

平成26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

平成27年3月31日現在

一般会計

(単位：円)

| 科 目               | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|
| <b>I 資産の部</b>     |             |             |             |
| 1. 流動資産           |             |             |             |
| 現金預金              | 32,413,685  | 51,450,127  | -19,036,442 |
| 未収金               | 5,443,292   | 15,005,396  | -9,562,104  |
| 立替金               | 9,903       | 11,362      | -1,459      |
| 前払費用              | 83,630      | 22,664      | 60,966      |
| 流動資産合計            | 37,950,510  | 66,489,549  | -28,539,039 |
| 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          | 59,972,930  | 59,532,930  | 440,000     |
| 減価償却引当資産          | 3,889,569   | 2,756,569   | 1,133,000   |
| 特定資産合計            | 63,862,499  | 62,289,499  | 1,573,000   |
| (3) その他固定資産       |             |             |             |
| 什器備品              | 5,983,647   | 8,220,583   | -2,236,936  |
| その他固定資産合計         | 5,983,647   | 8,220,583   | -2,236,936  |
| 固定資産合計            | 99,846,146  | 100,510,082 | -663,936    |
| 資産合計              | 137,796,656 | 166,999,631 | -29,202,975 |
| <b>II 負債の部</b>    |             |             |             |
| 1. 流動負債           |             |             |             |
| 未払金               | 36,967,106  | 61,978,570  | -25,011,464 |
| 前受金               | 469,465     | 3,689,801   | -3,220,336  |
| 預り金               | 513,939     | 821,178     | -307,239    |
| 流動負債合計            | 37,950,510  | 66,489,549  | -28,539,039 |
| 2. 固定負債           |             |             |             |
| 退職給付引当金           | 59,972,930  | 59,532,930  | 440,000     |
| 固定負債合計            | 59,972,930  | 59,532,930  | 440,000     |
| 負債合計              | 97,923,440  | 126,022,479 | -28,099,039 |
| <b>III 正味財産の部</b> |             |             |             |
| 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)     | 9,873,216   | 10,977,152  | -1,103,936  |
| (うち特定資産への充当額)     | 3,889,569   | 2,756,569   | 1,133,000   |
| 正味財産合計            | 39,873,216  | 40,977,152  | -1,103,936  |
| 負債及び正味財産合計        | 137,796,656 | 166,999,631 | -29,202,975 |

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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       | 7,500       | 7,500       | 0           |
| 基本財産受取利息      | 7,500       | 7,500       | 0           |
| 事業収益          | 235,957,300 | 261,959,333 | -26,002,033 |
| 主催公演事業収入      | 3,211,590   | 26,964,430  | -23,752,840 |
| 美術展出品料収入      | 342,500     | 388,000     | -45,500     |
| 埋蔵文化財発掘調査事業収入 | 24,274,571  | 34,589,649  | -10,315,078 |
| 地域文化広場管理委託収入  | 145,786,460 | 139,683,718 | 6,102,742   |
| 新世紀工芸館管理委託収入  | 48,801,001  | 47,376,225  | 1,424,776   |
| 瀬戸染付工芸館管理委託収入 | 13,541,178  | 12,957,311  | 583,867     |
| 補助金収入         | 123,953,406 | 126,778,563 | -2,825,157  |
| 市補助金収入        | 114,457,486 | 116,251,117 | -1,793,631  |
| 国庫補助金収入       | 9,495,920   | 10,527,446  | -1,031,526  |
| 助成金収入         | 1,000,000   | 500,000     | 500,000     |
| 受取助成          | 1,000,000   | 500,000     | 500,000     |
| 雑収入           | 1,145,943   | 1,204,980   | -59,037     |
| 受取利息          | 20,375      | 21,764      | -1,389      |
| 雑収益           | 1,125,568   | 1,183,216   | -57,648     |
| 経常収益計         | 362,064,149 | 390,450,376 | -28,386,227 |
| (2) 経常費用      |             |             |             |
| 事業費           | 327,553,501 | 355,769,122 | -28,215,621 |
| 給料            | 46,452,117  | 48,748,398  | -2,296,281  |
| 職員手当          | 25,132,918  | 24,190,106  | 942,812     |
| 共済費           | 5,404,311   | 5,673,293   | -268,982    |
| 臨時雇用賃金        | 32,851,649  | 33,648,482  | -796,833    |
| 退職給付費用        | 440,000     | 440,000     | 0           |
| 報償費           | 4,062,583   | 3,606,183   | 456,400     |
| 旅費            | 2,174,604   | 1,973,727   | 200,877     |
| 通信運搬費         | 8,871,612   | 2,638,921   | 6,232,691   |
| 減価償却費         | 1,909,376   | 1,909,376   | 0           |
| 消耗品費          | 7,457,268   | 8,706,461   | -1,249,193  |
| 修繕費           | 6,044,636   | 5,300,698   | 743,938     |
| 医療材料費         | 2,524       | 2,566       | -42         |
| 印刷製本費         | 10,068,900  | 10,859,535  | -790,635    |
| 燃料費           | 460,672     | 345,347     | 115,325     |
| 食糧費           | 484,430     | 219,177     | 265,253     |
| 光熱水料費         | 41,037,397  | 38,897,415  | 2,139,982   |
| 原材料費          | 699,346     | 565,188     | 134,158     |
| 使用料及び賃借料      | 2,244,170   | 4,315,493   | -2,071,323  |
| 保険料           | 1,476,055   | 1,318,933   | 157,122     |
| 租税公課          | 4,571,323   | 3,815,034   | 756,289     |
| 支払負担金         | 10,687,915  | 26,195,937  | -15,508,022 |
| 委託費           | 109,956,537 | 122,138,899 | -12,182,362 |
| 広告料           | 804,765     | 1,563,755   | -758,990    |
| 手数料           | 3,491,075   | 7,164,129   | -3,673,054  |
| 備品購入費         | 211,896     | 593,250     | -381,354    |
| 翻訳筆耕料         | 555,422     | 396,074     | 159,348     |
| 工事費           | 0           | 542,745     | -542,745    |

