

貸借対照表

平成31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	603,137,334	494,728,560	108,408,774
未収金	95,826,086	119,152,720	△ 23,326,634
前払金	664,912	594,916	69,996
商品	270,069	262,774	7,295
貯蔵品	1,270	2,270	△ 1,000
前払費用	2,585,258	2,614,356	△ 29,098
預け金	1,287,200	1,287,200	0
流動資産合計	703,772,129	618,642,796	85,129,333
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	237,800,000	337,800,000	△ 100,000,000
投資有価証券	200,000,000	100,000,000	100,000,000
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	174,687,642	199,614,729	△ 24,927,087
減価償却引当資産	92,197,059	85,251,243	6,945,816
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0
特定資産合計	270,580,060	288,561,331	△ 17,981,271
(3) その他固定資産			
建物	158,176,274	164,736,224	△ 6,559,950
建物附属設備	2,742,961	3,338,157	△ 595,196
構築物	2	2	0
車両運搬具	2	2	0
什器備品	1,985,371	2,560,875	△ 575,504
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	1,217,203	353,160	864,043
敷金	576,720	576,720	0
保証金	9,988,106	9,986,204	1,902
預託金	20,100	20,100	0
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	9,775	20,443	△ 10,668
その他固定資産合計	350,405,814	357,281,187	△ 6,875,373
固定資産合計	1,058,785,874	1,083,642,518	△ 24,856,644
資産合計	1,762,558,003	1,702,285,314	60,272,689

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	66,005,145	23,921,836	42,083,309
未払費用	1,741,417	1,815,259	△ 73,842
前受金	780,900	844,200	△ 63,300
預り金	14,616,999	11,180,929	3,436,070
未払法人税等	5,054,900	464,100	4,590,800
未払消費税	3,564,600	0	3,564,600
賞与引当金	10,420,442	10,921,668	△ 501,226
役員賞与引当金	374,400	352,800	21,600
流動負債合計	102,558,803	49,500,792	53,058,011
2. 固定負債			
退職給付引当金	174,687,642	199,614,729	△ 24,927,087
固定負債合計	174,687,642	199,614,729	△ 24,927,087
負債合計	277,246,445	249,115,521	28,130,924
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	1,381,616,199	1,349,474,434	32,141,765
(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)	92,197,059	85,251,243	6,945,816
正味財産合計	1,485,311,558	1,453,169,793	32,141,765
負債及び正味財産合計	1,762,558,003	1,702,285,314	60,272,689

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	(1,594,413)	(1,586,749)	(7,664)
基本財産受取利息	1,594,413	1,586,749	7,664
② 特定資産運用益	(38,738)	(127,810)	(△ 89,072)
特定資産受取利息	38,738	127,810	△ 89,072
③ 受取会費	(12,818,000)	(12,818,000)	(0)
正会員受取会費	12,818,000	12,818,000	0
④ 事業収益	(415,531,683)	(424,551,710)	(△ 9,020,027)
業務負担金収益	53,422,970	62,996,840	△ 9,573,870
業務受託収益	8,478,000	6,742,440	1,735,560
施設管理運営収益	353,470,213	354,708,430	△ 1,238,217
手数料収益	160,500	104,000	56,500
⑤ 受取寄附金	(10,000,000)	(0)	(10,000,000)
受取寄附金	10,000,000	0	10,000,000
⑥ 雑収益	(756,478)	(372,697)	(383,781)
受取利息	257,583	337,297	△ 79,714
雑収益	498,895	35,400	463,495
経常収益計	440,739,312	439,456,966	1,282,346
(2) 経常費用			
① 事業費	(335,974,490)	(347,001,629)	(△ 11,027,139)
給料手当	98,705,803	99,548,355	△ 842,552
退職給付費用	3,875,489	9,618,618	△ 5,743,129
福利厚生費	17,685,537	18,087,036	△ 401,499
出向料収入	△ 15,000,000	0	△ 15,000,000
調査研究費	434,007	462,793	△ 28,786
広告宣伝費	266,240	496,604	△ 230,364
会議費	8,988	1,548	7,440
旅費交通費	81,400	170,560	△ 89,160
通信運搬費	1,697,067	2,613,016	△ 915,949
減価償却費	7,260,339	7,150,728	109,611
消耗品費	2,043,684	4,577,709	△ 2,534,025
修繕費	33,945,352	24,837,320	9,108,032
印刷製本費	821,682	1,184,044	△ 362,362
燃料費	430,659	558,342	△ 127,683
光熱水料費	41,410,355	41,212,991	197,364
賃借料	8,196,651	8,696,221	△ 499,570
運営費	81,349	180,414	△ 99,065
保険料	2,252,051	2,151,661	100,390
諸謝金	154,340	409,892	△ 255,552
租税公課	2,007,596	2,014,213	△ 6,617
支払負担金	1,800,200	1,928,780	△ 128,580
支払助成金	0	3,921,660	△ 3,921,660
委託費	114,094,491	100,233,692	13,860,799
補償費	0	1,719,000	△ 1,719,000
支払手数料	3,165,725	3,341,370	△ 175,645
商品原価	2,168,604	2,726,729	△ 558,125
賞与引当金繰入額	8,274,213	9,049,373	△ 775,160
雑費	112,668	41,530	71,138
雑損失	0	67,430	△ 67,430

