

貸借対照表

令和 3 年 3 月 3 1 日

(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	2,766,220	2,266,854	499,366
普通預金	152,978,870	169,115,636	△ 16,136,766
未収金	138,208,332	58,782,821	79,425,511
たな卸資産	1,218,434	1,598,075	△ 379,641
前払金	13,284	13,284	0
流動資産合計	295,185,140	231,776,670	63,408,470
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(基)	299,643,660	299,613,972	29,688
定期預金	31,989,000	31,989,000	0
基本財産合計	331,632,660	331,602,972	29,688
(2) 特定財産			
退職給付引当資産(特)	81,313,836	92,826,476	△ 11,512,640
減価償却引当資産(特)	10,843,686	10,843,686	0
特定預金積立資産(特)	140,000,000	140,000,000	0
事業運営積立資産(特)	13,721,000	13,721,000	0
特定資産合計	245,878,522	257,391,162	△ 11,512,640
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,533,358	1,007,532	525,826
什器備品	13	13	0
電話加入権	160,600	160,600	0
その他の固定資産合計	1,693,971	1,168,145	525,826
固定資産合計	579,205,153	590,162,279	△ 10,957,126
資産合計	874,390,293	821,938,949	52,451,344
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	87,809,737	52,578,901	35,230,836
前受金	800	39,750	△ 38,950
預り金	3,149,422	3,186,855	△ 37,433
流動負債合計	90,959,959	55,805,506	35,154,453
2. 固定負債			
退職給付引当金	81,313,836	92,826,476	△ 11,512,640
固定負債合計	81,313,836	92,826,476	△ 11,512,640
負債合計	172,273,795	148,631,982	23,641,813
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	702,116,498	673,306,967	28,809,531
負債及び正味財産合計	874,390,293	821,938,949	52,451,344

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 財務諸表は公益法人会計基準（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）に準拠して作成している。
- (2) 有価証券の評価基準および評価方法
①満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。
- (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っている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法 定額法によっている。
- (5) 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. 会計方針の変更

なし

3. 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。

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（基）	299,613,972	29,688		299,643,660
定期預金	31,989,000			31,989,000
小計	331,602,972	29,688	0	331,632,660
特定資産				
退職給付引当資産（特）	92,826,476	8,794,000	20,306,640	81,313,836
減価償却引当資産（特）	10,843,686			10,843,686
特定預金積立資産（特）	140,000,000			140,000,000
事業運営積立資産（特）	13,721,000			13,721,000
小計	257,391,162	8,794,000	20,306,640	245,878,522
合計	588,994,134	8,823,688	20,306,640	577,511,182

4. 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。

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（基）	299,643,660		299,613,972	
定期預金	31,989,000		31,989,000	
小計	331,632,660		331,602,972	
特定資産				
退職給付引当資産（特）	81,313,836		92,826,476	
減価償却引当資産（特）	10,843,686		10,843,686	
特定預金積立資産（特）	140,000,000		140,000,000	
事業運営積立資産（特）	13,721,000		13,721,000	
小計	245,878,522		257,391,162	
合計	577,511,182		588,994,134	

5. 担保に供している資産

なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	16,331,517	14,798,158	1,533,358
什器備品	6,938,257	6,938,244	13
合計	23,269,774	21,736,402	1,533,371

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	138,208,332		138,208,332
前払金	13,284		13,284
合計	138,221,616		138,221,616

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

保証債務等の偶発債務は、次のとおりである。

科目	債務金額	債務の当期末残高
前受金	800	800
合計	800	800

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、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額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

科目	帳簿価額
基本財産	
143回 利付国庫債券（20年）	99,643,660
静岡県第22回20年公募公債	100,000,000
浜松市平成29年度第1回公募公債	100,000,000
合計	299,643,660

10. 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。

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
補助金等 しずおかスポーツフェスティバル 事務運営費	公益財団法人 静岡県スポーツ協会	0	752,261	752,261	0	—
合計		0	752,261	752,261	0	—