# 正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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             | 35,614,584  | 35,785,190  | -170,606    |
| 給料              | 9,329,700   | 9,298,800   | 30,900      |
| 職員手当            | 4,652,074   | 4,524,967   | 127,107     |
| 共済費             | 9,124,204   | 9,519,914   | -395,710    |
| 臨時雇用賃金          | 0           | 0           | 0           |
| 報償費             | 255,500     | 270,100     | -14,600     |
| 旅費              | 1,040       | 0           | 1,040       |
| 通信運搬費           | 1,600,978   | 1,272,626   | 328,352     |
| 消耗品費            | 180,163     | 55,731      | 124,432     |
| 修繕費             | 170,369     | 641,386     | -471,017    |
| 印刷製本費           | 241,506     | 346,289     | -104,783    |
| 燃料費             | 363,556     | 456,565     | -93,009     |
| 食糧費             | 17,020      | 19,750      | -2,730      |
| 光熱水料費           | 940,125     | 1,015,723   | -75,598     |
| 使用料及び賃借料        | 803,376     | 558,054     | 245,322     |
| 保険料             | 159,662     | 188,728     | -29,066     |
| 租税公課            | 2,135,877   | 1,359,666   | 776,211     |
| 支払負担金           | 3,175,532   | 2,902,727   | 272,805     |
| 委託費             | 1,383,232   | 1,516,720   | -133,488    |
| 手数料             | 753,110     | 1,477,684   | -724,574    |
| 備品購入費           | 0           | 32,200      | -32,200     |
| 退職給付費用          | 0           | 0           | 0           |
| 減価償却費           | 327,560     | 327,560     | 0           |
| 経常費用計           | 363,168,085 | 391,554,312 | -28,386,227 |
| 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      | 10,977,152  | 12,081,088  | -1,103,936  |
| 一般正味財産期末残高      | 9,873,216   | 10,977,152  | -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    | 39,873,216  | 40,977,152  | -1,103,936  |

