

令和 5 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6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	58,065,979	47,289,993	10,775,986
未収金	6,253,456	9,124,589	-2,871,133
立替金	9,118	8,960	158
前払費用	45,384	22,169	23,215
未成工事支出金	0	0	0
流動資産合計	64,373,937	56,445,711	7,928,226
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	49,413,984	47,313,984	2,100,000
減価償却引当資産	4,935,511	4,725,991	209,520
特定資産合計	54,349,495	52,039,975	2,309,520
(3) その他固定資産			
什器備品	212,436	421,956	-209,520
その他固定資産合計	212,436	421,956	-209,520
固定資産合計	84,561,931	82,461,931	2,100,000
資産合計	148,935,868	138,907,642	10,028,226
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	57,778,201	53,304,893	4,473,308
前受金	5,306,680	2,749,630	2,557,050
預り金	1,289,056	391,188	897,868
流動負債合計	64,373,937	56,445,711	7,928,226
2. 固定負債			
退職給付引当金	49,413,984	47,313,984	2,100,000
固定負債合計	49,413,984	47,313,984	2,100,000
負債合計	113,787,921	103,759,695	10,028,226
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
	4,935,511	4,725,991	209,520
正味財産合計	35,147,947	35,147,947	0
負債及び正味財産合計	148,935,868	138,907,642	10,028,226

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	258,138,984	239,988,976	18,150,008
主催公演事業収入	5,190,216	3,736,960	1,453,256
美術展出品料収入	252,500	272,500	-20,000
埋蔵文化財発掘調査事業収入	14,635,485	14,728,588	-93,103
地域文化広場管理委託収入	162,359,794	147,023,141	15,336,653
新世紀工芸館管理委託収入	56,488,779	55,496,371	992,408
瀬戸染付工芸館管理委託収入	14,245,970	13,867,256	378,714
その他文化施設等企画運営委託収入	4,966,240	4,864,160	102,080
補助金収入	100,202,527	98,897,218	1,305,309
市補助金収入	97,784,527	92,649,218	5,135,309
国庫補助金収入	2,418,000	6,248,000	-3,830,000
助成金収入	2,210,822	4,146,450	-1,935,628
受取助成	2,210,822	4,146,450	-1,935,628
雑収入	2,727,553	1,810,346	917,207
受取利息	1,737	1,675	62
雑収益	2,725,816	1,808,671	917,145
経常収益計	363,280,486	344,843,590	18,436,896
(2) 経常費用			
事業費	323,608,753	311,709,752	11,899,001
給料	48,477,800	44,868,635	3,609,165
職員手当	24,173,931	22,779,377	1,394,554
共済費	6,561,495	6,375,348	186,147
臨時雇用賃金	27,447,684	29,789,639	-2,341,955
退職給付費用	2,100,000	2,100,000	0
報償費	3,605,857	3,613,884	-8,027
旅費	797,383	1,652,100	-854,717
通信運搬費	1,777,590	6,703,217	-4,925,627
減価償却費	138,240	807,840	-669,600
消耗品費	10,944,023	10,781,316	162,707
修繕費	17,550,786	9,651,991	7,898,795
医療材料費	2,391	1,540	851
印刷製本費	10,046,822	8,988,770	1,058,052
燃料費	377,376	451,033	-73,657
食糧費	215,434	67,690	147,744
光熱水料費	30,059,699	32,426,992	-2,367,293
原材料費	940,908	722,771	218,137
使用料及び賃借料	3,813,996	2,907,552	906,444
保険料	1,217,282	1,145,592	71,690
租税公課	5,964,600	5,803,000	161,600
支払負担金	10,814,155	11,622,944	-808,789
委託費	103,314,636	97,133,330	6,181,306
広告料	1,076,139	1,572,161	-496,022
手数料	7,343,426	4,849,464	2,493,962
備品購入費	4,407,150	4,578,641	-171,491
翻訳筆耕料	118,750	242,325	-123,575
工事費	321,200	72,600	248,600

