

平成28年度公益財団法人焼津市振興公社決算書

1. 財務諸表

(1) 貸借対照表
(平成29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 | | | |
| (1) 現金預金 | 107,530,369 | 106,502,128 | 1,028,241 |
| (2) 未収金 | 5,299,163 | 3,813,855 | 1,485,308 |
| (3) 仮払金 | 1,282,161 | 789,460 | 492,701 |
| (4) 前払金 | 431,383 | 118,254 | 313,129 |
| 流動資産合計 | 114,543,076 | 111,223,697 | 3,319,379 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| 基本財産合計 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| (2) 特定資産 | 20,075,489 | 19,175,193 | 900,296 |
| 退職給付引当金資産 | 20,075,489 | 16,905,193 | 3,170,296 |
| 25周年記念事業積立預金 | 0 | 2,270,000 | △ 2,270,000 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 有価証券 | 20,000,000 | 20,000,000 | 0 |
| 出資金 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 20,100,000 | 20,100,000 | 0 |
| 固定資産合計 | 68,175,489 | 67,275,193 | 900,296 |
| 資産合計 | 182,718,565 | 178,498,890 | 4,219,675 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | 51,713,206 | 46,704,366 | 5,008,840 |
| (2) 前受金 | 5,773,000 | 1,763,600 | 4,009,400 |
| (3) 仮受金 | 28,849,035 | 40,006,650 | △ 11,157,615 |
| (4) 預り金 | 592,778 | 682,657 | △ 89,879 |
| (5) 未払消費税 | 4,862,300 | 3,667,500 | 1,194,800 |
| (6) 未払法人税等 | 730,700 | 1,283,300 | △ 552,600 |
| 流動負債合計 | 92,521,019 | 94,108,073 | △ 1,587,054 |
| 2 固定負債 | | | |
| (1) 退職給付引当金 | 20,075,489 | 16,905,193 | 3,170,296 |
| 固定負債合計 | 20,075,489 | 16,905,193 | 3,170,296 |
| 負債合計 | 112,596,508 | 111,013,266 | 1,583,242 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1 指定正味財産 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| (うち基本財産への充当額) | (28,000,000) | (28,000,000) | 0 |
| 指定正味財産合計 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| 2 一般正味財産 | 42,122,057 | 39,485,624 | 2,636,433 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (2,270,000) | △ 2,270,000 |
| 正味財産合計 | 70,122,057 | 67,485,624 | 2,636,433 |
| 負債及び正味財産合計 | 182,718,565 | 178,498,890 | 4,219,675 |

