

平成27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

台 時 報 大

新博報社計務所有限責任監査法人

# 貸借対照表

平成28年3月31日現在

(単位：円)

一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	22,565,888	32,413,685	-9,847,797
未収金	22,261,942	5,443,292	16,818,650
立替金	11,699	9,903	1,796
前払費用	65,901	83,630	-17,729
流動資産合計	44,905,430	37,950,510	6,954,920
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	62,371,930	59,972,930	2,399,000
減価償却引当資産	5,022,569	3,889,569	1,133,000
特定資産合計	67,394,499	63,862,499	3,532,000
(3) その他固定資産			
什器備品	3,746,711	5,983,647	-2,236,936
その他固定資産合計	3,746,711	5,983,647	-2,236,936
固定資産合計	101,141,210	99,846,146	1,295,064
資産合計	146,046,640	137,796,656	8,249,984
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	43,222,677	36,967,106	6,255,571
前受金	1,098,581	469,465	629,116
預り金	584,172	513,939	70,233
流動負債合計	44,905,430	37,950,510	6,954,920
2. 固定負債			
退職給付引当金	62,371,930	59,972,930	2,399,000
固定負債合計	62,371,930	59,972,930	2,399,000
負債合計	107,277,360	97,923,440	9,353,920
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)	8,769,280	9,873,216	-1,103,936
正味財産合計	5,022,569	3,889,569	1,133,000
負債及び正味財産合計	38,769,280	39,873,216	-1,103,936
負債及び正味財産合計	146,046,640	137,796,656	8,249,984

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	7,518	7,500	18
基本財産受取利息	7,518	7,500	18
事業収益	241,058,900	235,957,300	5,101,600
主催公演事業収入	5,500,386	3,211,590	2,288,796
美術展出品料収入	333,500	342,500	-9,000
埋蔵文化財発掘調査事業収入	30,299,226	24,274,571	6,024,655
地域文化広場管理委託収入	144,465,764	145,786,460	-1,320,696
新世紀工芸館管理委託収入	46,928,423	48,801,001	-1,872,578
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,531,601	13,541,178	-9,577
補助金収入	107,289,913	123,953,406	-16,663,493
市補助金収入	99,721,913	114,457,486	-14,735,573
国庫補助金収入	7,568,000	9,495,920	-1,927,920
助成金収入	2,761,000	1,000,000	1,761,000
受取助成	2,761,000	1,000,000	1,761,000
雑収入	1,257,922	1,145,943	111,979
受取利息	22,818	20,375	2,443
雑収益	1,235,104	1,125,568	109,536
経常収益計	352,375,253	362,064,149	-9,688,896
(2) 経常費用			
事業費	316,956,078	327,553,501	-10,597,423
給料	45,264,596	46,452,117	-1,187,521
職員手当	24,997,289	25,132,918	-135,629
共済費	5,067,232	5,404,311	-337,079
臨時雇用賃金	35,690,337	32,851,649	2,838,688
退職給付費用	2,399,000	440,000	1,959,000
報償費	3,525,010	4,062,583	-537,573
旅費	933,137	2,174,604	-1,241,467
通信運搬費	2,177,686	8,871,612	-6,693,926
減価償却費	1,909,376	1,909,376	0
消耗品費	7,872,237	7,457,268	414,969
修繕費	8,427,832	6,044,636	2,383,196
医療材料費	3,423	2,524	899
印刷製本費	9,304,964	10,068,900	-763,936
燃料費	387,957	460,672	-72,715
食糧費	242,886	484,430	-241,544
光熱水料費	36,278,497	41,037,397	-4,758,900
原材料費	693,197	699,346	-6,149
使用料及び賃借料	3,937,035	2,244,170	1,692,865
保険料	1,076,764	1,476,055	-399,291
租税公課	4,860,700	4,571,323	289,377
支払負担金	20,556,270	10,687,915	9,868,355
委託費	94,766,355	109,956,537	-15,190,182
広告料	1,472,108	804,765	667,343
手数料	4,900,915	3,491,075	1,409,840
備品購入費	150,000	211,896	-61,896
翻訳筆耕料	61,275	555,422	-494,147
工事費	0	0	0

# 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

(単位：円)

