

## 貸借対照表

令和 5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	764,064,315	740,625,936	23,438,379
未収金	72,778,829	70,742,389	2,036,440
未収法人税等	0	1,736,900	△ 1,736,900
未収消費税	0	796,700	△ 796,700
前払金	970,628	734,059	236,569
貯蔵品	6,100	5,200	900
前払費用	2,887,245	16,668	2,870,577
預け金	1,287,200	1,287,200	0
流動資産合計	841,994,317	815,945,052	26,049,265
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	237,800,000	237,800,000	0
投資有価証券	200,000,000	200,000,000	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	129,651,095	124,095,861	5,555,234
減価償却引当資産	120,086,971	114,246,946	5,840,025
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0
特定資産合計	253,433,425	242,038,166	11,395,259
(3) その他固定資産			
建物	131,936,474	138,496,424	△ 6,559,950
建物附属設備	474,289	991,065	△ 516,776
構築物	2	2	0
車両運搬具	0	1	△ 1
什器備品	2,476,591	2,238,832	237,759
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	85,968	368,776	△ 282,808
敷金	576,720	576,720	0
保証金	9,995,714	9,993,812	1,902
預託金	0	10,010	△ 10,010
投資有価証券	100,000,000	100,000,000	0
出資金	30,000	30,000	0
長期前払費用	98,040,737	88,405,565	9,635,172
その他固定資産合計	419,248,795	416,743,507	2,505,288
固定資産合計	1,110,482,220	1,096,581,673	13,900,547
資産合計	1,952,476,537	1,912,526,725	39,949,812

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	125,866,188	184,904,380	△ 59,038,192
未払費用	1,258,995	1,158,184	100,811
前受金	963,365	925,810	37,555
預り金	19,524,007	644,206	18,879,801
未払法人税等	13,370,200	10,500	13,359,700
未払消費税	7,186,100	0	7,186,100
賞与引当金	7,280,836	6,852,208	428,628
役員賞与引当金	345,600	338,400	7,200
流動負債合計	175,795,291	194,833,688	△ 19,038,397
2. 固定負債			
退職給付引当金	129,651,095	124,095,861	5,555,234
固定負債合計	129,651,095	124,095,861	5,555,234
負債合計	305,446,386	318,929,549	△ 13,483,163
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	1,543,334,792	1,489,901,817	53,432,975
(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)	120,086,971	114,246,946	5,840,025
正味財産合計	1,647,030,151	1,593,597,176	53,432,975
負債及び正味財産合計	1,952,476,537	1,912,526,725	39,949,812

## 正味財産増減計算書

令和 4年 4月 1日から令和 5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	(1,627,756)	(1,880,852)	(△ 253,096)
基本財産受取利息	1,627,756	1,880,852	△ 253,096
②特定資産運用益	(4,833)	(5,065)	(△ 232)
特定資産受取利息	4,833	5,065	△ 232
③受取会費	(15,804,000)	(15,804,000)	(0)
正会員受取会費	15,804,000	15,804,000	0
④事業収益	(458,060,645)	(439,298,575)	(18,762,070)
業務負担金収益	15,978,200	15,595,550	382,650
業務受託収益	7,865,000	9,749,300	△ 1,884,300
施設管理運営収益	434,099,145	413,827,525	20,271,620
手数料収益	118,300	126,200	△ 7,900
⑤雑収益	(3,065,801)	(233,497)	(2,832,304)
受取利息	229,599	229,927	△ 328
雑収益	2,836,202	3,570	2,832,632
経常収益計	478,563,035	457,221,989	21,341,046
(2) 経常費用			
①事業費	(368,218,857)	(394,454,985)	(△ 26,236,128)
給料手当	58,085,744	69,252,173	△ 11,166,429
退職給付費用	4,207,469	5,703,450	△ 1,495,981
福利厚生費	11,495,157	12,308,842	△ 813,685
出向料収入	△ 4,325,341	△ 4,325,336	△ 5
調査研究費	269,208	239,225	29,983
広告宣伝費	270,800	250,800	20,000
会議費	56,397	3,200	53,197
旅費交通費	110,480	9,640	100,840
通信運搬費	1,502,970	1,428,377	74,593
減価償却費	7,222,156	7,111,996	110,160
消耗品費	1,564,788	2,080,077	△ 515,289
修繕費	16,476,281	21,605,787	△ 5,129,506
印刷製本費	737,492	720,279	17,213
燃料費	400,678	438,829	△ 38,151
光熱水料費	45,646,167	36,488,963	9,157,204
賃借料	8,938,917	8,651,579	287,338
運営費	116,510	126,262	△ 9,752
保険料	2,235,053	2,409,513	△ 174,460
諸謝金	0	0	0
租税公課	2,089,120	2,072,840	16,280
支払負担金	1,731,140	1,731,140	0
委託費	200,633,490	205,449,722	△ 4,816,232
補償金	0	0	0
支払手数料	3,539,933	3,461,786	78,147
売上原価	0	11,682,180	△ 11,682,180
賞与引当金繰入額	5,214,248	5,541,681	△ 327,433
雑費	0	11,980	△ 11,980

