

令和3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4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	45,963,343	43,909,279	2,054,064
未収金	9,954,644	9,041,710	912,934
立替金	4,644	3,525	1,119
前払費用	53,438	51,418	2,020
未成工事支出金	0	3,917,050	-3,917,050
流動資産合計	55,976,069	56,922,982	-946,913
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	45,213,984	43,113,984	2,100,000
減価償却引当資産	3,725,371	2,724,751	1,000,620
特定資産合計	48,939,355	45,838,735	3,100,620
(3) その他固定資産			
什器備品	1,422,576	2,423,196	-1,000,620
その他固定資産合計	1,422,576	2,423,196	-1,000,620
固定資産合計	80,361,931	78,261,931	2,100,000
資産合計	136,338,000	135,184,913	1,153,087
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	49,717,815	56,157,468	-6,439,653
前受金	5,824,075	0	5,824,075
預り金	434,179	765,514	-331,335
流動負債合計	55,976,069	56,922,982	-946,913
2. 固定負債			
退職給付引当金	45,213,984	43,113,984	2,100,000
固定負債合計	45,213,984	43,113,984	2,100,000
負債合計	101,190,053	100,036,966	1,153,087
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)	3,725,371	2,724,751	1,000,620
正味財産合計	35,147,947	35,147,947	0
負債及び正味財産合計	136,338,000	135,184,913	1,153,087

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	3,000	-2,400
基本財産受取利息	600	3,000	-2,400
事業収益	237,455,470	219,886,043	17,569,427
主催公演事業収入	2,560,500	1,253,500	1,307,000
美術展出品料収入	257,500	295,000	-37,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入	13,720,855	6,230,900	7,489,955
地域文化広場管理委託収入	150,933,598	145,646,332	5,287,266
新世紀工芸館管理委託収入	51,869,821	47,363,295	4,506,526
瀬戸染付工芸館管理委託収入	13,187,220	13,752,126	-564,906
その他文化施設等企画運営委託収入	4,925,976	5,344,890	-418,914
補助金収入	90,660,082	92,423,200	-1,763,118
市補助金収入	87,174,082	88,348,200	-1,174,118
国庫補助金収入	3,486,000	4,075,000	-589,000
助成金収入	2,879,206	1,652,400	1,226,806
受取助成	2,879,206	1,652,450	1,226,756
雑収入	1,417,952	892,029	525,923
受取利息	1,602	7,843	-6,241
雑収益	1,416,350	884,186	532,164
経常収益計	332,413,310	314,856,722	17,556,588
(2) 経常費用			
事業費	299,603,088	279,256,445	20,346,643
給料	45,536,744	45,281,300	255,444
職員手当	23,239,845	22,147,660	1,092,185
共済費	6,172,338	5,686,850	485,488
臨時雇用賃金	28,726,342	20,027,324	8,699,018
退職給付費用	2,100,000	4,950,000	-2,850,000
報償費	3,473,321	4,359,271	-885,950
旅費	600,160	508,790	91,370
通信運搬費	2,394,693	2,644,208	-249,515
減価償却費	807,840	807,840	0
消耗品費	12,599,768	9,562,273	3,037,495
修繕費	10,160,822	11,145,068	-984,246
医療材料費	2,178	2,508	-330
印刷製本費	6,865,833	6,961,318	-95,485
燃料費	521,023	340,094	180,929
食糧費	28,268	22,754	5,514
光熱水料費	27,727,649	25,130,486	2,597,163
原材料費	675,337	541,266	134,071
使用料及び賃借料	2,433,844	2,819,865	-386,021
保険料	1,239,120	1,404,660	-165,540
租税公課	4,750,800	5,813,220	-1,062,420
支払負担金	12,553,027	7,489,363	5,063,664
委託費	97,585,009	87,218,007	10,367,002
広告料	912,780	298,760	614,020
手数料	5,162,525	5,817,320	-654,795
備品購入費	3,221,460	6,460,378	-3,238,918
翻訳筆耕料	112,362	59,712	52,650
工事費	0	1,756,150	-1,756,150

