

1 貸借対照表

令和3年3月31日現在

(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	109,444,938	68,258,791	41,186,147
未収金	6,957,663	18,349,831	△11,392,168
流動資産合計	116,402,601	86,608,622	29,793,979
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	0	301,218,000	△301,218,000
定期預金	250,000,000	0	250,000,000
基本財産合計	250,000,000	301,218,000	△51,218,000
(2) 特定資産			
財政調整積立預金	0	48,000,000	△48,000,000
開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
開館30周年記念大型公演準備資金	5,000,000	3,000,000	2,000,000
退職給付引当資産	76,209,330	69,426,353	6,782,977
特定資産合計	83,209,330	121,426,353	△38,217,023
(3) その他固定資産			
運用財産預金	20,000,000	20,000,000	0
建物及び建物付属設備	4,445,203	4,878,512	△433,309
什器備品	1,412,847	553,068	859,779
リース資産	17,469,104	25,786,057	△8,316,953
ソフトウェア	47,736	95,472	△47,736
その他固定資産合計	43,374,890	51,313,109	△7,938,219
固定資産合計	376,584,220	473,957,462	△97,373,242
資産合計	492,986,821	560,566,084	△67,579,263
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	33,190,986	55,987,492	△22,796,506
前受金	11,293,420	18,718,810	△7,425,390
預り金	689,067	708,118	△19,051
仮受金	63,607	0	63,607
未払消費税等	1,651,300	0	1,651,300
未払法人税等	1,502,000	378,900	1,123,100
賞与引当金	11,279,713	10,391,459	888,254
1年以内返済予定リース債務	7,502,905	7,383,234	119,671
流動負債合計	67,172,998	93,568,013	△26,395,015
2 固定負債			
退職給付引当金	76,209,330	69,426,353	6,782,977
リース債務	7,746,037	15,248,942	△7,502,905
固定負債合計	83,955,367	84,675,295	△719,928
負債合計	151,128,365	178,243,308	△27,114,943
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	250,000,000	300,000,000	△50,000,000
(うち基本財産への充当額)	(250,000,000)	(300,000,000)	(△50,000,000)
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	91,858,456	82,322,776	9,535,680
(うち基本財産への充当額)	(0)	(1,218,000)	(△1,218,000)
(うち特定資産への充当額)	(7,000,000)	(52,000,000)	(△45,000,000)
正味財産合計	341,858,456	382,322,776	△40,464,320
負債及び正味財産合計	492,986,821	560,566,084	△67,579,263

2 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消 去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	26,461,987	82,769,600	213,351		109,444,938
未収金	6,806,662	143,801	7,200		6,957,663
法人会計	0	1,000,000	0	△1,000,000	0
流動資産合計	33,268,649	83,913,401	220,551	△1,000,000	116,402,601
2 固定資産					
(1) 基本財産					
定期預金	250,000,000				250,000,000
基本財産合計	250,000,000	0	0	0	250,000,000
(2) 特定資産					
財政調整積立預金		0			0
開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	2,000,000				2,000,000
開館30周年記念大型公演準備資金	5,000,000				5,000,000
退職給付引当資産	76,209,330				76,209,330
特定資産合計	83,209,330	0	0	0	83,209,330
(3) その他固定資産					
運用財産預金			20,000,000		20,000,000
建物及び建物付属設備	0	4,445,203	0		4,445,203
什器備品	1,274,025	138,822	0		1,412,847
リース資産	14,152,586	3,144,437	172,081		17,469,104
ソフトウェア	0	0	47,736		47,736
その他固定資産合計	15,426,611	7,728,462	20,219,817	0	43,374,890
固定資産合計	348,635,941	7,728,462	20,219,817	0	376,584,220
資産合計	381,904,590	91,641,863	20,440,368	△1,000,000	492,986,821
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	27,424,099	5,452,790	314,097		33,190,986
前受金	9,611,100	1,682,320	0		11,293,420
預り金	529,484	38,397	121,186		689,067
仮受金	63,607	0	0		63,607
未払消費税等	165,037	766,101	720,162		1,651,300
未払法人税等	0	1,502,000	0		1,502,000
賞与引当金	8,256,405	703,258	2,320,050		11,279,713
1年以内返済予定リース債務	6,056,068	1,350,523	96,314		7,502,905
収益事業会計	0	0	1,000,000	△1,000,000	0
流動負債合計	52,105,800	11,495,389	4,571,809	△1,000,000	67,172,998
2 固定負債					
退職給付引当金	76,209,330				76,209,330
リース債務	6,269,896	1,394,286	81,855		7,746,037
固定負債合計	82,479,226	1,394,286	81,855	0	83,955,367
負債合計	134,585,026	12,889,675	4,653,664	△1,000,000	151,128,365
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	250,000,000				250,000,000
(うち基本財産への充当額)	(250,000,000)				(250,000,000)
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	△2,680,436	78,752,188	15,786,704	0	91,858,456
(うち特定資産への充当額)	(0)				(0)
(うち特定資産への充当額)	(7,000,000)				(7,000,000)
正味財産合計	247,319,564	78,752,188	15,786,704	0	341,858,456
負債及び正味財産合計	381,904,590	91,641,863	20,440,368	△1,000,000	492,986,821