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	39,671,733	33,133,838	6,537,895
給料	6,148,800	6,003,600	145,200
職員手当	2,496,002	2,375,062	120,940
共済費	8,531,325	7,188,355	1,342,970
臨時雇用賃金	2,222,424	0	0
報償費	260,426	532,900	-272,474
旅費	269,216	0	269,216
通信運搬費	1,621,727	1,067,707	554,020
消耗品費	740,809	504,425	236,384
修繕費	350,598	489,225	-138,627
印刷製本費	449,563	353,389	96,174
燃料費	473,602	385,271	88,331
食糧費	0	0	0
光熱水料費	773,932	949,287	-175,355
使用料及び賃借料	1,203,848	1,001,430	202,418
保険料	171,093	167,262	3,831
租税公課	2,867,300	2,836,700	30,600
支払負担金	6,898,464	6,874,221	24,243
委託費	1,377,460	1,194,640	182,820
手数料	963,366	1,017,584	-54,218
備品購入費	1,780,498	0	1,780,498
退職給付費用	0	0	0
減価償却費	71,280	192,780	-121,500
工事費	0	0	0
経常費用計	363,280,486	344,843,590	18,436,896
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5年4月1日から令和6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		
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	600
基本財産受取利息				600	600		0		600
事業収益	142,099,041	37,440,336	14,635,485	0	194,174,862	45,460,122	45,460,122	18,504,000	258,138,984
主催公演事業収入	5,190,216				5,190,216		0		5,190,216
美術展出品料収入		252,500			252,500		0		252,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入			14,635,485		14,635,485		0	0	14,635,485
地域文化広場管理委託収入	106,149,672				106,149,672	45,460,122	45,460,122	10,750,000	162,359,794
新世紀工芸館管理委託収入	25,186,179	24,482,600			49,668,779		0	6,820,000	56,488,779
瀬戸染付工芸館管理委託収入	606,734	12,705,236			13,311,970		0	934,000	14,245,970
その他文化施設等企画運営委託収入	4,966,240	0	0		4,966,240		0	0	4,966,240
補助金収入	31,285,888	7,352,201	41,427,853	0	80,065,942		0	20,136,585	100,202,527
市補助金収入	31,285,888	7,352,201	39,009,853		77,647,942		0	20,136,585	97,784,527
国庫補助金収入	0		2,418,000		2,418,000		0		2,418,000
助成金収入	2,210,822	0	0	0	2,210,822		0	0	2,210,822
受取助成	2,210,822	0	0	0	2,210,822		0	0	2,210,822
雑収入	108,040	1,586,628	0	1,737	1,696,405		0	1,031,148	2,727,553
受取利息	0	0	0	1,737	1,737		0	0	1,737
雑収益	108,040	1,586,628	0	0	1,694,668		0	1,031,148	2,725,816
経常収益計	175,703,791	46,379,165	56,063,338	2,337	278,148,631	45,460,122	45,460,122	39,671,733	363,280,486
(2) 経常費用					0		0		0
事業費	175,705,316	46,379,521	56,063,794		278,148,631	45,460,122	45,460,122		323,608,753
給料	15,746,360	9,886,800	19,119,000		44,752,160	3,725,640	3,725,640		48,477,800
職員手当	5,171,358	4,925,427	13,260,517		23,357,302	816,629	816,629		24,173,931
共済費	2,777,909	2,904,545	365,666		6,048,120	513,375	513,375		6,561,495
臨時雇用賃金	9,978,093	6,977,959	10,491,632		27,447,684	0	0		27,447,684
退職給付費用	0	0	2,100,000		2,100,000	0	0		2,100,000
報償費	948,871	2,554,547	101,250		3,604,668	1,189	1,189		3,605,857
旅費	712,313	53,620	30,070		796,003	1,380	1,380		797,383
通信運搬費	1,416,072	262,930	37,620		1,716,622	60,968	60,968		1,777,590
減価償却費	0	0	138,240		138,240	0	0		138,240
消耗品費	5,990,732	1,160,424	2,169,546		9,320,702	1,623,321	1,623,321		10,944,023
修繕費	12,830,920	508,505	0		13,339,425	4,211,361	4,211,361		17,550,786
医療材料費	1,674	0	0		1,674	717	717		2,391
印刷製本費	6,774,468	1,115,744	2,116,534		10,006,746	40,076	40,076		10,046,822
燃料費	52,778	169,999	154,599		377,376	0	0		377,376
食糧費	117,344	95,790	0		213,134	2,300	2,300		215,434
光熱水料費	15,298,919	9,066,198	0		24,365,117	5,694,582	5,694,582		30,059,699
原材料費	550,995	383,016	0		934,011	6,897	6,897		940,908
使用料及び賃借料	1,772,638	381,470	1,232,650		3,386,758	427,238	427,238		3,813,996
保険料	926,243	196,520	34,990		1,157,753	59,529	59,529		1,217,282
租税公課	2,839,890	1,452,150	1,131,600		5,423,640	540,960	540,960		5,964,600
支払負担金	8,895,155	1,614,000	305,000		10,814,155	0	0		10,814,155
委託費	71,672,449	2,358,597	3,124,990		77,156,036	26,158,600	26,158,600		103,314,636
広告料	1,034,321	0	0		1,034,321	41,818	41,818		1,076,139
手数料	6,774,618	272,530	149,890		7,197,038	146,388	146,388		7,343,426
備品購入費	3,116,356	0	0		3,116,356	1,290,794	1,290,794		4,407,150
翻訳筆耕料	80,000	38,750	0		118,750	0	0		118,750
補助金返還金	0	0	0		0	0	0		0
工事費	224,840	0	0		224,840	96,360	96,360		321,200
管理費	0	0	0	0	0	0	0	39,671,733	39,671,733
給料								6,148,800	6,148,800
職員手当								2,496,002	2,496,002
共済費								8,531,325	8,531,325
臨時雇用賃金								2,222,424	2,222,424
報償費								260,426	260,426
旅費								269,216	269,216
通信運搬費								1,621,727	1,621,727
消耗品費								740,809	740,809
修繕費								350,598	350,598
印刷製本費								449,563	449,563
燃料費								473,602	473,602
食糧費								0	0
光熱水料費								773,932	773,932
使用料及び賃借料								1,203,848	1,203,848
保険料								171,093	171,093
租税公課								2,867,300	2,867,300
支払負担金								6,898,464	6,898,464
委託費								1,377,460	1,377,460
手数料								963,366	963,366
備品購入費								1,780,498	1,780,498
退職給付費用								0	0
減価償却費								71,280	71,280
工事費								0	0
経常費用計	175,705,316	46,379,521	56,063,794	0	278,148,631	45,460,122	45,460,122	39,671,733	363,280,486
評価損益等調整前当期経常増減額	(1,525)	(356)	(456)	2,337	0	0	0	0	0
評価損益等計									
当期経常増減額	(1,525)	(356)	(456)	2,337	0	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	0
(2) 経常外費用									
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額				2,337	0			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	0
指定正味財産期首残高				30,000,000	30,000,000	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高				30,000,000	30,000,000	0	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	0	35,147,947