# 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	32,810,222	54,045,887	-21,235,665
給料	5,967,600	7,024,800	-1,057,200
職員手当	2,430,696	22,172,512	-19,741,816
共済費	7,113,036	7,726,453	-613,417
臨時雇用賃金	0	0	0
報償費	245,230	175,200	70,030
旅費	0	0	0
通信運搬費	1,941,412	1,050,115	891,297
消耗品費	234,620	193,026	41,594
修繕費	376,694	285,115	91,579
印刷製本費	335,384	345,964	-10,580
燃料費	334,451	399,093	-64,642
食糧費	0	0	0
光熱水料費	771,267	865,480	-94,213
使用料及び賃借料	998,180	1,049,780	-51,600
保険料	183,572	146,132	37,440
租税公課	2,190,300	2,712,130	-521,830
支払負担金	6,827,606	6,078,327	749,279
委託費	1,165,840	1,139,440	26,400
手数料	832,974	838,540	-5,566
備品購入費	16,390	0	16,390
退職給付費用	0	1,651,000	-1,651,000
減価償却費	192,780	192,780	0
工事費	652,190	0	652,190
経常費用計	332,413,310	333,302,332	-889,022
評価損益等調整前当期経常増減額	0	-18,445,610	18,445,610
評価損益等計	0	-18,445,610	18,445,610
当期経常増減額	0	-18,445,610	18,445,610
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	18,445,610	-18,445,610
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	18,445,610	-18,445,610
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3年4月1日から令和4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	133,528,187	29,791,962	13,720,855	0	177,041,004	42,243,474	42,243,474	18,170,992	237,455,470
主催公演事業収入	2,560,500				2,560,500		0		2,560,500
美術展出品料収入		257,500			257,500		0		257,500
埋蔵文化財発掘調査事業収入			13,720,855		13,720,855		0	0	13,720,855
地域文化広場管理委託収入	98,642,124				98,642,124	42,243,474	42,243,474	10,048,000	150,933,598
新世紀工芸館管理委託収入	22,966,230	21,697,599			44,663,829		0	7,205,992	51,869,821
瀬戸染付工芸館管理委託収入	4,433,357	7,836,863			12,270,220		0	917,000	13,187,220
その他文化施設等企画運営委託収入	4,925,976	0			4,925,976		0	0	4,925,976
補助金収入	29,900,693	6,231,375	40,405,534	0	76,537,602			14,122,480	90,660,082
市補助金収入	28,850,693	6,231,375	37,969,534		73,051,602		0	14,122,480	87,174,082
国庫補助金収入	1,050,000		2,436,000		3,486,000		0		3,486,000
助成金収入	2,879,206	0	0	0	2,879,206		0	0	2,879,206
受取助成	2,879,206	0	0	0	2,879,206		0	0	2,879,206
雑収入	157,047	742,553	0	1,602	901,202			516,750	1,417,952
受取利息	0	0	0	1,602	1,602		0	0	1,602
雑収益	157,047	742,553	0	0	899,600			516,750	1,416,350
<b>経常収益計</b>	<b>166,465,133</b>	<b>36,765,890</b>	<b>54,126,389</b>	<b>2,202</b>	<b>257,359,614</b>	<b>42,243,474</b>	<b>42,243,474</b>	<b>32,810,222</b>	<b>332,413,310</b>
(2) 経常費用									
事業費	166,466,547	36,766,242	54,126,825	0	257,359,614	42,243,474	42,243,474		299,603,088
給料	16,831,291	6,988,800	18,468,900		42,288,991	3,247,753	3,247,753		45,536,744
職員手当	6,091,333	3,064,287	13,162,027		22,317,647	922,198	922,198		23,239,845
共済費	3,049,976	2,201,656	469,721		5,721,353	450,985	450,985		6,172,338
臨時雇用賃金	9,093,301	6,340,784	13,287,546		28,721,631	4,711	4,711		28,726,342
退職給付費用	2,100,000	0	0		2,100,000	0	0		2,100,000
報償費	712,499	2,721,765	38,448		3,472,712	609	609		3,473,321
旅費	470,166	77,840	51,800		599,806	354	354		600,160
通信運搬費	1,938,119	355,370	20,460		2,313,949	80,744	80,744		2,394,693
減価償却費	0	0	807,840		807,840	0	0		807,840
消耗品費	8,133,136	1,072,858	1,199,888		10,405,882	2,193,886	2,193,886		12,599,768
修繕費	7,297,577	122,980	0		7,420,557	2,740,265	2,740,265		10,160,822
医療材料費	1,525	0	0		1,525	653	653		2,178
印刷製本費	4,061,233	963,628	1,785,532		6,810,393	55,440	55,440		6,865,833
燃料費	196,404	80,512	244,107		521,023	0	0		521,023
食糧費	8,599	19,669	0		28,268	0	0		28,268
光熱水料費	14,540,738	7,694,960	0		22,235,698	5,491,951	5,491,951		27,727,649
原材料費	639,322	30,900	0		670,222	5,115	5,115		675,337
使用料及び賃借料	1,277,904	238,798	675,726		2,192,428	241,416	241,416		2,433,844
保険料	937,531	183,600	58,460		1,179,591	59,529	59,529		1,239,120
租税公課	2,045,190	1,069,300	1,258,700		4,373,190	377,610	377,610		4,750,800
支払負担金	11,645,927	590,000	315,000		12,550,927	2,100	2,100		12,553,027
委託費	68,403,534	2,004,435	1,516,900		71,924,869	25,660,140	25,660,140		97,585,009
