

貸借対照表

令和 8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	657,943,407	925,297,972	△ 267,354,565
未収金	107,696,667	117,544,933	△ 9,848,266
前払金	442,536	456,416	△ 13,880
貯蔵品	5,770	3,190	2,580
前払費用	179,300	3,000	176,300
預け金	1,296,200	1,287,200	9,000
流動資産合計	767,563,880	1,044,592,711	△ 277,028,831
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	138,256,795	138,309,000	△ 52,205
投資有価証券	299,543,205	299,491,000	52,205
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	150,800,031	136,942,911	13,857,120
減価償却引当資産	143,598,614	135,360,301	8,238,313
まちづくり準備積立資産	1,572,359	1,572,359	0
特定資産合計	295,971,004	273,875,571	22,095,433
(3) その他固定資産			
建物	112,256,624	118,816,574	△ 6,559,950
建物附属設備	856,695	146,983	709,712
構築物	2	2	0
什器備品	2,175,888	3,593,760	△ 1,417,872
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	1,934,167	0	1,934,167
敷金	0	576,720	△ 576,720
保証金	9,965,899	9,999,518	△ 33,619
投資有価証券	200,000,000	100,000,000	100,000,000
出資金	30,000	30,000	0
長期前払費用	88,077,000	58,938,000	29,139,000
長期性預金	50,000,000	50,000,000	0
その他固定資産合計	540,928,575	417,733,857	123,194,718
固定資産合計	1,274,699,579	1,129,409,428	145,290,151
資産合計	2,042,263,459	2,174,002,139	△ 131,738,680

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	94,876,642	256,092,735	△ 161,216,093
未払費用	1,416,312	1,407,031	9,281
前受金	919,010	878,510	40,500
預り金	475,733	667,273	△ 191,540
未払法人税等	20,206,700	14,195,400	6,011,300
未払消費税	2,317,900	2,590,000	△ 272,100
賞与引当金	7,972,165	7,914,639	57,526
役員賞与引当金	688,200	680,800	7,400
流動負債合計	128,872,662	284,426,388	△ 155,553,726
2. 固定負債			
退職給付引当金	150,800,031	136,942,911	13,857,120
貸倒引当金	0	21,808,000	△ 21,808,000
固定負債合計	150,800,031	158,750,911	△ 7,950,880
負債合計	279,672,693	443,177,299	△ 163,504,606
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	101,572,359	101,572,359	0
指定正味財産合計	101,572,359	101,572,359	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)	1,572,359	1,572,359	0
2. 一般正味財産	1,661,018,407	1,629,252,481	31,765,926
(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)	143,598,614	135,360,301	8,238,313
正味財産合計	1,762,590,766	1,730,824,840	31,765,926
負債及び正味財産合計	2,042,263,459	2,174,002,139	△ 131,738,680

正味財産増減計算書

令和 7年 4月 1日から令和 8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	(3,276,663)	(1,623,653)	(1,653,010)
基本財産受取利息	3,276,663	1,623,653	1,653,010
②特定資産運用益	(898,833)	(126,210)	(772,623)
特定資産受取利息	898,833	126,210	772,623
③受取会費	(2,985,000)	(8,437,000)	(△ 5,452,000)
正会員受取会費	2,985,000	8,437,000	△ 5,452,000
④事業収益	(665,398,911)	(722,436,497)	(△ 57,037,586)
業務負担金収益	12,657,700	15,228,400	△ 2,570,700
業務受託収益	3,389,100	3,379,200	9,900
施設管理運営収益	649,352,111	703,811,397	△ 54,459,286
手数料収益	0	17,500	△ 17,500
⑤受取寄附金	(0)	(935,000)	(△ 935,000)
まちづくり準備積立資産振替額	0	935,000	△ 935,000
⑥雑収益	(2,291,627)	(779,576)	(1,512,051)
受取利息	2,280,227	755,540	1,524,687
雑収益	11,400	24,036	△ 12,636
経常収益計	674,851,034	734,337,936	△ 59,486,902
(2) 経常費用			
①事業費	(558,093,415)	(628,750,035)	(△ 70,656,620)
給料手当	61,017,976	71,014,771	△ 9,996,795
退職給付費用	11,828,677	12,534,643	△ 705,966
福利厚生費	10,939,284	13,245,239	△ 2,305,955
調査研究費	428,032	491,842	△ 63,810
広告宣伝費	270,800	270,800	0
会議費	0	0	0
旅費交通費	139,980	282,090	△ 142,110
通信運搬費	1,330,334	1,439,994	△ 109,660
減価償却費	7,512,634	7,269,507	243,127
消耗品費	1,871,353	1,572,516	298,837
修繕費	20,503,334	14,826,961	5,676,373
印刷製本費	443,898	775,919	△ 332,021
燃料費	163,788	320,060	△ 156,272
光熱水料費	39,907,462	43,063,802	△ 3,156,340
賃借料	7,179,051	9,089,733	△ 1,910,682
運営費	37,471	62,472	△ 25,001
保険料	2,576,525	2,344,822	231,703
諸謝金	10,000	0	10,000
租税公課	2,032,015	2,183,920	△ 151,905
支払負担金	1,711,140	1,711,140	0
委託費	378,565,458	436,612,717	△ 58,047,259
補償費	0	0	0
支払手数料	3,687,597	3,569,513	118,084
賞与引当金繰入額	5,849,126	5,980,804	△ 131,678
雑費	87,480	86,770	710

