

令和3年度 決算報告書

公益財団法人富士市文化振興財団

1 貸借対照表

令和4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	82,685,020	109,444,938	△26,759,918
未収金	21,141,559	6,957,663	14,183,896
流動資産合計	103,826,579	116,402,601	△12,576,022
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	97,690,000	0	97,690,000
定期預金	150,000,000	250,000,000	△100,000,000
基本財産合計	247,690,000	250,000,000	△2,310,000
(2) 特定資産			
開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	2,500,000	2,000,000	500,000
開館30周年記念大型公演準備資金	6,000,000	5,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	79,692,796	76,209,330	3,483,466
特定資産合計	88,192,796	83,209,330	4,983,466
(3) その他固定資産			
運用財産預金	20,000,000	20,000,000	0
建物	4,011,894	4,445,203	△433,309
什器備品	1,070,323	1,412,847	△342,524
リース資産	9,152,151	17,469,104	△8,316,953
ソフトウェア	0	47,736	△47,736
その他固定資産合計	34,234,368	43,374,890	△9,140,522
固定資産合計	370,117,164	376,584,220	△6,467,056
資産合計	473,943,743	492,986,821	△19,043,078
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	32,062,532	33,190,986	△1,128,454
前受金	12,853,090	11,293,420	1,559,670
預り金	71,176	689,067	△617,891
仮受金	0	63,607	△63,607
未払消費税等	5,466,800	1,651,300	3,815,500
未払法人税等	880,000	1,502,000	△622,000
賞与引当金	10,355,666	11,279,713	△924,047
1年以内返済予定リース債務	4,542,035	7,502,905	△2,960,870
流動負債合計	66,231,299	67,172,998	△941,699
2 固定負債			
退職給付引当金	79,692,796	76,209,330	3,483,466
リース債務	3,204,002	7,746,037	△4,542,035
固定負債合計	82,896,798	83,955,367	△1,058,569
負債合計	149,128,097	151,128,365	△2,000,268
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	247,690,000	250,000,000	△2,310,000
(うち基本財産への充当額)	(247,690,000)	(250,000,000)	(△2,310,000)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(8,500,000)	(7,000,000)	(1,500,000)
正味財産合計	324,815,646	341,858,456	△17,042,810
負債及び正味財産合計	473,943,743	492,986,821	△19,043,078

2 貸借対照表内訳表

令和4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	16,375,196	65,906,215	403,609		82,685,020
未収金	20,979,526	145,233	16,800		21,141,559
公益目的事業会計		20,000,000	0	△20,000,000	0
法人会計	0	2,500,000	0	△2,500,000	0
流動資産合計	37,354,722	88,551,448	420,409	△22,500,000	103,826,579
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	97,690,000				97,690,000
定期預金	150,000,000				150,000,000
基本財産合計	247,690,000	0	0	0	247,690,000
(2) 特定資産					
開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	2,500,000				2,500,000
開館30周年記念大型公演準備資金	6,000,000				6,000,000
退職給付引当資産	79,692,796				79,692,796
特定資産合計	88,192,796	0	0	0	88,192,796
(3) その他固定資産					
運用財産預金			20,000,000		20,000,000
建物	0	4,011,894	0		4,011,894
什器備品	966,431	103,892	0		1,070,323
リース資産	7,519,784	1,555,865	76,502		9,152,151
ソフトウェア	0	0	0		0
その他固定資産合計	8,486,215	5,671,651	20,076,502	0	34,234,368
固定資産合計	344,369,011	5,671,651	20,076,502	0	370,117,164
資産合計	381,723,733	94,223,099	20,496,911	△22,500,000	473,943,743
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	27,036,257	5,022,777	3,498		32,062,532
前受金	7,329,880	5,523,210	0		12,853,090
預り金	56,941	4,270	9,965		71,176
仮受金	0	0	0		0
未払消費税等	2,525,662	1,607,239	1,333,899		5,466,800
未払法人税等	0	880,000	0		880,000
賞与引当金	7,601,361	683,279	2,071,026		10,355,666
1年以内返済予定リース債務	3,718,151	772,145	51,739		4,542,035
収益事業会計	20,000,000	0	2,500,000	△22,500,000	0
流動負債合計	68,268,252	14,492,920	5,970,127	△22,500,000	66,231,299
2 固定負債					
退職給付引当金	79,692,796				79,692,796
リース債務	2,629,205	544,680	30,117		3,204,002
固定負債合計	82,322,001	544,680	30,117	0	82,896,798
負債合計	150,590,253	15,037,600	6,000,244	△22,500,000	149,128,097
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	247,690,000				247,690,000
(うち基本財産への充当額)	(247,690,000)				(247,690,000)
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)					
正味財産合計	△16,556,520	79,185,499	14,496,667	0	77,125,646
(うち特定資産への充当額)	(8,500,000)				(8,500,000)
正味財産合計	231,133,480	79,185,499	14,496,667	0	324,815,646
負債及び正味財産合計	381,723,733	94,223,099	20,496,911	△22,500,000	473,943,743

