

貸借対照表

平成27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	492,170,829	470,062,455	22,108,374
未収金	117,674,085	114,532,474	3,141,611
前払金	403,572	641,394	△ 237,822
前払費用	0	15,112	△ 15,112
その他	0	11,631	△ 11,631
商品	403,323	529,361	△ 126,038
貯蔵品	7,810	10,630	△ 2,820
流動資産合計	610,659,619	585,803,057	24,856,562
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	337,800,000	337,811,250	△ 11,250
投資有価証券	100,000,000	99,988,750	11,250
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	175,086,130	174,745,264	340,866
減価償却引当資産	62,995,605	53,492,815	9,502,790
まちづくり準備積立資産	3,695,359	0	3,695,359
特定資産合計	241,777,094	228,238,079	13,539,015
(3) その他固定資産			
建物	204,759,620	209,611,928	△ 4,852,308
建物附属設備	90,841,089	95,629,390	△ 4,788,301
構築物	10	45,937	△ 45,927
車両運搬具	53,998	231,235	△ 177,237
什器備品	2,940,849	973,286	1,967,563
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	199,080	338,660	△ 139,580
敷金	600,000	672,000	△ 72,000
保証金	10,002,001	10,010,008	△ 8,007
預託金	38,410	38,410	0
出資金	57,000	57,000	0
長期性預金	500,000	488,750	11,250
その他固定資産合計	385,624,357	393,728,904	△ 8,104,547
固定資産合計	1,065,201,451	1,059,766,983	5,434,468
資産合計	1,675,861,070	1,645,570,040	30,291,030

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	57,836,147	65,981,435	△ 8,145,288
未払費用	1,617,144	1,604,272	12,872
前受金	952,200	1,157,895	△ 205,695
預り金	22,991,239	18,794,237	4,197,002
未払法人税等	121,000	171,000	△ 50,000
未払消費税	7,493,800	1,988,700	5,505,100
賞与引当金	9,873,336	9,568,214	305,122
役員賞与引当金	392,000	735,000	△ 343,000
流動負債合計	101,276,866	100,000,753	1,276,113
2. 固定負債			
退職給付引当金	175,086,130	174,745,264	340,866
役員退職慰労引当金	0	131,250	△ 131,250
固定負債合計	175,086,130	174,876,514	209,616
負債合計	276,362,996	274,877,267	1,485,729
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	103,695,359	100,000,000	3,695,359
指定正味財産合計	103,695,359	100,000,000	3,695,359
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
(うち特定財産への充当額)	3,695,359	0	3,695,359
2. 一般正味財産	1,295,802,715	1,270,692,773	25,109,942
(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)	62,995,605	53,492,815	9,502,790
正味財産合計	1,399,498,074	1,370,692,773	28,805,301
負債及び正味財産合計	1,675,861,070	1,645,570,040	30,291,030

正味財産増減計算書

平成26年4月1日から平成27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	(1,832,200)	(1,635,848)	(196,352)
基本財産受取利息	1,832,200	1,635,848	196,352
②特定資産運用益	(167,059)	(130,849)	(36,210)
特定資産受取利息	167,059	130,849	36,210
③受取会費	(20,941,000)	(24,380,000)	(△ 3,439,000)
正会員受取会費	20,941,000	24,380,000	△ 3,439,000
④事業収益	(493,533,769)	(492,445,625)	(1,088,144)
業務負担金収益	67,438,980	89,814,900	△ 22,375,920
業務受託収益	3,888,000	13,602,750	△ 9,714,750
施設管理運営収益	421,986,089	388,723,775	33,262,314
手数料収益	220,700	304,200	△ 83,500
⑤受取補助金等	(0)	(523,921)	(△ 523,921)
受取地方公共団体補助金	0	523,921	△ 523,921
⑥雑収益	(349,356)	(570,838)	(△ 221,482)
受取利息	237,236	90,468	146,768
雑収益	112,120	480,370	△ 368,250
経常収益計	516,823,384	519,687,081	△ 2,863,697
(2) 経常費用			
①事業費	(429,699,675)	(436,307,587)	(△ 6,607,912)
給料手当	102,096,376	99,358,415	2,737,961
退職給付費用	0	14,831,841	△ 14,831,841
福利厚生費	17,915,056	17,342,543	572,513
調査研究費	448,552	469,955	△ 21,403
広告宣伝費	159,840	328,250	△ 168,410
会議費	2,432	35,827	△ 33,395
旅費交通費	150,740	568,565	△ 417,825
通信運搬費	3,777,634	3,577,867	199,767
減価償却費	9,705,263	9,999,996	△ 294,733
消耗品費	5,171,180	4,066,765	1,104,415
修繕費	40,771,478	33,687,108	7,084,370
印刷製本費	4,178,382	3,280,059	898,323
燃料費	829,397	828,170	1,227
光熱水料費	67,258,278	51,271,682	15,986,596
賃借料	12,369,875	13,117,530	△ 747,655
運営費	145,712	54,764	90,948
保険料	2,550,812	2,436,510	114,302
諸謝金	828,800	1,693,230	△ 864,430
租税公課	2,671,501	2,797,100	△ 125,599
支払負担金	1,682,750	1,564,850	117,900
支払助成金	3,682,500	0	3,682,500
支払利息	0	523,921	△ 523,921
委託費	141,040,931	161,865,731	△ 20,824,800
補償費	0	5,000	△ 5,000
支払手数料	341,761	367,824	△ 26,063
商品原価	3,664,806	4,250,996	△ 586,190
賞与引当金繰入額	8,185,544	7,970,548	214,996
雑費	38,239	12,540	25,699
雑損失	31,836	0	31,836