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
②管理費	(85,573,369)	(78,864,656)	(6,708,713)
役員報酬	7,169,600	6,287,960	881,640
給料手当	22,794,872	22,212,723	582,149
退職給付費用	2,028,443	1,377,988	650,455
福利厚生費	5,519,601	5,310,808	208,793
調査研究費	63,220	82,600	△ 19,380
広告宣伝費	0	0	0
会議費	11,011	7,062	3,949
旅費交通費	117,580	108,240	9,340
通信運搬費	265,005	226,495	38,510
減価償却費	1,142,429	1,009,633	132,796
消耗品費	906,140	611,149	294,991
修繕費	469,090	726,858	△ 257,768
印刷製本費	101,470	156,143	△ 54,673
燃料費	10,784	34,613	△ 23,829
光熱水料費	136,904	147,483	△ 10,579
賃借料	645,996	878,556	△ 232,560
運営費	14,000	17,000	△ 3,000
保険料	605,995	602,265	3,730
諸謝金	2,043,800	2,054,800	△ 11,000
租税公課	37,778,797	33,469,278	4,309,519
支払負担金	689,180	689,180	0
支払寄附金	15,000	15,000	0
委託費	71,214	98,494	△ 27,280
支払手数料	120,363	111,307	9,056
役員賞与引当金繰入額	688,200	680,800	7,400
賞与引当金繰入額	2,123,039	1,933,835	189,204
雑費	41,636	14,386	27,250
経常費用計	643,666,784	707,614,691	△ 63,947,907
当期経常増減額	31,184,250	26,723,245	4,461,005
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①貸倒引当金戻入額	(920,916)	(0)	(920,916)
貸倒引当金戻入額	920,916	0	920,916
経常外収益計	920,916	0	920,916
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	(339,240)	(3)	(339,237)
建物付属設備除却損	1	0	1
什器備品除却損	339,239	3	339,236
経常外費用計	339,240	3	339,237
当期経常外増減額	581,676	△ 3	581,679
当期一般正味財産増減額	31,765,926	26,723,242	5,042,684
一般正味財産期首残高	1,629,252,481	1,602,529,239	26,723,242
一般正味財産期末残高	1,661,018,407	1,629,252,481	31,765,926
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	(1,130,975)	(0)	(1,130,975)
基本財産受取利息	1,130,975	0	1,130,975
②一般正味財産への振替額	(△ 1,130,975)	(△ 935,000)	(△ 195,975)
一般正味財産への振替額	△ 1,130,975	△ 935,000	△ 195,975
当期指定正味財産増減額	0	△ 935,000	935,000
指定正味財産期首残高	101,572,359	102,507,359	△ 935,000
指定正味財産期末残高	101,572,359	101,572,359	0
III 正味財産期末残高	1,762,590,766	1,730,824,840	31,765,926