(2) 正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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 基本財産運用収益 | 10,508 | 24,340 | △ 13,832 |
| ② 特定資産運用収益 | 3,381 | 0 | 3,381 |
| ③ 受取会費 | 1,550,000 | 1,473,000 | 77,000 |
| クラシック友の会会費収益 | 300,000 | 223,000 | 77,000 |
| クラシック協賛金収益 | 1,250,000 | 1,250,000 | 0 |
| ④ 事業収益 | 594,680,000 | 561,206,131 | 33,473,869 |
| 焼津文化会館事業収益 | 59,202,118 | 54,471,915 | 4,730,203 |
| 入場料収益 | 56,400,760 | 51,149,424 | 5,251,336 |
| 広告料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他事業収益 | 2,801,358 | 3,322,491 | △ 521,133 |
| 大井川文化会館事業収益 | 26,095,759 | 22,200,540 | 3,895,219 |
| 入場料収益 | 25,978,035 | 21,962,240 | 4,015,795 |
| 広告料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他事業収益 | 117,724 | 238,300 | △ 120,576 |
| ディスカバリーパーク焼津その他事業収益 | 1,012,750 | 814,500 | 198,250 |
| 受託事業収益 | 497,848,000 | 474,139,000 | 23,709,000 |
| 焼津文化会館管理受託収益 | 219,043,000 | 222,656,000 | △ 3,613,000 |
| 大井川文化会館管理受託収益 | 107,015,000 | 103,946,000 | 3,069,000 |
| 天文科学館管理受託収益 | 169,447,000 | 145,192,000 | 24,255,000 |
| 公園管理受託収益 | 2,343,000 | 2,345,000 | △ 2,000 |
| 物品販売等事業収益 | 10,521,373 | 9,580,176 | 941,197 |
| 物品販売等事業収益 | 2,985,714 | 2,522,002 | 463,712 |
| 自動販売機収益 | 7,535,659 | 7,058,174 | 477,485 |
| ⑤ 受取補助金 | 0 | 2,200,000 | △ 2,200,000 |
| その他補助金 | 0 | 2,200,000 | △ 2,200,000 |
| ⑥ 受取負担金 | 725,709 | 796,743 | △ 71,034 |
| 受取負担金 | 725,709 | 796,743 | △ 71,034 |
| ⑦ 雑収益 | 387,677 | 372,413 | 15,264 |
| 雑収益 | 387,677 | 372,413 | 15,264 |
| 経常収益計 | 597,357,275 | 566,072,627 | 31,284,648 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 573,920,812 | 543,886,042 | 30,034,770 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 |
| 給料手当 | 144,006,013 | 141,649,870 | 2,356,143 |
| 臨時雇賃金 | 18,400,580 | 14,089,262 | 4,311,318 |
| 退職給付費用 | 2,996,850 | 1,256,120 | 1,740,730 |
| 福利厚生費 | 28,858,247 | 28,180,554 | 677,693 |
| 会議費 | 272,287 | 455,945 | △ 183,658 |
| 旅費交通費 | 742,314 | 941,416 | △ 199,102 |
| 通信運搬費 | 3,377,319 | 3,423,012 | △ 45,693 |
| 消耗什器備品費 | 8,760,387 | 3,692,714 | 5,067,673 |
| 消耗品費 | 14,776,632 | 13,041,355 | 1,735,277 |
