

貸借対照表

令和 2 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 | 2,266,854 | 2,523,125 | △ 256,271 |
| 普通預金 | 169,115,636 | 180,407,001 | △ 11,291,365 |
| 未収金 | 58,782,821 | 54,120,460 | 4,662,361 |
| たな卸資産 | 1,598,075 | 1,037,395 | 560,680 |
| 前払金 | 13,284 | 0 | 13,284 |
| 流動資産合計 | 231,776,670 | 238,087,981 | △ 6,311,311 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券(基) | 299,613,972 | 299,584,284 | 29,688 |
| 定期預金 | 31,989,000 | 31,989,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 331,602,972 | 331,573,284 | 29,688 |
| (2) 特定財産 | | | |
| 退職給付引当資産(特) | 92,826,476 | 94,052,560 | △ 1,226,084 |
| 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 | 257,391,162 | 258,617,246 | △ 1,226,084 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 車両運搬具 | 1,007,532 | 423,836 | 583,696 |
| 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 | 1,168,145 | 584,449 | 583,696 |
| 固定資産合計 | 590,162,279 | 590,774,979 | △ 612,700 |
| 資産合計 | 821,938,949 | 828,862,960 | △ 6,924,011 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 未払金 | 52,578,901 | 73,592,009 | △ 21,013,108 |
| 前受金 | 39,750 | 24,650 | 15,100 |
| 預り金 | 3,186,855 | 3,363,876 | △ 177,021 |
| 流動負債合計 | 55,805,506 | 76,980,535 | △ 21,175,029 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 92,826,476 | 94,052,560 | △ 1,226,084 |
| 固定負債合計 | 92,826,476 | 94,052,560 | △ 1,226,084 |
| 負債合計 | 148,631,982 | 171,033,095 | △ 22,401,113 |
| 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 | 673,306,967 | 657,829,865 | 15,477,102 |
| 負債及び正味財産合計 | 821,938,949 | 828,862,960 | △ 6,924,011 |

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） | 299,584,284 | 29,688 | | 299,613,972 |
| 定期預金 | 31,989,000 | | | 31,989,000 |
| 小計 | 331,573,284 | 29,688 | 0 | 331,602,972 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産（特） | 94,052,560 | 8,585,000 | 9,811,084 | 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 | 258,617,246 | 8,585,000 | 9,811,084 | 257,391,162 |
| 合計 | 590,190,530 | 8,614,688 | 9,811,084 | 588,994,134 |

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） | 299,613,972 | | 299,584,284 | |
| 定期預金 | 31,989,000 | | 31,989,000 | |
| 小計 | 331,602,972 | | 331,573,284 | |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産（特） | 92,826,476 | | 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 | 257,391,162 | | 258,617,246 | |
| 合計 | 588,994,134 | | 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 | 16,333,142 | 15,325,609 | 1,007,532 |
| 什器備品 | 5,081,363 | 5,081,350 | 13 |
| 合計 | 21,414,505 | 20,406,959 | 1,007,545 |

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 | 58,782,761 | | 58,782,761 |
| 前払金 | 13,284 | | 13,284 |
| 合計 | 58,796,045 | | 58,796,045 |

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 | 39,750 | 39,750 |
| 合計 | 39,750 | 39,750 |

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） | 99,613,972 |
| 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 | 299,613,972 |

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 | 1,177,200 | 1,177,200 | 0 | — |
| 合計 | | 0 | 1,177,200 | 1,177,200 | 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
令和 2 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 | 手許 | 運転資金 | 2,266,854 | |
| 普通預金 | 静岡銀行 | 運転資金 | 166,013,304 | |
| | 浜松信用金庫 | 運転資金 | 6,537 | |
| | 三菱UFJ信託銀行 | 運転資金 | 68,169 | |
| | みずほ信託銀行 | 運転資金 | 375,364 | |
| | 遠州信用金庫 | 運転資金 | 120,066 | |
| | 三井住友銀行 | 運転資金 | 1,788,317 | |
| | とびあ浜松農業協同組合 | 運転資金 | 72,556 | |
| | 遠州中央農業協同組合 | 運転資金 | 512,218 | |
| | 三ヶ日町農業協同組合 | 運転資金 | 95,957 | |
| | ゆうちょ銀行 | 運転資金 | 63,148 | 171,382,490 |
| 未収入金 | 浜松市他 管理施設利用者等 コカ・コーラボトラーズジャパン他 | 公益目的事業・事業受託料他 指定管理事業未収金 収益事業・自販機収入他 | 5,151,674 51,846,412 1,784,735 | 58,782,821 |
| たな卸資産 | 総務課 浜松アリーナ他 | 郵券 コートテープ他 | 18,895 1,579,180 | 1,598,075 |
| 前払金 | N T T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 | | | | 231,776,670 |
| (固定資産) | | | | |
| 基本財産 | 投資有価証券 | 143回利付国庫債券 静岡県第22回公募公債 浜松市平成29年度第1回公募公債 | 満期保有目的で保有し、管理運営 目的保有資産であり運用益を管理 の財源に充当 | 99,613,972 100,000,000 100,000,000 |
| | 定期預金 | 静岡銀行 浜松信用金庫 三菱UFJ信託銀行 | | 16,989,000 5,000,000 10,000,000 |
| | | | 基本財産合計 | 331,602,972 |
| 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 公益事業の財源に充当 | 50,000,000 |
| | 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 公益事業の財源に充当 | 42,826,476 |
| | 特定預金積立資産 | (普通預金) 静岡銀行 | | 10,843,686 |
| | 事業運営積立資産 | (定期預金) 静岡銀行 (定期預金) 遠州信用金庫 | 満期保有目的で保有し、管理運営 目的保有資産であり運用益を管理 の財源に充当 | 70,000,000 70,000,000 |
| | | | 特定資産合計 | 257,391,162 |
| 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% 収益事業・管理運営目的の財産と して保有する財産25.0% | 1,007,532 |
| | 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% 収益事業・管理運営目的の財産と して保有する財産24.1% | 13 |
| | 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 |
| | | | 特定資産合計 | 1,168,145 |
| 固 定 資 産 合 計 | | | | 590,162,279 |
| 資 産 合 計 | | | | 821,938,949 |

| 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 指定管理事業に関する未払金 公益目的事業・法人会計に関する未払金 | 5,200,649 46,177,509 1,200,743 | 52,578,901 |
| | 前 受 金 | 事 業 参 加 者 | 事業参加料前受金 | 39,750 | 39,750 |
| | 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 源泉所得税等預り金 | 2,032,149 1,154,706 | 3,186,855 |
| 流 動 資 産 合 計 | | | | | 55,805,506 |
| (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 | 92,826,476 |
| | | (普通預金) 静岡銀行 | 職員退職金積立 | 42,826,476 | |
| 固 定 負 債 合 計 | | | | | 92,826,476 |
| 負 債 合 計 | | | | | 148,631,982 |
| 正 味 財 産 | | | | | 673,306,967 |