正味財産増減計算書内訳表

令和 7年 4月 1日から令和 8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)	(3,276,663)	(0)	(3,276,663)
基本財産受取利息	0	0	0	0	3,276,663	0	3,276,663
②特定資産運用益	(0)	(0)	(0)	(0)	(898,833)	(0)	(898,833)
特定資産受取利息	0	0	0	0	898,833	0	898,833
③受取会費	(0)	(2,985,000)	(0)	(2,985,000)	(0)	(0)	(2,985,000)
正会員受取会費	0	2,985,000	0	2,985,000	0	0	2,985,000
④事業収益	(0)	(16,046,800)	(649,352,111)	(665,398,911)	(0)	(0)	(665,398,911)
業務負担金収益	0	12,657,700	0	12,657,700	0	0	12,657,700
業務受託収益	0	3,389,100	0	3,389,100	0	0	3,389,100
施設管理運営収益	0	0	649,352,111	649,352,111	0	0	649,352,111
手数料収益	0	0	0	0	0	0	0
⑤受取寄附金	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
まちづくり準備積立資産振替額	0	0	0	0	0	0	0
⑥雑収益	(10,000)	(0)	(0)	(0)	(2,281,627)	(0)	(2,291,627)
受取利息	0	0	0	0	2,280,227	0	2,280,227
雑収益	10,000	0	0	0	1,400	0	11,400
経常収益計	10,000	19,031,800	649,352,111	668,383,911	6,457,123	0	674,851,034
(2) 経常費用							
①事業費	(30,641,654)	(18,299,926)	(509,151,835)	(527,451,761)		(0)	(558,093,415)
給料手当	17,658,435	9,020,015	34,339,526	43,359,541		0	61,017,976
退職給付費用	3,488,124	0	8,340,553	8,340,553		0	11,828,677
福利厚生費	3,280,972	1,670,889	5,987,423	7,658,312		0	10,939,284
調査研究費	262,255	165,777	0	165,777		0	428,032
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	1,440	136,680	1,860	138,540		0	139,980
通信運搬費	173,113	141,782	1,015,439	1,157,221		0	1,330,334
減価償却費	1,040,509	1,040,509	5,431,616	6,472,125		0	7,512,634
消耗品費	201,831	137,996	1,531,526	1,669,522		0	1,871,353
修繕費	129,872	168,371	20,205,091	20,373,462		0	20,503,334
印刷製本費	132,820	101,470	209,608	311,078		0	443,898
燃料費	55,371	53,301	55,116	108,417		0	163,788
光熱水料費	136,903	136,903	39,633,656	39,770,559		0	39,907,462
賃借料	667,398	732,696	5,778,957	6,511,653		0	7,179,051
運営費	6,000	29,160	2,311	31,471		0	37,471
保険料	18,995	17,995	2,539,535	2,557,530		0	2,576,525
諸謝金	10,000	0	0	0		0	10,000
租税公課	207,675	228,475	1,595,865	1,824,340		0	2,032,015
支払負担金	520,380	670,380	520,380	1,190,760		0	1,711,140
委託費	71,214	324,214	378,170,030	378,494,244		0	378,565,458
補償費	0	0	0	0		0	0
支払手数料	89,122	3,493,953	104,522	3,598,475		0	3,687,597
賞与引当金繰入額	2,439,865	0	3,409,261	3,409,261		0	5,849,126
雑費	29,360	29,360	28,760	58,120		0	87,480

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	138,309,000	0	52,205	138,256,795
投資有価証券	299,491,000	52,205	0	299,543,205
小 計	437,800,000	52,205	52,205	437,800,000
特定資産				
退職給付引当資産	136,942,911	13,857,120	0	150,800,031
減価償却引当資産	135,360,301	8,655,063	416,750	143,598,614
まちづくり準備積立資産	1,572,359	0	0	1,572,359
小 計	273,875,571	22,512,183	416,750	295,971,004
合 計	711,675,571	22,564,388	468,955	733,771,004

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	138,256,795	456,795	137,800,000	0
投資有価証券	299,543,205	99,543,205	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	150,800,031	0	0	150,800,031
減価償却引当資産	143,598,614	0	143,598,614	0
まちづくり準備積立資産	1,572,359	1,572,359	0	0
小 計	295,971,004	1,572,359	143,598,614	150,800,031
合 計	733,771,004	101,572,359	481,398,614	150,800,031

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	177,548,014	112,256,624
建物附属設備	357,296,151	356,439,456	856,695
構築物	4,592,900	4,592,898	2
什器備品	17,332,760	15,156,872	2,175,888
小 計	669,026,449	553,737,240	115,289,209
無形固定資産			
ソフトウェア	7,146,644	5,212,477	1,934,167
小 計	7,146,644	5,212,477	1,934,167
合 計	676,173,093	558,949,717	117,223,376

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	93,720,000	△ 6,280,000
静岡県公募公債 (10年) (平成30年度第14回)	100,000,000	96,200,000	△ 3,800,000
静岡県公募公債 (10年) (令和6年度第11回)	100,000,000	93,180,000	△ 6,820,000
浜松市公募公債 (10年) (平成28年度第1回)	100,000,000	99,200,000	△ 800,000
浜松市公募公債 (10年) (令和7年度第1回)	100,000,000	97,950,000	△ 2,050,000
合 計	500,000,000	480,250,000	△ 19,750,000

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	
基本財産運用益	1,130,975
合 計	1,130,975

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）	9,399,392
建物附属設備（共用事務所可動間仕切）	184,912
什器備品（共用ネットワーク、ブラインド、シュレッダー、ノートPC等）	297,347
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	7,914,639	7,972,165	7,914,639	7,972,165
役員賞与引当金	680,800	688,200	680,800	688,200
固定負債				
退職給付引当金	136,942,911	13,857,120	0	150,800,031
貸倒引当金	21,808,000	0	21,808,000	0
小 計	167,346,350	22,517,485	30,403,439	159,460,396