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(72,623,057)	(64,758,764)	(7,864,293)
役員報酬	5,418,400	5,749,400	△ 331,000
給料手当	22,632,850	18,078,852	4,553,998
退職給付費用	2,650,067	1,436,966	1,213,101
福利厚生費	4,649,226	4,337,309	311,917
調査研究費	89,560	109,260	△ 19,700
広告宣伝費	5,400	0	5,400
会議費	8,100	11,088	△ 2,988
旅費交通費	86,710	71,890	14,820
通信運搬費	217,427	299,223	△ 81,796
減価償却費	1,066,752	996,120	70,632
消耗品費	490,716	1,521,002	△ 1,030,286
修繕費	3,713,148	697,721	3,015,427
印刷製本費	138,708	167,142	△ 28,434
燃料費	39,136	29,888	9,248
光熱水料費	90,649	102,076	△ 11,427
賃借料	621,024	621,024	0
運営費	21,000	17,000	4,000
保険料	440,475	440,475	0
諸謝金	1,973,700	1,987,200	△ 13,500
租税公課	24,315,188	22,819,281	1,495,907
支払負担金	691,260	733,260	△ 42,000
支払寄附金	46,000	46,000	0
委託費	491,765	2,123,704	△ 1,631,939
支払手数料	189,177	120,298	68,879
役員賞与引当金繰入額	374,400	352,800	21,600
賞与引当金繰入額	2,146,229	1,872,295	273,934
雑費	13,990	17,490	△ 3,500
雑損失	2,000	0	2,000
経常費用計	408,597,547	411,760,393	△ 3,162,846
当期経常増減額	32,141,765	27,696,573	4,445,192
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	(0)	(1)	(△ 1)
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	0	△ 1	1
当期一般正味財産増減額	32,141,765	27,696,572	4,445,193
一般正味財産期首残高	1,349,474,434	1,321,777,862	27,696,572
一般正味財産期末残高	1,381,616,199	1,349,474,434	32,141,765
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(80,000)	(80,000)	(0)
基本財産受取利息	80,000	80,000	0
②一般正味財産への振替額	(△ 80,000)	(△ 80,000)	(0)
一般正味財産への振替額	△ 80,000	△ 80,000	0
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	1,485,311,558	1,453,169,793	32,141,765

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	100,000,000	237,800,000
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0	200,000,000
小 計	437,800,000	100,000,000	100,000,000	437,800,000
特定資産				
退職給付引当資産	199,614,729	6,525,556	31,452,643	174,687,642
減価償却引当資産	85,251,243	8,327,091	1,381,275	92,197,059
まちづくり準備積立資産	3,695,359	0	0	3,695,359
小 計	288,561,331	14,852,647	32,833,918	270,580,060
合 計	726,361,331	114,852,647	132,833,918	708,380,060

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	237,800,000	100,000,000	137,800,000	0
投資有価証券	200,000,000	0	200,000,000	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	174,687,642	0	0	174,687,642
減価償却引当資産	92,197,059	0	92,197,059	0
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0	0
小 計	270,580,060	3,695,359	92,197,059	174,687,642
合 計	708,380,060	103,695,359	429,997,059	174,687,642

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	131,628,364	158,176,274
建物附属設備	356,747,651	354,004,690	2,742,961
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	13,358,295	11,372,924	1,985,371
小 計	666,636,431	503,731,821	162,904,610
無形固定資産			
ソフトウェア	5,033,544	3,816,341	1,217,203
小 計	5,033,544	3,816,341	1,217,203
合 計	671,669,975	507,548,162	164,121,813

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) (平成26年度第18回)	100,000,000	117,110,000	17,110,000
静岡県公募公債 (10年) (平成30年度第14回)	100,000,000	100,880,000	880,000
浜松市公募公債 (10年) (平成28年度第1回)	100,000,000	101,250,000	1,250,000
合 計	300,000,000	319,240,000	19,240,000

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)	13,765,707
建物附属設備 (共用事務所可動間仕切)	20,080
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)	99,670
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	10,921,668	10,420,442	10,921,668	10,420,442
役員賞与引当金	352,800	374,400	352,800	374,400
固定負債				
退職給付引当金	199,614,729	6,525,556	31,452,643	174,687,642
小 計	210,889,197	17,320,398	42,727,111	185,482,484