

令和4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5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	52,069,104	82,685,020	△30,615,916
未収金	25,312,885	21,141,559	4,171,326
仮払金	11,178	0	11,178
流動資産合計	77,393,167	103,826,579	△26,433,412
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	91,000,000	97,690,000	△6,690,000
定期預金	150,000,000	150,000,000	0
基本財産合計	241,000,000	247,690,000	△6,690,000
(2) 特定資産			
開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	3,000,000	2,500,000	500,000
開館30周年記念大型公演準備資金	7,000,000	6,000,000	1,000,000
退職給付引当資産	85,142,809	79,692,796	5,450,013
特定資産合計	95,142,809	88,192,796	6,950,013
(3) その他固定資産			
運用財産預金	20,000,000	20,000,000	0
建物	3,578,585	4,011,894	△433,309
什器備品	727,799	1,070,323	△342,524
リース資産	25,706,985	9,152,151	16,554,834
その他固定資産合計	50,013,369	34,234,368	15,779,001
固定資産合計	386,156,178	370,117,164	16,039,014
資産合計	463,549,345	473,943,743	△10,394,398
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	30,299,609	32,062,532	△1,762,923
前受金	13,698,680	12,853,090	845,590
預り金	14,250	71,176	△56,926
未払消費税等	0	5,466,800	△5,466,800
未払法人税等	1,001,000	880,000	121,000
賞与引当金	11,193,571	10,355,666	837,905
1年以内返済予定リース債務	7,303,272	4,542,035	2,761,237
流動負債合計	63,510,382	66,231,299	△2,720,917
2 固定負債			
退職給付引当金	85,142,809	79,692,796	5,450,013
リース債務	17,835,708	3,204,002	14,631,706
固定負債合計	102,978,517	82,896,798	20,081,719
負債合計	166,488,899	149,128,097	17,360,802
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
指定正味財産合計	241,000,000	247,690,000	△6,690,000
(うち基本財産への充当額)	(241,000,000)	(247,690,000)	(△6,690,000)
2 一般正味財産			
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)	(8,500,000)	(1,500,000)
正味財産合計	297,060,446	324,815,646	△27,755,200
負債及び正味財産合計	463,549,345	473,943,743	(10,394,398)

2 貸借対照表内訳表

令和5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	4,634,486	47,149,877	284,741		52,069,104
未収金	22,819,598	1,889,602	603,685		25,312,885
仮払金	11,178	0	0		11,178
公益目的事業会計	0	35,000,000	0	△35,000,000	0
法人会計	0	4,000,000	0	△4,000,000	0
流動資産合計	27,465,262	88,039,479	888,426	△39,000,000	77,393,167
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	91,000,000				91,000,000
定期預金	150,000,000				150,000,000
基本財産合計	241,000,000	0	0	0	241,000,000
(2) 特定資産					
開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	3,000,000				3,000,000
開館30周年記念大型公演準備資金	7,000,000				7,000,000
退職給付引当資産	85,142,809				85,142,809
特定資産合計	95,142,809	0	0	0	95,142,809
(3) その他固定資産					
運用財産預金			20,000,000		20,000,000
建物	0	3,578,585	0		3,578,585
什器備品	660,144	67,655	0		727,799
リース資産	21,496,939	3,856,047	353,999		25,706,985
その他固定資産合計	22,157,083	7,502,287	20,353,999	0	50,013,369
固定資産合計	358,299,892	7,502,287	20,353,999	0	386,156,178
資産合計	385,765,154	95,541,766	21,242,425	△39,000,000	463,549,345
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	25,980,153	3,950,576	368,880		30,299,609
前受金	9,875,350	3,823,330	0		13,698,680
預り金	9,975	997	3,278		14,250
未払消費税等	0	0	0		0
未払法人税等	0	1,001,000	0		1,001,000
賞与引当金	8,120,801	755,826	2,316,944		11,193,571
1年以内返済予定リース債務	6,114,789	1,095,491	92,992		7,303,272
収益事業会計	35,000,000	0	4,000,000	△39,000,000	0
流動負債合計	85,101,068	10,627,220	6,782,094	△39,000,000	63,510,382
2 固定負債					
退職給付引当金	85,142,809				85,142,809
リース債務	14,894,204	2,675,356	266,148		17,835,708
固定負債合計	100,037,013	2,675,356	266,148	0	102,978,517
負債合計	185,138,081	13,302,576	7,048,242	△39,000,000	166,488,899
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
指定正味財産合計	241,000,000			0	241,000,000
(うち基本財産への充当額)	(241,000,000)				(241,000,000)
2 一般正味財産					
(うち特定資産への充当額)	(10,000,000)				(10,000,000)
正味財産合計	200,627,073	82,239,190	14,194,183	0	297,060,446
負債及び正味財産合計	385,765,154	95,541,766	21,242,425	△39,000,000	463,549,345

