

平成30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31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	46,271,363	32,616,630	13,654,733
未収金	7,356,186	8,954,088	-1,597,902
立替金	3,592	5,609	-2,017
前払費用	44,473	64,278	-19,805
流動資産合計	53,675,614	41,640,605	12,035,009
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	50,058,594	48,811,594	1,247,000
減価償却引当資産	723,511	4,236,211	-3,512,700
特定資産合計	50,782,105	53,047,805	-2,265,700
(3) その他固定資産			
什器備品	4,424,436	911,736	3,512,700
その他固定資産合計	4,424,436	911,736	3,512,700
固定資産合計	85,206,541	83,959,541	1,247,000
資産合計	138,882,155	125,600,146	13,282,009
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,273,808	40,204,985	9,068,823
前受金	3,127,800	0	3,127,800
預り金	1,274,006	1,435,620	-161,614
流動負債合計	53,675,614	41,640,605	12,035,009
2. 固定負債			
退職給付引当金	50,058,594	48,811,594	1,247,000
固定負債合計	50,058,594	48,811,594	1,247,000
負債合計	103,734,208	90,452,199	13,282,009
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
(うち特定資産への充当額)	723,511	4,236,211	-3,512,700
正味財産合計	35,147,947	35,147,947	0
負債及び正味財産合計	138,882,155	125,600,146	13,282,009

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	3,000	3,000	0
基本財産受取利息	3,000	3,000	0
事業収益	229,831,854	225,017,510	4,814,344
主催公演事業収入	4,963,110	8,918,920	-3,955,810
美術展出品料収入	279,500	315,000	-35,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入	16,131,740	12,942,720	3,189,020
地域文化広場管理委託収入	145,942,457	145,304,131	638,326
新世紀工芸館管理委託収入	48,807,164	44,099,913	4,707,251
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,537,883	13,436,826	101,057
民次アトリエ公開業務委託収入	170,000	0	170,000
補助金収入	102,525,368	107,289,796	-4,764,428
市補助金収入	98,089,368	98,385,993	-296,625
国庫補助金収入	4,436,000	8,903,803	-4,467,803
助成金収入	735,000	1,311,568	-576,568
受取助成	735,000	1,311,568	-576,568
雑収入	1,729,264	1,381,669	347,595
受取利息	8,710	7,753	957
雑収益	1,720,554	1,373,916	346,638
経常収益計	334,824,486	335,003,543	-179,057
(2) 経常費用			
事業費	300,364,611	300,305,425	59,186
給料	44,872,628	43,485,320	1,387,308
職員手当	24,430,085	22,652,027	1,778,058
共済費	4,999,189	4,615,690	383,499
臨時雇用賃金	26,910,175	27,307,016	-396,841
退職給付費用	1,247,000	1,247,000	0
報償費	3,648,786	4,766,279	-1,117,493
旅費	1,571,220	950,800	620,420
通信運搬費	1,379,131	1,604,198	-225,067
減価償却費	699,300	750,397	-51,097
消耗品費	7,360,277	8,777,651	-1,417,374
修繕費	6,136,350	7,744,604	-1,608,254
医療材料費	2,365	2,345	20
印刷製本費	7,624,061	8,266,303	-642,242
燃料費	341,300	375,080	-33,780
食糧費	273,082	209,125	63,957
光熱水料費	38,365,755	35,668,377	2,697,378
原材料費	933,458	765,148	168,310
使用料及び賃借料	3,811,551	3,853,883	-42,332
保険料	1,130,110	982,450	147,660
租税公課	4,152,800	3,498,900	653,900
支払負担金	22,616,551	20,057,887	2,558,664
委託費	91,526,981	96,286,873	-4,759,892
広告料	504,468	804,744	-300,276
手数料	4,777,163	4,489,720	287,443
備品購入費	998,725	906,843	91,882
翻訳筆耕料	52,100	98,900	-46,800
補助金返還金	0	137,865	-137,865

