

貸借対照表

平成30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	494,728,560	455,181,459	39,547,101
未収金	119,152,720	182,922,621	△ 63,769,901
前払金	594,916	3,266,428	△ 2,671,512
商品	262,774	359,992	△ 97,218
貯蔵品	2,270	6,720	△ 4,450
前払費用	2,614,356	10,667	2,603,689
預け金	1,287,200	1,287,200	0
流動資産合計	618,642,796	643,035,087	△ 24,392,291
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	199,614,729	188,559,145	11,055,584
減価償却引当資産	85,251,243	77,764,014	7,487,229
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0
特定資産合計	288,561,331	270,018,518	18,542,813
(3) その他固定資産			
建物	164,736,224	171,296,174	△ 6,559,950
建物附属設備	3,338,157	3,933,353	△ 595,196
構築物	2	2	0
車両運搬具	2	3	△ 1
什器備品	2,560,875	3,524,857	△ 963,982
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	353,160	27,720	325,440
敷金	576,720	600,000	△ 23,280
保証金	9,986,204	9,984,302	1,902
預託金	20,100	27,580	△ 7,480
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
出資金	57,000	57,000	0
長期前払費用	20,443	9,778	10,665
長期性預金	0	500,000	△ 500,000
その他固定資産合計	357,281,187	365,593,069	△ 8,311,882
固定資産合計	1,083,642,518	1,073,411,587	10,230,931
資産合計	1,702,285,314	1,716,446,674	△ 14,161,360

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	23,921,836	35,665,069	△ 11,743,233
未払費用	1,815,259	1,748,779	66,480
前受金	844,200	1,090,200	△ 246,000
預り金	11,180,929	5,371,633	5,809,296
未払法人税等	464,100	38,639,100	△ 38,175,000
未払消費税	0	8,937,400	△ 8,937,400
賞与引当金	10,921,668	10,584,727	336,941
役員賞与引当金	352,800	377,400	△ 24,600
流動負債合計	49,500,792	102,414,308	△ 52,913,516
2. 固定負債			
退職給付引当金	199,614,729	188,559,145	11,055,584
固定負債合計	199,614,729	188,559,145	11,055,584
負債合計	249,115,521	290,973,453	△ 41,857,932
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	1,349,474,434	1,321,777,862	27,696,572
(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)	85,251,243	77,764,014	7,487,229
正味財産合計	1,453,169,793	1,425,473,221	27,696,572
負債及び正味財産合計	1,702,285,314	1,716,446,674	△ 14,161,360

正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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	(1,586,749)	(1,575,768)	(10,981)
基本財産受取利息	1,586,749	1,575,768	10,981
② 特定資産運用益	(127,810)	(126,082)	(1,728)
特定資産受取利息	127,810	126,082	1,728
③ 受取会費	(12,818,000)	(20,941,000)	(△ 8,123,000)
正会員受取会費	12,818,000	20,941,000	△ 8,123,000
④ 事業収益	(424,551,710)	(513,590,251)	(△ 89,038,541)
業務負担金収益	62,996,840	120,689,650	△ 57,692,810
業務受託収益	6,742,440	15,394,320	△ 8,651,880
施設管理運営収益	354,708,430	377,305,681	△ 22,597,251
手数料収益	104,000	200,600	△ 96,600
⑤ 雑収益	(372,697)	(1,034,093)	(△ 661,396)
受取利息	337,297	163,211	174,086
雑収益	35,400	870,882	△ 835,482
経常収益計	439,456,966	537,267,194	△ 97,810,228
(2) 経常費用			
① 事業費	(347,001,629)	(360,806,487)	(△ 13,804,858)
給料手当	99,548,355	99,703,184	△ 154,829
退職給付費用	9,618,618	8,308,206	1,310,412
福利厚生費	18,087,036	18,025,828	61,208
調査研究費	462,793	437,367	25,426
広告宣伝費	496,604	362,317	134,287
会議費	1,548	0	1,548
旅費交通費	170,560	984,400	△ 813,840
通信運搬費	2,613,016	2,499,795	113,221
減価償却費	7,150,728	7,164,591	△ 13,863
消耗品費	4,577,709	2,340,737	2,236,972
修繕費	24,837,320	23,445,269	1,392,051
印刷製本費	1,184,044	1,431,532	△ 247,488
燃料費	558,342	478,489	79,853
光熱水料費	41,212,991	41,019,117	193,874
賃借料	8,696,221	8,936,767	△ 240,546
運営費	180,414	673,552	△ 493,138
保険料	2,151,661	2,622,662	△ 471,001
諸謝金	409,892	490,793	△ 80,901
租税公課	2,014,213	2,551,473	△ 537,260
支払負担金	1,928,780	2,201,800	△ 273,020
支払助成金	3,921,660	3,380,514	541,146
委託費	100,233,692	118,842,471	△ 18,608,779
補償費	1,719,000	0	1,719,000
支払手数料	3,341,370	3,245,696	95,674
商品原価	2,726,729	2,860,718	△ 133,989
賞与引当金繰入額	9,049,373	8,750,368	299,005
雑費	41,530	3,600	37,930
雑損失	67,430	45,241	22,189

