

## 貸借対照表

平成26年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	470,062,455	466,659,353	3,403,102
未収金	114,532,474	150,516,263	△ 35,983,789
前払金	641,394	975,110	△ 333,716
前払費用	15,112	38,322	△ 23,210
仮払金	0	16,599	△ 16,599
その他	11,631	0	11,631
商品	529,361	393,558	135,803
貯蔵品	10,630	9,620	1,010
流動資産合計	585,803,057	618,608,825	△ 32,805,768
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	337,811,250	337,856,250	△ 45,000
投資有価証券	99,988,750	99,943,750	45,000
基本財産合計	437,800,000	437,800,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	174,745,264	157,905,342	16,839,922
減価償却引当資産	53,492,815	56,908,954	△ 3,416,139
特定資産合計	228,238,079	214,814,296	13,423,783
(3) その他固定資産			
建物	209,611,928	214,464,236	△ 4,852,308
建物附属設備	95,629,390	105,725,421	△ 10,096,031
構築物	45,937	91,864	△ 45,927
車両運搬具	231,235	408,472	△ 177,237
什器備品	973,286	2,080,864	△ 1,107,578
土地	75,552,000	75,552,000	0
電話加入権	80,300	80,300	0
長期前払費用	338,660	483,140	△ 144,480
敷金	672,000	1,827,000	△ 1,155,000
保証金	10,010,008	10,018,015	△ 8,007
預託金	38,410	88,410	△ 50,000
出資金	57,000	57,000	0
長期性預金	488,750	443,750	45,000
長期未収金	0	799,467,000	△ 799,467,000
その他固定資産合計	393,728,904	1,210,787,472	△ 817,058,568
固定資産合計	1,059,766,983	1,863,401,768	△ 803,634,785
資産合計	1,645,570,040	2,482,010,593	△ 836,440,553

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	65,981,435	142,227,464	△ 76,246,029
未払費用	1,604,272	1,447,227	157,045
前受金	1,157,895	960,695	197,200
預り金	18,794,237	16,742,295	2,051,942
未払法人税等	171,000	171,000	0
未払消費税	1,988,700	213,100	1,775,600
賞与引当金	9,568,214	9,512,935	55,279
役員賞与引当金	735,000	0	735,000
短期借入金	0	799,467,000	△ 799,467,000
流動負債合計	100,000,753	970,741,716	△ 870,740,963
2. 固定負債			
退職給付引当金	174,745,264	157,905,342	16,839,922
役員退職慰労引当金	131,250	0	131,250
固定負債合計	174,876,514	157,905,342	16,971,172
負債合計	274,877,267	1,128,647,058	△ 853,769,791
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産合計	100,000,000	100,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
2. 一般正味財産	1,270,692,773	1,253,363,535	17,329,238
(うち基本財産への充当額)	337,800,000	337,800,000	0
(うち特定資産への充当額)	53,492,815	56,908,954	△ 3,416,139
正味財産合計	1,370,692,773	1,353,363,535	17,329,238
負債及び正味財産合計	1,645,570,040	2,482,010,593	△ 836,440,553

