

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

# 決算報告書

※※※※※※※※※※※※※※※※※※

第 11 期

自 令和 4年 4月 1日

至 令和 5年 3月31日

公益財団法人 土岐市文化振興事業団

# 貸借対照表

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 土岐市文化振興事業団

(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          | 28,575,236    | 30,136,399    | △ 1,561,163 |
| 未収金           | 1,694,852     | 184,411       | 1,510,441   |
| 貯蔵品           | 33,827        | 28,351        | 5,476       |
| 流動資産合計        | 30,303,915    | 30,349,161    | △ 45,246    |
| 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           |
| (3) その他固定資産   |               |               |             |
| 什器備品          | 87,160        | 130,869       | △ 43,709    |
| その他固定資産合計     | 87,160        | 130,869       | △ 43,709    |
| 固定資産合計        | 30,087,160    | 30,130,869    | △ 43,709    |
| 資産合計          | 60,391,075    | 60,480,030    | △ 88,955    |
| II 負債の部       |               |               |             |
| 1. 流動負債       |               |               |             |
| 未払金           | 29,929,885    | 29,753,130    | 176,755     |
| 前受金           | 0             | 34,500        | △ 34,500    |
| 預り金           | 461,190       | 692,400       | △ 231,210   |
| 流動負債合計        | 30,391,075    | 30,480,030    | △ 88,955    |
| 負債合計          | 30,391,075    | 30,480,030    | △ 88,955    |
| 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     |               |               |             |
| 正味財産合計        | 30,000,000    | 30,000,000    | 0           |
| 負債及び正味財産合計    | 60,391,075    | 60,480,030    | △ 88,955    |

# 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

公益財団法人 土岐市文化振興事業団

(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       | [ 6,400]       | [ 8,400]       | [△ 2,000]     |
| 事業収益          | [ 68,595,815]  | [ 54,776,322]  | [ 13,819,493] |
| 受取芸術文化振興事業委託金 | 17,313,679     | 14,556,187     | 2,757,492     |
| 受取文化調査委託金     | 19,855,367     | 21,972,442     | △ 2,117,075   |
| 受取美濃陶磁資料館委託金  | 4,084,330      | 8,307,124      | △ 4,222,794   |
| 受取織部の里管理委託金   | 1,996,999      | 3,193,936      | △ 1,196,937   |
| 受取チケット販売収入    | 9,903,000      | 1,118,100      | 8,784,900     |
| 受取チケット販売手数料   | 468,500        | 600            | 467,900       |
| 受取美術品出品料      | 0              | 59,500         | △ 59,500      |
| 受取現代茶陶展出品料    | 1,550,000      | 0              | 1,550,000     |
| 受取参加負担金       | 531,500        | 30,000         | 501,500       |
| 受取茶券          | 132,900        | 0              | 132,900       |
| 受取図録販売金       | 486,200        | 599,250        | △ 113,050     |
| 芸能公演事業委託金     | 5,923,901      | 206,963        | 5,716,938     |
| 受取作品集販売収入     | 5,000          | 3,000          | 2,000         |
| 受取歴史館管理委託金    | 2,610,494      | 2,300,710      | 309,784       |
| 受取プラザ管理委託金    | 3,733,945      | 2,428,510      | 1,305,435     |
| 受取補助金等        | [ 86,849,230]  | [ 81,768,022]  | [ 5,081,208]  |
| 雑収益           | [ 536,868]     | [ 383,825]     | [ 153,043]    |
| 経常収益計         | 155,988,313    | 136,936,569    | 19,051,744    |
| (2) 経常費用      |                |                |               |
| 事業費           | [ 155,390,731] | [ 136,380,734] | [ 19,009,997] |
| 給料手当          | 46,415,261     | 40,985,952     | 5,429,309     |
| 臨時雇賃金         | 26,468,506     | 28,343,702     | △ 1,875,196   |
| 退職給付費用        | 2,805,317      | 2,492,506      | 312,811       |
| 福利厚生費         | 12,672,051     | 12,063,718     | 608,333       |
| 旅費交通費         | 1,720          | 5,940          | △ 4,220       |
| 通信運搬費         | 1,635,738      | 1,592,229      | 43,509        |
| 賞金            | 1,050,000      | 630,000        | 420,000       |
| 減価償却費         | 43,709         | 65,335         | △ 21,626      |
| 消耗品費          | 3,921,653      | 3,471,093      | 450,560       |
| 修繕費           | 721,653        | 596,170        | 125,483       |
| 印刷製本費         | 6,804,536      | 4,785,360      | 2,019,176     |
| 燃料費           | 67,604         | 77,610         | △ 10,006      |
| 賃借料           | 600,648        | 470,668        | 129,980       |
| 保険料           | 206,844        | 209,982        | △ 3,138       |
| 諸謝金           | 1,063,100      | 964,250        | 98,850        |
| 租税公課          | 276,817        | 260,667        | 16,150        |
| 広告料           | 1,076,900      | 92,400         | 984,500       |
| 使用料           | 1,169,413      | 839,687        | 329,726       |