3 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

(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	689,997	103,264	586,733
基本財産受取利息	689,997	103,264	586,733
② 特定資産運用益	11,598	0	11,598
特定資産受取利息	11,598	0	11,598
③ 事業収益	420,144,589	400,005,247	20,139,342
自主事業収益	38,963,376	54,880,324	△ 15,916,948
入場料収入	36,932,000	47,638,800	△ 10,706,800
受取補助金	126,833	4,552,424	△ 4,425,591
受取負担金	0	887,402	△ 887,402
雑収益	1,904,543	1,801,698	102,845
受託事業収益	285,117,432	262,529,847	22,587,585
指定管理料収益	280,716,000	259,567,000	21,149,000
受取市受託事業収益	4,401,432	2,962,847	1,438,585
貸館事業収益	95,911,761	82,472,316	13,439,445
施設利用料金収益	94,063,113	82,040,814	12,022,299
雑収益	1,848,648	431,502	1,417,146
受取管理手数料	152,020	122,760	29,260
受取管理手数料	152,020	122,760	29,260
④ 受取補助金等	135,000,000	136,000,000	△ 1,000,000
受取市補助金	135,000,000	136,000,000	△ 1,000,000
⑤ 雑収益	124,486	14,300	110,186
運用財産受取利息	2,106	2,400	△ 294
雑収入	122,380	11,900	110,480
⑥ 受取寄付金	50,000	0	50,000
受取寄付金	50,000	0	50,000
経常収益計	556,020,670	536,122,811	19,897,859
(2) 経常費用			
① 事業費	535,516,170	519,870,482	15,645,688
役員報酬	3,215,711	3,362,380	△ 146,669
給料	55,447,140	57,406,170	△ 1,959,030
諸手当	23,664,461	23,825,127	△ 160,666
賃金	19,934,874	17,789,967	2,144,907
賞与引当金繰入額	8,876,627	8,284,640	591,987

3 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費用	4,461,356	2,766,721	1,694,635
福利厚生費	17,091,531	16,919,532	171,999
退職金共済掛金	4,187,670	4,306,370	△ 118,700
旅費交通費	65,760	142,560	△ 76,800
通信運搬費	2,146,916	1,959,943	186,973
減価償却費	8,883,338	8,997,206	△ 113,868
消耗品費	5,454,062	6,309,025	△ 854,963
修繕費	9,358,944	10,350,456	△ 991,512
印刷製本費	8,072,466	7,898,633	173,833
燃料費	15,216,248	11,000,997	4,215,251
光熱水料費	36,792,781	24,752,552	12,040,229
使用料	1,827,057	1,249,391	577,666
賃借料	1,611,092	2,009,892	△ 398,800
保険料	500,546	515,217	△ 14,671
諸謝金	1,061,503	1,089,596	△ 28,093
租税公課	1,959,400	4,529,706	△ 2,570,306
手数料	5,306,354	5,055,553	250,801
著作権料	1,028,970	1,023,073	5,897
広報費	7,484,602	6,794,318	690,284
支払負担金	44,460	48,460	△ 4,000
食糧費	414,786	306,367	108,419
委託費	290,943,130	290,375,868	567,262
原材料費	162,179	527,502	△ 365,323
支払利息	302,206	273,260	28,946
② 管理費	40,548,700	38,252,239	2,296,461
役員報酬	1,683,929	1,710,594	△ 26,665
評議員報酬	110,000	100,000	10,000
給料	16,752,660	16,605,030	147,630
諸手当	7,012,125	6,658,173	353,952
賞与引当金繰入額	2,316,944	2,071,026	245,918
退職給付費用	1,264,577	781,545	483,032
福利厚生費	4,241,131	4,203,853	37,278
退職金共済掛金	1,440,000	1,296,000	144,000
会議費	10,746	12,798	△ 2,052
旅費交通費	73,328	4,200	69,128
通信運搬費	220,664	218,583	2,081

