207,100		0	601,571
経常収益計	175,939,165	41,997,576	52,678,504	2,275	270,617,520	41,092,232	41,092,232	33,133,838
(2) 経常費用								
事業費	175,940,640	41,997,926	52,678,954	0	270,617,520	41,092,232	41,092,232	311,709,752
給料	16,292,095	6,809,250	18,689,100		41,790,445	3,078,190	3,078,190	44,868,635
職員手当	6,042,455	3,397,719	12,560,204		22,000,378	778,999	778,999	22,779,377
共済費	3,128,533	2,237,175	546,814		5,912,522	462,826	462,826	6,375,348
臨時雇用賃金	10,479,921	7,212,026	11,673,870		29,365,817	423,822	423,822	29,789,639
退職給付費用	2,100,000	0	0		2,100,000	0	0	2,100,000
報償費	913,098	2,641,482	58,602		3,613,182	702	702	3,613,884
旅費	1,349,696	161,720	140,360		1,651,776	324	324	1,652,100
通信運搬費	6,234,837	388,173	20,460		6,643,470	59,747	59,747	6,703,217
減価償却費	0	0	807,840		807,840	0	0	807,840
消耗品費	6,620,903	1,157,654	1,519,809		9,298,366	1,482,950	1,482,950	10,781,316
修繕費	7,251,894	162,195	0		7,414,089	2,237,902	2,237,902	9,651,991
医療材料費	1,078	0	0		1,078	462	462	1,540
印刷製本費	5,338,056	1,150,831	2,444,443		8,933,330	55,440	55,440	8,988,770
燃料費	176,783	123,901	150,349		451,033	0	0	451,033
食糧費	44,222	21,389	0		65,611	2,079	2,079	67,690
光熱水料費	16,273,590	10,168,429	0		26,442,019	5,984,973	5,984,973	32,426,992
原材料費	684,711	38,060	0		722,771	0	0	722,771
使用料及び賃借料	1,616,390	152,440	782,969		2,551,799	355,753	355,753	2,907,552
保険料	858,093	183,290	44,680		1,086,063	59,529	59,529	1,145,592
租税公課	2,814,740	1,428,250	1,025,200		5,268,190	534,810	534,810	5,803,000
支払負担金	9,632,944	1,685,000	305,000		11,622,944	0	0	11,622,944
委託費	69,197,973	2,097,192	1,521,394		72,816,559	24,316,771	24,316,771	97,133,330
広告料	1,530,343	0	0		1,530,343	41,818	41,818	1,572,161
手数料	4,202,386	181,800	387,860		4,772,046	77,418	77,418	4,849,464
備品購入費	2,902,254	560,450	0		3,462,704	1,115,937	1,115,937	4,578,641
翻訳筆耕料	202,825	39,500	0		242,325	0	0	242,325
補助金返還金	0	0	0		0	0	0	0
工事費	50,820	0	0		50,820	21,780	21,780	72,600
管理費	0	0	0	0	0	0	0	33,133,838
給料								6,003,600
職員手当								2,375,062
共済費								7,188,355
臨時雇用賃金								0
報償費								532,900
旅費								0
通信運搬費								1,067,707
消耗品費								504,425
修繕費								489,225
印刷製本費								353,389
燃料費								385,271
食糧費								0
光熱水料費								949,287
使用料及び賃借料								1,001,430
保険料								167,262
租税公課								2,836,700
支払負担金								6,874,221
委託費								1,194,640
手数料								1,017,584
備品購入費								0
退職給付費用								0
減価償却費								192,780
工事費								0
経常費用計	175,940,640	41,997,926	52,678,954	0	270,617,520	41,092,232	41,092,232	33,133,838
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,475	-350	-450	2,275	0	0	0	0
評価損益等計								
当期経常増減額	-1,475	-350	-450	2,275	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				2,275	0			0
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5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	47,289,993	
		普通預金		
		瀬戸信用金庫栄町支店	4,813,561	
		三菱UFJ銀行瀬戸支店	10,819	
		大垣共立銀行瀬戸支店	150,286	
		十六銀行瀬戸支店	149,085	
		名古屋銀行瀬戸支店	145,016	
		愛知銀行瀬戸支店	83,562	
	あいち尾東農協	115,140		
	定期預金			
	瀬戸信用金庫栄町支店	40,999,911		
	愛知銀行瀬戸支店	822,613		
	現金	手元保管	0	
	未収金	3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	9,124,589
	立替金		臨時職員雇用保険料	8,960
	前払費用		労働保険料還付予定金	22,169
	未成工事支出金		埋蔵文化財発掘調査事業	0
流動資産合計			56,445,711	
(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	47,313,984
			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	10,000,000
	瀬戸信用金庫栄町支店	7,313,984		
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	4,725,991
			愛知銀行瀬戸支店	0
		瀬戸信用金庫栄町支店	4,725,991	
	什器備品			421,956
固定資産合計			82,461,931	
資産合計			138,907,642	
(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	53,304,893
	前受金			2,749,630
	預り金	職員給与から預り金	3月支払分の所得税、住民税	391,188
流動負債合計			56,445,711	
(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	47,313,984
固定負債合計			47,313,984	
負債合計			103,759,695	
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	45,213,984	2,100,000	0	47,313,984
減価償却引当資産	3,725,371	1,000,620	0	4,725,991
小 計	48,939,355	3,100,620	0	52,039,975
合 計	78,939,355	3,100,620	0	82,039,975

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	47,313,984	—	—	(47,313,984)
減価償却引当資産	4,725,991	—	(4,725,991)	—
小 計	52,039,975	—	(4,725,991)	(47,313,984)
合 計	82,039,975	(30,000,000)	(4,725,991)	(47,313,984)

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	12,613,255	421,956
合 計	13,035,211	12,613,255	421,956

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	92,649,218	92,649,218	0	—
国宝重要文化財等保存・活用事業費補助金	国	0	1,886,000	1,886,000	0	—
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国	0	1,561,000	1,561,000	0	—
文化芸術振興費補助金(企画展)	国	0	2,801,000	2,801,000	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	945,000	945,000	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	680,000	680,000	0	—
芸術文化振興基金	日本芸術文化振興会	0	2,000,000	2,000,000	0	—
せとしんリース株式会社協賛金	せとしんリース(株)	0	260,725	260,725	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	260,725	260,725	0	—
合 計		0	103,043,668	103,043,668	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	600
合 計	600

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	45,213,984	2,100,000	0	47,313,984
	減価償却引当資産	3,725,371	1,000,620	0	4,725,991
	特定資産計	48,939,355	3,100,620	0	52,039,975

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	45213984	2100000	0	0	47,313,984
減価償却引当金	3725371	1,000,620	0	0	4,725,991