# 正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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                |                   |                    |
| <b>I 一般正味財産増減の部</b>  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |                    |
| <b>1 経常増減の部</b>      |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |                    |
| (1) 経常収益             |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |                    |
| 基本財産運用益              |                    |                   |                   | 7,500             | 7,500              |                   |                   | 0                 | 7,500              |
| 基本財産受取利息             |                    |                   |                   | 7,500             | 7,500              |                   |                   | 0                 | 7,500              |
| 事業収益                 | 123,788,313        | 32,100,678        | 24,274,571        | 0                 | 180,163,562        | 40,596,832        | 40,596,832        | 15,196,906        | 235,957,300        |
| 主催公演事業収入             | 3,211,590          |                   |                   |                   | 3,211,590          |                   |                   | 0                 | 3,211,590          |
| 美術展出品料収入             |                    | 342,500           |                   |                   | 342,500            |                   |                   | 0                 | 342,500            |
| 埋蔵文化財発掘調査事業収入        |                    |                   | 24,274,571        |                   | 24,274,571         |                   |                   | 0                 | 24,274,571         |
| 地域文化広場管理委託収入         | 94,858,722         |                   |                   |                   | 94,858,722         | 40,596,832        | 40,596,832        | 10,330,906        | 145,786,460        |
| 新世紀工芸館管理委託収入         | 25,437,001         | 19,249,000        |                   |                   | 44,686,001         |                   |                   | 4,115,000         | 48,801,001         |
| 瀬戸染付工芸館管理委託収入        | 281,000            | 12,509,178        |                   |                   | 12,790,178         |                   |                   | 751,000           | 13,541,178         |
| 補助金収入                | 44,552,043         | 9,736,096         | 49,633,597        | 0                 | 103,921,736        |                   |                   | 20,031,670        | 123,953,406        |
| 市補助金収入               | 44,552,043         | 9,736,096         | 40,137,677        |                   | 94,425,816         |                   |                   | 20,031,670        | 114,457,486        |
| 国庫補助金収入              |                    |                   | 9,495,920         |                   | 9,495,920          |                   |                   | 0                 | 9,495,920          |
| 助成金収入                | 1,000,000          | 0                 | 0                 | 0                 | 1,000,000          |                   |                   | 0                 | 1,000,000          |
| 受取助成                 | 1,000,000          |                   |                   |                   | 1,000,000          |                   |                   | 0                 | 1,000,000          |
| 雑収入                  | 41,195             | 1,053,800         | 0                 | 20,375            | 1,115,370          |                   |                   | 30,573            | 1,145,943          |
| 受取利息                 |                    |                   |                   | 20,375            | 20,375             |                   |                   | 0                 | 20,375             |
| 雑収益                  | 41,195             | 1,053,800         |                   |                   | 1,094,995          |                   |                   | 30,573            | 1,125,568          |
| <b>経常収益計</b>         | <b>169,381,551</b> | <b>42,890,574</b> | <b>73,908,168</b> | <b>27,875</b>     | <b>286,208,168</b> | <b>40,596,832</b> | <b>40,596,832</b> | <b>35,259,149</b> | <b>362,064,149</b> |
| (2) 経常費用             |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |                    |
| 事業費                  | 169,381,551        | 42,890,574        | 74,684,544        |                   | 286,956,669        | 40,596,832        | 40,596,832        |                   | 327,553,501        |
| 給料                   | 12,648,117         | 8,582,400         | 22,068,000        |                   | 43,298,517         | 3,153,600         | 3,153,600         |                   | 46,452,117         |
| 職員手当                 | 6,466,820          | 3,764,204         | 13,731,124        |                   | 23,962,148         | 1,170,770         | 1,170,770         |                   | 25,132,918         |
| 共済費                  | 2,300,434          | 2,285,106         | 342,432           |                   | 4,927,972          | 476,339           | 476,339           |                   | 5,404,311          |
| 臨時雇用賃金               | 9,627,651          | 5,409,258         | 17,814,740        |                   | 32,851,649         | 0                 | 0                 |                   | 32,851,649         |
| 退職給付費用               | 0                  | 0                 | 440,000           |                   | 440,000            | 0                 | 0                 |                   | 440,000            |
| 報償費                  | 1,455,983          | 2,556,344         | 49,506            |                   | 4,061,833          | 750               | 750               |                   | 4,062,583          |
| 旅費                   | 2,135,644          | 34,060            | 4,900             |                   | 2,174,604          | 0                 | 0                 |                   | 2,174,604          |
| 通信運搬費                | 8,263,001          | 483,594           | 19,850            |                   | 8,766,445          | 105,167           | 105,167           |                   | 8,871,612          |
| 減価償却費                | 0                  | 0                 | 1,909,376         |                   | 1,909,376          | 0                 | 0                 |                   | 1,909,376          |
| 消耗品費                 | 3,682,943          | 1,019,967         | 1,960,718         |                   | 6,663,628          | 793,640           | 793,640           |                   | 7,457,268          |
| 修繕費                  | 4,096,619          | 489,650           | 0                 |                   | 4,586,269          | 1,458,367         | 1,458,367         |                   | 6,044,636          |
| 医療材料費                | 1,767              | 0                 | 0                 |                   | 1,767              | 757               | 757               |                   | 2,524              |
| 印刷製本費                | 5,207,912          | 1,343,460         | 3,401,081         |                   | 9,952,453          | 116,447           | 116,447           |                   | 10,068,900         |
| 燃料費                  | 156,259            | 92,252            | 212,161           |                   | 460,672            | 0                 | 0                 |                   | 460,672            |
