

貸借対照表

令和 6 年 3 月 3 1 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	881,135,642	764,064,315	117,071,327
未収金	112,816,772	72,778,829	40,037,943
前払金	849,816	970,628	△ 120,812
貯蔵品	4,610	6,100	△ 1,490
前払費用	17,667	2,887,245	△ 2,869,578
預け金	1,287,200	1,287,200	0
流動資産合計	996,111,707	841,994,317	154,117,390
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	123,030,280	129,651,095	△ 6,620,815
減価償却引当資産	128,716,233	120,086,971	8,629,262
まちづくり準備積立資産	2,507,359	3,695,359	△ 1,188,000
特定資産合計	254,253,872	253,433,425	820,447
(3) その他固定資産			
建物	125,376,524	131,936,474	△ 6,559,950
建物附属設備	190,161	474,289	△ 284,128
構築物	2	2	0
什器備品	4,806,895	2,476,591	2,330,304
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	0	85,968	△ 85,968
敷金	576,720	576,720	0
保証金	9,997,616	9,995,714	1,902
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	28,444,321	98,040,737	△ 69,596,416
長期性預金	50,000,000	0	50,000,000
その他固定資産合計	395,054,539	419,248,795	△ 24,194,256
固定資産合計	1,087,108,411	1,110,482,220	△ 23,373,809
資産合計	2,083,220,118	1,952,476,537	130,743,581

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	194,956,015	125,866,188	69,089,827
未払費用	1,269,074	1,258,995	10,079
前受金	813,770	963,365	△ 149,595
預り金	1,514,571	19,524,007	△ 18,009,436
未払法人税等	18,325,600	13,370,200	4,955,400
未払消費税	8,750,700	7,186,100	1,564,600
賞与引当金	7,715,510	7,280,836	434,674
役員賞与引当金	0	345,600	△ 345,600
流動負債合計	233,345,240	175,795,291	57,549,949
2. 固定負債			
退職給付引当金	123,030,280	129,651,095	△ 6,620,815
貸倒引当金	21,808,000	0	21,808,000
固定負債合計	144,838,280	129,651,095	15,187,185
負債合計	378,183,520	305,446,386	72,737,134
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	102,507,359	103,695,359	△ 1,188,000
指定正味財産合計	102,507,359	103,695,359	△ 1,188,000
(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)	2,507,359	3,695,359	△ 1,188,000
2. 一般正味財産	1,602,529,239	1,543,334,792	59,194,447
(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)	128,716,233	120,086,971	8,629,262
正味財産合計	1,705,036,598	1,647,030,151	58,006,447
負債及び正味財産合計	2,083,220,118	1,952,476,537	130,743,581

正味財産増減計算書

令和 5年 4月 1日から令和 6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	(1,627,741)	(1,627,756)	(△ 15)
基本財産受取利息	1,627,741	1,627,756	△ 15
②特定資産運用益	(5,053)	(4,833)	(220)
特定資産受取利息	5,053	4,833	220
③受取会費	(14,071,000)	(15,804,000)	(△ 1,733,000)
正会員受取会費	14,071,000	15,804,000	△ 1,733,000
④事業収益	(687,924,930)	(458,060,645)	(229,864,285)
業務負担金収益	9,149,850	15,978,200	△ 6,828,350
業務受託収益	5,076,288	7,865,000	△ 2,788,712
施設管理運営収益	673,602,992	434,099,145	239,503,847
手数料収益	95,800	118,300	△ 22,500
⑤受取寄附金	(13,058,464)	(0)	(13,058,464)
受取寄附金	11,870,464	0	11,870,464
まちづくり準備積立資産振替額	1,188,000	0	1,188,000
⑥雑収益	(1,325,388)	(3,065,801)	(△ 1,740,413)
受取利息	230,559	229,599	960
雑収益	1,094,829	2,836,202	△ 1,741,373
経常収益計	718,012,576	478,563,035	239,449,541
(2) 経常費用			
①事業費	(569,593,053)	(368,218,857)	(201,374,196)
給料手当	64,286,986	58,085,744	6,201,242
退職給付費用	6,498,378	4,207,469	2,290,909
福利厚生費	12,755,974	11,495,157	1,260,817
出向料収入	0	△ 4,325,341	4,325,341
調査研究費	253,342	269,208	△ 15,866
広告宣伝費	270,800	270,800	0
会議費	0	56,397	△ 56,397
旅費交通費	100,760	110,480	△ 9,720
通信運搬費	1,509,517	1,502,970	6,547
減価償却費	7,665,387	7,222,156	443,231
消耗品費	1,798,052	1,564,788	233,264
修繕費	18,165,650	16,476,281	1,689,369
印刷製本費	901,158	737,492	163,666
燃料費	369,737	400,678	△ 30,941
光熱水料費	40,835,170	45,646,167	△ 4,810,997
賃借料	9,414,258	8,938,917	475,341
運営費	11,023	116,510	△ 105,487
保険料	2,341,793	2,235,053	106,740
諸謝金	95,000	0	95,000
租税公課	2,137,975	2,089,120	48,855
支払負担金	1,721,140	1,731,140	△ 10,000
委託費	367,213,628	200,633,490	166,580,138
補償金	0	0	0
支払手数料	3,562,493	3,539,933	22,560
賞与引当金繰入額	5,865,332	5,214,248	651,084
貸倒引当金繰入額	21,808,000	0	21,808,000
雑費	11,500	0	11,500