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

12. 関連当事者との取引の内容

なし

13. 重要な後発事象

なし

14. その他

なし

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3年3月31日

(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
	公1	小計	収1 <small>缶飲料・物品販売及び食堂 運営事業</small>	収2 <small>スポーツ施設等を公益目的 事業以外で貸与する事業</small>	共通			
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						2,321,367		2,321,367
基本財産利息収入								
特定資産運用益								
スポーツ普及向上積立受取利息収入						711		711
健康体力づくり積立受取利息収入						7,019		7,019
受取会費								
賛助企業受取会費	2,187,890	2,187,890						2,187,890
事業収益								
自主事業収益	73,352,659	73,352,659	4,224,810					77,577,469
自販機収益			12,489,941					12,489,941
市受託料収益	25,965,018	25,965,018						25,965,018
受取補助金等	2,426,261	2,426,261						2,426,261
利用料金収益	138,327,055	138,327,055		42,782,121				181,109,176
指定管理料収益	429,193,535	429,193,535		128,200,666				557,394,201
受取負担金	660,000	660,000						660,000
受取協賛金								
広告収益	266,000	266,000						266,000
雑収益	8,357,760	8,357,760	1,162,637					9,520,397
経常収益計	680,736,178	680,736,178	17,877,388	170,982,787		2,329,097		871,925,450
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	1,262,422	1,262,422	631,211	631,211				2,524,844
給料手当	173,185,503	173,185,503	5,189,800	11,725,099				190,100,402
臨時雇賃金	55,578,561	55,578,561	1,268,979	3,746,510				60,594,050
福利厚生費	30,454,558	30,454,558	867,271	1,634,472				32,956,301
会議費	794,444	794,444						794,444
旅費交通費	169,451	169,451	539	1,078				171,068
通信運搬費	3,588,436	3,588,436	36,624	115,978				3,741,038
減価償却費	265,630	265,630		60,563				326,193
消耗什器備品費	879,303	879,303	37,315	130,316				1,046,934
消耗品費	18,010,086	18,010,086	1,335,889	1,803,597				21,149,572
修繕費	18,833,984	18,833,984	502,106	763,201				20,099,291
印刷製本費	2,308,356	2,308,356		22,680				2,331,036
燃料費	1,628,233	1,628,233	25,401	40,641				1,694,275
光熱水料費	88,357,481	88,357,481	3,725,790	5,980,871				98,064,142
賃借料	28,288,605	28,288,605		1,186,332				29,474,937
保険料	5,336,699	5,336,699	60,333	93,851				5,490,883
諸謝金	37,944,519	37,944,519						37,944,519
租税公課	221,618	221,618	1,607					223,225
負担金	1,569,906	1,569,906	2,861					1,572,767
助成金	4,132,761	4,132,761						4,132,761
激励金	23,000	23,000						23,000
委託料	9,010,423	9,010,423						9,010,423
交付金	12,992,363	12,992,363						12,992,363
受信料	281,775	281,775						281,775
設備保守委託費	235,107,937	235,107,937		9,138,414				244,246,351
手数料	5,895,742	5,895,742	101,742	380,192				6,377,676
公課費	25,668,541	25,668,541	981,699	2,223,260				28,873,500
管理費								
役員報酬						1,683,230		1,683,230
給料手当						1,922,149		1,922,149
退職給付費用						8,794,000		8,794,000
福利厚生費						400,279		400,279
会議費						1,320		1,320
旅費交通費						7,816		7,816
交際費	6,000	6,000				26,500		32,500
通信運搬費						21,364		21,364
減価償却費						27,980		27,980
消耗什器備品費						10,907		10,907
消耗品費						70,043		70,043
修繕費						40,168		40,168
印刷製本費						7,969		7,969
燃料費						3,386		3,386
光熱水料費						98,047		98,047
賃借料						325,286		325,286
保険料						3,352		3,352
諸謝金								
租税公課						14,875		14,875
負担金						153,075		153,075
設備保守委託費								
手数料						10,708		10,708
顧問料						727,894		727,894
経常費用計	761,796,337	761,796,337	14,769,167	39,678,266		14,350,348		830,594,118
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 81,060,159	△ 81,060,159	3,108,221	131,304,521		134,412,742	△ 12,021,251	41,331,332
当期経常増減額	△ 81,060,159	△ 81,060,159	3,108,221	131,304,521		134,412,742	△ 12,021,251	41,331,332
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
車両運搬具売却益						19,999		19,999
経常外収益計						19,999		19,999
(2) 経常外費用								
経常外費用計								
当期経常外増減額						19,999		19,999
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 81,060,159	△ 81,060,159	3,108,221	131,304,521		134,412,742	△ 12,001,252	41,351,331
他会計振替額	79,900,000	79,900,000			△ 79,900,000	△ 79,900,000		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,160,159	△ 1,160,159	3,108,221	131,304,521	△ 79,900,000	54,512,742	△ 12,001,252	41,351,331
法人税、住民税及び事業税			551,839	11,989,961		12,541,800		12,541,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,160,159	△ 1,160,159	2,556,382	119,314,560	△ 79,900,000	41,970,942	△ 12,001,252	28,809,531
一般正味財産期首残高								673,306,967
一般正味財産期末残高								702,116,498
II 指定正味財産増減の部								
受取補助金等								
一般正味財産への振替額								
当期指定正味財産増減額								
指定正味財産期首残高								
指定正味財産期末残高								
III 正味財産期末残高								702,116,498