| 食糧費                  | 317,044            | 166,650           | 0                 |                   | 483,694            | 736               | 736               |                   | 484,430            |
| 光熱水料費                | 22,802,918         | 9,358,241         | 0                 |                   | 32,161,159         | 8,876,238         | 8,876,238         |                   | 41,037,397         |
| 原材料費                 | 611,363            | 80,000            | 0                 |                   | 691,363            | 7,983             | 7,983             |                   | 699,346            |
| 使用料及び賃借料             | 1,266,292          | 288,689           | 573,914           |                   | 2,128,895          | 115,275           | 115,275           |                   | 2,244,170          |
| 保険料                  | 1,177,048          | 131,340           | 108,960           |                   | 1,417,348          | 58,707            | 58,707            |                   | 1,476,055          |
| 租税公課                 | 2,468,192          | 502,897           | 1,231,000         |                   | 4,202,089          | 369,234           | 369,234           |                   | 4,571,323          |
| 支払負担金                | 7,872,867          | 2,800,048         | 15,000            |                   | 10,687,915         | 0                 | 0                 |                   | 10,687,915         |
| 委託費                  | 72,993,937         | 2,914,278         | 10,254,830        |                   | 86,163,045         | 23,793,492        | 23,793,492        |                   | 109,956,537        |
| 広告料                  | 691,592            | 0                 | 86,605            |                   | 778,197            | 26,568            | 26,568            |                   | 804,765            |
| 手数料                  | 2,628,226          | 332,740           | 457,347           |                   | 3,418,313          | 72,762            | 72,762            |                   | 3,491,075          |
| 備品購入費                | 0                  | 211,896           | 0                 |                   | 211,896            | 0                 | 0                 |                   | 211,896            |
| 翻訳筆耕料                | 508,922            | 43,500            | 3,000             |                   | 555,422            | 0                 | 0                 |                   | 555,422            |
| 工事費                  | 0                  | 0                 | 0                 |                   | 0                  | 0                 | 0                 |                   | 0                  |
| 管理費                  | 0                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                  | 0                 | 0                 | 35,614,584        | 35,614,584         |
| 給料                   |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 9,329,700         | 9,329,700          |
| 職員手当                 |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 4,652,074         | 4,652,074          |
| 共済費                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 9,124,204         | 9,124,204          |
| 臨時雇用賃金               |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 0                 | 0                  |
| 報償費                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 255,500           | 255,500            |
| 旅費                   |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 1,040             | 1,040              |
| 通信運搬費                |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 1,600,978         | 1,600,978          |
| 消耗品費                 |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 180,163           | 180,163            |
| 修繕費                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 170,369           | 170,369            |
| 印刷製本費                |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 241,506           | 241,506            |
| 燃料費                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 363,556           | 363,556            |
| 食糧費                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 17,020            | 17,020             |
| 光熱水料費                |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 940,125           | 940,125            |
| 使用料及び賃借料             |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 803,376           | 803,376            |
| 保険料                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 159,662           | 159,662            |
| 租税公課                 |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 2,135,877         | 2,135,877          |
| 支払負担金                |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 3,175,532         | 3,175,532          |
| 委託費                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 1,383,232         | 1,383,232          |
| 手数料                  |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 753,110           | 753,110            |
| 備品購入費                |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 0                 | 0                  |
| 退職給付費用               |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 0                 | 0                  |
| 減価償却費                |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   | 327,560           | 327,560            |
| <b>経常費用計</b>         | <b>169,381,551</b> | <b>42,890,574</b> | <b>74,684,544</b> | <b>0</b>          | <b>286,956,669</b> | <b>40,596,832</b> | <b>40,596,832</b> | <b>35,614,584</b> | <b>363,168,085</b> |
| 評価損益等調整前当期経常増減額      | 0                  | 0                 | -776,376          | 27,875            | -748,501           | 0                 | 0                 | -355,435          | -1,103,936         |
| 評価損益等計               |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |                    |
| 当期経常増減額              | 0                  | 0                 | -776,376          | 27,875            | -748,501           | 0                 | 0                 | -355,435          | -1,103,936         |
| <b>2 経常外増減の部</b>     |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |                    |
| (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                 | 0                 | 0                  |
| 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          |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   | -1,103,936         |
| 一般正味財産期首残高           |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   | 10,977,152         |
| 一般正味財産期末残高           |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   | 9,873,216          |
| <b>II 指定正味財産増減の部</b> |                    |                   |                   |                   |                    |                   |                   |                   |                    |
| 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         |
| <b>III 正味財産期末残高</b>  |                    |                   |                   | <b>30,000,000</b> | <b>30,000,000</b>  |                   |                   |                   | <b>39,873,216</b>  |

