

## 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	101,350	0	43,680	57,670
小 計	101,350	0	43,680	57,670
合 計	20,101,350	0	43,680	20,057,670

### 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	57,670	(0)	(57,670)	—
小 計	57,670	(0)	(57,670)	—
合 計	20,057,670	(20,000,000)	(57,670)	—

## 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	8,729,680	8,729,680	0	—
合 計		0	14,729,680	14,729,680	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	21,034,526	21,078,206	△ 43,680
市民会館管理事業	208,305,707	208,305,707	0
勤労福祉会館管理事業	51,006,419	51,006,419	0
総合体育館管理事業	24,087,236	24,087,236	0
受託事業	4,348,500	3,861,446	487,054
総務課	11,551,233	11,861,205	△ 309,972
合 計	320,333,621	320,200,219	133,402

## 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	7,692,448	309,972	0	0	8,002,420

## 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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手元保管	運転資金	805,710
普通預金	三菱UFJ銀行稲沢支店	運転資金	57,673,767
		[現金預金計]	58,479,477
未収金	榑宝竹	電気料及び水道料	99,426
	名古屋文理大学	看板電気料	13,262
	稲沢市	テーブルクロス代	13,000
	寺西建設(株)	改修工事電気料及び水道料	37,042
		[未収金計]	162,730
<b>流動資産合計</b>			<b>58,642,207</b>
<b>(固定資産)</b>			
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 子どもの芸術鑑賞支援事業資産	三菱UFJ銀行稲沢支店	子どもの芸術鑑賞支援事業の財源として管理している。	57,670
<b>固定資産合計</b>			<b>20,057,670</b>
<b>資産合計</b>			<b>78,699,877</b>
<b>(流動負債)</b>			
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。	17,780,107
	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。	8,660,320
	給料手当	正規職員3月分時間外勤務手当	89,684
	賃金手当	準職員3月分賃金	1,957,275
	福利厚生費	社会保険料3月分	789,715
	旅費	第4四半期分の出張旅費	7,844
	通信運搬費	電話料3月分、郵便料3月分	61,542
	消耗品費	事務用品、施設管理用品	37,743
	修繕料	レストラン軒裏修繕等	1,194,600
	印刷製本費	プログラム印刷	30,450
	燃料費	ガソリン代3月分	4,395
	光熱水料費	電気料2～3月分、水道料2～3月分	5,589,758
	使用料及び賃借料	トイレ防臭器材借上料等	561,281
	委託料	清掃業務等	14,202,940
		[未払金計]	50,967,654
前受金	事業チケット	令和5年度分	137,000
前受会費	友の会会費	令和5年度分	26,000

(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	771,043
	職員分	所得税	30,580
	職員分	住民税	103,800
	使用料	利用者から徴収した施設使用料	2,868,620
	受託事業	チケット代	24,500
			[預り金計]
未払法人税等	法人税等	令和4年度分	289,400
未払消費税等	消費税等	令和4年度分	2,350,300
流動負債合計			57,568,897
(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	8,002,420
固定負債合計			8,002,420
負債合計			65,571,317
正味財産			13,128,560