# 正味財産増減計算書

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
①基本財産運用益	(1,635,848)	(2,049,809)	(△ 413,961)
基本財産受取利息	1,635,848	2,049,809	△ 413,961
②特定資産運用益	(130,849)	(160,841)	(△ 29,992)
特定資産受取利息	130,849	160,841	△ 29,992
③受取会費	(24,380,000)	(24,380,000)	(0)
正会員受取会費	24,380,000	24,380,000	0
④事業収益	(492,445,625)	(522,341,227)	(△ 29,895,602)
業務負担金収益	89,814,900	95,212,250	△ 5,397,350
業務受託収益	13,602,750	12,758,550	844,200
施設管理運営収益	388,723,775	414,028,527	△ 25,304,752
手数料収益	304,200	341,900	△ 37,700
⑤受取補助金等	(523,921)	(8,814,533)	(△ 8,290,612)
受取地方公共団体補助金	523,921	8,814,533	△ 8,290,612
⑥雑収益	(570,838)	(176,332)	(394,506)
受取利息	90,468	122,400	△ 31,932
雑収益	480,370	53,932	426,438
経常収益計	519,687,081	557,922,742	△ 38,235,661
(2) 経常費用			
①事業費	(436,307,587)	(447,157,642)	(△ 10,850,055)
給料手当	99,358,415	105,556,188	△ 6,197,773
退職給付費用	14,831,841	10,555,067	4,276,774
福利厚生費	17,342,543	19,453,976	△ 2,111,433
調査研究費	469,955	261,261	208,694
広告宣伝費	328,250	219,605	108,645
会議費	35,827	0	35,827
旅費交通費	568,565	1,101,485	△ 532,920
通信運搬費	3,577,867	3,289,067	288,800
減価償却費	9,999,996	10,710,218	△ 710,222
消耗品費	4,066,765	5,869,519	△ 1,802,754
修繕費	33,687,108	27,971,716	5,715,392
印刷製本費	3,280,059	2,792,439	487,620
燃料費	828,170	784,525	43,645
光熱水料費	51,271,682	45,826,518	5,445,164
賃借料	13,117,530	15,136,420	△ 2,018,890
運営費	54,764	83,689	△ 28,925
保険料	2,436,510	2,431,315	5,195
諸謝金	1,693,230	1,598,000	95,230
租税公課	2,797,100	3,169,536	△ 372,436
支払負担金	1,564,850	1,570,083	△ 5,233
支払利息	523,921	8,553,063	△ 8,029,142
委託費	161,865,731	168,179,245	△ 6,313,514
補償費	5,000	0	5,000
支払手数料	367,824	417,060	△ 49,236
商品原価	4,250,996	3,574,682	676,314
賞与引当金繰入額	7,970,548	7,925,897	44,651
雑費	12,540	127,068	△ 114,528

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(61,297,674)	(63,636,308)	(△ 2,338,634)
役員報酬	10,299,348	2,523,870	7,775,478
給料手当	16,107,116	20,045,140	△ 3,938,024
臨時雇賃金	0	68,000	△ 68,000
退職給付費用	2,008,081	2,616,967	△ 608,886
福利厚生費	4,526,185	5,044,861	△ 518,676
調査研究費	151,400	108,400	43,000
広告宣伝費	59,126	37,800	21,326
会議費	7,915	19,452	△ 11,537
旅費交通費	213,730	316,980	△ 103,250
通信運搬費	387,008	411,357	△ 24,349
減価償却費	795,983	1,227,513	△ 431,530
消耗品費	283,348	932,942	△ 649,594
修繕費	136,860	1,231,378	△ 1,094,518
印刷製本費	355,941	431,841	△ 75,900
燃料費	91,791	88,619	3,172
光熱水料費	140,125	373,538	△ 233,413
賃借料	248,854	1,282,310	△ 1,033,456
運営費	35,000	393,225	△ 358,225
保険料	712,110	759,388	△ 47,278
諸謝金	2,205,000	4,304,890	△ 2,099,890
租税公課	10,653,300	11,415,764	△ 762,464
支払負担金	887,580	838,180	49,400
委託費	8,173,873	5,542,255	2,631,618
支払手数料	190,456	187,125	3,331
役員賞与引当金繰入額	735,000	0	735,000
賞与引当金繰入額	1,597,666	1,587,038	10,628
役員退職慰労引当金繰入額	131,250	0	131,250
雑費	163,628	1,847,475	△ 1,683,847
経常費用計	497,605,261	510,793,950	△ 13,188,689
当期経常増減額	22,081,820	47,128,792	△ 25,046,972
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	(2,030,000)	(0)	(2,030,000)
土地売却益	2,030,000	0	2,030,000
経常外収益計	2,030,000	0	2,030,000
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	(5,627,582)	(0)	(5,627,582)
建物附属設備除却損	5,254,545	0	5,254,545
什器備品除却損	373,037	0	373,037
②貸倒損失	(0)	(144,000)	(△ 144,000)
貸倒損失	0	144,000	△ 144,000
③特別損失	(1,155,000)	(56,292,000)	(△ 55,137,000)
受託事業補償損失	0	56,292,000	△ 56,292,000
敷金除却損	1,155,000	0	1,155,000
経常外費用計	6,782,582	56,436,000	△ 49,653,418
当期経常外増減額	△ 4,752,582	△ 56,436,000	51,683,418
当期一般正味財産増減額	17,329,238	△ 9,307,208	26,636,446
一般正味財産期首残高	1,253,363,535	1,262,670,743	△ 9,307,208
一般正味財産期末残高	1,270,692,773	1,253,363,535	17,329,238
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(100,152)	(124,657)	(△ 24,505)
基本財産受取利息	100,152	124,657	△ 24,505
②一般正味財産への振替額	(△ 100,152)	(△ 124,657)	(24,505)
一般正味財産への振替額	△ 100,152	△ 124,657	24,505
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	100,000,000	100,000,000	0
指定正味財産期末残高	100,000,000	100,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,370,692,773	1,353,363,535	17,329,238