一般会計

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	36,523,111	35,614,584	908,527
給料	9,441,000	9,329,700	111,300
職員手当	5,334,140	4,652,074	682,066
共済費	9,281,151	9,124,204	156,947
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	219,000	255,500	-36,500
旅費	2,600	1,040	1,560
通信運搬費	1,219,094	1,600,978	-381,884
消耗品費	123,940	180,163	-56,223
修繕費	408,333	170,369	237,964
印刷製本費	275,861	241,506	34,355
燃料費	284,143	363,556	-79,413
食糧費	13,350	17,020	-3,670
光熱水料費	898,117	940,125	-42,008
使用料及び賃借料	851,548	803,376	48,172
保険料	252,058	159,662	92,396
租税公課	1,596,650	2,135,877	-539,227
支払負担金	3,472,401	3,175,532	296,869
委託費	1,383,232	1,383,232	0
手数料	990,865	753,110	237,755
備品購入費	127,440	0	127,440
退職給付費用	0	0	0
減価償却費	327,560	327,560	0
工事費	20,628	0	20,628
経常費用計	353,479,189	363,168,085	-9,688,896
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,103,936	-1,103,936	0
評価損益等計	-1,103,936	-1,103,936	0
当期経常増減額	-1,103,936	-1,103,936	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	-1,103,936	-1,103,936	0
一般正味財産期首残高	9,873,216	10,977,152	-1,103,936
一般正味財産期末残高	8,769,280	9,873,216	-1,103,936
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	38,769,280	39,873,216	-1,103,936

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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				7,518	7,518			0	7,518
基本財産受取利息				7,518	7,518			0	7,518
事業収益	123,738,186	32,927,313	30,299,226	0	186,964,725	40,476,175	40,476,175	13,618,000	241,058,900
主催公演事業収入	5,500,386				5,500,386			0	5,500,386
美術展出品料収入		333,500			333,500			0	333,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入			30,299,226		30,299,226			0	30,299,226
地域文化広場管理委託収入	94,450,589				94,450,589	40,476,175	40,476,175	9,539,000	144,465,764
新世紀工芸館管理委託収入	23,468,211	20,265,212			43,733,423			0	3,195,000
瀬戸染付工芸館管理委託収入	319,000	12,328,601			12,647,601			0	884,000
補助金収入	31,646,770	8,752,474	44,245,387	0	84,644,631			0	22,645,282
市補助金収入	27,646,770	8,752,474	40,677,387	0	77,076,631			0	22,645,282
国庫補助金収入	4,000,000		3,568,000		7,568,000			0	7,568,000
助成金収入	2,761,000	0	0	0	2,761,000			0	2,761,000
受取助成	2,761,000				2,761,000			0	2,761,000
雑収入	374,700	840,842	4,000	38,380	1,257,922			0	1,257,922
受取利息				22,818	22,818			0	22,818
雑収益	374,700	840,842	4,000	15,562	1,235,104			0	1,235,104
経常収益計	158,520,656	42,520,629	74,548,613	45,898	275,635,798	40,476,175	40,476,175	36,263,282	352,375,253
(2) 経常費用									
事業費	158,520,656	42,520,629	75,438,618		276,479,903	40,476,175	40,476,175		316,956,078
給料	11,294,504	8,243,292	22,522,800		42,060,596	3,204,000	3,204,000		45,264,596
職員手当	4,999,950	3,433,957	15,535,153		23,969,060	1,028,229	1,028,229		24,997,289
共済費	1,996,311	2,417,678	179,371		4,593,360	473,872	473,872		5,067,232
臨時雇用賃金	8,293,115	5,691,188	21,636,932		35,621,235	69,102	69,102		35,690,337
退職給付費用	0	0	2,399,000		2,399,000	0	0		2,399,000
報償費	807,928	2,550,084	166,512		3,524,524	486	486		3,525,010
旅費	864,517	16,960	50,970		932,447	690	690		933,137
通信運搬費	1,406,278	427,969	246,908		2,081,155	96,531	96,531		2,177,686
減価償却費	0	0	1,909,376		1,909,376	0	0		1,909,376
消耗品費	3,944,315	935,828	1,859,440		6,739,583	1,132,654	1,132,654		7,872,237
修繕費	5,480,127	1,144,097	0		6,624,224	1,803,608	1,803,608		8,427,832
医療材料費	2,397	0	0		2,397	1,026	1,026		3,423
印刷製本費	5,568,899	1,134,600	2,456,577		9,160,076	144,888	144,888		9,304,964
燃料費	136,818	56,968	194,171		387,957	0	0		387,957
食糧費	46,520	195,739	0		242,259	627	627		242,886
光熱水料費	20,258,787	8,129,032	0		28,387,819	7,890,678	7,890,678		36,278,497
原材料費	617,464	75,733	0		693,197	0	0		693,197
使用料及び賃借料	1,373,838	291,379	2,139,784		3,805,001	132,034	132,034		3,937,035
保険料	794,783	183,590	39,684		1,018,057	58,707	58,707		1,076,764
租税公課	2,032,160	1,465,200	922,400		4,419,760	440,940	440,940		4,860,700
支払負担金	17,189,859	2,989,411	367,000		20,556,270	0	0		20,556,270
委託費	65,889,377	2,776,814	2,252,880		70,919,071	23,847,284	23,847,284		94,766,355
広告料	1,445,540	0	0		1,445,540	26,568	26,568		1,472,108
手数料	3,946,644	315,360	559,660		4,821,664	79,251	79,251		4,900,915
備品購入費	105,000	0	0		105,000	45,000	45,000		150,000
翻訳筆耕料	25,525	35,750	0		61,275	0	0		61,275
工事費	0	0	0		0	0	0		0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	36,523,111	36,523,111
給料								9,441,000	9,441,000
職員手当								5,334,140	5,334,140
共済費								9,281,151	9,281,151
臨時雇用賃金								0	0
報償費								219,000	219,000
旅費								2,600	2,600
通信運搬費								1,219,094	1,219,094
消耗品費								123,940	123,940
修繕費								408,333	408,333
印刷製本費								275,861	275,861
燃料費								284,143	284,143
食糧費								13,350	13,350
光熱水料費								898,117	898,117
使用料及び賃借料								851,548	851,548
保険料								252,058	252,058
租税公課								1,596,650	1,596,650
支払負担金								3,472,401	3,472,401
委託費								1,383,232	1,383,232
手数料								990,865	990,865
備品購入費								127,440	127,440
退職給付費用								0	0
減価償却費								327,560	327,560
工事費								20,628	20,628
経常費用計	158,520,656	42,520,629	75,438,618	0	276,479,903	40,476,175	40,476,175	36,523,111	353,479,189
評価損益等調整前当期経常増減額	0	0	-890,005	45,898	-844,107	0	0	-259,829	-1,103,936
評価損益等計									
当期経常増減額	0	0	-890,005	45,898	-844,107	0	0	-259,829	-1,103,936
2 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									0
経常外収益計									0
(2) 経常外費用									0
経常外費用計									0
当期経常外増減額									0
当期一般正味財産増減額									-1,103,936
一般正味財産期首残高									9,873,216
一般正味財産期末残高									8,769,280
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	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				30,000,000	30,000,080				38,769,280

