

令和3年度

決 算 報 告 書



公益財団法人
静岡市文化振興財団
Shizuoka City Cultural Promotion Foundation

令和3年度公益財団法人静岡市文化振興財団決算報告

令和3年度貸借対照表

公益財団法人静岡市文化振興財団

令和4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	355,465,031	583,709,781	△228,244,750
未収金	55,955,799	105,959,223	△50,003,424
立替金	4,950	0	4,950
棚卸資産	10,918,440	11,999,863	△1,081,423
民組仮勘定	1,061,435	1,106,801	△45,366
前払費用	586,090	540,620	45,470
貸倒引当金	△33,573	△158,938	125,365
流動資産合計	423,958,172	703,157,350	△279,199,178
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	225,000,000	225,000,000	0
基本財産合計	225,000,000	225,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	212,885,210	190,203,370	22,681,840
大規模災害等対応特別資産	200,000,000	0	200,000,000
公益目的事業安定調整積立資産	45,000,000	85,000,000	△40,000,000
文化プログラム事業積立資産	0	15,924,290	△15,924,290
財団設立30周年記念事業積立資産	55,000,000	55,000,000	0
生涯学習センター情報機器更新事業積立資産	7,400,000	7,400,000	0
文化活動活性化事業積立資産	200,000,000	79,460,000	120,540,000
財団版働き方改革積立資産	113,214,000	152,187,000	△38,973,000
アフターコロナ文化振興事業積立資産	67,000,000	0	67,000,000
書画骨董	260,000	260,000	0
特定資産合計	900,759,210	585,434,660	315,324,550
(3) その他固定資産			
電話加入権	149,968	149,968	0
什器備品	10,041,958	14,229,468	△4,187,510
建物付属設備	2,640,889	3,150,511	△509,622
リサイクル預託金	8,790	8,790	0
敷金	4,002,684	4,002,684	0
投資有価証券	200,067,082	200,067,082	0
その他固定資産合計	216,911,371	221,608,503	△4,697,132
固定資産合計	1,342,670,581	1,032,043,163	310,627,418
資産合計	1,766,628,753	1,735,200,513	31,428,240

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	198,119,517	240,435,118	△42,315,601
預り金	18,512,023	17,032,295	1,479,728
前受金	15,002,258	10,902,748	4,099,510
民組仮勘定	0	1,324,486	△1,324,486
賞与引当金	45,554,270	44,238,209	1,316,061
流動負債合計	277,188,068	313,932,856	△36,744,788
2. 固定負債			
退職給付引当金	212,885,210	190,203,370	22,681,840
固定負債合計	212,885,210	190,203,370	22,681,840
負債合計	490,073,278	504,136,226	△14,062,948
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
静岡市出捐金	225,000,000	225,000,000	0
寄附金	260,000	260,000	0
指定正味財産合計	225,260,000	225,260,000	0
(うち基本財産への充当額)	(225,000,000)	(225,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(260,000)	(260,000)	(0)
2. 一般正味財産	1,051,295,475	1,005,804,287	45,491,188
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(687,614,000)	(394,971,290)	(292,642,710)
正味財産合計	1,276,555,475	1,231,064,287	45,491,188
負債及び正味財産合計	1,766,628,753	1,735,200,513	31,428,240

令和3年度正味財産増減計算書
公益財団法人静岡市文化振興財団
令和3年4月1日から令和4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			
基本財産運用益	1,102,564	1,164,763	△62,199
基本財産受取利息	1,102,564	1,164,763	△62,199
特定資産運用益	278,425	130,525	147,900
特定資産受取利息	278,425	130,525	147,900
受取会費	2,666,000	2,810,000	△144,000
正会員受取会費	2,666,000	2,810,000	△144,000
事業収益	1,542,972,645	1,503,757,785	39,214,860
指定管理業務収益	1,253,341,541	1,241,940,000	11,401,541
徴収事務受託収益	6,743,000	6,710,000	33,000
施設利用料収益	94,681,974	57,915,166	36,766,808
事業受託収益	98,203,758	111,844,146	△13,640,388
刊行物等売払収益	9,080,093	8,000,249	1,079,844
物品売払手数料収益	1,803,234	2,178,384	△375,150
チケット等収益	67,514,335	69,421,503	△1,907,168
各種参加料等収益	11,604,710	5,748,337	5,856,373
受取補助金等	22,395,000	21,409,920	985,080
受取静岡市補助金	0	789,000	△789,000
受取国庫助成金	21,080,000	540,000	20,540,000
受取民間助成金	1,315,000	20,080,920	△18,765,920
受取負担金	88,943,359	70,571,739	18,371,620
受取負担金	87,455,833	69,299,994	18,155,839
受取協賛金	1,487,526	1,271,745	215,781
受取寄附金	0	50,000	△50,000
受取寄附金	0	50,000	△50,000
雑収益	3,030,339	2,743,776	286,563
雑収益	1,974,354	1,453,016	521,338
受取利息	897,047	1,156,077	△259,030
貸倒引当金戻入益	158,938	134,683	24,255
経常収益計	1,661,388,332	1,602,638,508	58,749,824
(2) 経常費用			
事業費	1,693,546,239	1,587,486,650	106,059,589
役員報酬	4,268,655	4,451,398	△182,743
給料手当	539,487,742	499,879,716	39,608,026