3 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

(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	103,264	123,041	△ 19,777
基本財産受取利息	103,264	123,041	△ 19,777
② 事業収益	400,005,247	338,867,398	61,137,849
自主事業収益	54,880,324	27,240,349	27,639,975
入場料収入	47,638,800	25,453,300	22,185,500
受取補助金	4,552,424	221,000	4,331,424
受取負担金	887,402	0	887,402
雑収益	1,801,698	1,566,049	235,649
受託事業収益	262,529,847	271,935,111	△ 9,405,264
指定管理料収益	259,567,000	270,218,000	△ 10,651,000
受取市受託事業収益	2,962,847	1,717,111	1,245,736
貸館事業収益	82,472,316	39,533,098	42,939,218
施設利用料金収益	82,040,814	39,318,679	42,722,135
雑収益	431,502	214,419	217,083
受取管理手数料	122,760	158,840	△ 36,080
受取管理手数料	122,760	158,840	△ 36,080
③ 受取補助金等	136,000,000	130,486,168	5,513,832
受取市補助金	136,000,000	130,486,168	5,513,832
④ 雑収益	14,300	28,695	△ 14,395
運用財産受取利息	2,400	15,995	△ 13,595
雑収入	11,900	12,700	△ 800
⑤ 受取寄付金	0	50,000,000	△ 50,000,000
受取寄付金(基本財産)振替額	0	50,000,000	△ 50,000,000
経常収益計	536,122,811	519,505,302	16,617,509
(2) 経常費用			
① 事業費	519,870,482	462,095,023	57,775,459
役員報酬	3,362,380	3,372,600	△ 10,220
給料	57,406,170	52,876,524	4,529,646
諸手当	23,825,127	23,476,857	348,270
賃金	17,789,967	17,638,196	151,771
賞与引当金繰入額	8,284,640	8,959,663	△ 675,023
退職給付費用	2,766,721	4,976,911	△ 2,210,190

3 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	16,919,532	16,190,387	729,145
退職金共済掛金	4,306,370	4,008,000	298,370
旅費交通費	142,560	46,810	95,750
通信運搬費	1,959,943	2,027,086	△ 67,143
減価償却費	8,997,206	8,887,023	110,183
消耗品費	6,309,025	7,817,235	△ 1,508,210
修繕費	10,350,456	9,984,687	365,769
印刷製本費	7,898,633	6,666,228	1,232,405
燃料費	11,000,997	8,093,857	2,907,140
光熱水料費	24,752,552	24,187,796	564,756
使用料	1,249,391	1,110,877	138,514
賃借料	2,009,892	1,309,530	700,362
保険料	515,217	480,988	34,229
諸謝金	1,089,596	831,786	257,810
租税公課	4,529,706	2,065,300	2,464,406
手数料	5,055,553	3,696,073	1,359,480
著作権料	1,023,073	457,740	565,333
広報費	6,794,318	5,639,285	1,155,033
支払負担金	48,460	31,170	17,290
食糧費	306,367	132,381	173,986
委託費	290,375,868	246,686,662	43,689,206
原材料費	527,502	52,074	475,428
支払利息	273,260	391,297	△ 118,037
②管理費	38,252,239	38,772,800	△ 520,561
役員報酬	1,710,594	1,623,150	87,444
評議員報酬	100,000	80,000	20,000
給料	16,605,030	15,900,696	704,334
諸手当	6,658,173	7,023,900	△ 365,727
賞与引当金繰入額	2,071,026	2,320,050	△ 249,024
退職給付費用	781,545	1,388,801	△ 607,256
福利厚生費	4,203,853	4,235,764	△ 31,911
退職金共済掛金	1,296,000	1,296,000	0
会議費	12,798	9,078	3,720
旅費交通費	4,200	46,640	△ 42,440
通信運搬費	218,583	231,428	△ 12,845