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(64,758,764)	(105,858,826)	(△ 41,100,062)
役員報酬	5,749,400	5,533,400	216,000
給料手当	18,078,852	17,736,987	341,865
退職給付費用	1,436,966	1,520,293	△ 83,327
福利厚生費	4,337,309	4,199,022	138,287
調査研究費	109,260	62,300	46,960
会議費	11,088	6,480	4,608
旅費交通費	71,890	145,530	△ 73,640
通信運搬費	299,223	318,670	△ 19,447
減価償却費	996,120	1,042,621	△ 46,501
消耗品費	1,521,002	1,353,534	167,468
修繕費	697,721	2,454,428	△ 1,756,707
印刷製本費	167,142	350,112	△ 182,970
燃料費	29,888	31,539	△ 1,651
光熱水料費	102,076	119,991	△ 17,915
賃借料	621,024	539,916	81,108
運営費	17,000	28,567	△ 11,567
保険料	440,475	491,735	△ 51,260
諸謝金	1,987,200	1,987,200	0
租税公課	22,819,281	62,620,007	△ 39,800,726
支払負担金	733,260	728,260	5,000
支払寄附金	46,000	46,000	0
委託費	2,123,704	2,093,101	30,603
支払手数料	120,298	190,084	△ 69,786
役員賞与引当金繰入額	352,800	377,400	△ 24,600
賞与引当金繰入額	1,872,295	1,834,359	37,936
雑費	17,490	47,290	△ 29,800
経常費用計	411,760,393	466,665,313	△ 54,904,920
当期経常増減額	27,696,573	70,601,881	△ 42,905,308
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①固定資産売却益	(0)	(16,585)	(△ 16,585)
車両運搬具売却益	0	16,585	△ 16,585
経常外収益計	0	16,585	△ 16,585
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	(1)	(0)	(1)
車両運搬具除却損	1	0	1
②特別損失	(0)	(105,734,845)	(△ 105,734,845)
過年度固定資産減価償却修正損	0	105,734,845	△ 105,734,845
経常外費用計	1	105,734,845	△ 105,734,844
当期経常外増減額	△ 1	△ 105,718,260	105,718,259
当期一般正味財産増減額	27,696,572	△ 35,116,379	62,812,951
一般正味財産期首残高	1,321,777,862	1,356,894,241	△ 35,116,379
一般正味財産期末残高	1,349,474,434	1,321,777,862	27,696,572
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(80,000)	(40,000)	(40,000)
基本財産受取利息	80,000	40,000	40,000
②一般正味財産への振替額	(△ 80,000)	(△ 40,000)	(△ 40,000)
一般正味財産への振替額	△ 80,000	△ 40,000	△ 40,000
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	1,453,169,793	1,425,473,221	27,696,572