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
臨時雇賃金	75,715,633	78,661,403	△2,945,770
退職給付費用	24,366,750	21,517,459	2,849,291
福利厚生費	90,444,845	86,023,764	4,421,081
会議費	564,658	426,585	138,073
旅費交通費	6,064,643	3,308,125	2,756,518
通信運搬費	11,502,163	11,584,567	△82,404
広告費	61,038,084	47,813,337	13,224,747
消耗什器備品費	4,226,741	4,340,004	△113,263
消耗品費	30,378,294	28,994,028	1,384,266
修繕費	22,948,335	23,177,510	△229,175
印刷製本費	20,708,947	22,424,328	△1,715,381
燃料費	465,145	318,215	146,930
光熱水料費	163,652,136	136,371,193	27,280,943
使用料及び賃借料	18,668,134	19,338,201	△670,067
共益費	2,320,219	2,320,219	0
手数料	18,810,449	18,094,146	716,303
保険料	2,441,166	2,548,202	△107,036
諸謝金	47,648,296	42,994,562	4,653,734
委託費	402,427,098	397,566,207	4,860,891
租税公課	75,986,685	69,575,939	6,410,746
負担金	55,182,534	50,946,148	4,236,386
助成金	2,079,000	3,014,000	△935,000
雑費	0	3,000	△3,000
仕入	5,425,877	4,519,199	906,678
減価償却費	6,330,855	7,114,947	△784,092
雑損失	359,582	1,310	358,272
貸倒引当金繰入額	33,573	158,938	△125,365
管理費	5,279,505	4,608,404	671,101
役員報酬	1,206,718	935,748	270,970
給料手当	810,543	702,878	107,665
臨時雇賃金	52,329	102,265	△49,936
退職給付費用	44,500	32,276	12,224
福利厚生費	215,741	202,825	12,916
旅費交通費	26,620	0	26,620
通信運搬費	25,939	25,837	102
消耗什器備品費	6,477	4,903	1,574
消耗品費	16,580	11,309	5,271
修繕費	0	3,064	△3,064

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
印刷製本費	205,700	201,300	4,400
光熱水料費	6,964	5,937	1,027
使用料及び賃借料	227,167	231,953	△4,786
共益費	55,997	55,997	0
手数料	32,997	99,304	△66,307
保険料	205,204	248,218	△43,014
諸謝金	2,136,240	1,663,000	473,240
委託費	210,105	206,384	3,721
租税公課	△257,071	△217,459	△39,612
負担金	24,700	24,700	0
雑費	0	40,000	△40,000
減価償却費	16,055	17,965	△1,910
寄附金	10,000	10,000	0
経常費用計	1,698,825,744	1,592,095,054	106,730,690
評価損益等調整前当期経常増減額	△37,437,412	10,543,454	△47,980,866
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△37,437,412	10,543,454	△47,980,866
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
過年度損益修正益	89,289,200	17,303,000	71,986,200
過年度損益修正益	89,289,200	17,303,000	71,986,200
経常外収益計	89,289,200	17,303,000	71,986,200
(2) 経常外費用			
過年度損益修正損	6,217,300	0	6,217,300
過年度損益修正損	6,217,300	0	6,217,300
経常外費用計	6,217,300	0	6,217,300
当期経常外増減額	83,071,900	17,303,000	65,768,900
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	45,634,488	27,846,454	17,788,034
法人税、住民税及び事業税	143,300	121,000	22,300
当期一般正味財産増減額	45,491,188	27,725,454	17,765,734
一般正味財産期首残高	1,005,804,287	978,078,833	27,725,454
一般正味財産期末残高	1,051,295,475	1,005,804,287	45,491,188
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	225,260,000	225,260,000	0
指定正味財産期末残高	225,260,000	225,260,000	0
III 正味財産期末残高	1,276,555,475	1,231,064,287	45,491,188

令和3年度正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人静岡市文化振興財団

令和3年4月1日から令和4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
		収 1	収 2	小 計			
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
基本財産運用益	0	0	0	0	1,102,564	0	1,102,564
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,102,564	0	1,102,564
特定資産運用益	275,225	0	0	0	3,200	0	278,425
特定資産受取利息	275,225	0	0	0	3,200	0	278,425
受取会費	2,666,000	0	0	0	0	0	2,666,000
正会員受取会費	2,666,000	0	0	0	0	0	2,666,000
事業収益	1,526,647,020	9,582,625	6,743,000	16,325,625	0	0	1,542,972,645
指定管理業務収益	1,253,341,541	0	0	0	0	0	1,253,341,541
徴収事務受託収益	0	0	6,743,000	6,743,000	0	0	6,743,000
施設利用料収益	94,681,974	0	0	0	0	0	94,681,974
事業受託収益	98,203,758	0	0	0	0	0	98,203,758
刊行物等売払収益	800,540	8,279,553	0	8,279,553	0	0	9,080,093
物品売払手数料収益	500,162	1,303,072	0	1,303,072	0	0	1,803,234
チケット等収益	67,514,335	0	0	0	0	0	67,514,335
各種参加料等収益	11,604,710	0	0	0	0	0	11,604,710
受取補助金等	20,829,000	0	0	0	1,566,000	0	22,395,000
受取国庫助成金	20,000,000	0	0	0	1,080,000	0	21,080,000
受取民間助成金	829,000	0	0	0	486,000	0	1,315,000
受取負担金	88,481,959	461,400	0	461,400	0	0	88,943,359
受取負担金	86,994,433	461,400	0	461,400	0	0	87,455,833
受取協賛金	1,487,526	0	0	0	0	0	1,487,526
雑収益	2,137,076	0	0	0	893,263	0	3,030,339
雑収益	1,974,354	0	0	0	0	0	1,974,354
受取利息	3,784	0	0	0	893,263	0	897,047
貸倒引当金戻入益	158,938	0	0	0	0	0	158,938
経常収益計	1,641,036,280	10,044,025	6,743,000	16,787,025	3,565,027	0	1,661,388,332
(2) 経常費用							
事業費	1,677,152,905	14,335,995	2,057,339	16,393,334	0	0	1,693,546,239
役員報酬	4,268,655	0	0	0	0	0	4,268,655
給料手当	536,126,133	2,328,834	1,032,775	3,361,609	0	0	539,487,742
臨時雇賃金	75,470,911	0	244,722	244,722	0	0	75,715,633
退職給付費用	24,366,750	0	0	0	0	0	24,366,750
福利厚生費	89,887,872	386,831	170,142	556,973	0	0	90,444,845
会議費	564,658	0	0	0	0	0	564,658
旅費交通費	6,064,643	0	0	0	0	0	6,064,643
通信運搬費	11,492,977	9,186	0	9,186	0	0	11,502,163
広告費	61,038,084	0	0	0	0	0	61,038,084
消耗什器備品費	4,217,963	8,778	0	8,778	0	0	4,226,741
消耗品費	30,265,330	112,964	0	112,964	0	0	30,378,294

