

貸借対照表

令和7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	1,896,674	2,588,105	△ 691,431
普通預金	198,972,216	205,389,141	△ 6,416,925
郵券	0	0	0
前払金	2,059,530	2,094,307	△ 34,777
未収金	116,080,999	84,844,448	31,236,551
たな卸資産	852,123	574,575	277,548
流動資産合計	319,861,542	295,490,576	24,370,966
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(基)	299,762,412	299,732,724	29,688
定期預金	31,989,000	31,989,000	0
基本財産合計	331,751,412	331,721,724	29,688
(2) 特定財産			
退職給付引当資産(特)	75,395,087	68,823,087	6,572,000
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	229,959,773	223,387,773	6,572,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	13	201,679	△ 201,666
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	160,626	362,292	△ 201,666
固定資産合計	561,871,811	555,471,789	6,400,022
資産合計	881,733,353	850,962,365	30,770,988
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	68,508,438	92,190,446	△ 23,682,008
前受金	0	269,550	△ 269,550
預り金	2,954,256	3,314,651	△ 360,395
流動負債合計	71,462,694	95,774,647	△ 24,311,953
2. 固定負債			
退職給付引当金	75,395,087	68,823,087	6,572,000
固定負債合計	75,395,087	68,823,087	6,572,000
負債合計	146,857,781	164,597,734	△ 17,739,953
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	734,875,572	686,364,631	48,510,941
負債及び正味財産合計	881,733,353	850,962,365	30,770,988

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）	299,732,724	29,688		299,762,412
定期預金	31,989,000			31,989,000
小計	331,721,724	29,688	0	331,751,412
特定資産				
退職給付引当資産（特）	68,823,087	6,572,000		75,395,087
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	6,572,000	0	229,959,773
合計	555,109,497	6,601,688	0	561,711,185

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）	299,762,412		299,703,036	
定期預金	31,989,000		31,989,000	
小計	331,751,412		331,692,036	
特定資産				
退職給付引当資産（特）	75,395,087		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	229,959,773		223,387,773	
合計	561,711,185		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	15,616,009	13
什器備品	6,938,257	6,938,244	13
合計	22,554,279	22,554,253	26

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	116,080,999		116,080,999
前払金	2,059,530		2,059,530
合計	118,140,529		118,140,529

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	0	0
合計	0	0

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）	99,762,412
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	299,762,412

