

貸借対照表

平成29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	455,181,459	528,276,876	△ 73,095,417
未収金	182,922,621	123,923,558	58,999,063
前払金	3,266,428	423,196	2,843,232
商品	359,992	219,620	140,372
貯蔵品	6,720	5,900	820
前払費用	10,667	33,027	△ 22,360
預け金	1,287,200	1,287,200	0
流動資産合計	643,035,087	654,169,377	△ 11,134,290
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	337,800,000	337,800,000	0
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
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	188,559,145	178,730,646	9,828,499
減価償却引当資産	77,764,014	70,984,990	6,779,024
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0
特定資産合計	270,018,518	253,410,995	16,607,523
(3) その他固定資産			
建物	171,296,174	199,907,312	△ 28,611,138
建物附属設備	3,933,353	88,212,206	△ 84,278,853
構築物	2	2	0
車両運搬具	3	14,408	△ 14,405
什器備品	3,524,857	4,488,843	△ 963,986
土地	75,552,000	75,552,000	0
電話加入権	80,300	80,300	0
ソフトウェア	27,720	113,400	△ 85,680
敷金	600,000	600,000	0
保証金	9,984,302	9,982,400	1,902
預託金	27,580	38,410	△ 10,830
投資有価証券	100,000,000	0	100,000,000
出資金	57,000	57,000	0
長期前払費用	9,778	20,445	△ 10,667
長期性預金	500,000	500,000	0
その他固定資産合計	365,593,069	379,566,726	△ 13,973,657
固定資産合計	1,073,411,587	1,070,777,721	2,633,866
資産合計	1,716,446,674	1,724,947,098	△ 8,500,424

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	35,665,069	38,493,539	△ 2,828,470
未払費用	1,748,779	1,684,416	64,363
前受金	1,090,200	919,700	170,500
預り金	5,371,633	24,454,966	△ 19,083,333
未払法人税等	38,639,100	3,720,000	34,919,100
未払消費税	8,937,400	5,727,600	3,209,800
賞与引当金	10,584,727	10,249,231	335,496
役員賞与引当金	377,400	377,400	0
流動負債合計	102,414,308	85,626,852	16,787,456
2. 固定負債			
退職給付引当金	188,559,145	178,730,646	9,828,499
固定負債合計	188,559,145	178,730,646	9,828,499
負債合計	290,973,453	264,357,498	26,615,955
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	103,695,359	103,695,359	0
指定正味財産合計	103,695,359	103,695,359	0
(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	3,695,359	0
2. 一般正味財産	1,321,777,862	1,356,894,241	△ 35,116,379
(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)	77,764,014	70,984,990	6,779,024
正味財産合計	1,425,473,221	1,460,589,600	△ 35,116,379
負債及び正味財産合計	1,716,446,674	1,724,947,098	△ 8,500,424

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	(1,575,768)	(1,667,897)	(△ 92,129)
基本財産受取利息	1,575,768	1,667,897	△ 92,129
② 特定資産運用益	(126,082)	(169,980)	(△ 43,898)
特定資産受取利息	126,082	169,980	△ 43,898
③ 受取会費	(20,941,000)	(20,941,000)	(0)
正会員受取会費	20,941,000	20,941,000	0
④ 事業収益	(513,590,251)	(441,553,677)	(72,036,574)
業務負担金収益	120,689,650	77,224,370	43,465,280
業務受託収益	15,394,320	7,616,120	7,778,200
施設管理運営収益	377,305,681	356,474,887	20,830,794
手数料収益	200,600	238,300	△ 37,700
⑤ 雑収益	(1,034,093)	(731,625)	(302,468)
受取利息	163,211	248,500	△ 85,289
雑収益	870,882	483,125	387,757
経常収益計	537,267,194	465,064,179	72,203,015
(2) 経常費用			
① 事業費	(360,806,487)	(342,906,521)	(17,899,966)
給料手当	99,703,184	97,917,619	1,785,565
退職給付費用	8,308,206	2,770,987	5,537,219
福利厚生費	18,025,828	17,817,502	208,326
調査研究費	437,367	385,564	51,803
広告宣伝費	362,317	0	362,317
会議費	0	12,589	△ 12,589
旅費交通費	984,400	215,970	768,430
通信運搬費	2,499,795	2,922,153	△ 422,358
減価償却費	7,164,591	7,918,478	△ 753,887
消耗品費	2,340,737	2,296,396	44,341
修繕費	23,445,269	19,973,073	3,472,196
印刷製本費	1,431,532	1,801,509	△ 369,977
燃料費	478,489	571,001	△ 92,512
光熱水料費	41,019,117	46,580,622	△ 5,561,505
賃借料	8,936,767	8,740,892	195,875
運営費	673,552	209,187	464,365
保険料	2,622,662	2,517,558	105,104
諸謝金	490,793	315,000	175,793
租税公課	2,551,473	2,651,422	△ 99,949
支払負担金	2,201,800	2,245,120	△ 43,320
支払助成金	3,380,514	2,986,000	394,514
委託費	118,842,471	106,653,293	12,189,178
補償費	0	227,990	△ 227,990
支払手数料	3,245,696	3,212,782	32,914
商品原価	2,860,718	3,431,334	△ 570,616
賞与引当金繰入額	8,750,368	8,473,680	276,688
雑費	3,600	24,920	△ 21,320
雑損失	45,241	33,880	11,361