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(88,983,842)	(70,162,915)	(18,820,927)
役員報酬	5,947,200	5,828,800	118,400
給料手当	20,490,641	18,235,024	2,255,617
退職給付費用	1,442,679	1,347,765	94,914
福利厚生費	4,988,274	4,865,634	122,640
調査研究費	277,350	52,800	224,550
広告宣伝費	0	132,000	△ 132,000
会議費	7,929	7,209	720
旅費交通費	63,680	14,660	49,020
通信運搬費	241,147	282,315	△ 41,168
減価償却費	980,505	811,672	168,833
消耗品費	363,788	849,344	△ 485,556
修繕費	609,411	293,711	315,700
印刷製本費	267,145	125,064	142,081
燃料費	44,351	30,589	13,762
光熱水料費	128,691	107,213	21,478
賃借料	576,972	516,129	60,843
運営費	41,680	26,000	15,680
保険料	652,405	642,265	10,140
諸謝金	2,062,500	1,991,000	71,500
租税公課	46,899,230	30,694,677	16,204,553
支払負担金	694,180	683,780	10,400
支払寄附金	20,000	15,000	5,000
委託費	176,484	71,214	105,270
支払手数料	108,282	85,392	22,890
役員賞与引当金繰入額	0	345,600	△ 345,600
賞与引当金繰入額	1,850,178	2,066,588	△ 216,410
雑費	49,050	40,030	9,020
雑損失	90	1,440	△ 1,350
経常費用計	658,576,895	438,381,772	220,195,123
当期経常増減額	59,435,681	40,181,263	19,254,418
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①前年度受取負担金	(0)	(13,476,400)	(△ 13,476,400)
前年度受取負担金	0	13,476,400	△ 13,476,400
経常外収益計	0	13,476,400	△ 13,476,400
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	(132,750)	(224,688)	(△ 91,938)
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	132,750	224,687	△ 91,937
②貸倒損失	(108,484)	(0)	(108,484)
貸倒損失	108,484	0	108,484
経常外費用計	241,234	224,688	16,546
当期経常外増減額	△ 241,234	13,251,712	△ 13,492,946
当期一般正味財産増減額	59,194,447	53,432,975	5,761,472
一般正味財産期首残高	1,543,334,792	1,489,901,817	53,432,975
一般正味財産期末残高	1,602,529,239	1,543,334,792	59,194,447
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(1,994)	(2,000)	(△ 6)
基本財産受取利息	1,994	2,000	△ 6
②一般正味財産への振替額	(△ 1,189,994)	(△ 2,000)	(△ 1,187,994)
一般正味財産への振替額	△ 1,189,994	△ 2,000	△ 1,187,994
当期指定正味財産増減額	△ 1,188,000	0	△ 1,188,000
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	102,507,359	103,695,359	△ 1,188,000
III 正味財産期末残高	1,705,036,598	1,647,030,151	58,006,447