3 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	123,041	126,000	△ 2,959
② 事業収益			
自主事業収益			
入場料収入	25,453,300	82,093,300	△ 56,640,000
受取補助金	221,000	0	221,000
雑収益	1,566,049	2,725,697	△ 1,159,648
受託事業収益			
指定管理料収益	270,218,000	294,676,000	△ 24,458,000
受取市受託事業収益	1,717,111	2,302,360	△ 585,249
貸館事業収益			
施設利用料金収益	39,318,679	74,447,716	△ 35,129,037
雑収益	214,419	361,886	△ 147,467
受取管理手数料			
受取管理手数料	158,840	2,161,920	△ 2,003,080
③ 受取補助金等			
受取市補助金	130,486,168	139,746,323	△ 9,260,155
④ 雑収益			
運用財産受取利息	15,995	23,032	△ 7,037
雑収入	12,700	26,090	△ 13,390
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	0	50,000	△ 50,000
受取寄付金(基本財産)振替額	50,000,000	0	50,000,000
経常収益計	519,505,302	598,740,324	△ 79,235,022

3 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(2)経常費用			
① 事業費			
役員報酬	3,372,600	3,362,380	10,220
芸術委員報酬	0	600,000	△ 600,000
給料	52,876,524	58,456,535	△ 5,580,011
諸手当	23,476,857	25,009,486	△ 1,532,629
賃金	17,638,196	16,278,319	1,359,877
賞与引当金繰入額	8,959,663	8,885,345	74,318
退職給付費用	4,976,911	5,380,864	△ 403,953
福利厚生費	16,190,387	17,450,516	△ 1,260,129
退職金共済掛金	4,008,000	4,465,900	△ 457,900
旅費交通費	46,810	235,450	△ 188,640
通信運搬費	2,027,086	2,483,066	△ 455,980
減価償却費	8,887,023	8,559,363	327,660
消耗品費	7,817,235	12,511,866	△ 4,694,631
修繕費	9,984,687	18,038,141	△ 8,053,454
印刷製本費	6,666,228	8,554,808	△ 1,888,580
燃料費	8,093,857	13,813,673	△ 5,719,816
光熱水料費	24,187,796	37,397,562	△ 13,209,766
使用料	1,110,877	1,670,039	△ 559,162
賃借料	1,309,530	1,223,830	85,700
保険料	480,988	599,212	△ 118,224
諸謝金	831,786	1,408,508	△ 576,722
租税公課	2,065,300	2,980,600	△ 915,300
手数料	3,696,073	7,151,040	△ 3,454,967
著作権料	457,740	1,770,789	△ 1,313,049
広報費	5,639,285	8,574,895	△ 2,935,610
支払負担金	31,170	41,050	△ 9,880
食糧費	132,381	495,317	△ 362,936
委託費	246,686,662	316,495,514	△ 69,808,852
原材料費	52,074	36,466	15,608
支払利息	391,297	375,079	16,218
事業費計	462,095,023	584,305,613	△ 122,210,590

