

貸借対照表

平成31年 3月31日

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益目的事業会計	法人会計	合計
<b>I 資産の部</b>				
1. 流動資産				
現金預金	140,570,427	39,623,582	2,736,117	182,930,126
未収金	41,202,409	12,918,051	0	54,120,460
たな卸資産	167,810	837,985	31,600	1,037,395
流動資産合計	181,940,646	53,379,618	2,767,717	238,087,981
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
投資有価証券(基)			331,573,284	331,573,284
基本財産合計	0	0	331,573,284	331,573,284
(2) 特定財産				
退職給付引当資産(特)			94,052,560	94,052,560
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
特定資産合計	0	0	258,617,246	258,617,246
(3) その他固定資産				
車両運搬具	317,877	72,476	33,483	423,836
什器備品	10	2	1	13
電話加入権			160,600	160,600
その他の固定資産合計	317,887	72,478	194,084	584,449
固定資産合計	317,887	72,478	590,384,614	590,774,979
資産合計	182,258,533	53,452,096	593,152,331	828,862,960
<b>II 負債の部</b>				
1. 流動負債				
未払金	50,208,394	2,176,926	21,206,689	73,592,009
前受金	24,650			24,650
預り金			3,363,876	3,363,876
流動負債合計	50,233,044	2,176,926	24,570,565	76,980,535
2. 固定負債				
退職給付引当金			94,052,560	94,052,560
固定負債合計	0	0	94,052,560	94,052,560
負債合計	50,233,044	2,176,926	118,623,125	171,033,095
<b>III 正味財産の部</b>				
1. 指定正味財産				
指定正味財産合計	0	0	0	0
2. 一般正味財産				
正味財産合計	132,025,489	51,275,170	474,529,206	657,829,865
負債及び正味財産合計	182,258,533	53,452,096	593,152,331	828,862,960

## 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）	299,554,596	29,688		299,584,284
定期預金	31,989,000			31,989,000
小計	331,543,596	29,688	0	331,573,284
特定資産				
退職給付引当資産（特）	105,586,810	8,613,000	20,147,250	94,052,560
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	270,151,496	8,613,000	20,147,250	258,617,246
合計	601,695,092	8,642,688	20,147,250	590,190,530

## 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）	299,584,284		299,584,284	
定期預金	31,989,000		31,989,000	
小計	331,573,284		331,573,284	
特定資産				
退職給付引当資産（特）	94,052,560		94,052,560	
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	258,617,246		258,617,246	
合計	590,190,530		590,190,530	

## 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	14,989,782	14,565,946	423,836
什器備品	5,081,363	5,081,350	13
合計	20,071,145	19,647,296	423,849

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	54,120,460		54,120,460
合計	54,120,460		54,120,460

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	24,650	24,650
合計	24,650	24,650

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）	99,584,284
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	299,584,284

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 静岡県体育協会	0	1,189,400	1,189,400	0	—
スポーツ振興くじ助成金	独立行政法人日本ス ポーツ振興センター	0	876,000	876,000	0	—
浜松市民レクリエーション・スポーツ大会 助成金	公益信託チヨタ遠越 準一文化振興基金	0	400,000	400,000	0	—
合計		0	2,465,400	2,465,400	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



財 産 目 録  
平成31年 3月31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	2,523,125			
	静 岡 銀 行	運転資金	174,936,529			
	浜 松 信 用 金 庫	運転資金	1,329,901			
	三 菱 U F J 信 託 銀 行	運転資金	67,167			
	み ず ほ 信 託 銀 行	運転資金	376,016			
	遠 州 信 用 金 庫	運転資金	265,923			
	三 井 住 友 銀 行	運転資金	1,789,165			
	とびあ浜松農業協同組合	運転資金	50,973			
	遠州中央農業協同組合	運転資金	480,198			
	三ヶ日町農業協同組合	運転資金	106,393			
ゆ う ち ょ 銀 行	運転資金	1,004,736	182,930,126			
未 収 入 金	浜 松 市 他	公益目的事業・事業受託料他	8,021,299			
	管 理 施 設 利 用 者 等	指定管理事業未収金	43,825,512			
	コカ・コーラボトラーズジャパン他	収益事業・自販機収入他	2,273,649	54,120,460		
た な 卸 資 産	総 務 課	郵券	31,600			
	浜 松 ア リ ー ナ 他	コートテープ他	1,005,795	1,037,395		
流 動 資 産 合 計				238,087,981		
(固定資産)						
基本財産	投資有価証券	1 4 3 回 利 付 国 庫 債 券	満期保有目的で保有し、管理運営	99,584,284		
		静 岡 県 第 2 2 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 2 9 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 U F J 信 託 銀 行		10,000,000	331,573,284	
基本財産合計				331,573,284		
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	44,052,560		
	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	の財源に充当				
	(定期預金) 遠州信用金庫	満期保有目的で保有し、管理運営	3,721,000			
特定資産合計				258,617,246		
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%	423,836		
			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23.1%			
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	584,449		
その他固定資産合計				584,449		
固 定 資 産 合 計				590,774,979		
資 産 合 計				828,862,960		

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	26,278,848	73,592,009
			指定管理事業に関する未払金	44,860,316	
			公益目的事業・法人会計に関する未払金	2,452,845	
	前 受 金	事 業 参 加 者	事業参加料前受金	24,650	24,650
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	2,116,297	3,363,876	
		源泉所得税等預り金	1,247,579		
流 動 負 債 合 計					76,980,535
(固定負債)	退職給与引当金	(定期預金) 静岡銀行	職員退職金積立	50,000,000	94,052,560
		(普通預金) 静岡銀行	職員退職金積立	44,052,560	
固 定 負 債 合 計					94,052,560
負 債 合 計					171,033,095
正 味 財 産					657,829,865