3 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	143,316	143,316	0
消耗品費	122,272	236,807	△ 114,535
修繕費	100,000	0	100,000
印刷製本費	110,192	146,988	△ 36,796
燃料費	237,708	175,549	62,159
光熱水料費	376,942	368,342	8,600
使用料	800	4,400	△ 3,600
賃借料	1,090,270	1,090,270	0
保険料	35,800	35,800	0
租税公課	1,415,294	1,473,600	△ 58,306
手数料	681,900	717,740	△ 35,840
支払負担金	65,300	83,384	△ 18,084
委託費	196,920	90,240	106,680
雑費	10,000	45,500	△ 35,500
支払利息	3,723	5,357	△ 1,634
経常費用計	558,122,721	500,867,823	57,254,898
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,999,910	18,637,479	△ 40,637,389
基本財産評価損益等	0	333,616	△ 333,616
評価損益等計	0	333,616	△ 333,616
当期経常増減額	△ 21,999,910	18,971,095	△ 40,971,005
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
新型コロナウイルス感染拡大防止協力金	5,598,000	0	5,598,000
過年度修正益	2,689,500	0	2,689,500
経常外収益計	8,287,500	0	8,287,500
(2) 経常外費用			
過年度退職給付費用	0	775,825	△ 775,825
過年度修正損	0	5,232,588	△ 5,232,588
雑損失	0	1,925,002	△ 1,925,002
経常外費用計	0	7,933,415	△ 7,933,415
当期経常外増減額	8,287,500	△ 7,933,415	16,220,915
他会計振替額	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,712,410	11,037,680	△ 24,750,090
法人税 住民税	1,020,400	1,502,000	△ 481,600
当期一般正味財産増減額	△ 14,732,810	9,535,680	△ 24,268,490

3 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期首残高	91,858,456	82,322,776	9,535,680
一般正味財産期末残高	77,125,646	91,858,456	△ 14,732,810
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
(1)基本財産運用益	103,264	293,041	△ 189,777
基本財産受取利息	103,264	293,041	△ 189,777
(2)基本財産評価損益等	△ 2,310,000	0	△ 2,310,000
基本財産評価損益等	△ 2,310,000	0	△ 2,310,000
(3)一般正味財産への振替額	△ 103,264	△ 50,293,041	50,189,777
一般正味財産への振替額	△ 103,264	△ 50,293,041	50,189,777
当期指定正味財産増減額	△ 2,310,000	△ 50,000,000	47,690,000
指定正味財産期首残高	250,000,000	300,000,000	△ 50,000,000
指定正味財産期末残高	247,690,000	250,000,000	△ 2,310,000
Ⅲ 正味財産期末残高	324,815,646	341,858,456	△ 17,042,810

4 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	103,264	0	0	0	103,264
基本財産受取利息	103,264	0	0		103,264
② 事業収益	325,740,786	57,596,661	16,667,800	0	400,005,247
自主事業収益	54,844,324	7,200	28,800		54,880,324
入場料収入	47,638,800	0	0		47,638,800
受取補助金	4,552,424	0	0		4,552,424
受取負担金	887,402	0	0		887,402
雑収益	1,765,698	7,200	28,800		1,801,698
受託事業収益	204,593,087	41,297,760	16,639,000		262,529,847
指定管理料収益	201,630,240	41,297,760	16,639,000		259,567,000
受取市受託事業収益	2,962,847	0	0		2,962,847
貸館事業収益	66,303,375	16,168,941	0		82,472,316
施設利用料金収益	66,303,375	15,737,439	0		82,040,814
雑収益	0	431,502	0		431,502
受取管理手数料	0	122,760	0		122,760
受取管理手数料	0	122,760	0		122,760
③ 受取補助金等	112,743,940	5,887,798	17,368,262	0	136,000,000
受取市補助金	112,743,940	5,887,798	17,368,262		136,000,000
④ 雑収益	400	0	13,900	0	14,300
運用財産受取利息	400	0	2,000		2,400
雑収入	0	0	11,900		11,900
⑤ 受取寄付金	0	0	0	0	0
受取寄付金振替額	0	0	0		0
経常収益計	438,588,390	63,484,459	34,049,962	0	536,122,811
(2) 経常費用					
① 事業費	466,137,205	53,733,277		0	519,870,482
役員報酬	3,278,321	84,059			3,362,380
給料	52,452,012	4,954,158			57,406,170
諸手当	21,766,231	2,058,896			23,825,127
賃金	17,089,479	700,488			17,789,967
賞与引当金繰入額	7,601,361	683,279			8,284,640
退職給付費用	2,530,305	236,416			2,766,721

