

平成24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	3
2. 正味財産増減計算書	4
正味財産増減計算書内訳表	6
3. 財産目録	7
4. 財務諸表に対する注記	8
5. 附属明細書	10

# 貸借対照表

平成25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	27,001,615	26,355,226	646,389
未収金	26,831,000	19,882,750	6,948,250
立替金	14,485	16,778	-2,293
前払費用	161,735	507,597	-345,862
流動資産合計	54,008,835	46,762,351	7,246,484
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	59,092,930	43,117,930	15,975,000
減価償却引当資産	1,623,569	8,949,285	-7,325,716
特定資産合計	60,716,499	52,067,215	8,649,284
(3) その他固定資産			
什器備品	10,457,519	4,228,069	6,229,450
その他固定資産合計	10,457,519	4,228,069	6,229,450
固定資産合計	101,174,018	86,295,284	14,878,734
資産合計	155,182,853	133,057,635	22,125,218
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,161,618	45,491,419	3,670,199
前受金	3,535,000	0	3,535,000
預り金	1,312,217	1,270,932	41,285
流動負債合計	54,008,835	46,762,351	7,246,484
2. 固定負債			
退職給付引当金	59,092,930	43,117,930	15,975,000
固定負債合計	59,092,930	43,117,930	15,975,000
負債合計	113,101,765	89,880,281	23,221,484
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)	12,081,088	13,177,354	-1,096,266
(うち特定資産への充当額)	1,623,569	8,949,285	-7,325,716
正味財産合計	42,081,088	43,177,354	-1,096,266
負債及び正味財産合計	155,182,853	133,057,635	22,125,218

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	9,000	12,030	-3,030
基本財産受取利息	9,000	12,030	-3,030
事業収益	275,153,550	253,218,537	21,935,013
主催公演事業収入	18,684,690	9,517,680	9,167,010
美術展出品料収入	344,000	348,000	-4,000
埋蔵文化財発掘調査事業収入	56,225,800	39,474,000	16,751,800
地域文化広場管理委託収入	138,874,619	140,969,996	-2,095,377
新世紀工芸館管理委託収入	47,710,481	48,823,935	-1,113,454
マルチメディア伝承工芸館管理委託収入	13,313,960	14,084,926	-770,966
補助金収入	132,534,423	123,519,280	9,015,143
市補助金収入	118,417,323	112,371,530	6,045,793
国庫補助金収入	14,117,100	11,147,750	2,969,350
助成金収入	6,800,000	1,175,000	5,625,000
受取助成	6,800,000	1,175,000	5,625,000
雑収入	1,173,670	1,152,051	21,619
受取利息	21,526	18,636	2,890
雑収益	1,152,144	1,133,415	18,729
経常収益計	415,670,643	379,076,898	36,593,745
(2) 経常費用			
事業費	379,683,170	344,352,149	35,331,021
給料	47,342,400	47,088,619	253,781
職員手当	23,254,702	22,131,771	1,122,931
共済費	5,640,278	5,426,802	213,476
臨時雇用賃金	35,952,425	43,554,471	-7,602,046
退職給付費用	12,780,000	3,647,000	9,133,000
報償費	3,838,533	3,684,689	153,844
旅費	1,264,295	1,784,290	-519,995
通信運搬費	2,406,687	4,179,832	-1,773,145
減価償却費	460,070	1,845,049	-1,384,979
消耗品費	8,177,249	7,813,434	363,815
修繕費	5,738,064	9,082,413	-3,344,349
医療材料費	1,722	2,014	-292
印刷製本費	9,308,183	13,937,203	-4,629,020
燃料費	478,885	531,876	-52,991
食糧費	233,202	217,905	15,297
光熱水料費	37,599,674	36,325,906	1,273,768
原材料費	521,615	671,271	-149,656
使用料及び賃借料	3,335,269	4,432,040	-1,096,771
保険料	1,333,390	1,238,840	94,550
租税公課	3,655,638	3,369,275	286,363
支払負担金	26,502,025	16,544,451	9,957,574
委託費	120,112,813	109,909,521	10,203,292
広告料	987,528	823,450	164,078
手数料	6,307,580	5,354,297	953,283
備品購入費	847,560	677,143	170,417
翻訳筆耕料	243,233	78,587	164,646
工事費	21,360,150	0	21,360,150