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	34,459,875	35,448,515	-988,640
給料	6,988,800	9,571,800	-2,583,000
職員手当	3,742,515	5,856,780	-2,114,265
共済費	8,746,643	9,086,974	-340,331
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	211,700	189,800	21,900
旅費	900	0	900
通信運搬費	1,536,939	1,253,789	283,150
消耗品費	69,951	162,305	-92,354
修繕費	298,058	259,922	38,136
印刷製本費	215,638	263,461	-47,823
燃料費	412,159	339,539	72,620
食糧費	13,200	9,882	3,318
光熱水料費	904,792	823,684	81,108
使用料及び賃借料	889,668	846,818	42,850
保険料	171,790	209,454	-37,664
租税公課	1,869,200	2,173,300	-304,100
支払負担金	5,965,480	2,003,044	3,962,436
委託費	1,383,232	1,383,232	0
手数料	1,039,210	817,156	222,054
備品購入費	0	197,575	-197,575
退職給付費用	0	0	0
減価償却費	0	0	0
工事費	0	0	0
経常費用計	334,824,486	335,753,940	-929,454
評価損益等調整前当期経常増減額	0	-750,397	750,397
評価損益等計	0	-750,397	750,397
当期経常増減額	0	-750,397	750,397
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	-750,397	750,397
一般正味財産期首残高	5,147,947	5,898,344	-750,397
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

平成30年4月1日から平成31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		
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				3,000	3,000			0
基本財産受取利息				3,000	3,000			0
事業収益	124,889,541	34,454,557	16,131,740	0	175,275,838	40,921,016	40,921,016	13,635,000
主催公演事業収入	4,963,110				4,963,110			0
美術展出品料収入		279,500			279,500			0
埋蔵文化財発掘調査事業収入			16,131,740		16,131,740			0
地域文化広場管理委託収入	95,482,441				95,482,441	40,921,016	40,921,016	9,539,000
新世紀工芸館管理委託収入	23,825,859	21,987,505			45,813,364			3,194,000
瀬戸染付工芸館管理委託収入	465,331	12,187,552			12,652,883			885,000
民次アトリ工公開業務委託収入	153,000				153,000			0
補助金収入	31,769,780	5,763,249	44,969,118	0	82,502,147			20,023,221
市補助金収入	29,769,780	5,763,249	42,533,118		78,066,147			20,023,221
国庫補助金収入	2,000,000		2,436,000		4,436,000			0
助成金収入	735,000	0	0	0	735,000			0
受取助成	735,000	0	0	0	735,000			0
雑収入	26,600	892,300	0	8,710	927,610			801,654
受取利息	0	0	0	8,710	8,710			0
雑収益	26,600	892,300	0	0	918,900			801,654
経常収益計	157,220,921	41,110,106	61,100,858	11,710	259,443,595	40,921,016	40,921,016	34,459,875
(2) 経常費用								
事業費	157,224,825	41,114,009	61,104,761	0	259,443,595	40,921,016	40,921,016	300,364,611
給料	12,205,983	8,918,400	20,417,165		41,541,548	3,331,080	3,331,080	44,872,628
職員手当	4,363,077	3,682,902	15,343,953		23,389,932	1,040,153	1,040,153	24,430,085
共済費	1,878,442	2,556,795	87,175		4,522,412	476,777	476,777	4,999,189
臨時雇用賃金	8,820,869	5,927,129	12,162,177		26,910,175	0	0	26,910,175
退職給付費用	0	0	1,247,000		1,247,000	0	0	1,247,000
報償費	580,290	3,028,682	39,280		3,648,252	534	534	3,648,786
旅費	1,246,120	181,390	142,840		1,570,350	870	870	1,571,220
通信運搬費	798,536	492,675	1,480		1,292,701	86,430	86,430	1,379,131
減価償却費	0	0	699,300		699,300	0	0	699,300
消耗品費	3,365,017	1,435,000	1,832,955		6,632,972	727,305	727,305	7,360,277
修繕費	3,281,137	1,534,918	0		4,816,055	1,320,295	1,320,295	6,136,350
医療材料費	1,656	0	0		1,656	709	709	2,365
印刷製本費	3,741,481	1,140,171	2,688,032		7,569,684	54,377	54,377	7,624,061
燃料費	75,749	150,950	114,601		341,300	0	0	341,300
食糧費	114,932	158,150	0		273,082	0	0	273,082
光熱水料費	22,201,103	7,298,331	0		29,499,434	8,866,321	8,866,321	38,365,755
原材料費	613,902	319,556	0		933,458	0	0	933,458
使用料及び賃借料	1,744,956	329,938	1,309,504		3,384,398	427,153	427,153	3,811,551
保険料	901,461	149,580	19,540		1,070,581	59,529	59,529	1,130,110
租税公課	1,301,360	646,350	1,888,200		3,835,910	316,890	316,890	4,152,800
支払負担金	22,131,051	95,000	116,000		22,342,051	274,500	274,500	22,616,551
委託費	62,933,909	2,522,812	2,334,856		67,791,577	23,735,404	23,735,404	91,526,981
広告料	477,900	0	0		477,900	26,568	26,568	504,468
手数料	3,748,756	295,700	654,693		4,699,149	78,014	78,014	4,777,163
備品購入費	682,938	211,680	6,000		900,618	98,107	98,107	998,725
翻訳筆耕料	14,200	37,900	0		52,100	0	0	52,100
補助金返還金	0	0	0		0	0	0	0
工事費	0	0	0		0	0	0	0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	34,459,875
給料								6,988,800
職員手当								3,742,515
共済費								8,746,643
臨時雇用賃金								0
報償費								211,700
旅費								900
通信運搬費								1,536,939
消耗品費								69,951
修繕費								298,058
印刷製本費								215,638
燃料費								412,159
食糧費								13,200
光熱水料費								904,792
使用料及び賃借料								889,668
保険料								171,790
租税公課								1,869,200
支払負担金								5,965,480
委託費								1,383,232
手数料								1,039,210
備品購入費								0
退職給付費用								0
減価償却費								0
工事費								0
経常費用計	157,224,825	41,114,009	61,104,761	0	259,443,595	40,921,016	40,921,016	34,459,875
評価損益等調整前当期経常増減額	-3,904	-3,903	-3,903	11,710	0	0	0	0
評価損益等計								
当期経常増減額	-3,904	-3,903	-3,903	11,710	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	-3,904	-3,903	-3,903	11,710	0	0	0	0
一般正味財産期首残高	0	0	4,934,556	0	4,934,556	0	0	213,391
一般正味財産期末残高	-3,904	-3,903	4,930,653	11,710	4,934,556	0	0	213,391
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	-3,904	-3,903	4,930,653	30,011,710	34,934,556	0	0	213,391