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日から令和 6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)	(1,627,741)	(0)	(1,627,741)
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,627,741	0	1,627,741
②特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(5,053)	(0)	(5,053)
特定資産受取利息	0	0	0	0	5,053	0	5,053
③受取会費	(0)	(14,071,000)	(0)	(14,071,000)	(0)	(0)	(14,071,000)
正会員受取会費	0	14,071,000	0	14,071,000	0	0	14,071,000
④事業収益	(0)	(14,321,938)	(673,602,992)	(687,924,930)	(0)	(0)	(687,924,930)
業務負担金収益	0	9,149,850	0	9,149,850	0	0	9,149,850
業務受託収益	0	5,076,288	0	5,076,288	0	0	5,076,288
施設管理運営収益	0	0	673,602,992	673,602,992	0	0	673,602,992
手数料収益	0	95,800	0	95,800	0	0	95,800
⑤受取寄附金	(1,188,000)	(11,870,464)	(0)	(11,870,464)	(0)	(0)	(13,058,464)
受取寄附金	0	11,870,464	0	11,870,464	0	0	11,870,464
まちづくり準備積立資産振替額	1,188,000	0	0	0	0	0	1,188,000
⑥雑収益	(0)	(0)	(1,093,429)	(1,093,429)	(231,959)	(0)	(1,325,388)
受取利息	0	0	0	0	230,559	0	230,559
雑収益	0	0	1,093,429	1,093,429	1,400	0	1,094,829
経常収益計	1,188,000	40,263,402	674,696,421	714,959,823	1,864,753	0	718,012,576
(2) 経常費用							
①事業費	(31,222,442)	(50,907,453)	(487,463,158)	(538,370,611)		(0)	(569,593,053)
給料手当	18,486,348	16,032,860	29,767,778	45,800,638		0	64,286,986
退職給付費用	2,080,150	0	4,418,228	4,418,228		0	6,498,378
福利厚生費	3,382,659	2,928,100	6,445,215	9,373,315		0	12,755,974
出向料収入	0	0	0	0		0	0
調査研究費	105,780	147,562	0	147,562		0	253,342
広告宣伝費	20,000	0	250,800	250,800		0	270,800
会議費	0	0	0	0		0	0
旅費交通費	0	91,440	9,320	100,760		0	100,760
通信運搬費	316,183	241,672	951,662	1,193,334		0	1,509,517
減価償却費	961,173	1,184,861	5,519,353	6,704,214		0	7,665,387
消耗品費	181,073	82,472	1,534,507	1,616,979		0	1,798,052
修繕費	205,810	382,250	17,577,590	17,959,840		0	18,165,650
印刷製本費	205,810	312,858	382,490	695,348		0	901,158
燃料費	102,271	118,587	148,879	267,466		0	369,737
光熱水料費	128,690	429,982	40,276,498	40,706,480		0	40,835,170
賃借料	561,952	2,037,600	6,814,706	8,852,306		0	9,414,258
運営費	0	0	11,023	11,023		0	11,023
保険料	14,265	27,123	2,300,405	2,327,528		0	2,341,793
諸謝金	40,000	0	55,000	55,000		0	95,000
租税公課	204,145	204,685	1,729,145	1,933,830		0	2,137,975
支払負担金	530,380	670,380	520,380	1,190,760		0	1,721,140
委託費	1,259,214	400,774	365,553,640	365,954,414		0	367,213,628
補償金	0	0	0	0		0	0
支払手数料	87,051	3,388,371	87,071	3,475,442		0	3,562,493
賞与引当金繰入額	2,348,288	416,576	3,100,468	3,517,044		0	5,865,332
貸倒引当金繰入額	0	21,808,000	0	21,808,000		0	21,808,000
雑費	1,200	1,300	9,000	10,300		0	11,500