| 修繕費 | 10,434,587 | 9,852,579 | 582,008 |
| 印刷製本費 | 9,910,803 | 9,362,482 | 548,321 |
| 燃料費 | 2,042,663 | 1,654,906 | 387,757 |
| 光熱水料費 | 39,826,759 | 53,519,769 | △ 13,693,010 |
| 広告宣伝費 | 9,226,100 | 9,316,480 | △ 90,380 |
| 使用料及び賃借料 | 14,481,456 | 13,936,602 | 544,854 |
| 保険料 | 996,196 | 1,033,104 | △ 36,908 |

| | | | |
|----------------|-------------|-------------|-------------|
| 諸謝金 | 569,964 | 581,460 | △ 11,496 |
| 租税公課 | 15,759,050 | 15,319,700 | 439,350 |
| 支払負担金 | 189,840 | 185,000 | 4,840 |
| 手数料 | 13,290,341 | 12,023,189 | 1,267,152 |
| 委託料 | 234,951,177 | 210,308,993 | 24,642,184 |
| 雑費 | 51,247 | 61,530 | △ 10,283 |
| ② 管理費 | 20,069,330 | 15,138,278 | 4,931,052 |
| 役員報酬 | 697,000 | 720,000 | △ 23,000 |
| 給料手当 | 11,581,424 | 8,209,757 | 3,371,667 |
| 退職給付費用 | 173,446 | 34,930 | 138,516 |
| 福利厚生費 | 2,224,209 | 1,522,017 | 702,192 |
| 会議費 | 10,862 | 22,258 | △ 11,396 |
| 旅費交通費 | 487,880 | 221,536 | 266,344 |
| 通信運搬費 | 19,526 | 11,720 | 7,806 |
| 消耗品費 | 6,912 | 20,081 | △ 13,169 |
| 印刷製本費 | 151,200 | 149,688 | 1,512 |
| 燃料費 | 10,044 | 3,006 | 7,038 |
| 広告宣伝費 | 162,000 | 194,400 | △ 32,400 |
| 使用料及び賃借料 | 1,257,120 | 1,257,720 | △ 600 |
| 租税公課 | 1,166,000 | 825,917 | 340,083 |
| 支払負担金 | 185,495 | 24,580 | 160,915 |
| 手数料 | 460,500 | 547,988 | △ 87,488 |
| 委託料 | 1,475,712 | 1,372,680 | 103,032 |
| 経常費用計 | 593,990,142 | 559,024,320 | 34,965,822 |
| 当期経常増減額 | 3,367,133 | 7,048,307 | △ 3,681,174 |
| 2 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 |
| (2) 経常外費用 | 0 | 0 | 0 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 3,367,133 | 7,048,307 | △ 3,681,174 |
| 法人税等 | 730,700 | 1,283,300 | △ 552,600 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,636,433 | 5,765,007 | △ 3,128,574 |
| 一般正味財産期首残高 | 39,485,624 | 33,720,617 | 5,765,007 |
| 一般正味財産期末残高 | 42,122,057 | 39,485,624 | 2,636,433 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 当期指定正味財産増減額 | 0 | 0 | 0 |
| 指定正味財産期首残高 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| 指定正味財産期末残高 | 28,000,000 | 28,000,000 | 0 |
| III 正味財産 | 70,122,057 | 67,485,624 | 2,636,433 |