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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)	(1,586,749)	(0)	(1,586,749)
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,586,749	0	1,586,749
② 特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(127,810)	(0)	(127,810)
特定資産受取利息	0	0	0	0	127,810	0	127,810
③ 受取会費	(0)	(12,818,000)	(0)	(12,818,000)	(0)	(0)	(12,818,000)
正会員受取会費	0	12,818,000	0	12,818,000	0	0	12,818,000
④ 事業収益	(0)	(69,843,280)	(354,708,430)	(424,551,710)	(0)	(0)	(424,551,710)
業務負担金収益	0	62,996,840	0	62,996,840	0	0	62,996,840
業務受託収益	0	6,742,440	0	6,742,440	0	0	6,742,440
施設管理運営収益	0	0	354,708,430	354,708,430	0	0	354,708,430
手数料収益	0	104,000	0	104,000	0	0	104,000
⑤ 雑収益	(34,000)	(0)	(0)	(0)	(338,697)	(0)	(372,697)
受取利息	0	0	0	0	337,297	0	337,297
雑収益	34,000	0	0	0	1,400	0	35,400
経常収益計	34,000	82,661,280	354,708,430	437,369,710	2,053,256	0	439,456,966
(2) 経常費用							
① 事業費	(32,441,142)	(54,757,551)	(259,802,936)	(314,560,487)	(0)	(0)	(347,001,629)
給料手当	17,844,713	30,451,668	51,251,974	81,703,642	0	0	99,548,355
退職給付費用	1,292,344	2,747,743	5,578,531	8,326,274	0	0	9,618,618
福利厚生費	3,357,163	5,481,121	9,248,752	14,729,873	0	0	18,087,036
調査研究費	263,781	138,092	60,920	199,012	0	0	462,793
広告宣伝費	20,000	0	476,604	476,604	0	0	496,604
会議費	0	1,548	0	1,548	0	0	1,548
旅費交通費	0	123,800	46,760	170,560	0	0	170,560
通信運搬費	309,676	277,853	2,025,487	2,303,340	0	0	2,613,016
減価償却費	676,037	764,453	5,710,238	6,474,691	0	0	7,150,728
消耗品費	612,855	1,141,147	2,823,707	3,964,854	0	0	4,577,709
修繕費	90,050	370,777	24,376,493	24,747,270	0	0	24,837,320
印刷製本費	235,677	288,850	659,517	948,367	0	0	1,184,044
燃料費	154,480	165,430	238,432	403,862	0	0	558,342
光熱水料費	102,075	198,843	40,912,073	41,110,916	0	0	41,212,991
賃借料	136,548	685,345	7,874,328	8,559,673	0	0	8,696,221
運営費	15,000	132,500	32,914	165,414	0	0	180,414
保険料	102,735	78,524	1,970,402	2,048,926	0	0	2,151,661
諸謝金	0	165,000	244,892	409,892	0	0	409,892
租税公課	210,627	237,194	1,566,392	1,803,586	0	0	2,014,213
支払負担金	520,380	680,380	728,020	1,408,400	0	0	1,928,780
支払助成金	3,921,660	0	0	0	0	0	3,921,660
委託費	794,598	5,030,497	94,408,597	99,439,094	0	0	100,233,692
補償費	0	0	1,719,000	1,719,000	0	0	1,719,000
支払手数料	113,278	3,114,814	113,278	3,228,092	0	0	3,341,370
商品原価	0	0	2,726,729	2,726,729	0	0	2,726,729
賞与引当金繰入額	1,663,965	2,478,472	4,906,936	7,385,408	0	0	9,049,373
雑費	3,500	3,500	34,530	38,030	0	0	41,530
雑損失	0	0	67,430	67,430	0	0	67,430

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	188,559,145	11,055,584	0	199,614,729
減価償却引当資産	77,764,014	8,146,848	659,619	85,251,243
まちづくり準備積立資産	3,695,359	0	0	3,695,359
小 計	270,018,518	19,202,432	659,619	288,561,331
合 計	707,818,518	19,202,432	659,619	726,361,331

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	199,614,729	0	0	199,614,729
減価償却引当資産	85,251,243	0	85,251,243	0
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0	0
小 計	288,561,331	3,695,359	85,251,243	199,614,729
合 計	726,361,331	103,695,359	423,051,243	199,614,729

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	125,068,414	164,736,224
建物附属設備	356,747,651	353,409,494	3,338,157
構築物	4,592,900	4,592,898	2
車両運搬具	2,132,947	2,132,945	2
什器備品	12,958,695	10,397,820	2,560,875
小 計	666,236,831	495,601,571	170,635,260
無形固定資産			
ソフトウェア	5,353,935	5,000,775	353,160
小 計	5,353,935	5,000,775	353,160
合 計	671,590,766	500,602,346	170,988,420

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	115,400,000	15,400,000
浜松市平成28年度第1回 公募公債	100,000,000	100,220,000	220,000
合 計	200,000,000	215,620,000	15,620,000

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	80,000
合 計	80,000

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)	14,389,466
建物附属設備 (共用事務所可動間仕切)	23,421
車両運搬具 (専用社用車)	1
什器備品 (液晶プロジェクター、共用ネットワーク、プリンター)	148,608
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	10,584,727	10,921,668	10,584,727	10,921,668
役員賞与引当金	377,400	352,800	377,400	352,800
固定負債				
退職給付引当金	188,559,145	11,055,584	0	199,614,729
小 計	199,521,272	22,330,052	10,962,127	210,889,197