財 産 目 録
令和 3 年 3 月 3 1 日

科目	場 所 ・ 物 量 等	使用目的	金 額 (円)			
(流動資産)	現金 普通預金	手許	有 高	運転資金	2,766,220	
		静岡銀行		運転資金	148,812,699	
		浜松信用金庫		運転資金	460,930	
		三菱UFJ信託銀行		運転資金	69,169	
		みずほ信託銀行		運転資金	374,266	
		遠州信用金庫		運転資金	350,041	
		三井住友銀行		運転資金	1,787,454	
		とびあ浜松農業協同組合		運転資金	138,575	
		遠州中央農業協同組合		運転資金	524,023	
		三ヶ日町農業協同組合		運転資金	105,517	
	ゆうちょ銀行		運転資金	356,196	155,745,090	
	未収入金	浜松市他	公益目的事業・事業受託料他	12,963,861		
		管理施設利用者等 コカ・コーラボトランスジャパン他	指定管理事業未収金 収益事業・自販機収入他	124,191,893 1,052,578		138,208,332
たな卸資産	総務課	郵券	29,568			
	浜松アリーナ他	コートテープ他	1,188,866		1,218,434	
前払金	NTTファイナンス(株)	4月分電話機リース料	13,284		13,284	
流 動 資 産 合 計					295,185,140	
(固定資産)	基本財産	投資有価証券	143回利付国庫債券	満期保有目的で保有し、管理運営	99,643,660	
			静岡県第22回公募公債	目的保有資産であり運用益を管理	100,000,000	
			浜松市平成29年度第1回公募公債	の財源に充当	100,000,000	
			定期預金	静岡銀行	16,989,000	
			浜松信用金庫	5,000,000		
	三菱UFJ信託銀行	10,000,000	331,632,660			
	基本財産合計					331,632,660
	特定資産	退職給与引当資産	(定期預金) 静岡銀行	退職給与引当資産であり運用益を	50,000,000	
			(普通預金) 静岡銀行	公益事業の財源に充当	31,313,836	
		減価償却引当資産	(普通預金) 静岡銀行	減価償却引当資産であり運用益を	10,843,686	
			公益事業の財源に充当			
特定預金積立資産		(定期預金) 静岡銀行	満期保有目的で保有し、管理運営	70,000,000		
(普通預金) 静岡銀行	目的保有資産であり運用益を管理	70,000,000				
事業運営積立資産	(定期預金) 静岡銀行	満期保有目的で保有し、管理運営	3,721,000			
(定期預金) 遠州信用金庫	目的保有資産であり運用益を管理	10,000,000	245,878,522			
特定資産合計					245,878,522	
その他 固定資産	車両運搬具	浜松市東区和田町808-1他	うち公益目的保有財産75.0%	1,533,358		
			収益事業・管理運営目的の財産として保有する財産25.0%			
	什器備品	浜松市東区和田町808-1他	うち公益目的保有財産76.9%	13		
		収益事業・管理運営目的の財産として保有する財産24.1%				
電話加入権	浜松市東区和田町808-1	管理運営目的の財産として保有	160,600	1,693,971		
特定資産合計					1,693,971	
固 定 資 産 合 計					579,205,153	
資 産 合 計					874,390,293	

科目		場 所 ・ 物 量 等	使用目的	金 額 (円)	
(流動負債)	未 払 金	職 員 東 海 ビ ル 管 理 (株) 他 加 盟 団 体 他	職員の賃金・手当に関する未払金	5,289,382	87,809,737
			指定管理事業に関する未払金	62,827,020	
			公益目的事業・法人会計に関する未払金	19,693,335	
	前 受 金	事 業 参 加 者	事業参加料前受金	800	
預 り 金	厚 生 労 働 年 金 局 浜 松 東 税 務 署 他	社会保険料預り金	1,935,247	3,149,422	
		源泉所得税等預り金	1,214,175		
流 動 資 産 合 計					90,959,959
(固定負債)	退職給与引当金	(定期預金) 静岡銀行 (普通預金) 静岡銀行	職員退職金積立	50,000,000	81,313,836
			職員退職金積立	31,313,836	
固 定 負 債 合 計					81,313,836
負 債 合 計					172,273,795
正 味 財 産					702,116,498