

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	135,640	0	34,290	101,350
小 計	135,640	0	34,290	101,350
合 計	20,135,640	0	34,290	20,101,350

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)	—

(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)
特定資産 こどもの芸術鑑賞支援 事業資産	101,350	(0)	(101,350)	—
小 計	101,350	(0)	(101,350)	—
合 計	20,101,350	(20,000,000)	(101,350)	—

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
文化芸術振興費 補助金	文化庁	0	6,000,000	6,000,000	0	—
稲沢市民会館 文化事業補助金	稲沢市	0	9,494,353	9,494,353	0	—
中小企業退職金 共済補助金	稲沢市	0	122,400	122,400	0	—
合 計		0	15,616,753	15,616,753	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	24,993,563	25,027,853	△ 34,290
市民会館管理事業	204,924,023	204,924,023	0
勤労福祉会館管理事業	44,531,001	44,531,001	0
総合体育館管理事業	14,857,359	14,857,359	0
受託事業	868,800	476,620	392,180
総務課	11,668,514	11,746,975	△ 78,461
合 計	301,843,260	301,563,831	279,429

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	7,613,987	78,461	0	0	7,692,448

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)			
現金	手元保管	運転資金	770,880
普通預金	三菱UFJ銀行稲沢支店	運転資金	55,364,799
		[現金預金計]	56,135,679
未収金	文化庁	文化芸術振興費補助金	6,000,000
	榑宝竹	電気料及び水道料	77,313
	名古屋文理大学	看板電気料	9,239
	コカ・コーラボトラーズ ジャパン㈱	自動販売機電気料	1,970
	寺西建設㈱	改修工事電気料及びガス料	106,155
		[未収金計]	6,194,677
前払費用	弥生㈱	給与ソフトサポート手数料	49,720
		[前払費用計]	49,720
流動資産合計			62,380,076
(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 こどもの芸術鑑賞支援事業 資産	三菱UFJ銀行稲沢支店		101,350
固定資産合計			20,101,350
資産合計			82,481,426
(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。	28,021,321
	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。	10,505,647
	給料手当	正規職員3月分時間外勤務手当	157,972
	賃金手当	準職員3月分賃金	1,904,119
	福利厚生費	社会保険料	737,839
	旅費	第4四半期分の出張旅費	7,918
	通信運搬費	電話料3月分、郵便料3月分	81,401
	消耗品費	事務用品、施設管理用資材等	87,835
	修繕料	空調機部品交換等	2,748,570
	燃料費	ガソリン代3月分	3,792
	光熱水料費	電気料3月分及び水道料2～3月分	2,911,519
	使用料及び賃借料	トイレ防臭器材借上料等	365,091
	委託料	清掃業務等	10,060,398
		[未払金計]	57,593,422
前受金	事業チケット	令和4年度分	40,300
前受会費	友の会会費	令和4年度分	42,000

(単位：円)

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	720,308
	職員分	所得税	27,530
	職員分	住民税	113,700
	使用料	利用者から徴収した施設使用料	968,360
		[預り金計]	1,829,898
未払法人税等	法人税等	令和3年度分	256,200
未払消費税等	消費税等	令和3年度分	2,032,000
流動負債合計			61,793,820
(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	7,692,448
固定負債合計			7,692,448
負債合計			69,486,268
正味財産			12,995,158