(3) 正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29年3月31日まで

| 科 目 | 公益目的事業 | | 収益事業等 | | | | 法人会計合計 | 内部取引 消去 | 合計 | |
|--------------------|--------------|-----------------------|--------------|-------------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|-------------|
| | 公益目的 事業合計 | 公益目的事業 以外の施設賃 与 | 収1 | 収2 | 収3 | 収益事業等 共通 | | | | 収益事業等 合計 |
| | | | 公園管理受 託事業 | 物品販売等 事業 | | | | | | |
| I 一般正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| 1. 経常増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常収益 | | | | | | | | | | |
| 事業活動収益 | | | | | | | | | | |
| 基本財産運用収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 10,508 | | 10,508 | |
| 特定資産利息収入 | 0 | 0 | | | | 0 | 3,381 | | 3,381 | |
| 受取会費 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| クラシック友の会会費収益 | 300,000 | 0 | | | | 0 | 0 | | 300,000 | |
| クラシック協賛金収益 | 1,250,000 | 0 | | | | 0 | 0 | | 1,250,000 | |
| 事業収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 焼津文化会館事業収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 入場料収益 | 56,400,760 | 0 | | | | 0 | 0 | | 56,400,760 | |
| 広告料収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| その他事業収益 | 2,801,358 | 0 | | | | 0 | 0 | | 2,801,358 | |
| 大井川文化会館事業収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 入場料収益 | 25,978,035 | 0 | | | | 0 | 0 | | 25,978,035 | |
| 広告料収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| その他事業収益 | 117,724 | 0 | | | | 0 | 0 | | 117,724 | |
| ディスクバリーパークその他事業収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| その他事業収益 | 1,012,750 | 0 | | | | 0 | 0 | | 1,012,750 | |
| 受託事業収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 焼津文化会館管理受託収益 | 163,376,772 | 46,080,629 | | | | 46,080,629 | 9,585,599 | | 219,043,000 | |
| 大井川文化会館管理受託収益 | 93,193,493 | 9,216,939 | | | | 9,216,939 | 4,604,568 | | 107,015,000 | |
| 天文科学館管理受託収益 | 163,645,103 | 0 | | | | 0 | 5,801,897 | | 169,447,000 | |
| 公園管理受託収益 | 0 | 0 | 2,265,735 | | | 2,265,735 | 77,265 | | 2,343,000 | |
| 物品販売等事業収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 物品販売等事業収益 | 0 | 0 | | | 2,985,714 | 2,985,714 | 0 | | 2,985,714 | |
| 自動販売機収益 | 0 | 0 | | | 7,535,659 | 7,535,659 | 0 | | 7,535,659 | |
| 受取補助金 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| その他補助金 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 受取負担金 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 負担金収益 | 566,053 | 159,656 | | | | 159,656 | 0 | | 725,709 | |
| 雑収益 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 雑収益 | 332,444 | 55,233 | | | | 55,233 | 0 | | 387,677 | |
| 経常収益計 | 508,974,492 | 55,512,457 | 2,265,735 | 10,521,373 | 0 | 68,299,565 | 20,083,218 | 0 | 597,357,275 | |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | |
| 事業活動支出 | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 給料手当 | 129,560,637 | 13,399,135 | | 1,046,241 | | 14,445,376 | 0 | | 144,006,013 | |
| 臨時雇賃金 | 15,849,628 | 1,533,704 | | 1,017,248 | | 2,550,952 | 0 | | 18,400,580 | |
| 報償費 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 退職給付費用 | 2,770,581 | 204,942 | | 21,327 | | 226,269 | 0 | | 2,996,850 | |
| 福利厚生費 | 26,111,890 | 2,539,823 | | 206,534 | | 2,746,357 | 0 | | 28,858,247 | |
| 会議費 | 271,290 | 997 | | | | 997 | 0 | | 272,287 | |
| 旅費交通費 | 717,503 | 24,811 | | | | 24,811 | 0 | | 742,314 | |
| 通信運搬費 | 3,178,208 | 199,111 | | | | 199,111 | 0 | | 3,377,319 | |
| 消耗什器備品費 | 7,870,807 | 806,727 | 82,853 | | | 889,580 | 0 | | 8,760,387 | |
| 消耗品費 | 10,574,196 | 1,163,088 | | 3,039,348 | | 4,202,436 | 0 | | 14,776,632 | |
| 修繕費 | 9,182,645 | 1,234,533 | 17,409 | | | 1,251,942 | 0 | | 10,434,587 | |
| 印刷製本費 | 9,257,474 | 653,329 | | | | 653,329 | 0 | | 9,910,803 | |
| 燃料費 | 1,852,990 | 189,673 | | | | 189,673 | 0 | | 2,042,663 | |