3 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費			
役員報酬	1,623,150	1,740,594	△ 117,444
評議員報酬	80,000	40,000	40,000
給料	15,900,696	11,012,765	4,887,931
諸手当	7,023,900	4,496,675	2,527,225
賞与引当金繰入額	2,320,050	1,506,114	813,936
退職給付費用	1,388,801	934,301	454,500
福利厚生費	4,235,764	2,832,227	1,403,537
退職金共済掛金	1,296,000	815,100	480,900
会議費	9,078	17,280	△ 8,202
旅費交通費	46,640	62,620	△ 15,980
通信運搬費	231,428	99,327	132,101
減価償却費	143,316	142,689	627
消耗品費	236,807	118,620	118,187
印刷製本費	146,988	194,773	△ 47,785
燃料費	175,549	325,043	△ 149,494
光熱水料費	368,342	569,506	△ 201,164
使用料	4,400	1,300	3,100
賃借料	1,090,270	1,389,700	△ 299,430
保険料	35,800	35,800	0
租税公課	1,473,600	863,100	610,500
手数料	717,740	673,340	44,400
支払負担金	83,384	159,300	△ 75,916
食糧費	0	1,276	△ 1,276
委託費	90,240	180,200	△ 89,960
雑費	45,500	10,280	35,220
支払利息	5,357	5,018	339
管理費計	38,772,800	28,226,948	10,545,852
経常費用計	500,867,823	612,532,561	△ 111,664,738

3 正味財産増減計算書

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	18,637,479	△ 13,792,237	32,429,716
基本財産評価損益等	333,616	0	333,616
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	333,616	0	333,616
当期経常増減額	18,971,095	△ 13,792,237	32,763,332
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			
過年度退職給付費用	775,825	775,829	△ 4
過年度修正損	5,232,588	0	5,232,588
雑損失	1,925,002	0	1,925,002
経常外費用計	7,933,415	775,829	7,157,586
当期経常外増減額	△ 7,933,415	△ 775,829	△ 7,157,586
他会計振替額	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	11,037,680	△ 14,568,066	25,605,746
法人税 住民税	1,502,000	378,900	1,123,100
当期一般正味財産増減額	9,535,680	△ 14,946,966	24,482,646
一般正味財産期首残高	82,322,776	97,269,742	△ 14,946,966
一般正味財産期末残高	91,858,456	82,322,776	9,535,680
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1) 基本財産運用益			
基本財産受取利息	293,041	298,270	△ 5,229
(2) 一般正味財産への振替額			
受取寄付金(基本財産)振替額	△ 50,000,000	0	△ 50,000,000
投資有価証券	△ 293,041	△ 298,270	5,229
当期指定正味財産増減額	△ 50,000,000	0	△ 50,000,000
指定正味財産期首残高	300,000,000	300,000,000	0
指定正味財産期末残高	250,000,000	300,000,000	△ 50,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	341,858,456	382,322,776	△ 40,464,320

4 正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	123,041				123,041
② 事業収益					
自主事業収益					
入場料収入	25,453,300				25,453,300
受取補助金	221,000				221,000
雑収益	1,530,049	7,200	28,800		1,566,049
受託事業収益					
指定管理料収益	207,571,520	45,564,480	17,082,000		270,218,000
受取市受託事業収益	1,717,111				1,717,111
貸館事業収益					
施設利用料金収益	29,629,835	9,688,844			39,318,679
雑収益		214,419			214,419
受取管理手数料					
受取管理手数料		158,840			158,840
③ 受取補助金等					
受取市補助金	108,144,948	5,286,655	17,054,565		130,486,168
④ 雑収益					
運用財産受取利息	3,200	7,782	5,013		15,995
雑収入			12,700		12,700
⑤ 受取寄付金					
受取寄付金(基本財産)振替額	50,000,000				50,000,000
経常収益計	424,394,004	60,928,220	34,183,078	0	519,505,302