(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
		収 1	収 2	小 計			
修繕費	22,948,335	0	0	0	0	0	22,948,335
印刷製本費	20,703,565	5,382	0	5,382	0	0	20,708,947
燃料費	465,145	0	0	0	0	0	465,145
光熱水料費	163,652,136	0	0	0	0	0	163,652,136
使用料及び賃借料	18,198,863	469,271	0	469,271	0	0	18,668,134
共益費	2,148,619	171,600	0	171,600	0	0	2,320,219
手数料	18,754,782	55,667	0	55,667	0	0	18,810,449
保険料	2,426,746	14,420	0	14,420	0	0	2,441,166
諸謝金	47,538,296	110,000	0	110,000	0	0	47,648,296
委託費	397,297,564	5,129,534	0	5,129,534	0	0	402,427,098
租税公課	75,382,921	△5,936	609,700	603,764	0	0	75,986,685
負担金	55,182,534	0	0	0	0	0	55,182,534
助成金	2,079,000	0	0	0	0	0	2,079,000
仕入	0	5,425,877	0	5,425,877	0	0	5,425,877
減価償却費	6,219,468	111,387	0	111,387	0	0	6,330,855
雑損失	357,382	2,200	0	2,200	0	0	359,582
貸倒引当金繰入額	33,573	0	0	0	0	0	33,573
管理費	0	0	0	0	5,279,505	0	5,279,505
役員報酬	0	0	0	0	1,206,718	0	1,206,718
給料手当	0	0	0	0	810,543	0	810,543
臨時雇賃金	0	0	0	0	52,329	0	52,329
退職給付費用	0	0	0	0	44,500	0	44,500
福利厚生費	0	0	0	0	215,741	0	215,741
旅費交通費	0	0	0	0	26,620	0	26,620
通信運搬費	0	0	0	0	25,939	0	25,939
消耗什器備品費	0	0	0	0	6,477	0	6,477
消耗品費	0	0	0	0	16,580	0	16,580
印刷製本費	0	0	0	0	205,700	0	205,700
光熱水料費	0	0	0	0	6,964	0	6,964
使用料及び賃借料	0	0	0	0	227,167	0	227,167
共益費	0	0	0	0	55,997	0	55,997
手数料	0	0	0	0	32,997	0	32,997
保険料	0	0	0	0	205,204	0	205,204
諸謝金	0	0	0	0	2,136,240	0	2,136,240
委託費	0	0	0	0	210,105	0	210,105
租税公課	0	0	0	0	△257,071	0	△257,071
負担金	0	0	0	0	24,700	0	24,700
減価償却費	0	0	0	0	16,055	0	16,055
寄附金	0	0	0	0	10,000	0	10,000
経常費用計	1,677,152,905	14,335,995	2,057,339	16,393,334	5,279,505	0	1,698,825,744
評価損益等調整前当期経常増減額	△36,116,625	△4,291,970	4,685,661	393,691	△1,714,478	0	△37,437,412
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△36,116,625	△4,291,970	4,685,661	393,691	△1,714,478	0	△37,437,412

(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
		収 1	収 2	小 計			
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
過年度損益修正益	89,289,200	0	0	0	0	0	89,289,200
過年度損益修正益	89,289,200	0	0	0	0	0	89,289,200
経常外収益計	89,289,200	0	0	0	0	0	89,289,200
(2) 経常外費用							
過年度損益修正損	6,217,300	0	0	0	0	0	6,217,300
過年度損益修正損	6,217,300	0	0	0	0	0	6,217,300
経常外費用計	6,217,300	0	0	0	0	0	6,217,300
当期経常外増減額	83,071,900	0	0	0	0	0	83,071,900
他会計振替額	100,171,293	0	△171,293	△171,293	△100,000,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	147,126,568	△4,291,970	4,514,368	222,398	△101,714,478	0	45,634,488
法人税、住民税及び事業税	0	96,800	46,500	143,300	0	0	143,300
当期一般正味財産増減額	147,126,568	△4,388,770	4,467,868	79,098	△101,714,478	0	45,491,188
一般正味財産期首残高							1,005,804,287
一般正味財産期末残高							1,051,295,475
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額							0
指定正味財産期首残高							225,260,000
指定正味財産期末残高							225,260,000
III 正味財産期末残高							1,276,555,475