正味財産増減計算書内訳表

平成25年4月1日から平成26年3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計	その他会計				法人会計	内部取引 消 去	合 計
	まちづくり事業	都市整備事業	施設管理事業	組合助成事業	小計			
I 一般正味財産増減の部								
1.経常増減の部								
(1) 経常収益								
①基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,635,848)	(0)	(1,635,848)
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	1,635,848	0	1,635,848
②特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(130,849)	(0)	(130,849)
特定資産受取利息	0	0	0	0	0	130,849	0	130,849
③受取会費	(0)	(24,380,000)	(0)	(0)	(24,380,000)	(0)	(0)	(24,380,000)
正会員受取会費	0	24,380,000	0	0	24,380,000	0	0	24,380,000
④事業収益	(0)	(103,721,850)	(388,723,775)	(0)	(492,445,625)	(0)	(0)	(492,445,625)
業務負担金収益	0	89,814,900	0	0	89,814,900	0	0	89,814,900
業務受託収益	0	13,602,750	0	0	13,602,750	0	0	13,602,750
施設管理運営収益	0	0	388,723,775	0	388,723,775	0	0	388,723,775
手数料収益	0	304,200	0	0	304,200	0	0	304,200
⑤受取補助金等	(0)	(0)	(0)	(523,921)	(523,921)	(0)	(0)	(523,921)
受取地方公共団体補助金	0	0	0	523,921	523,921	0	0	523,921
⑥雑収益	(27,000)	(0)	(449,670)	(0)	(476,670)	(94,168)	(0)	(570,838)
受取利息	0	0	0	0	0	90,468	0	90,468
雑収益	27,000	0	449,670	0	476,670	3,700	0	480,370
経常収益計	27,000	128,101,850	389,173,445	523,921	517,826,216	1,860,865	0	519,687,081
(2) 経常費用								
①事業費	(30,419,430)	(60,516,227)	(344,848,009)	(523,921)	(436,307,587)	(0)	(0)	(436,307,587)
給料手当	17,399,221	29,945,586	52,013,608	0	99,358,415	0	0	99,358,415
退職給付費用	2,911,109	2,916,110	9,004,622	0	14,831,841	0	0	14,831,841
福利厚生費	3,078,973	5,186,118	9,077,452	0	17,342,543	0	0	17,342,543
調査研究費	289,665	180,290	0	0	469,955	0	0	469,955
広告宣伝費	105,000	0	223,250	0	328,250	0	0	328,250
会議費	20,152	1,875	13,800	0	35,827	0	0	35,827
旅費交通費	182,885	358,120	27,560	0	568,565	0	0	568,565
通信運搬費	275,711	677,353	2,624,803	0	3,577,867	0	0	3,577,867
減価償却費	584,731	871,197	8,544,068	0	9,999,996	0	0	9,999,996
消耗品費	579,929	151,342	3,335,494	0	4,066,765	0	0	4,066,765
修繕費	65,258	553,502	33,068,348	0	33,687,108	0	0	33,687,108
印刷製本費	479,317	370,448	2,430,294	0	3,280,059	0	0	3,280,059
燃料費	192,841	186,062	449,267	0	828,170	0	0	828,170
光熱水料費	140,756	293,339	50,837,587	0	51,271,682	0	0	51,271,682
賃借料	409,195	3,276,495	9,431,840	0	13,117,530	0	0	13,117,530
運営費	0	33,440	21,324	0	54,764	0	0	54,764
保険料	88,590	123,654	2,224,266	0	2,436,510	0	0	2,436,510
諸謝金	580,000	0	1,113,230	0	1,693,230	0	0	1,693,230
租税公課	234,100	275,268	2,287,732	0	2,797,100	0	0	2,797,100
支払負担金	520,380	520,380	524,090	0	1,564,850	0	0	1,564,850
支払利息	0	0	0	523,921	523,921	0	0	523,921
委託費	833,143	12,172,701	148,859,887	0	161,865,731	0	0	161,865,731
補償費	0	0	5,000	0	5,000	0	0	5,000
支払手数料	103,322	103,321	161,181	0	367,824	0	0	367,824
商品原価	0	0	4,250,996	0	4,250,996	0	0	4,250,996
賞与引当金繰入額	1,345,152	2,319,626	4,305,770	0	7,970,548	0	0	7,970,548
雑費	0	0	12,540	0	12,540	0	0	12,540