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(60,165,016)	(61,297,674)	(△ 1,132,658)
役員報酬	10,169,804	10,299,348	△ 129,544
給料手当	16,378,996	16,107,116	271,880
退職給付費用	340,866	2,008,081	△ 1,667,215
福利厚生費	4,708,391	4,526,185	182,206
調査研究費	112,556	151,400	△ 38,844
広告宣伝費	60,816	59,126	1,690
会議費	6,156	7,915	△ 1,759
旅費交通費	333,340	213,730	119,610
通信運搬費	495,739	387,008	108,731
減価償却費	792,926	795,983	△ 3,057
消耗品費	97,206	283,348	△ 186,142
修繕費	423,268	136,860	286,408
印刷製本費	261,634	355,941	△ 94,307
燃料費	95,023	91,791	3,232
光熱水料費	119,448	140,125	△ 20,677
賃借料	142,910	248,854	△ 105,944
運営費	164,574	35,000	129,574
保険料	665,610	712,110	△ 46,500
諸謝金	3,348,000	2,205,000	1,143,000
租税公課	16,095,073	10,653,300	5,441,773
支払負担金	953,260	887,580	65,680
支払寄附金	36,000	0	36,000
委託費	2,064,462	8,173,873	△ 6,109,411
支払手数料	201,720	190,456	11,264
役員賞与引当金繰入額	392,000	735,000	△ 343,000
賞与引当金繰入額	1,687,792	1,597,666	90,126
役員退職慰労引当金繰入額	0	131,250	△ 131,250
雑費	17,446	163,628	△ 146,182
経常費用計	489,864,691	497,605,261	△ 7,740,570
当期経常増減額	26,958,693	22,081,820	4,876,873
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	(0)	(2,030,000)	(△ 2,030,000)
土地売却益	0	2,030,000	△ 2,030,000
②特別利益	(131,250)	(0)	(131,250)
役員退職慰労引当金戻入額	131,250	0	131,250
経常外収益計	131,250	2,030,000	△ 2,030,000
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	(1)	(5,627,582)	(△ 5,627,581)
建物附属設備除却損	0	5,254,545	△ 5,254,545
什器備品除却損	1	373,037	△ 373,036
②特別損失	(1,980,000)	(1,155,000)	(825,000)
特別退職給付費用	1,980,000	0	1,980,000
敷金除却損	0	1,155,000	△ 1,155,000
経常外費用計	1,980,001	6,782,582	△ 4,802,581
当期経常外増減額	△ 1,848,751	△ 4,752,582	2,772,581
当期一般正味財産増減額	25,109,942	17,329,238	7,649,454
一般正味財産期首残高	1,270,692,773	1,253,363,535	17,329,238
一般正味財産期末残高	1,295,802,715	1,270,692,773	25,109,942
II 指定正味財産増減の部			
①受取寄附金	(3,695,359)	(0)	(3,695,359)
受取寄附金	3,695,359	0	3,695,359
②基本財産運用益	(125,000)	(100,152)	(24,848)
基本財産受取利息	125,000	100,152	24,848
③一般正味財産への振替額	(△ 125,000)	(△ 100,152)	(△ 24,848)
一般正味財産への振替額	△ 125,000	△ 100,152	△ 24,848
当期指定正味財産増減額	3,695,359	0	3,695,359
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	103,695,359	100,000,000	3,695,359
III 正味財産期末残高	1,399,498,074	1,370,692,773	28,805,301