財務諸表に対する注記

1. 継続事業の前提に関する注記

継続事業の前提に重要な疑義を生じさせるような事象又は状況はありません。

2. 重要な会計方針

(1) 公益法人会計基準（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券…購入時の取得価格による。

※償却原価法については、重要性に乏しいため適用しない。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法による。

(4) 固定資産の減価償却の方法

什器備品…定率法（ソフトウェアは定額法）により減価償却を実施している。

建物付属設備…定額法により減価償却を実施している。

(5) 引当金の計上基準

貸倒引当金…債権の貸倒れによる損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、

貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金…職員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…職員の退職給付に備えるため、退職手当支給規程に基づく期末要支給額により計上している。

(6) キャッシュ・フロー計算書における資金の範囲

当法人では、会計監査人を設置していないため、キャッシュ・フロー計算書を作成していない。

(7) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理については、税込方式による。

3. 会計方針の変更

該当なし。

4. 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	225,000,000	-	-	225,000,000
小 計	225,000,000	-	-	225,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	190,203,370	23,838,060	1,156,220	212,885,210
大規模災害等対応 特別資産	-	200,000,000	-	200,000,000
公益目的事業安定 調整積立資産	85,000,000	-	40,000,000	45,000,000
文化プログラム事業 積立資産	15,924,290	-	15,924,290	-
財団設立30周年記念 事業積立資産	55,000,000	-	-	55,000,000
生涯学習センター情報 機器更新事業積立資産	7,400,000	-	-	7,400,000
文化活動活性化事業 積立資産	79,460,000	120,540,000	-	200,000,000
財団版働き方改革積立 資産	152,187,000	-	38,973,000	113,214,000
アフターコロナ 文化振興事業積立資産	-	67,000,000	-	67,000,000
書画骨董	260,000	-	-	260,000
小 計	585,434,660	411,378,060	96,053,510	900,759,210
合 計	810,434,660	411,378,060	96,053,510	1,125,759,210

5. 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	225,000,000	(225,000,000)	-	-
小 計	225,000,000	(225,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付引当資産	212,885,210	-	-	(212,885,210)
大規模災害等対応 特別資産	200,000,000	-	(200,000,000)	-
公益目的事業安定 調整積立資産	45,000,000	-	(45,000,000)	-
財団設立30周年記念 事業積立資産	55,000,000	-	(55,000,000)	-
生涯学習センター情報 機器更新事業積立資産	7,400,000	-	(7,400,000)	-
文化活動活性化事業 積立資産	200,000,000	-	(200,000,000)	-
財団版働き方改革積立 資産	113,214,000	-	(113,214,000)	-
アフターコロナ 文化振興事業積立資産	67,000,000	-	(67,000,000)	-
書画骨董	260,000	(260,000)	-	-
小 計	900,759,210	(260,000)	(687,614,000)	(212,885,210)
合 計	1,125,759,210	(225,260,000)	(687,614,000)	(212,885,210)

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

(直接法により減価償却を行っている場合)

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	69,491,714	59,449,756	10,041,958
建物付属設備	9,558,913	6,918,024	2,640,889
合 計	79,050,627	66,367,780	12,682,847

7. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、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	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産			
第80回地方公共団体金融機構債券 (20年)	99,932,931	94,226,761	-5,706,170
第333回利付国債 (10年)	95,076,390	96,187,500	1,111,110
第334回利付国債 (10年)	29,990,679	30,220,180	229,501
小 計	225,000,000	220,634,441	-4,365,559
その他固定資産			
第80回地方公共団体金融機構債券 (20年)	67,069	63,239	-3,830
中日本高速道路(株)第82回社債 (3年)	100,000,013	99,950,000	-50,013
東京電力パワーグリッド(株) 第41回社債 (6年)	100,000,000	100,770,000	770,000
小 計	200,067,082	200,783,239	716,157
合 計	425,067,082	421,417,680	-3,649,402

8. 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
国庫助成金						
キャリアアップ助成金	静岡労働局	-	1,080,000	1,080,000	-	一般正味財産
文化芸術振興費補助金	文化庁	-	20,000,000	20,000,000	-	一般正味財産
民間助成金						
障害者雇用調整金	独立行政法人 高齢・障害・求職者 雇用支援機構	-	486,000	486,000	-	一般正味財産
音楽活動への助成金	公益財団法人 ロームミュージック ファンデーション	-	200,000	200,000	-	一般正味財産
芸術文化振興基金 助成金	独立行政法人 日本芸術文化振興会	-	629,000	629,000	-	一般正味財産
合 計		-	22,395,000	22,395,000	-	

9. その他

基本財産運用収入は、指定正味財産の部を通さず、直接、一般正味財産増減の部に計上している。

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表の注記に記載しているため省略する。

2. 引当金の明細
引当金の明細は次のとおりである。

(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	
貸倒引当金	158,938	33,573	0	158,938	33,573
賞与引当金	44,238,209	45,554,270	44,238,209	0	45,554,270
退職給付引当金	190,203,370	23,838,060	1,156,220	0	212,885,210