広告料	885,720	0	0		885,720	27,060	27,060		912,780
手数料	4,211,867	458,590	402,770		5,073,227	89,298	89,298		5,162,525
備品購入費	1,827,793	439,010	363,000		2,629,803	591,657	591,657		3,221,460
翻訳筆耕料	65,862	46,500	0		112,362	0	0		112,362
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	32,810,222	32,810,222
給料									5,967,600
職員手当									2,430,696
共済費									7,113,036
臨時雇用賃金									0
報償費									245,230
旅費									0
通信運搬費									1,941,412
消耗品費									234,620
修繕費									376,694
印刷製本費									335,384
燃料費									334,451
食糧費									0
光熱水料費									771,267
使用料及び賃借料									998,180
保険料									183,572
租税公課									2,190,300
支払負担金									6,827,606
委託費									1,165,840
手数料									832,974
備品購入費									16,390
退職給付費用									0
減価償却費									192,780
工事費									652,190
<b>経常費用計</b>	<b>166,466,547</b>	<b>36,766,242</b>	<b>54,126,825</b>	<b>0</b>	<b>257,359,614</b>	<b>42,243,474</b>	<b>42,243,474</b>	<b>32,810,222</b>	<b>332,413,310</b>
評価損益等調整前当期経常増減額	-1,414	-352	-436	2,202	0	0	0	0	0
評価損益等計									
当期経常増減額	-1,414	-352	-436	2,202	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				2,202	0	0	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4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	45,963,343				
		普通預金 瀬戸信用金庫栄町支店 三菱UFJ銀行瀬戸支店 大垣共立銀行瀬戸支店 十六銀行瀬戸支店 名古屋銀行瀬戸支店 愛知銀行瀬戸支店 あいち尾東農協	20,384,757 11,169 150,636 149,435 145,366 83,896 114,940				
	定期預金 瀬戸信用金庫栄町支店 愛知銀行瀬戸支店	23,299,575 1,623,569					
		現金	手元保管	0			
	未収金	3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	9,954,644			
	立替金		臨時職員雇用保険料	4,644			
	前払費用		労働保険料還付予定金	53,438			
	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			55,976,069				
(固定資産) 基本財産	預金	定期預金 瀬戸信用金庫栄町支店 三菱UFJ銀行瀬戸支店 大垣共立銀行瀬戸支店	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 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 十六銀行瀬戸支店 名古屋銀行瀬戸支店 あいち尾東農協 愛知銀行瀬戸支店 瀬戸信用金庫栄町支店	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	45,213,984 10,000,000 10,000,000 10,000,000 9,199,044 6,014,940	
				減価償却引当資産	定期預金 愛知銀行瀬戸支店 瀬戸信用金庫栄町支店	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	3,725,371 0 3,725,371
					その他固定資産	什器備品	
固定資産合計			80,361,931				
資産合計			136,338,000				
(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	49,717,815			
	前受金			5,824,075			
	預り金	職員給与から預り金	3月支払分の所得税、住民税	434,179			
流動負債合計			55,976,069				
(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	45,213,984			
固定負債合計			45,213,984				
負債合計			101,190,053				
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	43,113,984	2,100,000	0	45,213,984
減価償却引当資産	2,724,751	1,000,620	0	3,725,371
小 計	45,838,735	3,100,620	0	48,939,355
合 計	75,838,735	3,100,620	0	78,939,355

### 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	45,213,984	—	—	(45,213,984)
減価償却引当資産	3,725,371	(0)	(3,725,371)	—
小 計	48,939,355	(0)	(3,725,371)	(45,213,984)
合 計	78,939,355	(30,000,000)	(3,725,371)	(45,213,984)



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	11,612,635	1,422,576
合 計	13,035,211	11,612,635	1,422,576

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	87,174,082	87,174,082	0	—
国宝重要文化財等保存・活用事業費補助金	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	1,050,000	1,050,000	0	—
文化芸術振興費補助金(感染防止対策)	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)瀬戸信用金庫地域振興協力基金	0	1,930,000	1,930,000	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	—
地域創造助成金	(一財)地域創造	0	0	0	0	—
せとしんリース株式会社協賛金	せとしんリース(株)	0	134,603	134,603	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	134,603	134,603	0	—
合 計		0	93,539,288	93,539,288	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	43,113,984	2,100,000	0	45,213,984
	減価償却引当資産	2,724,751	1,000,620	0	3,725,371
	特定資産計	45,838,735	3,100,620	0	48,939,355

### 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	43,113,984	2,100,000	0	0	45,213,984
減価償却引当金	2,724,751	1,000,620	0	0	3,725,371