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	703,962	703,962	0	—
合計		0	703,962	703,962	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6年4月1日から令和7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								
基本財産利息収入						2,318,486		2,318,486
特定資産運用益								
スポーツ普及向上積立受取利息収入						1,403		1,403
健康体力づくり積立受取利息収入						32,423		32,423
受取会費								
賛助企業受取会費	1,843,000	1,843,000						1,843,000
事業収益								
自主事業収益	96,128,379	96,128,379	1,846,123			1,846,123		97,974,502
自販機収益			17,724,823			17,724,823		17,724,823
市受託料収益	38,802,395	38,802,395						38,802,395
受取補助金等	10,965,345	10,965,345						10,965,345
利用料金収益	192,632,931	192,632,931				31,525,505		224,158,436
指定管理料収益	394,520,549	394,520,549				104,872,551		499,393,100
受取負担金	650,000	650,000						650,000
受取協賛金	10,000	10,000						10,000
広告収益	340,000	340,000						340,000
雑収益	16,960,575	16,960,575	3,026,996			3,026,996		19,987,571
経常収益計	752,853,174	752,853,174	22,597,942	136,398,056		158,995,998	2,352,312	914,201,484
(2) 経常費用								
事業費								
役員報酬	1,352,602	1,352,602	676,301	676,301		1,352,602		2,705,204
給料手当	161,877,197	161,877,197	4,850,925	11,139,162		15,990,087		177,867,284
臨時雇賃金	62,916,951	62,916,951	1,879,593	4,803,403		6,682,996		69,599,947
福利厚生費	31,896,692	31,896,692	919,416	2,121,731		3,041,147		34,937,839
会議費	2,922,765	2,922,765						2,922,765
旅費交通費	510,429	510,429	2,400	4,000		6,400		516,829
通信運搬費	3,315,157	3,315,157	27,148	114,021		141,169		3,456,326
減価償却費	38,329	38,329		42,203		42,203		80,532
消耗什器備品費	1,621,260	1,621,260	163,766	206,956		370,722		1,991,982
消耗品費	14,354,516	14,354,516	101,371	3,100,315		3,201,686		17,556,202
修繕費	15,420,239	15,420,239	323,603	485,404		809,007		16,229,246
印刷製本費	2,498,779	2,498,779		23,169		23,169		2,521,948
燃料費	2,017,460	2,017,460	33,352	52,113		85,465		2,102,925
光熱水料費	132,118,611	132,118,611	6,312,334	8,220,712		14,533,046		146,651,657
賃借料	29,321,970	29,321,970		1,204,895		1,204,895		30,526,865
保険料	5,225,451	5,225,451	34,511	57,519		92,030		5,317,481
諸謝金	42,218,526	42,218,526						42,218,526
租税公課	343,112	343,112	2,586			2,586		345,698
負担金	2,101,697	2,101,697	4,187			4,187		2,105,884
助成金	5,506,792	5,506,792						5,506,792
激励金	1,049,000	1,049,000						1,049,000
委託料	14,283,124	14,283,124						14,283,124
交付金	14,618,210	14,618,210						14,618,210
受信料	202,265	202,265						202,265
設備保守委託費	203,461,540	203,461,540	2,564,065	7,905,870		10,469,935		213,931,475
手数料	6,575,948	6,575,948	118,354	448,500		566,854		7,142,802
公課費	27,148,922	27,148,922	1,045,372	2,398,206		3,443,578		30,592,500
貸倒損失								
管理費								
役員報酬						1,803,470		1,803,470
給料手当						1,796,640		1,796,640
退職給付費用						6,572,000		6,572,000
福利厚生費						424,344		424,344
会議費						74,219		74,219
旅費交通費						25,195		25,195
交際費						146,000		146,000
通信運搬費						19,004		19,004
減価償却費						121,134		121,134
消耗什器備品費						25,195		25,195
消耗品費						50,263		50,263
修繕費						32,360		32,360
印刷製本費						2,633		2,633
燃料費						4,170		4,170
光熱水料費						146,797		146,797
賃借料						344,256		344,256
保険料						2,875		2,875
諸謝金						10,000		10,000
租税公課						23,902		23,902
受信料						6,948		6,948
負担金						219,770		219,770
設備保守委託費						213,671		213,671
手数料						12,457		12,457
顧問料						783,832		783,832
経常費用計	784,917,544	784,917,544	19,059,284	43,004,480		62,063,764	12,861,135	859,842,443
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 32,064,370	△ 32,064,370	3,538,658	93,393,576		96,932,234	△ 10,508,823	54,359,041
当期経常増減額	△ 32,064,370	△ 32,064,370	3,538,658	93,393,576		96,932,234	△ 10,508,823	54,359,041
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
車両運搬具売却益								
経常外収益計								
(2) 経常外費用								
経常外費用計								
当期経常外増減額								
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 32,064,370	△ 32,064,370	3,538,658	93,393,576		96,932,234	△ 10,508,823	54,359,041
他会計振替額	31,500,000	31,500,000			△ 31,500,000	△ 31,500,000		
税引前当期一般正味財産増減額	△ 564,370	△ 564,370	3,538,658	93,393,576	△ 31,500,000	65,432,234	△ 10,508,823	54,359,041
法人税、住民税及び事業税			321,646	5,526,454		5,848,100		5,848,100
当期一般正味財産増減額	△ 564,370	△ 564,370	3,217,012	87,867,122	△ 31,500,000	59,584,134	△ 10,508,823	48,510,941
一般正味財産期首残高								686,364,631
一般正味財産期末残高								734,875,572
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								734,875,572

財産目録
令和7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	1,896,674		
		静岡 岡 銀 行	運転資金	192,383,258		
		浜松磐田信用金庫	運転資金	2,384,064		
		みずほ信託銀行	運転資金	370,073		
		遠州信用金庫	運転資金	172,825		
		三井住友銀行	運転資金	1,785,061		
		とぴあ浜松農業協同組合	運転資金	53,110		
		遠州中央農業協同組合	運転資金	1,037,405		
		三ヶ日町農業協同組合	運転資金	3,237		
		ゆうちょ銀行	運転資金	783,183	200,868,890	
未収入金	管理施設利用者等	指定管理事業未収金等	116,080,999	116,080,999		
たな卸資産	総務課 浜松アリーナ他	郵券	39,984			
		コートテープ他	812,139	852,123		
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 1,893,570	2,059,530		
流動資産合計				319,861,542		
(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	99,762,412		
			目的保有資産であり運用益を管理	100,000,000		
			の財源に充当	100,000,000		
				16,989,000		
				15,000,000	331,751,412	
			基本財産合計		331,751,412	
	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	25,395,087	
		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 (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	70,000,000 60,000,000		
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	3,721,000 10,000,000	229,959,773		
		特定資産合計		229,959,773		
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%			
	什器備品	浜松市中央区和田町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	浜松市中央区和田町808-1	管理運営目的の財産として保有	160,600	160,626		
		その他固定資産合計		160,626		
固定資産合計				561,871,811		
資産合計				881,733,353		

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	68,508,438	68,508,438
	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	1,904,335 1,049,921	2,954,256
流 動 負 債 合 計					71,462,694
(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	75,395,087
		(普通預金) 静岡銀行	職員退職金積立	25,395,087	
固 定 負 債 合 計					75,395,087
負 債 合 計					146,857,781
正 味 財 産					734,875,572