# 正味財産増減計算書

平成24年 4月 1日から平成25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	36,230,005	34,724,749	1,505,256
給料	9,269,100	9,158,092	111,008
職員手当	4,415,651	4,640,373	-224,722
共済費	8,830,980	9,099,410	-268,430
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	0	0	0
旅費	0	0	0
通信運搬費	1,489,097	1,674,601	-185,504
消耗品費	47,216	418,375	-371,159
修繕費	275,856	472,240	-196,384
印刷製本費	262,599	209,364	53,235
燃料費	429,064	327,664	101,400
食糧費	15,500	16,100	-600
光熱水料費	1,006,853	986,691	20,162
使用料及び賃借料	373,170	430,080	-56,910
保険料	153,108	214,713	-61,605
租税公課	1,527,462	1,476,925	50,537
支払負担金	2,770,150	2,351,195	418,955
委託費	1,352,920	1,352,920	0
手数料	603,279	642,006	-38,727
退職給付費用	3,195,000	1,254,000	1,941,000
減価償却費	213,000	0	213,000
経常費用計	415,913,175	379,076,898	36,836,277
評価損益等調整前当期経常増減額	-242,532	0	-242,532
評価損益等計	-242,532	0	-242,532
当期経常増減額	-242,532	0	-242,532
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	853,734	306,496	547,238
当期経常外増減額	-853,734	-306,496	-547,238
当期一般正味財産増減額	-1,096,266	-306,496	-789,770
一般正味財産期首残高	13,177,354	13,483,850	-306,496
一般正味財産期末残高	12,081,088	13,177,354	-1,096,266
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	42,081,088	43,177,354	-1,096,266

正味財産増減計算書内訳表  
平成24年4月1日から平成25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	収益目的事業	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				9,000	9,000				9,000
基本財産受取利息				9,000	9,000				9,000
事業収益	134,984,421	31,911,960	47,622,206		214,518,587	38,929,369	38,929,369	21,705,594	275,153,550
主催公演事業収入	18,684,690				18,684,690				18,684,690
美術展出品料収入		344,000			344,000				344,000
埋蔵文化財発掘調査事業収入			47,622,206		47,622,206			8,603,594	56,225,800
地域文化広場管理委託収入	90,845,250				90,845,250	38,929,369	38,929,369	9,100,000	138,874,619
新世紀工芸館管理委託収入	25,136,481	19,448,000			44,584,481			3,126,000	47,710,481
マルチメディア伝承工芸館管理委託収入	318,000	12,119,960			12,437,960			876,000	13,313,960
補助金収入	42,998,500	6,463,000	50,025,100		99,486,600			33,047,823	132,534,423
市補助金収入	37,998,500	6,463,000	40,908,000		85,369,500			33,047,823	118,417,323
国庫補助金収入	5,000,000		9,117,100		14,117,100				14,117,100
助成金収入	6,800,000				6,800,000				6,800,000
受取助成	6,800,000				6,800,000				6,800,000
雑収入	143,410	979,170		21,526	1,144,106			29,564	1,173,670
受取利息				21,526	21,526				21,526
雑収益	143,410	979,170			1,122,580			29,564	1,152,144
経常収益計	184,926,331	39,354,130	97,647,306	30,526	321,958,293	38,929,369	38,929,369	54,782,981	415,670,643
(2) 経常費用									
事業費	187,491,534	42,160,899	111,101,368		340,753,801	38,929,369	38,929,369		379,683,170
給料	13,795,200	8,582,400	21,811,200		44,188,800	3,153,800	3,153,800		47,342,400
職員手当	6,006,832	3,325,029	12,839,334		22,171,195	1,083,507	1,083,507		23,254,702
共済費	2,353,558	2,313,098	493,453		5,160,109	480,169	480,169		5,640,278
臨時雇用賃金	9,113,371	5,808,536	21,030,518		35,952,425				35,952,425
退職給付費用			12,780,000		12,780,000				12,780,000
報償費	1,020,537	2,560,899	255,890		3,837,126	1,407	1,407		3,838,533
旅費	1,177,525	62,460	24,310		1,264,295				1,264,295
通信運搬費	1,512,360	497,809	283,905		2,294,074	112,613	112,613		2,406,687
減価償却費			460,070		460,070				460,070
消耗品費	4,105,808	895,404	2,411,604		7,512,816	664,433	664,433		8,177,249
修繕費	3,246,291	1,446,483			4,692,774	1,045,290	1,045,290		5,738,064
医療材料費	1,205				1,205	517	517		1,722
印刷製本費	4,941,132	1,199,684	3,042,527		9,183,343	124,840	124,840		9,308,183
燃料費	138,520	104,991	235,374		478,885				478,885
食糧費	69,994	163,208			233,202				233,202
光熱水料費	21,160,293	8,124,742			29,285,035	8,314,639	8,314,639		37,599,674
原材料費	521,615				521,615				521,615
使用料及び賃借料	1,859,586	259,490	1,080,157		3,198,233	137,036	137,036		3,335,269
保険料	1,016,650	209,310	60,680		1,276,640	56,750	56,750		1,333,390
租税公課	1,718,441	328,400	1,380,291		3,425,132	230,506	230,506		3,655,638
支払負担金	23,459,589	2,712,436	330,000		26,502,025				26,502,025
委託費	83,412,455	2,721,240	10,673,975		96,807,670	23,305,143	23,305,143		120,112,813
広告料	882,809		99,750		982,559	24,969	24,969		987,528
手数料	5,501,172	274,230	458,180		6,233,582	73,998	73,998		6,307,580
備品購入費	291,858	435,750			727,608	119,952	119,952		847,560
翻訳筆料	204,733	36,500			241,233				241,233
工事費			21,360,150		21,360,150				21,360,150
管理費								38,230,005	38,230,005
給料								9,269,100	9,269,100
職員手当								4,415,651	4,415,651
共済費								8,830,980	8,830,980
臨時雇用賃金									
報償費									
旅費									
通信運搬費								1,489,097	1,489,097
消耗品費								47,216	47,216
修繕費								275,856	275,856
印刷製本費								262,599	262,599
燃料費								429,064	429,064
食糧費								15,500	15,500
光熱水料費								1,006,853	1,006,853
使用料及び賃借料								373,170	373,170
保険料								153,108	153,108
租税公課								1,527,462	1,527,462
支払負担金								2,770,150	2,770,150
委託費								1,352,920	1,352,920
手数料								603,279	603,279
退職給付費用								3,195,000	3,195,000
減価償却費								213,000	213,000
経常費用計	187,491,534	42,160,899	111,101,368	0	340,753,801	38,929,369	38,929,369	38,230,005	415,913,175
評価損益等調整前当期経常増減額	-2,565,203	-2,806,769	-13,454,062	30,526	-18,795,508	0	0	18,552,976	-242,532
評価損益等計									
当期経常増減額	-2,565,203	-2,806,769	-13,454,062	30,526	-18,795,508	0	0	18,552,976	-242,532
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	853,734	853,734
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	853,734	853,734
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	-853,734	-853,734
当期一般正味財産増減額									
一般正味財産期首残高									-1,098,266
一般正味財産期末残高									13,177,354
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	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	30,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	30,000,000	30,000,000	0	0	0	30,000,000
III 正味財産期末残高									42,081,088