| 光熱水料費 | 33,814,666 | 5,674,629 | | 337,464 | | 6,012,093 | 0 | | 39,826,759 | |
| 広告宣伝費 | 9,226,100 | 0 | | | | 0 | 0 | | 9,226,100 | |
| 使用料及び賃借料 | 14,006,883 | 474,573 | | | | 474,573 | 0 | | 14,481,456 | |
| 保険料 | 923,764 | 72,432 | | | | 72,432 | 0 | | 996,196 | |
| 諸謝金 | 569,964 | 0 | | | | 0 | 0 | | 569,964 | |
| 租税公課 | 13,528,238 | 2,812 | 400 | | 2,227,600 | 2,230,812 | 0 | | 15,759,050 | |
| 支払負担金 | 172,274 | 17,566 | | | | 17,566 | 0 | | 189,840 | |
| 手数料 | 11,832,054 | 1,458,287 | | | | 1,458,287 | 0 | | 13,290,341 | |
| 委託費 | 212,380,391 | 20,506,951 | 2,063,835 | | | 22,570,786 | 0 | | 234,951,177 | |
| 共催事業費 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 減価償却費 | 0 | 0 | | | | 0 | 0 | | 0 | |
| 雑費 | 40,247 | 11,000 | | | | 11,000 | 0 | | 51,247 | |
| 事業費合計 | 513,692,430 | 50,168,123 | 2,164,497 | 5,668,162 | 2,227,600 | 60,228,382 | 0 | 0 | 573,920,812 | |
| 事業費率 | 86.5% | 8.4% | 0.4% | 1.0% | 0.4% | 10.1% | 3.4% | 0.0% | 100.0% | |
| 管理費 | | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | | 697,000 | | 697,000 | |
| 給料手当 | | | | | | | 11,581,424 | | 11,581,424 | |
| 臨時雇賃金 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 退職給付費用 | | | | | | | 173,446 | | 173,446 | |
| 報償費 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 福利厚生費 | | | | | | | 2,224,209 | | 2,224,209 | |
| 会議費 | | | | | | | 10,862 | | 10,862 | |
| 旅費交通費 | | | | | | | 487,880 | | 487,880 | |
| 通信運搬費 | | | | | | | 19,526 | | 19,526 | |
| 消耗什器備品費 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 消耗品費 | | | | | | | 6,912 | | 6,912 | |
| 修繕費 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 印刷製本費 | | | | | | | 151,200 | | 151,200 | |
| 燃料費 | | | | | | | 10,044 | | 10,044 | |
| 光熱水料費 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 広告宣伝費 | | | | | | | 162,000 | | 162,000 | |
| 使用料及び賃借料 | | | | | | | 1,257,120 | | 1,257,120 | |
| 保険料 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 諸謝金 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 租税公課 | | | | | | | 1,166,000 | | 1,166,000 | |
| 支払負担金 | | | | | | | 185,495 | | 185,495 | |
| 手数料 | | | | | | | 460,500 | | 460,500 | |
| 委託費 | | | | | | | 1,475,712 | | 1,475,712 | |
| 共催事業費 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 減価償却費 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 雑費 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 管理費合計 | | | | | | | 20,069,330 | 0 | 20,069,330 | |
| 経常費用計 | 513,692,430 | 50,168,123 | 2,164,497 | 5,668,162 | 2,227,600 | 60,228,382 | 20,069,330 | 0 | 593,990,142 | |
| 当期経常増減額 | △ 4,717,938 | 5,344,334 | 101,238 | 4,853,211 | △ 2,227,600 | 8,071,183 | 13,888 | 0 | 3,367,133 | |
| 2. 経常外増減の部 | | | | | | | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | | | | | | | |
| 経常外収益計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 他会計振替額(公益への50%繰入分) | 2,982,534 | | | | △ 2,982,534 | △ 2,982,534 | | | 0 | |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 1,735,404 | 5,344,334 | 101,238 | 4,853,211 | △ 5,210,134 | 5,088,649 | 13,888 | 0 | 3,367,133 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | | | | 730,700 | 730,700 | | | 730,700 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,735,404 | 5,344,334 | 101,238 | 4,853,211 | △ 5,940,834 | 4,357,949 | 13,888 | 0 | 2,636,433 | |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | | 39,485,624 | |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | | 42,122,057 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | | | | | | | 10,508 | | 10,508 | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | | | | 10,508 | | 10,508 | |
| 当期指定正味財産増減額 | | | | | | | 0 | | 0 | |
| 指定正味財産期首残高 | | | | | | | | | 28,000,000 | |
| 指定正味財産期末残高 | | | | | | | | | 28,000,000 | |
| III 正味財産期末残高 | | | | | | | | | 70,122,057 | |