3 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
減価償却費	93,846	143,316	△ 49,470
消耗品費	246,024	122,272	123,752
修繕費	0	100,000	△ 100,000
印刷製本費	175,657	110,192	65,465
燃料費	319,543	237,708	81,835
光熱水料費	560,296	376,942	183,354
使用料	0	800	△ 800
賃借料	1,090,270	1,090,270	0
保険料	35,800	35,800	0
租税公課	1,351,000	1,415,294	△ 64,294
手数料	648,500	681,900	△ 33,400
支払負担金	145,520	65,300	80,220
委託費	731,810	196,920	534,890
雑費	20,000	10,000	10,000
支払利息	4,330	3,723	607
経常費用計	576,064,870	558,122,721	17,942,149
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 20,044,200	△ 21,999,910	1,955,710
基本財産評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 20,044,200	△ 21,999,910	1,955,710
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	0	5,598,000	△ 5,598,000
過年度修正益	0	2,689,500	△ 2,689,500
経常外収益計	0	8,287,500	△ 8,287,500
(2) 経常外費用			
貸倒損失	20,000	0	20,000
経常外費用計	20,000	0	20,000
当期経常外増減額	△ 20,000	8,287,500	△ 8,307,500
他会計振替額	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,064,200	△ 13,712,410	△ 6,351,790
法人税 住民税	1,001,000	1,020,400	△ 19,400
当期一般正味財産増減額	△ 21,065,200	△ 14,732,810	△ 6,332,390

3 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

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
一般正味財産期首残高	77,125,646	91,858,456	△ 14,732,810
一般正味財産期末残高	56,060,446	77,125,646	△ 21,065,200
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	689,997	103,264	586,733
基本財産受取利息	689,997	103,264	586,733
②基本財産評価損益等	△ 6,690,000	△ 2,310,000	△ 4,380,000
基本財産評価損益等	△ 6,690,000	△ 2,310,000	△ 4,380,000
③一般正味財産への振替額	△ 689,997	△ 103,264	△ 586,733
基本財産受取利息	△ 689,997	△ 103,264	△ 586,733
当期指定正味財産増減額	△ 6,690,000	△ 2,310,000	△ 4,380,000
指定正味財産期首残高	247,690,000	250,000,000	△ 2,310,000
指定正味財産期末残高	241,000,000	247,690,000	△ 6,690,000
III 正味財産期末残高	297,060,446	324,815,646	△ 27,755,200

4 正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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	689,997	0	0	0	689,997
基本財産受取利息	689,997	0	0		689,997
② 特定資産運用益	11,598	0	0	0	11,598
特定資産受取利息	11,598	0	0		11,598
③ 事業収益	340,031,408	63,028,381	17,084,800	0	420,144,589
自主事業収益	38,927,376	7,200	28,800		38,963,376
入場料収入	36,932,000	0	0		36,932,000
受取補助金	126,833	0	0		126,833
受取負担金	0	0	0		0
雑収益	1,868,543	7,200	28,800		1,904,543
受託事業収益	228,512,432	39,549,000	17,056,000		285,117,432
指定管理料収益	224,111,000	39,549,000	17,056,000		280,716,000
受取市受託事業収益	4,401,432	0	0		4,401,432
貸館事業収益	72,591,600	23,320,161	0		95,911,761
施設利用料金収益	72,591,600	21,471,513	0		94,063,113
雑収益	0	1,848,648	0		1,848,648
受取管理手数料	0	152,020	0		152,020
受取管理手数料	0	152,020	0		152,020
④ 受取補助金等	106,589,360	5,256,241	23,154,399	0	135,000,000
受取市補助金	106,589,360	5,256,241	23,154,399		135,000,000
⑤ 雑収益	109,929	7,540	7,017	0	124,486
運用財産受取利息	926	163	1,017		2,106
雑収入	109,003	7,377	6,000		122,380
⑥ 受取寄付金	50,000	0	0	0	50,000
受取寄付金	50,000	0	0		50,000
経常収益計	447,482,292	68,292,162	40,246,216	0	556,020,670
(2) 経常費用					
① 事業費	481,964,917	53,551,253		0	535,516,170
役員報酬	3,135,319	80,392			3,215,711
給料	50,370,586	5,076,554			55,447,140
諸手当	21,551,018	2,113,443			23,664,461
賃金	19,243,128	691,746			19,934,874
賞与引当金繰入額	8,120,801	755,826			8,876,627