※貸倒引当金「当期減少額」の「その他」欄158,938円は、洗替方式により戻し入れた金額である。

令和3年度財産目録

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)				
現金預金				
現金預金	普通預金	静岡銀行呉服町支店	運転資金として	253,886,749
		静岡信用金庫本店	〃	2,420
	定期預金	静岡信用金庫本店	運用資金として 運用益は法人会計の財源としている	100,000,000
未収金	現金	手許現金	運転資金として	1,575,862
立替金	未収金	静岡市に対する未収金 他	受託収入、チケット収入 他	55,955,799
棚卸資産	立替金	打合せに係る会議室使用料の業者分	会議室使用料	4,950
				棚卸資産
民組仮勘定	民組仮勘定	シヨップ商品、音楽館CD 等	シヨップ等で販売する商品	9,544,986
				民組仮勘定
前払費用	前払費用	翌年度事業に係る前払費用	翌年度事業に係る保険料 他	586,090
貸倒引当金	貸倒引当金	未収金に対する貸倒引当額	債権の貸倒による損失に備えるため	△ 33,573
流動資産合計				423,958,172
(固定資産)				
基本財産				
特定資産	投資有価証券	第80回地方公共団体金融機構債券(20年)	静岡市出捐金 運用益は法人会計の財源としている	99,932,931
		第333回利付国債(10年)	〃	95,076,390
		第334回利付国債(10年)	〃	29,990,679
	退職給付引当資産	静岡銀行呉服町支店	職員に対する退職金の支給に備えるため(公益目的事業会計充当分)	62,663,486
大規模災害等対応特別資産	〃	〃	職員に対する退職金の支給に備えるため(法人会計充当分)	221,724
		静岡信用金庫本店	職員に対する退職金の支給に備えるため(公益目的事業会計充当分)	150,000,000
	大規模災害等対応特別資産	静岡信用金庫本店	大規模災害が発生した場合における労働者保護と関係事業者への債務履行のため	200,000,000
	公益目的事業安定調整積立資産	静岡銀行呉服町支店	定款に掲げる目的を確実に達成するための公益目的事業費の財源確保のため、特定費用準備資金として管理している預金	45,000,000
	財団設立30周年記念事業積立資産	静岡信用金庫本店	令和6年度に計画している財団設立30周年記念事業のため、特定費用準備資金として管理している預金	55,000,000
	生涯学習センター情報機器更新事業積立資産	静岡銀行呉服町支店	生涯学習センター職員用情報機器更新事業のため、特定費用準備資金として管理している預金	7,400,000
	文化活動活性化事業積立資産	静岡信用金庫本店	令和7年度～11年度に計画している文化活動活性化事業及びその環境整備のため、特定費用準備資金として管理している預金	200,000,000
	財団版働き方改革積立資産	静岡銀行呉服町支店 静岡信用金庫本店	「財団版働き方改革」実施のため、特定費用準備資金として管理している預金	47,674,000 65,540,000
アフターコロナ文化振興事業積立資産	静岡銀行呉服町支店	コロナ禍により中止・延期となった各種文化事業を実施するため、特定費用準備資金として管理している預金	67,000,000	
書画骨董	芹沢銈介美術館 静岡市駿河区登呂5-10-5	静岡市民一般への鑑賞に供することで静岡市の文化振興に寄与するため寄贈された作品。静岡市芹沢銈介美術館での保存及び展示に資するため、静岡市に毎年度寄託している。	260,000	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
その他固定資産	電話加入権	静岡音楽館 静岡市葵区黒金町1-9	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	74,984	
		事務局 静岡市葵区御幸町4-1	法人運営に係るもの	74,984	
	什器備品	事務局 静岡市葵区御幸町4-1 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	9,996,909	
		静岡科学館 静岡市駿河区南町14-25	公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している	41,212	
		事務局 静岡市葵区御幸町4-1	法人運営に係るもの	3,837	
		建物付属設備	静岡科学館 静岡市駿河区南町14-25 他	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	860,527
	リサイクル預託金	静岡科学館 静岡市駿河区南町14-25	公益目的事業に必要な収益事業等の用に供している	1,764,019	
		事務局 静岡市葵区御幸町4-1	法人運営に係るもの	16,343	
		敷金	事務局 静岡市葵区御幸町4-1	公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している	3,864,332
	投資有価証券	事務局 静岡市葵区御幸町4-1	法人運営に係るもの	138,352	
		第80回地方公共団体 金融機構債券(20年)	静岡科学館 静岡市駿河区南町14-25	運用益は法人会計の財源としている	67,069
			中日本高速道路(株) 第82回社債(3年)	運用益は法人会計の財源としている	100,000,013
		東京電力パワーグリッド(株) 第41回社債(6年)	運用益は法人会計の財源としている	100,000,000	
	固定資産合計				1,342,670,581
資産合計				1,766,628,753	
(流動負債)					
未払金	補助金精算返納額	静岡市に対する未払額	補助金精算返納	2,474,000	
		法人税	国税庁に対する未払額 他	国税庁に対する法人税未払 他	143,300
		消費税	国税庁に対する未払額	国税庁に対する消費税未払	17,858,100
		未払金	静岡市に対する未払額 他	施設管理経費負担金、公共料金支払 他	177,644,117
	預り金	預り金	共同事業体構成員の収入預り分 他	指定管理料預り金 他	15,354,930
		社会保険料預り金	社会保険料	社会保険料預り金	558,795
		事業収入預り金	ショップ商品委託販売代金の預り金 他	刊行物等売払収入預り金 他	979,009
	前受金	源泉所得税預り金	源泉所得税	源泉所得税預り金	1,619,289
		前受金	翌年度受取負担金	翌年度分の電気利用料負担金収入	24,578
		音楽館倶楽部会費	翌年度音楽館倶楽部会費	翌年度分の音楽館倶楽部会費	110,000
賞与引当金	事業収入前受金	翌年度事業収益 他	翌年度分の施設利用料収入 他	14,867,680	
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えるため	45,554,270	
流動負債合計				277,188,068	
(固定負債)					
退職給付引当金	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支給に備えるため	212,885,210	
固定負債合計				212,885,210	
負債合計				490,073,278	
正味財産				1,276,555,475	