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			
②管理費					(88,983,842)	(0)	(88,983,842)
役員報酬					5,947,200	0	5,947,200
給料手当					20,490,641	0	20,490,641
退職給付費用					1,442,679	0	1,442,679
福利厚生費					4,988,274	0	4,988,274
調査研究費					277,350	0	277,350
広告宣伝費					0	0	0
会議費					7,929	0	7,929
旅費交通費					63,680	0	63,680
通信運搬費					241,147	0	241,147
減価償却費					980,505	0	980,505
消耗品費					363,788	0	363,788
修繕費					609,411	0	609,411
印刷製本費					267,145	0	267,145
燃料費					44,351	0	44,351
光熱水料費					128,691	0	128,691
賃借料					576,972	0	576,972
運営費					41,680	0	41,680
保険料					652,405	0	652,405
諸謝金					2,062,500	0	2,062,500
租税公課					46,899,230	0	46,899,230
支払負担金					694,180	0	694,180
支払寄附金					20,000	0	20,000
委託費					176,484	0	176,484
支払手数料					108,282	0	108,282
役員賞与引当金繰入額					0	0	0
賞与引当金繰入額					1,850,178	0	1,850,178
雑費					49,050	0	49,050
雑損失					90	0	90
経常費用計	31,222,442	50,907,453	487,463,158	538,370,611	88,983,842	0	658,576,895
当期経常増減額	△ 30,034,442	△ 10,644,051	187,233,263	176,589,212	△ 87,119,089	0	59,435,681
2.経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
①前年度受取負担金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
前年度受取負担金	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用							
①固定資産除却損	(0)	(0)	(132,750)	(132,750)	(0)	(0)	(132,750)
車両運搬具除却損	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	132,750	132,750	0	0	132,750
②貸倒損失	(0)	(0)	(108,484)	(108,484)	(0)	(0)	(108,484)
貸倒損失	0	0	108,484	108,484	0	0	108,484
経常外費用計	0	0	241,234	241,234	0	0	241,234
当期経常外増減額	0	0	△ 241,234	△ 241,234	0	0	△ 241,234
当期一般正味財産増減額	△ 30,034,442	△ 10,644,051	186,992,029	176,347,978	△ 87,119,089	0	59,194,447
一般正味財産期首残高							1,543,334,792
一般正味財産期末残高							1,602,529,239
Ⅱ 指定正味財産増減の部							
①基本財産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(1,994)	(0)	(1,994)
基本財産受取利息	0	0	0	0	1,994	0	1,994
②一般正味財産への振替額	(△ 1,188,000)	(0)	(0)	(0)	(△ 1,994)	(0)	(△ 1,189,994)
一般正味財産への振替額	△ 1,188,000	0	0	0	△ 1,994	0	△ 1,189,994
当期指定正味財産増減額	△ 1,188,000	0	0	0	0	0	△ 1,188,000
指定正味財産期首残高							103,695,359
指定正味財産期末残高							102,507,359
Ⅲ 正味財産期末残高							1,705,036,598

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 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、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。

④ 貸倒引当金
売上債権等の貸倒損失に備えるため、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

(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	129,651,095	6,196,882	12,817,697	123,030,280
減価償却引当資産	120,086,971	8,645,892	16,630	128,716,233
まちづくり準備積立資産	3,695,359	0	1,188,000	2,507,359
小 計	253,433,425	14,842,774	14,022,327	254,253,872
合 計	691,233,425	14,842,774	14,022,327	692,053,872

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	123,030,280	0	0	123,030,280
減価償却引当資産	128,716,233	0	128,716,233	0
まちづくり準備積立資産	2,507,359	2,507,359	0	0
小 計	254,253,872	2,507,359	128,716,233	123,030,280
合 計	692,053,872	102,507,359	466,516,233	123,030,280

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	164,428,114	125,376,524
建物附属設備	356,747,651	356,557,490	190,161
構築物	4,592,900	4,592,898	2
什器備品	18,470,085	13,663,190	4,806,895
小 計	669,615,274	539,241,692	130,373,582
無形固定資産			
ソフトウェア	4,825,644	4,825,644	0
小 計	4,825,644	4,825,644	0
合 計	674,440,918	544,067,336	130,373,582

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	105,930,000	5,930,000
静岡県公募公債（10年） （平成30年度第14回）	100,000,000	98,760,000	△ 1,240,000
浜松市公募公債（10年） （平成28年度第1回）	100,000,000	99,760,000	△ 240,000
合 計	300,000,000	304,450,000	4,450,000

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	1,994
まちづくり準備積立資産	1,188,000
合 計	1,189,994

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）	10,646,910
建物附属設備（共用事務所可動間仕切）	3,372
什器備品（共用ネットワーク、ブラインド、シェルダール、ノートPC等）	933,195
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	7,280,836	7,715,510	7,280,836	7,715,510
役員賞与引当金	345,600	0	345,600	0
固定負債				
退職給付引当金	129,651,095	6,196,882	12,817,697	123,030,280
貸倒引当金	0	21,808,000	0	21,808,000
小 計	137,277,531	35,720,392	20,444,133	152,553,790