4 正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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
退職給付費用	4,066,019	395,337			4,461,356
福利厚生費	15,722,807	1,368,724			17,091,531
退職金共済掛金	3,819,336	368,334			4,187,670
旅費交通費	65,760	0			65,760
通信運搬費	2,075,775	71,141			2,146,916
減価償却費	7,195,811	1,687,527			8,883,338
消耗品費	4,478,017	976,045			5,454,062
修繕費	7,955,102	1,403,842			9,358,944
印刷製本費	7,979,163	93,303			8,072,466
燃料費	12,899,053	2,317,195			15,216,248
光熱水料費	31,189,819	5,602,962			36,792,781
使用料	1,553,628	273,429			1,827,057
賃借料	1,372,608	238,484			1,611,092
保険料	449,178	51,368			500,546
諸謝金	1,061,503	0			1,061,503
租税公課	129,400	1,830,000			1,959,400
手数料	5,141,469	164,885			5,306,354
著作権料	1,028,970	0			1,028,970
広報費	7,455,397	29,205			7,484,602
支払負担金	44,460	0			44,460
食糧費	414,786	0			414,786
委託費	263,027,600	27,915,530			290,943,130
原材料費	162,179	0			162,179
支払利息	256,225	45,981			302,206
② 管理費			40,548,700	0	40,548,700
役員報酬			1,683,929		1,683,929
評議員報酬			110,000		110,000
給料			16,752,660		16,752,660
諸手当			7,012,125		7,012,125
賞与引当金繰入額			2,316,944		2,316,944
退職給付費用			1,264,577		1,264,577
福利厚生費			4,241,131		4,241,131
退職金共済掛金			1,440,000		1,440,000
会議費			10,746		10,746
旅費交通費			73,328		73,328
通信運搬費			220,664		220,664

4 正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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			93,846		93,846
消耗品費			246,024		246,024
修繕費			0		0
印刷製本費			175,657		175,657
燃料費			319,543		319,543
光熱水料費			560,296		560,296
使用料			0		0
賃借料			1,090,270		1,090,270
保険料			35,800		35,800
租税公課			1,351,000		1,351,000
手数料			648,500		648,500
支払負担金			145,520		145,520
委託費			731,810		731,810
雑費			20,000		20,000
支払利息			4,330		4,330
経常費用計	481,964,917	53,551,253	40,548,700	0	576,064,870
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 34,482,625	14,740,909	△ 302,484	0	△ 20,044,200
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	△ 34,482,625	14,740,909	△ 302,484	0	△ 20,044,200
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	0	0	0		0
過年度修正益	0	0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
貸倒損失	20,000	0	0		20,000
経常外費用計	20,000	0	0	0	20,000
当期経常外増減額	△ 20,000	0	0	0	△ 20,000
他会計振替額	10,686,218	△ 10,686,218	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 23,816,407	4,054,691	△ 302,484	0	△ 20,064,200
法人税 住民税等		1,001,000			1,001,000
当期一般正味財産増減額	△ 23,816,407	3,053,691	△ 302,484	0	△ 21,065,200

4 正味財産増減計算書内訳表

令和4年 4月 1日から令和5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	△ 16,556,520	79,185,499	14,496,667	0	77,125,646
一般正味財産期末残高	△ 40,372,927	82,239,190	14,194,183	0	56,060,446
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益	689,997	0	0		689,997
基本財産受取利息	689,997	0	0		689,997
②基本財産評価損益等	△ 6,690,000	0	0		△ 6,690,000
基本財産評価損益等	△ 6,690,000	0	0		△ 6,690,000
③一般正味財産への振替額	△ 689,997	0	0		△ 689,997
基本財産受取利息	△ 689,997	0	0		△ 689,997
当期指定正味財産増減額	△ 6,690,000				△ 6,690,000
指定正味財産期首残高	247,690,000	0	0	0	247,690,000
指定正味財産期末残高	241,000,000	0	0	0	241,000,000
III 正味財産期末残高	200,627,073	82,239,190	14,194,183	0	297,060,446

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・・・償却原価法によっている。
- ・満期保有目的の債券以外の有価証券・・・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。

(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	97,690,000	2,310,000	9,000,000	91,000,000
定期預金	150,000,000	0	0	150,000,000
小計	247,690,000	2,310,000	9,000,000	241,000,000
特定資産				
開館30周年記念市民ミュージカル準備資金	2,500,000	500,000	0	3,000,000
開館30周年記念大型公演準備資金	6,000,000	1,000,000	0	7,000,000
退職給付引当資産	79,692,796	5,450,013	0	85,142,809
小計	88,192,796	6,950,013	0	95,142,809
合計	335,882,796	9,260,013	9,000,000	336,142,809

