

貸借対照表

令和8年 3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金	1,987,623	1,896,674	90,949
普通預金	210,520,151	198,972,216	11,547,935
郵券	0	0	0
前払金	2,067,170	2,059,530	7,640
仮払金	233,849	0	233,849
未収金	86,549,719	116,080,999	△ 29,531,280
たな卸資産	684,225	852,123	△ 167,898
流動資産合計	302,042,737	319,861,542	△ 17,818,805
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(基)	299,792,100	299,762,412	29,688
定期預金	31,989,000	31,989,000	0
基本財産合計	331,781,100	331,751,412	29,688
(2) 特定財産			
退職給付引当資産(特)	83,440,087	75,395,087	8,045,000
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)	140,000,000	130,000,000	10,000,000
事業運営積立資産(特)	13,721,000	13,721,000	0
特定資産合計	248,004,773	229,959,773	18,045,000
(3) その他固定資産			
車両運搬具	13	13	0
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	160,626	0
固定資産合計	579,946,499	561,871,811	18,074,688
資産合計	881,989,236	881,733,353	255,883
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	57,057,853	68,508,438	△ 11,450,585
前受金	0	0	0
預り金	2,640,980	2,954,256	△ 313,276
流動負債合計	59,698,833	71,462,694	△ 11,763,861
2. 固定負債			
退職給付引当金	83,440,087	75,395,087	8,045,000
固定負債合計	83,440,087	75,395,087	8,045,000
負債合計	143,138,920	146,857,781	△ 3,718,861
<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
2. 一般正味財産			
正味財産合計	738,850,316	734,875,572	3,974,744
負債及び正味財産合計	881,989,236	881,733,353	255,883

## 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）	299,762,412	29,688		299,792,100
定期預金	31,989,000			31,989,000
小計	331,751,412	29,688	0	331,781,100
特定資産				
退職給付引当資産（特）	75,395,087	8,045,000		83,440,087
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	10,000,000		140,000,000
事業運営積立資産（特）	13,721,000			13,721,000
小計	229,959,773	18,045,000	0	248,004,773
合計	561,711,185	18,074,688	0	579,785,873

## 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）	299,792,100		299,792,100	
定期預金	31,989,000		31,989,000	
小計	331,781,100		331,781,100	
特定資産				
退職給付引当資産（特）	83,440,087		83,440,087	
減価償却引当資産（特）	10,843,686		10,843,686	
特定預金積立資産（特）	140,000,000		140,000,000	
事業運営積立資産（特）	13,721,000		13,721,000	
小計	248,004,773		248,004,773	
合計	579,785,873		579,785,873	

## 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	86,549,719		86,549,719
前払金	2,067,170		2,067,170
合計	88,616,889		88,616,889

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）	99,792,100
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	299,792,100

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	613,602	703,962	0	—
合計		0	613,602	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



財産目録  
令和8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	1,987,623		
		静岡銀行	運転資金	203,702,590		
		浜松磐田信用金庫	運転資金	2,816,926		
		みずほ信託銀行	運転資金	369,733		
		遠州信用金庫	運転資金	87,868		
		三井住友銀行	運転資金	1,787,672		
		とびあ浜松農業協同組合	運転資金	23,837		
		遠州中央農業協同組合	運転資金	862,391		
		三ヶ日町農業協同組合	運転資金	53,116		
		ゆうちょ銀行	運転資金	816,018	212,507,774	
未収入金	管理施設利用者等	指定管理事業未収金等	86,549,719	86,549,719		
たな卸資産	総務課 浜松アリーナ他	郵券	44,461			
		コートテープ他	639,764	684,225		
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	178,750			
		指定管理者賠償責任保険料	1,888,420	2,067,170		
仮払金	総務課	年末調整還付金超過分	233,849	233,849		
流動資産合計				302,042,737		
(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	99,792,100		
			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		
			静岡銀行	16,989,000		
			浜松磐田信用金庫	15,000,000	331,781,100	
	基本財産合計				331,781,100	
	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	33,440,087	
		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	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			
		目的保有資産であり運用益を管理	10,000,000	248,004,773		
特定資産合計				248,004,773		
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				579,946,499		
資産合計				881,989,236		

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	57,057,853	57,057,853
	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	1,934,139 706,841	2,640,980
流 動 負 債 合 計					59,698,833
(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	83,440,087
		(普通預金) 静岡銀行	職員退職金積立	33,440,087	
固 定 負 債 合 計					83,440,087
負 債 合 計					143,138,920
正 味 財 産					738,850,316