# 財産目録

平成28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	22,565,888
		普通預金	
	瀬戸信用金庫栄町支店	15,462,407	
	三菱東京UFJ銀行瀬戸支店	9,227	
	大垣共立銀行瀬戸支店	147,722	
	十六銀行瀬戸支店	146,845	
	名古屋銀行瀬戸支店	141,923	
	愛知銀行瀬戸支店	81,527	
	あいち尾東農協	108,237	
	定期預金		
	瀬戸信用金庫栄町支店		6,468,000
	現金	手元保管	0
	未収金	27年度事業に伴う収入の内未収のもの	22,261,942
		埋蔵文化財発掘調査委託料等、国庫補助金等	
	立替金		11,699
		臨時職員雇用保険料	
	前払費用		65,901
		労働保険料還付予定金	
流動資産合計			44,905,430
(固定資産)	預金	定期預金	30,000,000
		瀬戸信用金庫栄町支店	10,000,000
基本財産		三菱東京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	62,371,930
		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	23,172,886
減価償却引当資産	定期預金	5,022,569	
	愛知銀行瀬戸支店	1,623,569	
	瀬戸信用金庫栄町支店	3,399,000	
その他固定資産	什器備品		3,746,711
固定資産合計			101,141,210
資産合計			146,046,640
(流動負債)	未払金	瀬戸市他に対する未払い額	43,222,677
	前受金	発掘調査委託者からの前受金	1,098,581
	預り金	職員給与から預り金	584,172
		次年度に請求される未払い分	
		27年度実施の発掘調査整理等の前受収益	
		3月支払分の社会保険料、所得税、住民税	
流動負債合計			44,905,430
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	62,371,930
		退職者に支払う退職金予定分	
固定負債合計			62,371,930
負債合計			107,277,360
正味財産			38,769,280

## 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	59,972,930	2,399,000	0	62,371,930
減価償却引当資金	3,889,569	1,133,000	0	5,022,569
小 計	63,862,499	3,532,000	0	67,394,499
合 計	93,862,499	3,532,000	0	97,394,499

### 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	62,371,930	—	—	(62,371,930)
減価償却引当資金	5,022,569	(0)	(5,022,569)	—
小 計	67,394,499	(0)	(5,022,569)	(62,371,930)
合 計	97,394,499	(30,000,000)	(5,022,569)	(62,371,930)



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	11,581,288	7,834,577	3,746,711
合 計	11,581,288	7,834,577	3,746,711

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	99,721,913	99,721,913	0	—
国宝重要文化財等保存整備費補助金	国	0	3,568,000	3,568,000	0	—
文化芸術振興費補助金(レジデンス)	国	0	4,000,000	4,000,000	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	1,000,000	1,000,000	0	—
芸術文化振興基金助成金	日本芸術文化振興会	0	1,761,000	1,761,000	0	—
合 計		0	110,050,913	110,050,913	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	7,518
合 計	7,518

## 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	59,972,930	2,399,000	0	62,371,930
	減価償却引当資金	3,889,569	1,133,000	0	5,022,569
	特定資産計	63,862,499	3,532,000	0	67,394,499

### 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	59,972,930	2,399,000	0	0	62,371,930
減価償却引当資金	3,889,569	1,133,000	0	0	5,022,569