財産目録

令和6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	58,065,979
		普通預金		
		瀬戸信用金庫栄町支店		7,901,350
		三菱UFJ銀行瀬戸支店		10,469
		大垣共立銀行瀬戸支店		149,936
		十六銀行瀬戸支店		148,735
		名古屋銀行瀬戸支店		144,666
		愛知銀行瀬戸支店		83,229
		あいち尾東農協		114,590
		定期預金		
		瀬戸信用金庫栄町支店		48,690,391
		愛知銀行瀬戸支店		822,613
	現金	手元保管		0
	未収金	5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	6,253,456
	立替金		臨時職員雇用保険料	9,118
	前払費用		労働保険料還付予定金	45,384
	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				64,373,937
(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	49,413,984
		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
その他固定資産	減価償却引当資産	瀬戸信用金庫栄町支店		9,413,984
		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	4,935,511
		愛知銀行瀬戸支店		0
		瀬戸信用金庫栄町支店		4,935,511
	什器備品			212,436
固定資産合計				84,561,931
資産合計				148,935,868
(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	57,778,201
	前受金			5,306,680
	預り金	職員給与から預り金	3月支払分の所得税、住民税	1,289,056
流動負債合計				64,373,937
(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	49,413,984
固定負債合計				49,413,984
負債合計				113,787,921
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	47,313,984	2,100,000	0	49,413,984
減価償却引当資産	4,725,991	209,520	0	4,935,511
小 計	52,039,975	2,309,520	0	54,349,495
合 計	82,039,975	2,309,520	0	84,349,495

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	49,413,984	—	—	(49,413,984)
減価償却引当資産	4,935,511	—	(4,935,511)	—
小 計	54,349,495	—	(4,935,511)	(49,413,984)
合 計	84,349,495	(30,000,000)	(4,935,511)	(49,413,984)

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	12,822,775	212,436
合 計	13,035,211	12,822,775	212,436

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	97,784,527	97,784,527	0	—
国宝重要文化財等保存・活用事業費補助金	国	0	2,418,000	2,418,000	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	108,710,977	108,710,977	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	47,313,984	2,100,000	0	49,413,984
	減価償却引当資産	4,725,991	209,520	0	4,935,511
	特定資産計	52,039,975	2,309,520	0	54,349,495

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	47,313,984	2,100,000	0	0	49,413,984
減価償却引当金	4,725,991	209,520	0	0	4,935,511