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(105,858,826)	(60,548,393)	(45,310,433)
役員報酬	5,533,400	5,611,476	△ 78,076
給料手当	17,736,987	17,396,341	340,646
退職給付費用	1,520,293	873,529	646,764
福利厚生費	4,199,022	4,069,492	129,530
調査研究費	62,300	128,646	△ 66,346
広告宣伝費	0	216,000	△ 216,000
会議費	6,480	8,316	△ 1,836
旅費交通費	145,530	186,420	△ 40,890
通信運搬費	318,670	339,224	△ 20,554
減価償却費	1,042,621	1,086,658	△ 44,037
消耗品費	1,353,534	509,183	844,351
修繕費	2,454,428	494,658	1,959,770
印刷製本費	350,112	222,703	127,409
燃料費	31,539	70,428	△ 38,889
光熱水料費	119,991	104,060	15,931
賃借料	539,916	88,746	451,170
運営費	28,567	44,418	△ 15,851
保険料	491,735	511,190	△ 19,455
諸謝金	1,987,200	1,814,400	172,800
租税公課	62,620,007	21,620,214	40,999,793
支払負担金	728,260	733,260	△ 5,000
支払寄附金	46,000	46,000	0
委託費	2,093,101	2,016,780	76,321
支払手数料	190,084	187,710	2,374
役員賞与引当金繰入額	377,400	377,400	0
賞与引当金繰入額	1,834,359	1,775,551	58,808
雑費	47,290	15,590	31,700
經常費用計	466,665,313	403,454,914	63,210,399
当期經常増減額	70,601,881	61,609,265	8,992,616
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
①固定資産売却益	(16,585)	(0)	(16,585)
車両運搬具売却益	16,585	0	16,585
經常外収益計	16,585	0	16,585
(2) 經常外費用			
①固定資産除却損	(0)	(158,339)	(△ 158,339)
建物附属設備除却損	0	158,337	△ 158,337
什器備品除却損	0	2	△ 2
②特別損失	(105,734,845)	(359,400)	(105,375,445)
過年度固定資産減価償却修正損	105,734,845	0	105,734,845
過年度損益修正損	0	359,400	△ 359,400
經常外費用計	105,734,845	517,739	105,217,106
当期經常外増減額	△ 105,718,260	△ 517,739	△ 105,200,521
当期一般正味財産増減額	△ 35,116,379	61,091,526	△ 96,207,905
一般正味財産期首残高	1,356,894,241	1,295,802,715	61,091,526
一般正味財産期末残高	1,321,777,862	1,356,894,241	△ 35,116,379
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(40,000)	(125,342)	(△ 85,342)
基本財産受取利息	40,000	125,342	△ 85,342
②一般正味財産への振替額	(△ 40,000)	(△ 125,342)	(85,342)
一般正味財産への振替額	△ 40,000	△ 125,342	85,342
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	103,695,359	103,695,359	0
指定正味財産期末残高	103,695,359	103,695,359	0
III 正味財産期末残高	1,425,473,221	1,460,589,600	△ 35,116,379