4 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	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
福利厚生費	15,592,305	1,327,227			16,919,532
退職金共済掛金	3,948,896	357,474			4,306,370
旅費交通費	142,560	0			142,560
通信運搬費	1,876,268	83,675			1,959,943
減価償却費	7,122,798	1,874,408			8,997,206
消耗品費	5,328,912	980,113			6,309,025
修繕費	8,590,878	1,759,578			10,350,456
印刷製本費	7,772,084	126,549			7,898,633
燃料費	9,102,348	1,898,649			11,000,997
光熱水料費	20,480,538	4,272,014			24,752,552
使用料	1,040,026	209,365			1,249,391
賃借料	1,739,610	270,282			2,009,892
保険料	456,999	58,218			515,217
諸謝金	1,089,596	0			1,089,596
租税公課	2,819,052	1,710,654			4,529,706
手数料	4,963,590	91,963			5,055,553
著作権料	1,023,073	0			1,023,073
広報費	6,794,318	0			6,794,318
支払負担金	47,780	680			48,460
食糧費	306,367	0			306,367
委託費	260,464,849	29,911,019			290,375,868
原材料費	490,476	37,026			527,502
支払利息	226,173	47,087			273,260
② 管理費			38,252,239	0	38,252,239
役員報酬			1,710,594		1,710,594
評議員報酬			100,000		100,000
給料			16,605,030		16,605,030
諸手当			6,658,173		6,658,173
賞与引当金繰入額			2,071,026		2,071,026
退職給付費用			781,545		781,545
福利厚生費			4,203,853		4,203,853
退職金共済掛金			1,296,000		1,296,000
会議費			12,798		12,798
旅費交通費			4,200		4,200
通信運搬費			218,583		218,583

4 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	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
減価償却費			143,316		143,316
消耗品費			122,272		122,272
修繕費			100,000		100,000
印刷製本費			110,192		110,192
燃料費			237,708		237,708
光熱水料費			376,942		376,942
使用料			800		800
賃借料			1,090,270		1,090,270
保険料			35,800		35,800
租税公課			1,415,294		1,415,294
手数料			681,900		681,900
支払負担金			65,300		65,300
委託費			196,920		196,920
雑費			10,000		10,000
支払利息			3,723		3,723
経常費用計	466,137,205	53,733,277	38,252,239	0	558,122,721
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 27,548,815	9,751,182	△ 4,202,277	0	△ 21,999,910
基本財産評価損益等	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 27,548,815	9,751,182	△ 4,202,277	0	△ 21,999,910
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
新型コロナウイルス感染拡大防止協力金	4,478,400	951,660	167,940		5,598,000
過年度修正益	2,438,300	6,900	244,300		2,689,500
経常外収益計	6,916,700	958,560	412,240	0	8,287,500
(2) 経常外費用					
過年度退職給付費用	0	0	0		0
過年度修正損	0	0	0		0
雑損失	0	0	0		0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	6,916,700	958,560	412,240	0	8,287,500
他会計振替額	6,756,031	△ 9,256,031	2,500,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 13,876,084	1,453,711	△ 1,290,037	0	△ 13,712,410
法人税 住民税等		1,020,400			1,020,400
当期一般正味財産増減額	△ 13,876,084	433,311	△ 1,290,037	0	△ 14,732,810

4 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	収益事業等 会計	法人会計	内部取引 消去	合計
一般正味財産期首残高	△ 2,680,436	78,752,188	15,786,704	0	91,858,456
一般正味財産期末残高	△ 16,556,520	79,185,499	14,496,667	0	77,125,646
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
(1)基本財産運用益	103,264	0	0		103,264
基本財産受取利息	103,264	0	0		103,264
(2)基本財産評価損益等	△ 2,310,000	0	0		△ 2,310,000
基本財産評価損益等	△ 2,310,000	0	0		△ 2,310,000
(3)一般正味財産への振替額	△ 103,264	0	0		△ 103,264
一般正味財産への振替額	△ 103,264	0	0		△ 103,264
当期指定正味財産増減額	△ 2,310,000				△ 2,310,000
指定正味財産期首残高	250,000,000	0	0	0	250,000,000
指定正味財産期末残高	247,690,000	0	0	0	247,690,000
Ⅲ 正味財産期末残高	231,133,480	79,185,499	14,496,667	0	324,815,646

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ならびに子会社及び関連会社株式以外の有価証券
期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

- ・建物
建物は、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の見込額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	0	100,000,000	2,310,000	97,690,000
定期預金	250,000,000	0	100,000,000	150,000,000
小 計	250,000,000	100,000,000	102,310,000	247,690,000
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	500,000	0	2,500,000
開館30周年記念大型公演準備 資金	5,000,000	1,000,000	0	6,000,000
退職給付引当資産	76,209,330	3,483,466	0	79,692,796
小 計	83,209,330	4,983,466	0	88,192,796
合 計	333,209,330	104,983,466	102,310,000	335,882,796