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	91,000,000	(91,000,000)	(0)	(0)
定期預金	150,000,000	(150,000,000)	(0)	(0)
小計	241,000,000	(241,000,000)	(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	3,000,000	(0)	(3,000,000)	(0)
開館30周年記念大型公演準備 資金	7,000,000	(0)	(7,000,000)	(0)
退職給付引当資産	85,142,809	(0)	(0)	(85,142,809)
小計	95,142,809	(0)	(10,000,000)	(85,142,809)
合計	336,142,809	(241,000,000)	(10,000,000)	(85,142,809)

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	2,888,726	3,578,585
什器備品	1,753,080	1,025,281	727,799
リース資産	66,340,953	40,633,968	25,706,985
合計	74,561,344	44,547,975	30,013,369

5. 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

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
東京電力P G(株) 第35回社債	31,003,203	30,000,000	△1,003,203
東京電力P G(株) 第49回社債	20,000,000	19,784,000	△216,000
合計	51,003,203	49,784,000	△1,219,203

6. 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
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	126,833	126,833	0	
受取市補助金	富士市	0	135,000,000	135,000,000	0	
合計		0	135,126,833	135,126,833	0	

7. 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	689,997
合 計	689,997

8. 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	△85,142,809
② 退職給付引当金	△85,142,809

- (3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

③ 勤務費用	5,450,013
④ 退職給付費用	5,450,013

- (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。

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	10,355,666	11,193,571	10,355,666	0	11,193,571
退職給付引当金	79,692,796	5,450,013	0	0	85,142,809

7 財産目録

令和5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	富士信用金庫本店	運転資金として	51,531,234		
	現金	手許保管	釣銭、施設利用料、入場料他	537,870		
	未収金	富士市他	補助金、指定管理料、未収消費税他	25,312,885		
	仮払金	経過利息	既発債購入時の経過利息	11,178		
流動資産合計				77,393,167		
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	成田国際空港第47回社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的の事業の財源として使用している	91,000,000	
		定期預金	富士信用金庫本店		150,000,000	
		基本財産計			241,000,000	
	特定資産	開館30周年記念市民ミュージアム準備資金	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	3,000,000	
		開館30周年記念大型公演準備資金	富士信用金庫本店		7,000,000	
		退職給付引当資産	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	34,139,606
			東京電力PG第35回社債 東京電力PG第49回社債			31,003,203 20,000,000
	特定資産計			95,142,809		
	その他固定資産	運用財産預金	(定)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	3,578,585	
			什器備品	自主事業用機材 館内装飾品、サーマホラ	公益目的事業に使用している 共用財産 公益目的事業85%、収益目的事業15%で使用している	276,765 451,034
		リース資産	サーバ等機器一式	サーバ等機器一式 構内電話交換機 電子掲示板	公益目的事業83.5%、収益目的事業15%、法人会計で1.5%使用している 公益目的事業85%、収益目的事業15%で使用している	21,867,964
			構内電話交換機			1,731,960
		電子掲示板		2,107,061		
その他固定資産計			50,013,369			
固定資産合計				386,156,178		
資産合計				463,549,345		
(流動負債)	未払金	静岡ガス(株)他	4月分光熱水費他	30,299,609		
	前受金	施設利用者他	令和5年度 施設利用料、入場料	13,698,680		
	預り金	勤労者福祉サービスセンター	会費	14,250		
	未払消費税等	富士税務署	消費税等	0		
	未払法人税等	富士税務署	法人税等	1,001,000		
	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	11,193,571		
	1年以内返済予定リース債務	サーバ等機器一式	サーバ等機器一式 構内電話交換機 電子掲示板	当期リース資産に係る未経過リース料	4,876,953	
		構内電話交換機			1,322,559	
		電子掲示板			1,103,760	
	流動負債合計				63,510,382	
(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	85,142,809		
	リース債務	サーバ等機器一式	サーバ等機器一式 構内電話交換機 電子掲示板	17,058,025		
		構内電話交換機		685,209		
電子掲示板		92,474				
固定負債合計				102,978,517		
負債合計				166,488,899		
正味財産				297,060,446		

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5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4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5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



監 事 杉 山 幸



公益財団法人富士市文化振興財団
理 事 長 辻 村 典 枝 様