令和3年度資金収支計算書
 公益財団法人静岡市文化振興財団
 令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

(単位：円)

科 目	予算額	執行額	差額	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産運用収入	1,617,000	1,102,564	514,436	
基本財産利息収入	1,617,000	1,102,564	514,436	
特定資産運用収入	344,000	278,425	65,575	
特定資産利息収入	344,000	278,425	65,575	
会費収入	2,736,000	2,666,000	70,000	
正会員会費収入	2,736,000	2,666,000	70,000	
事業収入	1,706,133,000	1,578,464,874	127,668,126	
指定管理業務収入	1,253,471,000	1,253,341,541	129,459	
徴収事務受託収入	6,709,000	6,743,000	△34,000	
施設利用料収入	135,777,000	94,681,974	41,095,026	
事業受託収入	100,568,000	98,203,758	2,364,242	
刊行物等売払収入	17,470,000	9,586,793	7,883,207	
物品売払手数料収入	2,798,000	3,449,388	△651,388	
チケット等収入	175,367,000	100,853,710	74,513,290	
各種参加料等収入	13,973,000	11,604,710	2,368,290	
補助金等収入	23,733,000	22,395,000	1,338,000	
静岡市補助金収入	2,474,000	0	2,474,000	
国庫助成金収入	20,430,000	21,080,000	△650,000	
民間助成金収入	829,000	1,315,000	△486,000	
負担金収入	156,224,000	155,929,463	294,537	
負担金収入	155,068,000	153,955,833	1,112,167	
協賛金収入	1,156,000	1,973,630	△817,630	
雑収入	92,314,000	92,160,601	153,399	
雑収入	92,185,000	91,263,554	921,446	
受取利息収入	129,000	897,047	△768,047	
事業活動収入計	1,983,101,000	1,852,996,927	130,104,073	
2. 事業活動支出				
事業費支出	1,955,771,000	1,773,756,637	182,014,363	
役員報酬支出	4,472,000	4,411,479	60,521	
給料手当支出	578,107,000	538,176,440	39,930,560	
臨時雇賃金支出	81,668,000	75,715,633	5,952,367	
退職給付支出	1,730,000	1,729,410	590	
福利厚生費支出	101,654,000	90,282,381	11,371,619	
会議費支出	1,153,000	580,018	572,982	
旅費交通費支出	11,052,000	6,064,643	4,987,357	
通信運搬費支出	15,257,000	12,547,839	2,709,161	
広告費支出	66,567,000	64,278,054	2,288,946	

(単位：円)

科 目	予算額	執行額	差額	備考
消耗什器備品費支出	7,439,000	5,306,721	2,132,279	
消耗品費支出	39,430,000	30,966,052	8,463,948	
修繕費支出	24,909,000	23,518,135	1,390,865	
印刷製本費支出	30,874,000	25,509,849	5,364,151	
燃料費支出	674,000	465,145	208,855	
光熱水料費支出	190,066,000	163,652,136	26,413,864	
使用料及び賃借料支出	24,899,000	18,668,134	6,230,866	
共益費支出	2,321,000	2,320,219	781	
手数料支出	28,723,000	20,497,490	8,225,510	
保険料支出	3,191,000	2,441,166	749,834	
諸謝金支出	58,294,000	47,947,002	10,346,998	
委託費支出	477,644,000	455,059,140	22,584,860	
租税公課支出	76,820,000	75,986,685	833,315	
負担金支出	108,928,000	94,490,599	14,437,401	
助成金支出	4,699,000	2,079,000	2,620,000	
雑費支出	20,000	0	20,000	
仕入支出	8,602,000	4,486,387	4,115,613	
雑損失	6,578,000	6,576,880	1,120	
管理費支出	7,490,000	5,233,831	2,256,169	
役員報酬支出	1,747,000	1,223,154	523,846	
給料手当支出	905,000	806,936	98,064	
臨時雇賃金支出	55,000	52,329	2,671	
福利厚生費支出	310,000	217,793	92,207	
旅費交通費支出	112,000	26,620	85,380	
通信運搬費支出	27,000	25,939	1,061	
消耗什器備品費支出	13,000	6,477	6,523	
消耗品費支出	28,000	16,580	11,420	
修繕費支出	8,000	0	8,000	
印刷製本費支出	240,000	205,700	34,300	
光熱水料費支出	10,000	6,964	3,036	
使用料及び賃借料支出	318,000	227,167	90,833	
共益費支出	56,000	55,997	3	
手数料支出	93,000	32,997	60,003	
保険料支出	272,000	205,204	66,796	
諸謝金支出	2,234,000	2,136,240	97,760	
委託費支出	305,000	210,105	94,895	
交際費支出	70,000	0	70,000	
租税公課支出	172,000	△257,071	429,071	
負担金支出	25,000	24,700	300	
雑費支出	480,000	0	480,000	
寄附金支出	10,000	10,000	0	

(単位：円)