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				
投資有価証券	97,690,000	(97,690,000)	(0)	(0)
定期預金	150,000,000	(150,000,000)	(0)	(0)
小 計	247,690,000	(247,690,000)	(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	2,500,000	(0)	(2,500,000)	(0)
開館30周年記念大型公演準 備資金	6,000,000	(0)	(6,000,000)	(0)
退職給付引当資産	79,692,796	(0)	(0)	(79,692,796)
小 計	88,192,796	(0)	(8,500,000)	(79,692,796)
合 計	335,882,796	(247,690,000)	(8,500,000)	(79,692,796)

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	6,467,311	2,455,417	4,011,894
什器備品	1,753,080	682,757	1,070,323
リース資産	41,584,768	32,432,617	9,152,151
ソフトウェア	238,680	238,680	0
合 計	50,043,839	35,809,471	14,234,368

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
コンテンツグローバル需要創 出促進事業費補助金	経済産業省	0	3,725,000	3,725,000	0	一般正味財産
芸術文化振興基金助成金	文化庁	0	579,000	579,000	0	一般正味財産
文化芸術振興費補助金（劇場・ 音楽堂等機能強化推進事業）	文化庁	0	248,424	248,424	0	一般正味財産
静岡県新型コロナウイルス感 染拡大防止協力金	静岡県	0	5,598,000	5,598,000	0	一般正味財産
事業負担金（東京オリンピック・パ ラリンピック富士市文化プログラム）	オリンピック富士市 推進委員会	0	887,402	887,402	0	一般正味財産
受取り補助金	富士市	0	136,000,000	136,000,000	0	一般正味財産
合 計		0	147,037,826	147,037,826	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
基本財産受取利息振替額	103,264
合 計	103,264

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	△79,692,796
② 退職給付引当金	△79,692,796

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

③ 勤務費用	3,483,466
④ 退職給付費用	3,483,466

- (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。

8. 過年度修正益について

過年度において、消費税の計上に誤りがあったため、当年度の過年度修正益として計上している。

9. 重要な後発事象

該当なし。

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	11,279,713	10,355,666	11,279,713	0	10,355,666
退職給付引当金	76,209,330	3,483,466	0	0	79,692,796

7 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	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	82,399,300
	現金	手許保管	釣銭、施設利用料、入場料	285,720
	未収金	富士市他	補助金、広告代他	21,141,559
流動資産合計				103,826,579
(固定資産)				
基本財産				
	投資有価証券	第47回成田国際空港債	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	97,690,000
	定期預金	富士信用金庫本店		150,000,000
基本財産計				247,690,000
特定資産				
	開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	普通預金 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	2,500,000
	開館30周年記念大型公演準備資金	普通預金 富士信用金庫本店		6,000,000
	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	59,692,796 20,000,000
特定資産計				88,192,796
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	レストラン空調機	収益事業に使用している	4,011,894
	什器備品	自主事業用機材 館内装飾品、サマカマ	公益目的事業に使用している 共用財産	459,189 611,134
	リース資産	Webサーバー機器	公益目的事業83%、収益目的事業17%で使用している	2,145,592
		構内電話交換機		2,954,520
		電子掲示板	公益目的事業83%、収益目的事業17%で使用している	4,052,039
	ソフトウェア	給与ソフト	管理業務に使用している	0
その他固定資産計				34,234,368
固定資産合計				370,117,164
資産合計				473,943,743
(流動負債)				
	未払金	静岡ガス(株)他	4月分光熱水費他	32,062,532
	前受金	施設利用者他	令和4年度 施設利用料、入場料	12,853,090
	預り金	富士市他	社会保険料他	71,176
	未払消費税等	富士税務署	消費税等	5,466,800
	未払法人税等	富士税務署	法人税等	880,000
	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	10,355,666
	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	2,192,590
		構内電話交換機		1,256,663
		電子掲示板		1,092,782
流動負債合計				66,231,299
(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	79,692,796
	リース債務	構内電話交換機	当期リース資産に係る未経過リース料	2,007,768
		電子掲示板		1,196,234
固定負債合計				82,896,798
負債合計				149,128,097
正味財産				324,815,646

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4年5月11日、午前10時から富士市文化会館4階第3会議室において、財団定款24条の規定に基づき、令和3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、事業報告書に基づき、議事録その他の関係書類との照合を行うほか、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、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、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4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 尾澤 聡



公益財団法人富士市文化振興財団
理事長 辻村 典枝 様