# 財産目録

平成27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               | 運転資金として                            | 32,413,685  |
|         |          | 瀬戸信用金庫栄町支店         |                                    | 31,790,312  |
|         |          | 三菱東京UFJ銀行瀬戸支店      |                                    | 8,461       |
|         |          | 大垣共立銀行瀬戸支店         |                                    | 145,403     |
|         |          | 十六銀行瀬戸支店           |                                    | 144,528     |
|         |          | 名古屋銀行瀬戸支店          |                                    | 139,930     |
|         |          | 愛知銀行瀬戸支店           |                                    | 79,340      |
|         |          | あいち尾東農協            |                                    | 105,711     |
|         | 現金       | 手元保管               |                                    | 0           |
|         | 未収金      | 26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、国庫補助金等               | 5,443,292   |
|         | 立替金      |                    | 臨時職員雇用保険料                          | 9,903       |
|         | 前払費用     |                    | 労働保険料還付予定金                         | 83,630      |
| 流動資産合計  |          |                    |                                    | 37,950,510  |
| (固定資産)  | 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  |
| 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               | 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   | 59,972,930  |
|         |          | 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         |                                    | 20,773,886  |
|         | 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 | 3,889,569   |
|         |          | 愛知銀行瀬戸支店           |                                    | 1,623,569   |
|         |          | 瀬戸信用金庫栄町支店         |                                    | 2,266,000   |
| その他固定資産 | 什器備品     |                    |                                    | 5,983,647   |
| 固定資産合計  |          |                    |                                    | 99,846,146  |
| 資産合計    |          |                    |                                    | 137,796,656 |
| (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                      | 36,967,106  |
|         | 前受金      | 発掘調査委託者からの前受金      | 27年度実施の発掘調査整理等の前受収益                | 469,465     |
|         | 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                | 513,939     |
| 流動負債合計  |          |                    |                                    | 37,950,510  |
| (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                      | 59,972,930  |
| 固定負債合計  |          |                    |                                    | 59,972,930  |
| 負債合計    |          |                    |                                    | 97,923,440  |
| 正味財産    |          |                    |                                    | 39,873,216  |

## 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 | 59,532,930 | 440,000   | 0     | 59,972,930 |
| 減価償却引当資金 | 2,756,569  | 1,133,000 | 0     | 3,889,569  |
| 小 計      | 62,289,499 | 1,573,000 | 0     | 63,862,499 |
| 合 計      | 92,289,499 | 1,573,000 | 0     | 93,862,499 |

### 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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に<br>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 | 59,972,930 | —                    | —                    | (59,972,930)     |
| 減価償却引当資金 | 3,889,569  | (0)                  | (3,889,569)          | —                |
| 小 計      | 63,862,499 | (0)                  | (3,889,569)          | (59,972,930)     |
| 合 計      | 93,862,499 | (30,000,000)         | (3,889,569)          | (59,972,930)     |



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 | 5,597,641 | 5,983,647 |
| 合 計  | 11,581,288 | 5,597,641 | 5,983,647 |

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     | 114,457,486 | 114,457,486 | 0     | —           |
| 国宝重要文化財等保存整備費補助金  | 国              | 0     | 2,436,000   | 2,436,000   | 0     | —           |
| 文化芸術振興費補助金(文化遺産)  | 国              | 0     | 7,059,920   | 7,059,920   | 0     | —           |
| 文化芸術振興費補助金(レジデンス) | 国              | 0     | 0           | 0           | 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     | —           |
| 合 計               |                | 0     | 124,953,406 | 124,953,406 | 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  | 7,500 |
| 合 計       | 7,500 |

## 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 | 59,532,930 | 440,000   | 0     | 59,972,930 |
|      | 減価償却引当資金 | 2,756,569  | 1,133,000 | 0     | 3,889,569  |
|      | 特定資産計    | 62,289,499 | 1,573,000 | 0     | 63,862,499 |

### 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 | 59,532,930 | 440,000   | 0     | 0   | 59,972,930 |
| 減価償却引当資金 | 2,756,569  | 1,133,000 | 0     | 0   | 3,889,569  |