正味財産増減計算書内訳表

平成26年4月1日から平成27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	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)	(1,832,200)	(0)	(1,832,200)
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,832,200	0	1,832,200
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(167,059)	(0)	(167,059)
特定資産受取利息	0	0	0	0	167,059	0	167,059
③ 受取会費	(0)	(20,941,000)	(0)	(20,941,000)	(0)	(0)	(20,941,000)
正会員受取会費	0	20,941,000	0	20,941,000	0	0	20,941,000
④ 事業収益	(0)	(71,547,680)	(421,986,089)	(493,533,769)	(0)	(0)	(493,533,769)
業務負担金収益	0	67,438,980	0	67,438,980	0	0	67,438,980
業務受託収益	0	3,888,000	0	3,888,000	0	0	3,888,000
施設管理運営収益	0	0	421,986,089	421,986,089	0	0	421,986,089
手数料収益	0	220,700	0	220,700	0	0	220,700
⑤ 受取補助金等	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
受取地方公共団体補助金	0	0	0	0	0	0	0
⑥ 雑収益	(22,000)	(0)	(42,900)	(42,900)	(284,456)	(0)	(349,356)
受取利息	0	0	0	0	237,236	0	237,236
雑収益	22,000	0	42,900	42,900	47,220	0	112,120
経常収益計	22,000	92,488,680	422,028,989	514,517,669	2,283,715	0	516,823,384
(2) 経常費用							
① 事業費	(31,697,756)	(53,966,986)	(344,034,933)	(398,001,919)	(0)	(0)	(429,699,675)
給料手当	18,313,294	33,914,037	49,869,045	83,783,082	0	0	102,096,376
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	3,272,828	6,034,537	8,607,691	14,642,228	0	0	17,915,056
調査研究費	261,435	187,117	0	187,117	0	0	448,552
広告宣伝費	0	0	159,840	159,840	0	0	159,840
会議費	0	2,432	0	2,432	0	0	2,432
旅費交通費	57,210	78,430	15,100	93,530	0	0	150,740
通信運搬費	288,737	609,399	2,879,498	3,488,897	0	0	3,777,634
減価償却費	561,255	773,713	8,370,295	9,144,008	0	0	9,705,263
消耗品費	404,548	10,130	4,756,502	4,766,632	0	0	5,171,180
修繕費	73,070	615,896	40,082,512	40,698,408	0	0	40,771,478
印刷製本費	293,522	383,242	3,501,618	3,884,860	0	0	4,178,382
燃料費	198,377	202,569	428,451	631,020	0	0	829,397
光熱水料費	119,447	266,509	66,872,322	67,138,831	0	0	67,258,278
賃借料	139,214	2,739,689	9,490,972	12,230,661	0	0	12,369,875
運営費	0	119,200	26,512	145,712	0	0	145,712
保険料	64,510	159,610	2,326,692	2,486,302	0	0	2,550,812
諸謝金	560,000	0	268,800	268,800	0	0	828,800
租税公課	207,267	254,463	2,209,771	2,464,234	0	0	2,671,501
支払負担金	520,380	520,380	641,990	1,162,370	0	0	1,682,750
支払助成金	3,682,500	0	0	0	0	0	3,682,500
支払利息	0	0	0	0	0	0	0
委託費	1,149,918	4,159,675	135,731,338	139,891,013	0	0	141,040,931
補償費	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	103,820	104,320	133,621	237,941	0	0	341,761
商品原価	0	0	3,664,806	3,664,806	0	0	3,664,806
賞与引当金繰入額	1,426,424	2,831,638	3,927,482	6,759,120	0	0	8,185,544
雑費	0	0	38,239	38,239	0	0	38,239
雑損失	0	0	31,836	31,836	0	0	31,836

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	337,811,250	0	11,250	337,800,000
投資有価証券	99,988,750	11,250	0	100,000,000
小 計	437,800,000	11,250	11,250	437,800,000
特定資産				
退職給付引当資産	174,745,264	340,866	0	175,086,130
減価償却引当資産	53,492,815	10,498,189	995,399	62,995,605
まちづくり準備積立資産	0	3,695,359	0	3,695,359
小 計	228,238,079	14,534,414	995,399	241,777,094
合 計	666,038,079	14,545,664	1,006,649	679,577,094

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	337,800,000	100,000,000	237,800,000	0
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000	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	175,086,130	0	0	175,086,130
減価償却引当資産	62,995,605	0	62,995,605	0
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0	0
小 計	241,777,094	3,695,359	62,995,605	175,086,130
合 計	679,577,094	103,695,359	400,795,605	175,086,130

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	85,045,018	204,759,620
建物附属設備	356,845,331	266,004,242	90,841,089
構築物	4,592,900	4,592,890	10
車両運搬具	4,232,760	4,178,762	53,998
什器備品	10,930,105	7,989,256	2,940,849
小 計	666,405,734	367,810,168	298,595,566
無形固定資産			
長期前払費用	5,000,775	4,801,695	199,080
小 計	5,000,775	4,801,695	199,080
合 計	671,406,509	372,611,863	298,794,646

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(20年) (第18回)	100,000,000	105,340,000	5,340,000
合 計	100,000,000	105,340,000	5,340,000

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	125,000
合 計	125,000

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)	17,654,576
建物附属設備(共用事務所可動間仕切)	33,446
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)	138,331
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、財務諸表に対する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	9,568,214	9,873,336	9,568,214	9,873,336
役員賞与引当金	735,000	392,000	735,000	392,000
固定負債				
退職給付引当金	174,745,264	340,866	0	175,086,130
役員退職慰労引当金	131,250	0	131,250	0
小 計	185,179,728	10,606,202	10,434,464	185,351,466