4 正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
(2)経常費用					
① 事業費					
役員報酬	3,288,285	84,315			3,372,600
芸術委員報酬	0	0			0
給料	48,465,919	4,410,605			52,876,524
諸手当	21,528,718	1,948,139			23,476,857
賃金	16,903,300	734,896			17,638,196
賞与引当金繰入額	8,256,405	703,258			8,959,663
退職給付費用	4,573,751	403,160			4,976,911
福利厚生費	14,943,186	1,247,201			16,190,387
退職金共済掛金	3,646,800	361,200			4,008,000
旅費交通費	44,693	2,117			46,810
通信運搬費	1,932,419	94,667			2,027,086
減価償却費	6,949,371	1,937,652			8,887,023
消耗品費	6,513,606	1,303,629			7,817,235
修繕費	8,187,443	1,797,244			9,984,687
印刷製本費	6,541,035	125,193			6,666,228
燃料費	6,614,776	1,479,081			8,093,857
光熱水料費	19,767,691	4,420,105			24,187,796
使用料	913,342	197,535			1,110,877
賃借料	1,073,815	235,715			1,309,530
保険料	418,416	62,572			480,988
諸謝金	831,786	0			831,786
租税公課	497,700	1,567,600			2,065,300
手数料	3,538,935	157,138			3,696,073
著作権料	457,740	0			457,740
広報費	5,639,285	0			5,639,285
支払負担金	30,450	720			31,170
食糧費	132,381	0			132,381
委託費	219,338,920	27,347,742			246,686,662
原材料費	52,074	0			52,074
支払利息	319,900	71,397			391,297
事業費計	411,402,142	50,692,881	0	0	462,095,023

4 正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
② 管理費					
役員報酬			1,623,150		1,623,150
評議員報酬			80,000		80,000
給料			15,900,696		15,900,696
諸手当			7,023,900		7,023,900
賞与引当金繰入額			2,320,050		2,320,050
退職給付費用			1,388,801		1,388,801
福利厚生費			4,235,764		4,235,764
退職金共済掛金			1,296,000		1,296,000
会議費			9,078		9,078
旅費交通費			46,640		46,640
通信運搬費			231,428		231,428
減価償却費			143,316		143,316
消耗品費			236,807		236,807
印刷製本費			146,988		146,988
燃料費			175,549		175,549
光熱水料費			368,342		368,342
使用料			4,400		4,400
賃借料			1,090,270		1,090,270
保険料			35,800		35,800
租税公課			1,473,600		1,473,600
手数料			717,740		717,740
支払負担金			83,384		83,384
食糧費			0		0
委託費			90,240		90,240
雑費			45,500		45,500
支払利息			5,357		5,357
管理費計	0	0	38,772,800	0	38,772,800
経常費用計	411,402,142	50,692,881	38,772,800	0	500,867,823

4 正味財産増減計算書内訳表

令和2年 4月 1日から令和3年 3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
評価損益等調整前当期経常増減額	12,991,862	10,235,339	△ 4,589,722	0	18,637,479
基本財産評価損益等	333,616				333,616
特定資産評価損益等	0				0
投資有価証券評価損益等	0				0
評価損益等計	333,616	0	0	0	333,616
当期経常増減額	13,325,478	10,235,339	△ 4,589,722	0	18,971,095
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
(2) 経常外費用					
過年度退職給付費用	752,551	15,516	7,758		775,825
過年度修正損	4,212,233	941,866	78,489		5,232,588
雑損失	1,549,627	346,500	28,875		1,925,002
経常外費用計	6,514,411	1,303,882	115,122	0	7,933,415
当期経常外増減額	△ 6,514,411	△ 1,303,882	△ 115,122	0	△ 7,933,415
他会計振替額	2,320,589	△ 7,025,433	4,704,844		0
税引前当期一般正味財産増減額	9,131,656	1,906,024	0	0	11,037,680
法人税 住民税等		1,502,000			1,502,000
当期一般正味財産増減額	9,131,656	404,024	0	0	9,535,680
一般正味財産期首残高	△ 11,812,092	78,348,164	15,786,704	0	82,322,776
一般正味財産期末残高	△ 2,680,436	78,752,188	15,786,704	0	91,858,456
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
(1) 基本財産運用益					
基本財産受取利息	293,041				293,041
(2) 一般正味財産への振替額					
受取寄付金(基本財産)振替額	△ 50,000,000				△ 50,000,000
投資有価証券	△ 293,041				△ 293,041
当期指定正味財産増減額	△ 50,000,000				△ 50,000,000
指定正味財産期首残高	300,000,000	0	0	0	300,000,000
指定正味財産期末残高	250,000,000	0	0	0	250,000,000
Ⅲ 正味財産期末残高	247,319,564	78,752,188	15,786,704	0	341,858,456