| 科 目             | 当年度         | 前年度         | 増 減         |
|-----------------|-------------|-------------|-------------|
| 委託料             | 45,618,240  | 32,927,957  | 12,690,283  |
| 支払負担金           | 165,840     | 0           | 165,840     |
| 支払手数料           | 1,973,899   | 1,293,716   | 680,183     |
| 食糧費             | 51,802      | 47,452      | 4,350       |
| 備品購入費           | 579,480     | 4,164,340   | △ 3,584,860 |
| 管理費             | [ 597,582]  | [ 555,835]  | [ 41,747]   |
| 役員報酬            | 161,000     | 126,000     | 35,000      |
| 給料手当            | 35,273      | 44,380      | △ 9,107     |
| 臨時雇賃金           | 7,937       | 10,594      | △ 2,657     |
| 退職給付費用          | 2,683       | 3,494       | △ 811       |
| 福利厚生費           | 7,130       | 17,672      | △ 10,542    |
| 旅費交通費           | 1,450       | 0           | 1,450       |
| 会議費             | 1,810       | 1,672       | 138         |
| 通信運搬費           | 5,000       | 5,000       | 0           |
| 消耗品費            | 226         | 866         | △ 640       |
| 賃借料             | 206,776     | 207,071     | △ 295       |
| 租税公課            | 8,383       | 33          | 8,350       |
| 使用料             | 137,503     | 113,648     | 23,855      |
| 支払負担金           | 4,000       | 4,000       | 0           |
| 支払手数料           | 18,411      | 20,867      | △ 2,456     |
| 保険料             | 0           | 538         | △ 538       |
| 経常費用計           | 155,988,313 | 136,936,569 | 19,051,744  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 0           | 0           | 0           |
| 評価損益等計          | 0           | 0           | 0           |
| 当期経常増減額         | 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           |
| (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           | 0           | 0           |
| 一般正味財産期首残高      | 0           | 0           | 0           |
| 一般正味財産期末残高      | 0           | 0           | 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    | 30,000,000  | 30,000,000  | 0           |

# 財産目録

令和 5年 3月31日現在

公益財団法人 土岐市文化振興事業団

(単位：円)