# 財産目録

平成25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	普通預金	26,999,115	
		瀬戸信用金庫栄町支店	26,386,180	
		三菱東京UFJ銀行瀬戸支店	20,694	
		大垣共立銀行瀬戸支店	140,768	
		十六銀行瀬戸支店	139,894	
	名古屋銀行瀬戸支店	135,943		
	愛知銀行瀬戸支店	74,966		
	あいち尾東農協	100,670		
	現金	手元保管	中止となった公演チケットの未払い戻し金	2,500
	未収金	24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等 9件、国庫補助金等	26,831,000
	立替金		臨時職員雇用保険料	14,485
	前払費用		労働保険料還付予定金	161,735
流動資産合計			54,008,835	
(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 三菱東京UFJ銀行瀬戸支店 大垣共立銀行瀬戸支店		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	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	59,092,930
		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		19,893,886	
	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	1,623,569
		愛知銀行瀬戸支店		1,623,569
その他固定資産	什器備品			10,457,519
固定資産合計			101,174,018	
資産合計			155,182,853	
(流動負債)	未払金	瀬戸市他187件に対する未払い額	次年度に請求される未払い分	49,161,618
	前受金	発掘調査委託者からの前受金	25年度実施の発掘調査等の前受収益	3,535,000
	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	1,312,217
流動負債合計			54,008,835	
(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	59,092,930
固定負債合計			59,092,930	
負債合計			113,101,765	
正味財産			42,081,088	

## 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	43,117,930	15,975,000	0	59,092,930
減価償却引当資金	8,949,285	673,070	7,998,786	1,623,569
小 計	52,067,215	16,648,070	7,998,786	60,716,499
合 計	82,067,215	16,648,070	7,998,786	90,716,499

### 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	59,092,930	—	—	(59,092,930)
減価償却引当資金	1,623,569	(0)	(1,623,569)	—
小 計	60,716,499	(0)	(1,623,569)	(59,092,930)
合 計	90,716,499	(30,000,000)	(1,623,569)	(59,092,930)



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	20,933,608	10,476,089	10,457,519
合 計	20,933,608	10,476,089	10,457,519

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	118,417,323	118,417,323	0	—
国宝重要文化財等保存整備費補助金	国	0	2,663,000	2,663,000	0	—
文化芸術振興費補助金(文化遺産)	国	0	6,454,100	6,454,100	0	
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国	0	5,000,000	5,000,000	0	
助成金						
せとしん地域振興協力基金助成金	(公財)せとしん地域振興基金	0	1,800,000	1,800,000	0	—
公立美術館巡回展支援事業	(財)地域創造	0	5,000,000	5,000,000	0	
合 計		0	139,334,423	139,334,423	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	9,000
合 計	9,000

## 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	退職給与引当資金	43,117,930	15,975,000	0	59,092,930
	減価償却引当資金	8,949,285	673,070	7,998,786	1,623,569
	特定資産計	52,067,215	16,648,070	7,998,786	60,716,499

### 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	43,117,930	15,975,000	0	0	59,092,930
減価償却引当資金	8,949,285	673,070	7,756,254	242,532	1,623,569

\*その他の減少額は什器備品買い替えの際、当該備品への引当額より廉価で購入できたため差額が生じたもの