5 財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券・・・償却原価法（定額法）によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

建物及び建物付属設備

建物及び建物付属設備は、定額法によっている。

什器備品

什器備品は、定額法によっている。

リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし残存価額を零とする定額法によっている。

ソフトウェア

ソフトウェアは、残存価格を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金は、職員等に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

退職給付引当金は、職員に対する退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。

(4) 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。

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				
投資有価証券	301,218,000	0	301,218,000	0
定期預金	0	250,000,000	0	250,000,000
小 計	301,218,000	250,000,000	301,218,000	250,000,000
特定資産				
財政調整積立預金	48,000,000	0	48,000,000	0
開館30周年記念市民ミュージカル 準備資金	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
開館30周年記念大型公演準備 資金	3,000,000	2,000,000	0	5,000,000
退職給付引当資産	69,426,353	6,782,977	0	76,209,330
小 計	121,426,353	9,782,977	48,000,000	83,209,330
合 計	422,644,353	259,782,977	349,218,000	333,209,330

投資有価証券の減少について

満期保有目的で保有していた債券は、期中に解約した。なお、中途解約に伴う売却額、帳簿価額、処分差額については、次のとおりである。

(単位：円)

売却債権の種類及び銘柄	売却額	帳簿価額	処分差額
第346回 国債（10年）	301,380,000	301,046,384	333,616

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				
定期預金	250,000,000	(250,000,000)	(0)	0
小 計	250,000,000	(250,000,000)	(0)	0
特定資産				
開館30周年記念市民ミュージカル 準備資金	2,000,000	0	(2,000,000)	0
開館30周年記念大型公演準備 資金	5,000,000	0	(5,000,000)	0
退職給付引当資産	76,209,330	0	0	(76,209,330)
小 計	83,209,330	0	(7,000,000)	(76,209,330)
合 計	333,209,330	(250,000,000)	(7,000,000)	(76,209,330)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物及び建物付属設備 (レストラン空調機)	6,467,311	2,022,108	4,445,203
什器備品 (館内装飾品)	324,000	81,000	243,000
什器備品 (サーマルカメラ)	598,000	69,766	528,234
什器備品 (事業用移動用音響機器)	336,960	134,784	202,176
什器備品 (事業用映像編集機器)	324,170	40,521	283,649
什器備品 (事業用撮影用カメラ)	169,950	14,162	155,788
リース資産 (Webサーバー機器)	25,747,077	18,452,070	7,295,007
リース資産 (構内電話交換機)	6,112,800	1,935,720	4,177,080
リース資産 (電子掲示板設置)	9,724,891	3,727,874	5,997,017
ソフトウェア (給与ソフト)	238,680	190,944	47,736
合 計	50,043,839	26,668,949	23,374,890

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
芸術文化振興基 金助成金	(独)日本芸術 文化振興会	0	221,000	221,000	0	一般正味財産
受取市補助金	富士市	0	130,486,168	130,486,168	0	一般正味財産
合 計		0	130,707,168	130,707,168	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
受取寄付金(基本財産)振替額	50,000,000
基本財産受取利息振替額	293,041
合 計	50,293,041

7. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

①退職給付債務	△76,209,330
②会計基準変更時差異の未処理額	0
③退職給付引当金(①+②)	△76,209,330

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

①勤務費用	6,007,152
②会計基準変更時差異の費用処理額	775,825
③退職給付費用(①+②)	6,782,977

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

内規に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5) 会計基準変更時差異の処理年数：9年

8. その他

過年度修正損と雑損失について

富士市の要請により、富士市文化会館における電気契約会社を、令和2年9月から変更したことに伴い、長期契約による料金割引適用を受けていた旧電力会社に対し、精算金が生じた。

契約解除に伴う精算金額 7,157,590円

(内訳)・令和2年3月以前の割引適用額に対するもの

5,232,588円(過年度修正損)

・令和3年4月以降の割引適用予定額に対するもの

1,925,002円(雑損失)

6 附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

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	
賞与引当金	10,391,459	11,279,713	10,391,459	0	11,279,713
退職給付引当金	69,426,353	6,782,977	0	0	76,209,330