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(70,162,915)	(54,687,008)	(15,475,907)
役員報酬	5,828,800	6,112,000	△ 283,200
給料手当	18,235,024	18,356,763	△ 121,739
退職給付費用	1,347,765	5,043,696	△ 3,695,931
福利厚生費	4,865,634	3,973,127	892,507
調査研究費	52,800	39,600	13,200
広告宣伝費	132,000	0	132,000
会議費	7,209	14,688	△ 7,479
旅費交通費	14,660	15,530	△ 870
通信運搬費	282,315	250,342	31,973
減価償却費	811,672	764,858	46,814
消耗品費	849,344	130,528	718,816
修繕費	293,711	394,152	△ 100,441
印刷製本費	125,064	105,742	19,322
燃料費	30,589	49,085	△ 18,496
光熱水料費	107,213	81,502	25,711
賃借料	516,129	599,350	△ 83,221
運営費	26,000	5,000	21,000
保険料	642,265	641,595	670
諸謝金	1,991,000	2,035,000	△ 44,000
租税公課	30,694,677	13,395,144	17,299,533
支払負担金	683,780	713,780	△ 30,000
支払寄附金	15,000	15,000	0
委託費	71,214	80,839	△ 9,625
支払手数料	85,392	182,504	△ 97,112
役員賞与引当金繰入額	345,600	338,400	7,200
賞与引当金繰入額	2,066,588	1,310,527	756,061
雑費	40,030	37,896	2,134
雑損失	1,440	360	1,080
經常費用計	438,381,772	449,141,993	△ 10,760,221
当期經常増減額	40,181,263	8,079,996	32,101,267
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
①前年度受取負担金	(13,476,400)	(14,000,000)	(△ 523,600)
前年度受取負担金	13,476,400	14,000,000	△ 523,600
經常外収益計	13,476,400	14,000,000	△ 523,600
(2) 經常外費用			
①固定資産除却損	(224,688)	(1)	(224,687)
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	224,687	1	224,686
經常外費用計	224,688	1	224,687
当期經常外増減額	13,251,712	13,999,999	△ 748,287
当期一般正味財産増減額	53,432,975	22,079,995	31,352,980
一般正味財産期首残高	1,489,901,817	1,467,821,822	22,079,995
一般正味財産期末残高	1,543,334,792	1,489,901,817	53,432,975
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(2,000)	(255,096)	(△ 253,096)
基本財産受取利息	2,000	255,096	△ 253,096
②一般正味財産への振替額	(△ 2,000)	(△ 255,096)	(253,096)
一般正味財産への振替額	△ 2,000	△ 255,096	253,096
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	1,647,030,151	1,593,597,176	53,432,975