科 目	予算額	執行額	差額	備考
法人税、住民税支出	472,000	143,300	328,700	
法人税、住民税支出	472,000	143,300	328,700	
事業活動支出計	1,963,733,000	1,779,133,768	184,599,232	
事業活動収支差額	19,368,000	73,863,159	△54,495,159	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
特定資産取崩収入	96,054,000	96,053,510	490	
退職給付引当資産取崩収入	1,157,000	1,156,220	780	
公益目的事業安定調整積立資産 取崩収入	40,000,000	40,000,000	0	
文化プログラム事業積立資産 取崩収入	15,924,000	15,924,290	△290	
財団版働き方改革積立資産 取崩収入	38,973,000	38,973,000	0	
投資活動収入計	96,054,000	96,053,510	490	
2. 投資活動支出				
特定資産取得支出	25,283,000	411,378,060	△386,095,060	
退職給付引当資産取得支出	25,283,000	23,838,060	1,444,940	
大規模災害等対応特別資産 取得支出	0	200,000,000	△200,000,000	
文化活動活性化事業積立資産 取得支出	0	120,540,000	△120,540,000	
アフターコロナ文化振興事業 積立資産取得支出	0	67,000,000	△67,000,000	
投資活動支出計	25,283,000	411,378,060	△386,095,060	
投資活動収支差額	70,771,000	△315,324,550	386,095,550	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
財務活動支出計	0	0	0	
財務活動収支差額	0	0	0	
IV 予備費支出の部				
当期収支差額	90,139,000	△241,461,391	331,600,391	
前期繰越収支差額	421,839,000	421,839,463	△463	
次期繰越収支差額	511,978,000	180,378,072	331,599,928	

令和3年度資金収支計算書内訳表

公益財団法人静岡市文化振興財団

令和3年4月1日から令和4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
		収 1	収 2	小 計			
I 事業活動収支の部							
1. 事業活動収入							
基本財産運用収入	0	0	0	0	1,102,564	0	1,102,564
基本財産利息収入	0	0	0	0	1,102,564	0	1,102,564
特定資産運用収入	275,225	0	0	0	3,200	0	278,425
特定資産利息収入	275,225	0	0	0	3,200	0	278,425
会費収入	2,666,000	0	0	0	0	0	2,666,000
正会員会費収入	2,666,000	0	0	0	0	0	2,666,000
事業収入	1,560,945,801	10,776,073	6,743,000	17,519,073	0	0	1,578,464,874
指定管理業務収入	1,253,341,541	0	0	0	0	0	1,253,341,541
徴収事務受託収入	0	0	6,743,000	6,743,000	0	0	6,743,000
施設利用料収入	94,681,974	0	0	0	0	0	94,681,974
事業受託収入	98,203,758	0	0	0	0	0	98,203,758
刊行物等売払収入	1,307,240	8,279,553	0	8,279,553	0	0	9,586,793
物品売払手数料収入	952,868	2,496,520	0	2,496,520	0	0	3,449,388
チケット等収入	100,853,710	0	0	0	0	0	100,853,710
各種参加料等収入	11,604,710	0	0	0	0	0	11,604,710
補助金等収入	20,829,000	0	0	0	1,566,000	0	22,395,000
国庫助成金収入	20,000,000	0	0	0	1,080,000	0	21,080,000
民間助成金収入	829,000	0	0	0	486,000	0	1,315,000
負担金収入	155,468,063	461,400	0	461,400	0	0	155,929,463
負担金収入	153,494,433	461,400	0	461,400	0	0	153,955,833
協賛金収入	1,973,630	0	0	0	0	0	1,973,630
雑収入	91,267,338	0	0	0	893,263	0	92,160,601
雑収入	91,263,554	0	0	0	0	0	91,263,554
受取利息収入	3,784	0	0	0	893,263	0	897,047
事業活動収入計	1,831,451,427	11,237,473	6,743,000	17,980,473	3,565,027	0	1,852,996,927
2. 事業活動支出							
事業費支出	1,758,482,223	13,218,634	2,055,780	15,274,414	0	0	1,773,756,637
役員報酬支出	4,411,479	0	0	0	0	0	4,411,479
給料手当支出	534,809,869	2,335,167	1,031,404	3,366,571	0	0	538,176,440
臨時雇賃金支出	75,470,911	0	244,722	244,722	0	0	75,715,633
退職給付支出	1,729,410	0	0	0	0	0	1,729,410
福利厚生費支出	89,724,707	387,720	169,954	557,674	0	0	90,282,381
会議費支出	580,018	0	0	0	0	0	580,018
旅費交通費支出	6,064,643	0	0	0	0	0	6,064,643
通信運搬費支出	12,538,653	9,186	0	9,186	0	0	12,547,839
広告費支出	64,278,054	0	0	0	0	0	64,278,054
消耗什器備品費支出	5,297,943	8,778	0	8,778	0	0	5,306,721
消耗品費支出	30,853,088	112,964	0	112,964	0	0	30,966,052
修繕費支出	23,518,135	0	0	0	0	0	23,518,135
印刷製本費支出	25,509,849	0	0	0	0	0	25,509,849
燃料費支出	465,145	0	0	0	0	0	465,145
光熱水料費支出	163,652,136	0	0	0	0	0	163,652,136