財産目録

平成31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	46,271,363
		普通預金	
		瀬戸信用金庫栄町支店	22,540,720
		三菱UFJ銀行瀬戸支店	10,607
		大垣共立銀行瀬戸支店	150,074
		十六銀行瀬戸支店	148,873
		名古屋銀行瀬戸支店	144,804
		愛知銀行瀬戸支店	83,153
	あいち尾東農協	112,738	
	定期預金		
	瀬戸信用金庫栄町支店	21,456,825	
	愛知銀行瀬戸支店	1,623,569	
現金	手元保管		0
未収金	30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	7,356,186
立替金		臨時職員雇用保険料	3,592
前払費用		労働保険料還付予定金	44,473
流動資産合計			53,675,614
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金	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	50,058,594
		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	10,859,550	
その他固定資産	減価償却引当資産	定期預金	723,511
		愛知銀行瀬戸支店	0
		瀬戸信用金庫栄町支店	723,511
	什器備品		4,424,436
固定資産合計			85,206,541
資産合計			138,882,155
(流動負債)	未払金	瀬戸市他に対する未払い額	49,273,808
	前受金	主催公演に係る前受金	3,127,800
	預り金	職員給与から預り金	1,274,006
		31年度開催の主催公演に係るチケット売上金等	
		3月支払分の社会保険料、所得税、住民税等	
流動負債合計			53,675,614
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	50,058,594
		退職者に支払う退職金予定分	
固定負債合計			50,058,594
負債合計			103,734,208
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	48,811,594	1,247,000	0	50,058,594
減価償却引当資金	4,236,211	699,300	4,212,000	723,511
小 計	53,047,805	1,946,300	4,212,000	50,782,105
合 計	83,047,805	1,946,300	4,212,000	80,782,105

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	50,058,594	—	—	(50,058,594)
減価償却引当資金	723,511	(0)	(723,511)	—
小 計	50,782,105	(0)	(723,511)	(50,058,594)
合 計	80,782,105	(30,000,000)	(723,511)	(50,058,594)

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	8,610,775	4,424,436
合 計	13,035,211	8,610,775	4,424,436

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	98,089,368	98,089,368	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(レジデンス)	国	0	2,000,000	2,000,000	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	685,000	685,000	0	—
ライオンズクラブ助成金	瀬戸ライオンズクラブ	0	50,000	50,000	0	—
合 計		0	103,260,368	103,260,368	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	3,000
合 計	3,000

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	48,811,594	1,247,000	0	50,058,594
	減価償却引当資金	4,236,211	699,300	4,212,000	723,511
	特定資産計	53,047,805	1,946,300	4,212,000	50,782,105

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	48,811,594	1,247,000	0	0	50,058,594
減価償却引当資金	4,236,211	699,300	0	4,212,000	723,511