

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

重要な会計方針は次のとおりである。

(1) 固定資産の減価償却の方法

備品の減価償却は、定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金：職員の退職金の支給に備えるため、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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。

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				
普通預金	20,000,000	0	△20,000,000	0
定期預金	0	20,000,000	0	20,000,000
小 計	20,000,000	20,000,000	△20,000,000	20,000,000
特定資産				
こどもの芸術鑑賞支援 事業資産	0	160,630	0	160,630
小 計	0	160,630	0	160,630
合 計	20,000,000	20,160,630	△20,000,000	20,160,630

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	20,000,000	(20,000,000)	(0)	(0)
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	(0)
特定資産				
こどもの芸術鑑賞支援 事業資産	160,630	(0)	(160,630)	(0)
小 計	160,630	(0)	(160,630)	(0)
合 計	20,160,630	(20,000,000)	(160,630)	(0)

4 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
稲沢市民会館 文化事業補助金	稲沢市	0	16,279,270	16,279,270	0	—
合 計		0	16,279,270	16,279,270	0	

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は、財務諸表に対する注記に記載しているため省略する。

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	
退職給付引当金	0	6,013,326	0	0	6,013,326

財産目録

令和2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)			
現金	手元保管	運転資金	534,810
普通預金	三菱UFJ銀行稲沢支店	運転資金	65,903,923
普通預金	愛知西農協稲葉西町支店	運転資金	67
		[現金預金計]	66,438,800
未収金	㈱宝竹	電気料及び水道料	71,171
	名古屋文理大学	看板電気料	7,493
	コカ・コーラボトラーズ ジャパン㈱	自動販売機電気料	2,116
		[未収金計]	80,780
流動資産合計			66,519,580
(固定資産)			
基本財産 定期預金	愛知西農協稲葉西町支店	基本財産であり、運用益を事業の財源として使用している。 こどもの芸術鑑賞支援事業の財源として管理している。	20,000,000
特定資産 子どもの芸術鑑賞支援事業 資産	三菱UFJ銀行稲沢支店		160,630
固定資産合計			20,160,630
資産合計			86,680,210
(流動負債)			
未払金	指定管理料返納金	指定管理料の残額であり、翌期に市へ返納する。	23,182,258
	チケット払戻金等	文化事業チケット払戻金及び精算金	27,900
	市補助金返納金	市補助金の残額であり、翌期に市へ返納する。	3,720,730
	給料手当	正規職員3月分時間外勤務手当	118,450
	賃金手当	準職員3月分賃金	2,604,409
	退職金	定年退職者1人分	8,496,163
	福利厚生費	社会保険料	846,079
	旅費	第4四半期分の出張旅費	15,255
	通信運搬費	電話料3月分	37,418
	消耗品費	新聞購読料等	279,572
	修繕料	2月下旬以降完了分	2,425,720
	印刷製本費	イベントニュース等	337,196
	燃料費	ガソリン代3月分	4,039
	光熱水料費	電気料3月分及び水道料2～3月分	2,720,319
	広告費	フリーペーパー広告掲載料	132,000
	使用料及び賃借料	トイレ防臭器材借上料等	1,115,418
	手数料	チケット販売手数料	26,041
	諸謝金	協働担当シニアマネージャー3月分	38,678
	委託料	清掃業務、公演料等	16,305,226
		[未払金計]	62,432,871
前受金	チケット売上金	令和2年度文化事業チケット売上金	81,350
前受会費	友の会会費	令和2年度友の会会費	80,000

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
預り金	職員分	社会保険料	827,164
	職員分	雇用保険料	40,458
	職員分	所得税	61,301
	職員分	住民税	118,000
	使用料	利用者から徴収した施設使用料	2,661,900
	チケット売上金	受託販売チケット	25,500
			[預り金計]
仮受金	過誤入金	令和2年4月以降返金予定	5,160
流動負債合計			66,333,704
(固定負債)			
退職給付引当金	職員分	職員2人に対する退職金の支給に備えたもの	6,013,326
固定負債合計			6,013,326
負債合計			72,347,030
正味財産			14,333,180