(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
		収 1	収 2	小 計			
使用料及び賃借料支出	18,198,863	469,271	0	469,271	0	0	18,668,134
共益費支出	2,148,619	171,600	0	171,600	0	0	2,320,219
手数料支出	20,441,823	55,667	0	55,667	0	0	20,497,490
保険料支出	2,426,746	14,420	0	14,420	0	0	2,441,166
諸謝金支出	47,837,002	110,000	0	110,000	0	0	47,947,002
委託費支出	449,997,930	5,061,210	0	5,061,210	0	0	455,059,140
租税公課支出	75,382,921	△5,936	609,700	603,764	0	0	75,986,685
負担金支出	94,490,599	0	0	0	0	0	94,490,599
助成金支出	2,079,000	0	0	0	0	0	2,079,000
仕入支出	0	4,486,387	0	4,486,387	0	0	4,486,387
雑損失	6,574,680	2,200	0	2,200	0	0	6,576,880
管理費支出	0	0	0	0	5,233,831	0	5,233,831
役員報酬支出	0	0	0	0	1,223,154	0	1,223,154
給料手当支出	0	0	0	0	806,936	0	806,936
臨時雇賃金支出	0	0	0	0	52,329	0	52,329
福利厚生費支出	0	0	0	0	217,793	0	217,793
旅費交通費支出	0	0	0	0	26,620	0	26,620
通信運搬費支出	0	0	0	0	25,939	0	25,939
消耗什器備品費支出	0	0	0	0	6,477	0	6,477
消耗品費支出	0	0	0	0	16,580	0	16,580
印刷製本費支出	0	0	0	0	205,700	0	205,700
光熱水料費支出	0	0	0	0	6,964	0	6,964
使用料及び賃借料支出	0	0	0	0	227,167	0	227,167
共益費支出	0	0	0	0	55,997	0	55,997
手数料支出	0	0	0	0	32,997	0	32,997
保険料支出	0	0	0	0	205,204	0	205,204
諸謝金支出	0	0	0	0	2,136,240	0	2,136,240
委託費支出	0	0	0	0	210,105	0	210,105
租税公課支出	0	0	0	0	△257,071	0	△257,071
負担金支出	0	0	0	0	24,700	0	24,700
寄附金支出	0	0	0	0	10,000	0	10,000
法人税、住民税支出	0	96,800	46,500	143,300	0	0	143,300
法人税、住民税支出	0	96,800	46,500	143,300	0	0	143,300
事業活動支出計	1,758,482,223	13,315,434	2,102,280	15,417,714	5,233,831	0	1,779,133,768
事業活動収支差額	72,969,204	△2,077,961	4,640,720	2,562,759	△1,668,804	0	73,863,159
II 投資活動収支の部							
1. 投資活動収入							
特定資産取崩収入	96,053,510	0	0	0	0	0	96,053,510
退職給付引当資産取崩収入	1,156,220	0	0	0	0	0	1,156,220
公益目的事業安定調整積立 資産取崩収入	40,000,000	0	0	0	0	0	40,000,000
文化プログラム事業積立 資産取崩収入	15,924,290	0	0	0	0	0	15,924,290
財団版働き方改革積立資産 取崩収入	38,973,000	0	0	0	0	0	38,973,000
投資活動収入計	96,053,510	0	0	0	0	0	96,053,510

(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
		収 1	収 2	小 計			
2. 投資活動支出							
特定資産取得支出	211,333,560	0	0	0	200,044,500	0	411,378,060
退職給付引当資産取得支出	23,793,560	0	0	0	44,500	0	23,838,060
大規模災害等対応特別資産 取得支出	0	0	0	0	200,000,000	0	200,000,000
文化活動活性化事業積立資産 取得支出	120,540,000	0	0	0	0	0	120,540,000
アフターコロナ文化振興事業 積立資産取得支出	67,000,000	0	0	0	0	0	67,000,000
投資活動支出計	211,333,560	0	0	0	200,044,500	0	411,378,060
投資活動収支差額	△ 115,280,050	0	0	0	△ 200,044,500	0	△ 315,324,550
III 財務活動収支の部							
1. 財務活動収入							
財務活動収入計	0	0	0	0	0	0	0
2. 財務活動支出							
財務活動支出計	0	0	0	0	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0	0	0	0	0
IV 予備費支出の部							
当期収支差額							△241,461,391
前期繰越収支差額							421,839,463
次期繰越収支差額							180,378,072

資金収支計算書に対する注記

1. 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、立替金、前払費用、未払金、預り金、仮受金及び前受金を含めている。

前期末及び当期末残高は、下記に記載のとおりである。

2. 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期末残高
現金預金	583,709,781	355,465,031
未収金	105,959,223	55,955,799
仮払金	0	0
立替金	0	4,950
前払費用	540,620	586,090
合計	690,209,624	412,011,870
未払金	240,435,118	198,119,517
預り金	17,032,295	18,512,023
仮受金	0	0
前受金	10,902,748	15,002,258
合計	268,370,161	231,633,798
次期繰越収支差額	421,839,463	180,378,072


3. 静岡市美術館事業の民法組合方式による実行委員会に係る収入及び支出は全額を計上している。 なお、「正味財産増減計算書」については、当法人に係る収益及び費用のみを計上している。

監査報告書

令和4年5月10日

公益財団法人静岡市文化振興財団
理事長 高木雅宏 殿

監事

田島攝規 

監事

福田敬弘 

私たち監事は、公益財団法人静岡市文化振興財団の令和3年4月1日～令和4年3月31日までの令和3年度の理事の職務の執行について監査を行いましたので、一般社団法人及び一般財団法人に関する法律第99条第1項、並びに公益社団法人及び公益財団法人の認定等に関する法律施行規則第33条第2項の規定に基づき監査報告書を作成し、下記のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、重要な決裁書類等を閲覧し、当法人の事務局において業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該年度に係る事業報告及びその附属明細書を監査しました。

さらに、会計帳簿又は、これに関する資料の調査を行い、当該年度に係る計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等について監査しました。

2 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

- ① 事業報告及びその附属明細書は、法令及び定款に従い、当法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。
- ③ 内部統制体制の整備に関する理事会決議及びその体制下の理事の職務執行は、相当であると認めます。

(2) 計算書類及び附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及び附属明細書並びに財産目録等は当法人の財産及び損益の状況を全て重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上