## 財 務 諸 表 に 対 す る 注 記

### 1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券 … 償却原価法（定額法）によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

① 商品 … 最終仕入原価法による原価法によっている。

② 貯蔵品 … 最終仕入原価法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産

建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、什器備品  
… 定額法によっている。

② 無形固定資産

長期前払費用 … 定額法によっている。

(4) 引当金の計上基準

① 賞与引当金

職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

② 役員賞与引当金

役員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

③ 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

④ 役員退職慰労引当金

常勤役員の退職慰労金の支給に備えるため、規程に基づく支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(5) 消費税等の処理方法

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 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。

(単位：円)

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				
定期預金	337,856,250	0	45,000	337,811,250
投資有価証券	99,943,750	45,000	0	99,988,750
小 計	437,800,000	45,000	45,000	437,800,000
特定資産				
退職給付引当資産	157,905,342	16,839,922	0	174,745,264
減価償却引当資産	56,908,954	10,795,979	14,212,118	53,492,815
小 計	214,814,296	27,635,901	14,212,118	228,238,079
合 計	652,614,296	27,680,901	14,257,118	666,038,079

3. 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。

(単位：円)

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				
定期預金	337,811,250	100,000,000	237,811,250	0
投資有価証券	99,988,750	0	99,988,750	0
小 計	437,800,000	100,000,000	337,800,000	0
特定資産				
退職給付引当資産	174,745,264	0	0	174,745,264
減価償却引当資産	53,492,815	0	53,492,815	0
小 計	228,238,079	0	53,492,815	174,745,264
合 計	666,038,079	100,000,000	391,292,815	174,745,264

4. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形固定資産			
建物	289,804,638	80,192,710	209,611,928
建物附属設備	356,845,331	261,215,941	95,629,390
構築物	4,592,900	4,546,963	45,937
車両運搬具	4,232,760	4,001,525	231,235
什器備品	9,463,105	8,489,819	973,286
小 計	664,938,734	358,446,958	306,491,776
無形固定資産			
長期前払費用	5,000,775	4,662,115	338,660
小 計	5,000,775	4,662,115	338,660
合 計	669,939,509	363,109,073	306,830,436

5. 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。

(単位：円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
静岡県公募公債 (平成16年度 第2回)	99,988,750	100,540,000	551,250
合 計	99,988,750	100,540,000	551,250

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	帳簿価額
経常収益への振替額	
基本財産受取利息	100,152
合 計	100,152

7. 実施事業資産について

実施事業資産(まちづくり事業に係る資産)の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

資産の名称	当期末残高
	まちづくり事業
建物(共用イーステージ浜松事務所)	18,185,926
建物附属設備(共用事務所可動間仕切)	36,787
車両運搬具(専用社用車)	1
什器備品(液晶プロジェクター、パソコン、共用ネットワーク)	33,181
土地(共用イーステージ浜松事務所)	18,888,000



## 附 属 明 細 書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
流動負債				
賞与引当金	9,512,935	9,568,214	9,512,935	9,568,214
役員賞与引当金	0	735,000	0	735,000
固定負債				
退職給付引当金	157,905,342	16,839,922	0	174,745,264
役員退職慰労引当金	0	131,250	0	131,250
小 計	167,418,277	27,274,386	9,512,935	185,179,728