| 貸借対照表科目 |   | 場所・物量等   | 使用目的等   | 金額                           |             |
|---------|---|--|---|------------------------------|-------------|
| (流動資産)  | 現金<br>預金  | 手元保管<br>普通預金<br>東濃信用金庫 土岐中<br>央支店<br>東濃信用金庫 泉支店<br>十六銀行 土岐支店 | 運転資金として   | 179,780                      |             |
|         |   |  | 運転資金として   | 28,395,456                   |             |
|         |   |  | 運転資金として   | 32,784                       |             |
|         |   |  | 運転資金として   | 28,360,216                   |             |
|         | 未収金<br>貯蔵品                                      |  | 運営事業補助金他<br>切手・はがき等                                     | 2,456<br>1,694,852<br>33,827 |             |
| 流動資産合計  |   |  |   | 30,303,915                   |             |
| (固定資産)  | 基本財産  |  | 定期預金の運用益を<br>法人会計の財源としている                               | 定期預金                         | 30,000,000  |
|         |   |  |   | 陶都信用農協中部<br>総括部              | 10,000,000  |
|         |   |  |   | 東濃信用金庫土岐<br>市駅前支店            | 10,000,000  |
|         |   |  |   | 十六銀行土岐支店                     | 10,000,000  |
|         | その他固定資産   | 什器備品<br>ノートパソコン<br>監視カメラ                                     |   | 法人管理事業に使用<br>公益目的事業に使用       | 87,160      |
|         |   |  |   |                              | 1<br>87,159 |
| 固定資産合計  |   |  |   | 30,087,160                   |             |
| 資産合計    |   |  |   | 60,391,075                   |             |
| (流動負債)  | 未払金<br>預り金<br>社会保険料<br>歴史館 市売上<br>市つり銭預り<br>その他 |  | 土岐市への返納金他<br><br>職員からの預り金<br>売上預り金他<br>売上預り金他<br>売上預り金他 | 29,929,885                   |             |
|         |   |  |   | 461,190                      |             |
|         |   |  |   | 425,490                      |             |
|         |   |  |   | 12,700                       |             |
|         |   |  |   | 20,000                       |             |
|         |   |  |   | 3,000                        |             |
| 流動負債合計  |   |  |   | 30,391,075                   |             |
| 負債合計    |   |  |   | 30,391,075                   |             |
| 正味財産    |   |  |   | 30,000,000                   |             |

財務諸表に対する注記

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

1. 継続事業の前提に関する注記

該当事項なし

2. 重要な会計方針

(1) 平24年度から公益法人会計基準(平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)を採用している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定率法によっている。  
 なお、主な耐用年数は次の通りである。  
 什器備品 6年

(3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

3. 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 |            |       |       |            |
| 定期預金 | 30,000,000 | 0     | 0     | 30,000,000 |
| 小 計  | 30,000,000 | 0     | 0     | 30,000,000 |
| 合 計  | 30,000,000 | 0     | 0     | 30,000,000 |

4. 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) | (うち負債に対応<br>する額) |
|------|------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産 |            |                      |                      |                  |
| 定期預金 | 30,000,000 | ( 30,000,000 )       | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 小 計  | 30,000,000 | ( 30,000,000 )       | ( 0 )                | ( 0 )            |
| 合 計  | 30,000,000 | ( 30,000,000 )       | ( 0 )                | ( 0 )            |

5. 担保に供している資産

該当事項はありません

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位:円)

| 科 目     | 取得価額    | 減価償却累計額 | 当期末残高  |
|---------|---------|---------|--------|
| 什 器 備 品 | 600,075 | 512,915 | 87,160 |
| 合 計     | 600,075 | 512,915 | 87,160 |

7. 保証債務等の偶発債務  
該当事項はありません

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益  
該当事項はありません

9. 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。

| 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  |
|------------------------|-----|-------------|------------|------------|-------------|--------------|
| 土岐市文化振興事業団運営事業補助金      | 土岐市 | 163,610     | 107,874    | ▲ 163,610  | 107,874     | 未収入金         |
| 土岐市文化振興事業団運営事業補助金(人件費) | 土岐市 | ▲ 7,187,588 | 86,741,356 | 81,366,412 | ▲ 1,812,644 | (返還分)<br>未払金 |
| 合計                     |     | ▲ 7,023,978 | 86,849,230 | 81,202,802 | ▲ 1,704,770 |              |

10. 関連当事者との取引の内容  
該当事項はありません

11. 重要な後発事象  
該当事項はありません

12. その他  
該当事項はありません

## 附属明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

### (1)基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4. 基本財産及び特定資産の増減及びその残高に記載していますので  
附属明細書の記載を省略しています。

### (2)引当金の明細

該当事項はありません

## 事業報告の附属明細書

自 令和4年4月1日 至 令和5年3月31日

### (1)該当事項はありません