7 財 産 目 録

令和3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	金額
(流動資産)	普通預金・定期預金	富士信用金庫本店	運転資金として	108,735,498
	現金	手許保管	釣銭、施設利用料、入場料	709,440
	未収金	富士市他	補助金、広告代他	6,957,663
	流動資産合計			116,402,601
(固定資産) 基本財産	定期預金	富士信用金庫本店 大和ネクスト銀行	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用している	200,000,000
				50,000,000
			基本財産計	250,000,000
特定資産	開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	定期預金 富士信用金庫本店	開館30周年記念事業のための特定費用準備資金として積み立てている	2,000,000
	開館30周年記念大型公演準備資金	定期預金 富士信用金庫本店	開館30周年記念事業のための特定費用準備資金として積み立てている	5,000,000
	退職給付引当資産	普通預金 定期預金 富士信用金庫本店	退職給付引当金見合の引当資産として管理している	56,209,330 20,000,000
			特定資産計	83,209,330
その他固定資産	運用財産預金	定期預金 富士信用金庫本店	管理のために保有している財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している	20,000,000
	建物及び建物付属設備	レストラン空調機	収益事業に使用している	4,445,203
	什器備品	館内装飾品、サールカメ	共用財産 公益目的事業82%、収益目的事業18%で使用している	771,234
	リース資産	自主事業用機材 Webサーバー機器	公益目的事業に使用している 共用財産 公益目的事業80.5%、収益目的事業18%、法人会計で1.5%使用している	641,613 7,295,007
		構内電話交換機	〃	4,177,080
		電子掲示板	公益目的事業82%、収益目的事業18%で使用している	5,997,017
	ソフトウェア	給与ソフト	管理業務に使用している	47,736
			その他固定資産計	43,374,890
	固定資産合計			376,584,220
	資産合計			492,986,821
(流動負債)	未払金	静岡ガス(株)他	3月分光熱水費他	33,190,986
	前受金	施設利用者他	令和3年度 施設利用料、入場料	11,293,420
	預り金	富士市他	住民税、源泉所得税他	689,067
	仮受金	取引先	誤入金	63,607
	未払消費税等	富士税務署	消費税等	1,651,300
	未払法人税等	富士税務署	法人税等	1,502,000
	賞与引当金	職員等	職員等に対する賞与の支給に備えたもの	11,279,713
	1年以内返済予定リース債務	Webサーバー機器	当期リース資産に係る未経過リース料	5,226,953
		構内電話交換機	〃	1,194,039
		電子掲示板	〃	1,081,913
	流動負債合計			67,172,998
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員に対する退職金の支給に備えたもの	76,209,330
	リース債務	Webサーバー機器	当期リース資産に係る未経過リース料	2,192,590
		構内電話交換機	〃	3,264,430
		電子掲示板	〃	2,289,017
	固定負債合計			83,955,367
	負債合計			151,128,365
	正味財産			341,858,456

決 算 審 査 意 見 書

公益財団法人富士市文化振興財団（以下「財団」という。）の決算審査の概要と結果について、審査意見を申し述べる。

令和3年5月11日、午前10時から富士市文化会館4階第2会議室において、財団定款24条の規定に基づき、令和2年度の業務及び会計の審査を実施した。

- (1) 業務処理については、事業計画書・事業報告書に基づき、議事録その他の関係書類を閲覧するほか、常務理事、事務局長、次長、各グループ主幹等より、業務報告を聴取し、必要とされる監査方法により、業務執行の妥当性について審査した。
- (2) 会計処理については、予算書・決算書に基づき、総勘定元帳、現金出納帳、その他の関係諸帳簿並びに証憑書類を閲覧突合し、併せて関係職員から状況を聴取するなど、必要とされる監査手続きにより、計算書類の正当性・正確性について審査した。

審査の結果、財団の業務は、事業計画に従い適切に執行されており、会計処理についても、適正かつ正確に処理されているものと認める。

また、提出されている事業報告書及び決算報告書は、法令及び定款に従い、かつ財団の会計規程によって作成されており、業務執行状況・収支状況及び財政状態等を正しく表示しているものと認める。

令和3年5月11日

公益財団法人富士市文化振興財団

監 事 畔 村 勇 次



監 事 望 月 明 美



公益財団法人富士市文化振興財団

理 事 長 辻 村 典 枝 様