

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				
定期預金	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	20,000,000	0	0	20,000,000
特定資産				
こどもの芸術鑑賞支援 事業資産	160,630	0	24,990	135,640
小 計	160,630	0	24,990	135,640
合 計	20,160,630	0	24,990	20,135,640

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)	—
小 計	20,000,000	(20,000,000)	(0)	—
特定資産				
こどもの芸術鑑賞支援 事業資産	135,640	(0)	(135,640)	—
小 計	135,640	(0)	(135,640)	—
合 計	20,135,640	(20,000,000)	(135,640)	—

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	14,259,249	14,259,249	0	—
合 計		0	14,259,249	14,259,249	0	

5 その他

事業別の経常増減の状況は、次のとおりである。

(単位：円)

事業名	経常収益	経常費用	当期経常増減額
文化事業	19,493,011	19,518,001	△ 24,990
市民会館管理事業	185,759,259	185,759,259	0
勤労福祉会館管理事業	49,738,641	49,738,641	0
総合体育館管理事業	21,587,218	21,587,218	0
受託事業	10,000	1,800	8,200
総務課	12,269,835	13,870,496	△ 1,600,661
合 計	288,857,964	290,475,415	△ 1,617,451

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	6,013,326	1,600,661	0	0	7,613,987

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)			
現金	手元保管	運転資金	638,020
普通預金	三菱UFJ銀行稲沢支店	運転資金	88,403,814
		[現金預金計]	89,041,834
未収金	㈱宝竹	電気料及び水道料	60,305
	名古屋文理大学	看板電気料	6,312
	コカ・コーラボトラーズ ジャパン㈱	自動販売機電気料	2,180
		[未収金計]	68,797
流動資産合計			89,110,631
(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。	20,000,000
特定資産 こどもの芸術鑑賞支援事業 資産	三菱UFJ銀行稲沢支店	こどもの芸術鑑賞支援事業の財源として管理している。	135,640
固定資産合計			20,135,640
資産合計			109,246,271
(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。	50,999,547
	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。	5,740,751
	給料手当	正規職員3月分時間外勤務手当	50,902
	貸金手当	準職員3月分貸金	2,055,556
	福利厚生費	社会保険料、雇入時健康診断料	721,792
	旅費	第4四半期分の出張旅費	4,662
	通信運搬費	電話料3月分	40,415
	消耗品費	事務用品、施設管理用資材等	81,922
	修繕料	雨漏修繕等	1,740,200
	印刷製本費	文化事業チラシ印刷費	123,243
	燃料費	ガソリン代3月分	3,344
	光熱水料費	電気料3月分及び水道料2～3月分	2,585,839
	使用料及び賃借料	トイレ防臭器材借上料等	909,052
	委託料	清掃業務等	12,373,250
		[未払金計]	77,430,475
前受会費	友の会会費	令和3年度友の会会費	64,000
預り金	職員分	社会保険料	691,821
	職員分	雇用保険料	34,851
	職員分	所得税	58,688
	職員分	住民税	405,400
	使用料	利用者から徴収した施設使用料	1,604,920
		[預り金計]	2,795,680

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
未払法人税等	法人税等	令和2年度分	265,100
未払消費税等	消費税等	令和2年度分	8,361,300
流動負債合計			88,916,555
(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	7,613,987
固定負債合計			7,613,987
負債合計			96,530,542
正味財産			12,715,729