正味財産増減計算書内訳表

令和 4年 4月 1日から令和 5年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	実施事業等会計				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)	(1,627,756)	(0)	(1,627,756)
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,627,756	0	1,627,756
②特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(4,833)	(0)	(4,833)
特定資産受取利息	0	0	0	0	4,833	0	4,833
③受取会費	(0)	(15,804,000)	(0)	(15,804,000)	(0)	(0)	(15,804,000)
正会員受取会費	0	15,804,000	0	15,804,000	0	0	15,804,000
④事業収益	(0)	(23,961,500)	(434,099,145)	(458,060,645)	(0)	(0)	(458,060,645)
業務負担金収益	0	15,978,200	0	15,978,200	0	0	15,978,200
業務受託収益	0	7,865,000	0	7,865,000	0	0	7,865,000
施設管理運営収益	0	0	434,099,145	434,099,145	0	0	434,099,145
手数料収益	0	118,300	0	118,300	0	0	118,300
⑤雑収益	(3,610)	(0)	(2,792,385)	(2,792,385)	(269,806)	(0)	(3,065,801)
受取利息	0	0	0	0	229,599	0	229,599
雑収益	3,610	0	2,792,385	2,792,385	40,207	0	2,836,202
経常収益計	3,610	39,765,500	436,891,530	476,657,030	1,902,395	0	478,563,035
(2) 経常費用							
①事業費	(30,850,810)	(23,834,699)	(313,533,348)	(337,368,047)	(0)	(0)	(368,218,857)
給料手当	18,017,775	11,760,329	28,307,640	40,067,969	0	0	58,085,744
退職給付費用	2,258,671	0	1,948,798	1,948,798	0	0	4,207,469
福利厚生費	3,386,418	2,211,469	5,897,270	8,108,739	0	0	11,495,157
出向料収入	0	0	△ 4,325,341	△ 4,325,341	0	0	△ 4,325,341
調査研究費	104,932	164,276	0	164,276	0	0	269,208
広告宣伝費	20,000	0	250,800	250,800	0	0	270,800
会議費	18,195	38,202	0	38,202	0	0	56,397
旅費交通費	0	110,480	0	110,480	0	0	110,480
通信運搬費	314,135	247,177	941,658	1,188,835	0	0	1,502,970
減価償却費	763,167	896,344	5,562,645	6,458,989	0	0	7,222,156
消耗品費	23,035	70,268	1,471,485	1,541,753	0	0	1,564,788
修繕費	58,608	481,360	15,936,313	16,417,673	0	0	16,476,281
印刷製本費	132,810	242,018	362,664	604,682	0	0	737,492
燃料費	140,595	79,541	180,542	260,083	0	0	400,678
光熱水料費	107,213	458,470	45,080,484	45,538,954	0	0	45,646,167
賃借料	153,010	1,974,058	6,811,849	8,785,907	0	0	8,938,917
運営費	0	0	116,510	116,510	0	0	116,510
保険料	15,265	33,083	2,186,705	2,219,788	0	0	2,235,053
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	211,960	199,340	1,677,820	1,877,160	0	0	2,089,120
支払負担金	530,380	680,380	520,380	1,200,760	0	0	1,731,140
委託費	2,568,214	400,774	197,664,502	198,065,276	0	0	200,633,490
補償金	0	0	0	0	0	0	0
支払手数料	79,491	3,380,951	79,491	3,460,442	0	0	3,539,933
売上原価	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	1,946,936	406,179	2,861,133	3,267,312	0	0	5,214,248
雑費	0	0	0	0	0	0	0



## 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	237,800,000	0	0	237,800,000
投資有価証券	200,000,000	0	0	200,000,000
小 計	437,800,000	0	0	437,800,000
特定資産				
退職給付引当資産	124,095,861	129,651,095	124,095,861	129,651,095
減価償却引当資産	114,246,946	120,086,971	114,246,946	120,086,971
まちづくり準備積立資産	3,695,359	0	0	3,695,359
小 計	242,038,166	249,738,066	238,342,807	253,433,425
合 計	679,838,166	249,738,066	238,342,807	691,233,425

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	129,651,095	0	0	129,651,095
減価償却引当資産	120,086,971	0	120,086,971	0
まちづくり準備積立資産	3,695,359	3,695,359	0	0
小 計	253,433,425	3,695,359	120,086,971	129,651,095
合 計	691,233,425	103,695,359	457,886,971	129,651,095

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	157,868,164	131,936,474
建物附属設備	356,747,651	356,273,362	474,289
構築物	4,592,900	4,592,898	2
什器備品	14,440,565	11,963,974	2,476,591
小 計	665,585,754	530,698,398	134,887,356
無形固定資産			
ソフトウェア	4,825,644	4,739,676	85,968
小 計	4,825,644	4,739,676	85,968
合 計	670,411,398	535,438,074	134,973,324

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	107,880,000	7,880,000
静岡県公募公債 (10年) (平成30年度第14回)	100,000,000	99,260,000	△ 740,000
浜松市公募公債 (10年) (平成28年度第1回)	100,000,000	100,190,000	190,000
合 計	300,000,000	307,330,000	7,330,000

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	2,000
合 計	2,000

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)	11,270,670
建物附属設備 (共用事務所可動間仕切)	6,714
什器備品 (共用ネットワーク、ブラインド、シェルフ等)	265,389
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	6,852,208	7,280,836	6,852,208	7,280,836
役員賞与引当金	338,400	345,600	338,400	345,600
固定負債				
退職給付引当金	124,095,861	5,555,234	0	129,651,095
小 計	131,286,469	13,181,670	7,190,608	137,277,531