

貸借対照表

令和6年 3月31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	2,588,105	2,706,351	△ 118,246
普通預金	205,389,141	172,163,703	33,225,438
郵券	0	0	0
前払金	2,094,307	4,197,168	△ 2,102,861
未収金	84,844,448	83,128,348	1,716,100
たな卸資産	574,575	1,088,157	△ 513,582
流動資産合計	295,490,576	263,283,727	32,206,849
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(基)	299,732,724	299,703,036	29,688
定期預金	31,989,000	31,989,000	0
基本財産合計	331,721,724	331,692,036	29,688
(2) 特定財産			
退職給付引当資産(特)	68,823,087	95,568,676	△ 26,745,589
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)	130,000,000	130,000,000	0
事業運営積立資産(特)	13,721,000	13,721,000	0
特定資産合計	223,387,773	250,133,362	△ 26,745,589
(3) その他固定資産			
車両運搬具	201,679	421,679	△ 220,000
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	362,292	582,292	△ 220,000
固定資産合計	555,471,789	582,407,690	△ 26,935,901
資産合計	850,962,365	845,691,417	5,270,948
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	92,190,446	56,974,124	35,216,322
前受金	269,550	0	269,550
預り金	3,314,651	3,147,940	166,711
流動負債合計	95,774,647	60,122,064	35,652,583
2. 固定負債			
退職給付引当金	68,823,087	95,568,676	△ 26,745,589
固定負債合計	68,823,087	95,568,676	△ 26,745,589
負債合計	164,597,734	155,690,740	8,906,994
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	686,364,631	690,000,677	△ 3,636,046
負債及び正味財産合計	850,962,365	845,691,417	5,270,948

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）	299,703,036	29,688		299,732,724
定期預金	31,989,000			31,989,000
小計	331,692,036	29,688	0	331,721,724
特定資産				
退職給付引当資産（特）	95,568,676	12,725,000	39,470,589	68,823,087
減価償却引当資産（特）	10,843,686			10,843,686
特定預金積立資産（特）	130,000,000			130,000,000
事業運営積立資産（特）	13,721,000			13,721,000
小計	250,133,362	12,725,000	39,470,589	223,387,773
合計	581,825,398	12,754,688	39,470,589	555,109,497

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）	299,732,724		299,703,036	
定期預金	31,989,000		31,989,000	
小計	331,721,724		331,692,036	
特定資産				
退職給付引当資産（特）	68,823,087		68,823,087	
減価償却引当資産（特）	10,843,686		10,843,686	
特定預金積立資産（特）	130,000,000		130,000,000	
事業運営積立資産（特）	13,721,000		13,721,000	
小計	223,387,773		223,387,773	
合計	555,109,497		555,079,809	

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	15,616,022	15,414,343	201,679
什器備品	6,938,257	6,938,244	13
合 計	22,554,279	22,352,587	201,692

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	84,844,448		84,844,448
前払金	2,094,307		2,094,307
合 計	86,938,755		86,938,755

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	269,550	269,550
合 計	269,550	269,550

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）	99,732,724
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	299,732,724

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	876,220	876,220	0	—
合 計		0	876,220	876,220	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6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	2,588,105				
		静岡 岡 銀行	運転資金	199,511,651				
		浜松磐田信用金庫	運転資金	1,882,362				
		みずほ信託銀行	運転資金	370,972				
		遠州信用金庫	運転資金	208,413				
		三井住友銀行	運転資金	1,784,863				
		とぴあ浜松農業協同組合	運転資金	100,972				
		遠州中央農業協同組合	運転資金	755,926				
		三ヶ日町農業協同組合	運転資金	48,584				
		ゆうちょ銀行	運転資金	725,398	207,977,246			
未収入金	管理施設利用者等	指定管理事業未収金等	84,844,448	84,844,448				
たな卸資産	総務課 浜松アリーナ他	郵券	30,451					
		コートテープ他	544,124	574,575				
前払金	総務課 浜松アリーナ他	労働災害補償制度・役員賠償責任保険料 指定管理者賠償責任保険料	165,960 1,928,347	2,094,307				
流動資産合計				295,490,576				
(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	99,732,724 100,000,000 100,000,000				
			定期預金	静岡銀行 浜松磐田信用金庫	16,989,000 15,000,000	331,721,724		
			基本財産合計			331,721,724		
			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 18,823,087	
					(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	10,843,686	
	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 目的保有資産であり運用益を管理 の財源に充当	70,000,000 60,000,000			
		(普通預金) 静岡銀行		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	3,721,000 10,000,000	223,387,773		
	特定資産合計			223,387,773				
	その他 固定資産	車両運搬具	浜松市中央区和田町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%	201,679			
			浜松市中央区和田町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23.1%	13			
浜松市中央区和田町808-1			管理運営目的の財産として保有	160,600	362,292			
その他固定資産合計			362,292					
固定資産合計				555,471,789				
資産合計				850,962,365				

科目		場 所 ・ 物 量 等	使用目的	金 額 (円)	
(流動負債)	未 払 金	加 盟 団 体 他	公益目的事業・法人会計に関する未払金	92,190,446	92,190,446
	前 受 金	浜 松 ア リ ー ナ	自主事業参加料	269,550	269,550
	預 り 金	厚生労働省年金局 浜 松 東 税 務 署 他	社会保険料預り金 源泉所得税等預り金	1,957,060 1,357,591	3,314,651
流 動 負 債 合 計					95,774,647
(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	68,823,087
		(普通預金) 静岡銀行	職員退職金積立	18,823,087	
固 定 負 債 合 計					68,823,087
負 債 合 計					164,597,734
正 味 財 産					686,364,631