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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)	(1,575,768)	(0)	(1,575,768)		
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,575,768	0	1,575,768		
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(126,082)	(0)	(126,082)		
特定資産受取利息	0	0	0	0	126,082	0	126,082		
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)	(136,284,570)	(377,305,681)	(513,590,251)	(0)	(0)	(513,590,251)		
業務負担金収益	0	120,689,650	0	120,689,650	0	0	120,689,650		
業務受託収益	0	15,394,320	0	15,394,320	0	0	15,394,320		
施設管理運営収益	0	0	377,305,681	377,305,681	0	0	377,305,681		
手数料収益	0	200,600	0	200,600	0	0	200,600		
⑤ 雑収益	(20,000)	(763,800)	(552)	(764,352)	(249,741)	(0)	(1,034,093)		
受取利息	0	0	0	0	163,211	0	163,211		
雑収益	20,000	763,800	552	764,352	86,530	0	870,882		
経常収益計	20,000	157,989,370	377,306,233	535,295,603	1,951,591	0	537,267,194		
(2) 経常費用									
① 事業費	(33,009,808)	(57,420,662)	(270,376,017)	(327,796,679)	(0)	(0)	(360,806,487)		
給料手当	18,196,978	29,842,816	51,663,390	81,506,206	0	0	99,703,184		
退職給付費用	1,106,682	1,661,117	5,540,407	7,201,524	0	0	8,308,206		
福利厚生費	3,179,127	5,478,734	9,367,967	14,846,701	0	0	18,025,828		
調査研究費	283,603	153,764	0	153,764	0	0	437,367		
広告宣伝費	0	112,081	250,236	362,317	0	0	362,317		
会議費	0	0	0	0	0	0	0		
旅費交通費	123,720	459,630	401,050	860,680	0	0	984,400		
通信運搬費	256,579	339,146	1,904,070	2,243,216	0	0	2,499,795		
減価償却費	676,037	778,316	5,710,238	6,488,554	0	0	7,164,591		
消耗品費	217,456	117,158	2,006,123	2,123,281	0	0	2,340,737		
修繕費	27,973	288,910	23,128,386	23,417,296	0	0	23,445,269		
印刷製本費	299,402	438,324	693,806	1,132,130	0	0	1,431,532		
燃料費	140,784	133,713	203,992	337,705	0	0	478,489		
光熱水料費	119,989	210,667	40,688,461	40,899,128	0	0	41,019,117		
賃借料	131,680	839,333	7,965,754	8,805,087	0	0	8,936,767		
運営費	26,067	623,165	24,320	647,485	0	0	673,552		
保険料	78,475	115,747	2,428,440	2,544,187	0	0	2,622,662		
諸謝金	35,000	440,793	15,000	455,793	0	0	490,793		
租税公課	200,841	263,168	2,087,464	2,350,632	0	0	2,551,473		
支払負担金	520,380	680,380	1,001,040	1,681,420	0	0	2,201,800		
支払助成金	3,380,514	0	0	0	0	0	3,380,514		
委託費	2,328,318	9,003,542	107,510,611	116,514,153	0	0	118,842,471		
補償費	0	0	0	0	0	0	0		
支払手数料	101,222	3,016,282	128,192	3,144,474	0	0	3,245,696		
商品原価	0	0	2,860,718	2,860,718	0	0	2,860,718		
賞与引当金繰入額	1,578,981	2,422,676	4,748,711	7,171,387	0	0	8,750,368		
雑費	0	1,200	2,400	3,600	0	0	3,600		
雑損失	0	0	45,241	45,241	0	0	45,241		

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

ソフトウェア … 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。

(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	337,800,000	0	0	337,800,000
投資有価証券	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	437,800,000	0	0	437,800,000
特定資産				
退職給付引当資産	178,730,646	9,828,499	0	188,559,145
減価償却引当資産	70,984,990	8,207,212	1,428,188	77,764,014
まちづくり準備積立資産	3,695,359	0	0	3,695,359
小 計	253,410,995	18,035,711	1,428,188	270,018,518
合 計	691,210,995	18,035,711	1,428,188	707,818,518

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	188,559,145	0	0	188,559,145
減価償却引当資産	77,764,014	0	77,764,014	0
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0	0
小 計	270,018,518	3,695,359	77,764,014	188,559,145
合 計	707,818,518	103,695,359	415,564,014	188,559,145

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	118,508,464	171,296,174
建物附属設備	356,747,651	352,814,298	3,933,353
構築物	4,592,900	4,592,898	2
車両運搬具	2,792,567	2,792,564	3
什器備品	12,958,695	9,433,838	3,524,857
小 計	666,896,451	488,142,062	178,754,389
無形固定資産			
ソフトウェア	5,000,775	4,973,055	27,720
小 計	5,000,775	4,973,055	27,720
合 計	671,897,226	493,115,117	178,782,109

※ 当公社所有の一部固定資産については、平成10年4月1日改正の法人税法による耐用年数の変更をせず、変更前の耐用年数を使用して減価償却を行っていたが、タックスプランニング等を勘案し、当期より法人税法の耐用年数に合わせることにした。また、これに伴い過年度分の減価償却不足額105,734,845円を「過年度固定資産減価償却修正損」として計上している。

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	113,760,000	13,760,000
浜松市平成28年度第1回 公募公債	100,000,000	99,810,000	△ 190,000
合 計	200,000,000	213,570,000	13,570,000

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	40,000
合 計	40,000

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)	15,013,226
建物附属設備 (共用事務所可動間仕切)	26,763
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)	197,546
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	10,249,231	10,584,727	10,249,231	10,584,727
役員賞与引当金	377,400	377,400	377,400	377,400
固定負債				
退職給付引当金	178,730,646	9,828,499	0	188,559,145
小 計	189,357,277	20,790,626	10,626,631	199,521,272