(4) 財産目録

平成29年3月31日現在

| 貸借対照表科目 | 物量・場所等 | 使用目的等 | 金額 円 |
|----------------|--|--|--------------------------|
| I 資産の部 | | | |
| 1. 流動資産 | | | |
| (1) 現金預金 | 現金 手元保管 普通預金 | 運転資金として | 846,652 |
| | 焼津信用金庫 本店 | 運転資金として | 34,930,059 |
| | 焼津信用金庫 本店 | 運転資金として | 4,280,416 |
| | 焼津信用金庫 本店 | 運転資金として | 9,713,848 |
| | 島田信用金庫 大井川支店 | 運転資金として | 7,000,602 |
| | 振替口座 ゆうちょ銀行 | 運転資金として | 8,408,776 |
| | 定期預金 | | |
| | 焼津信用金庫 本店 | 運転資金として | 10,003,789 |
| | 焼津信用金庫 西支店 | 運転資金として | 32,346,227 |
| (2) 未収金 | チケット未精算分 | 28年度自主事業公演売上未収計上分 | 3,209,200 |
| | 自動販売機手数料 | 3月分自動販売機売上未収計上分 | 599,531 |
| | その他 | 公演・グッズ売上未収計上ほか | 1,490,432 |
| (3) 仮払金 | 公演未精算分 | 公演仮払未精算分 | 1,282,161 |
| (4) 前払金 | チラシ代 | 次年度公演費用 | 179,860 |
| | その他（次年度公演広告料等） | 次年度公演費用 | 251,523 |
| 流動資産合計 | | | 114,543,076 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 定期預金 | 焼津信用金庫 本店 | 運用益を法人管理の財源として使用している。 | 18,000,000 |
| 定期預金 | 大井川農協 焼津支店 | 運用益を法人管理の財源として使用している。 | 10,000,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 焼津信用金庫 西支店 | 退職金の財源として管理されている定期預金 | 20,075,489 0 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 有価証券 | 大和証券㈱ 静岡県平成26年度第12回公募公債（5年） 野村証券㈱ 静岡県平成26年度第12回公募公債（5年） | 運用益を法人管理の財源として使用している。 運用益を法人管理の財源として使用している。 | 10,000,000 10,000,000 |
| 出資金 | 焼津信用金庫 2,000口 | 運用益を法人管理の財源として使用している。 | 100,000 |
| 固定資産合計 | | | 68,175,489 |
| 資産合計 | | | 182,718,565 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | 委託料未払分ほか | 委託料未払分ほか | 51,713,206 |
| (2) 前受金 | 次年度公演入場料ほか | 次年度公演入場料ほか | 5,773,000 |
| (3) 仮受金 | 市指定管理料返還額ほか | 市指定管理料返還額ほか | 28,849,035 |
| (4) 預り金 | 雇用保険料ほか | 雇用保険料個人負担分ほか | 592,778 |
| (5) 未払消費税 | 平成28年度未払消費税 | 平成28年度未払消費税支払 | 4,862,300 |
| (6) 未払法人税等 | 平成28年度未払法人税等 | 平成28年度未払法人税等支払 | 730,700 |
| 流動負債合計 | | | 92,521,019 |
| 2. 固定負債 | | | |
| (1) 退職給付引当金 | 職員に対するもの | 公社職員に対する退職金に備えたもの | 20,075,489 |
| 固定負債合計 | | | 20,075,489 |
| 負債合計 | | | 112,596,508 |
| 正味財産 | | | 70,122,057 |

(5) 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について
満期保有目的の債権：購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債権金額との差額について重要性に乏しいため、償却原価法は採用していない。
- (2) 固定資産の減価償却について
該当なし
- (3) 引当金の計上基準について
退職給付引当金については、期末退職給与の要支給額に相当する金額を計上している。ただし、退職給付会計の導入に伴う会計基準変更時差異については、適用初年度から、10年にわたり、定額法により費用処理している。
- (4) 消費税等の会計処理
消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式により実施している。
- (5) 会計方針の変更
平成25年度決算より「公益法人会計基準」（平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

2. 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 | 28,000,000 | 0 | 0 | 28,000,000 |
| 小計 | 28,000,000 | 0 | 0 | 28,000,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 16,905,193 | 3,170,296 | 0 | 20,075,489 |
| 25周年記念事業積立預金 | 2,270,000 | 0 | 2,270,000 | 0 |
| 小計 | 19,175,193 | 3,170,296 | 2,270,000 | 20,075,489 |
| 合計 | 47,175,193 | 3,170,296 | 2,270,000 | 48,075,489 |

3. 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 | 28,000,000 | (28,000,000) | (0) | 0 |
| 小計 | 28,000,000 | (28,000,000) | (0) | 0 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 20,075,489 | (0) | (0) | 20,075,489 |
| 25周年記念事業積立預金 | 0 | (0) | (0) | 0 |
| 小計 | 20,075,489 | (0) | (0) | 20,075,489 |
| 合計 | 48,075,489 | (28,000,000) | (0) | 20,075,489 |

4. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次の通りである。

(単位 円)

| 科目 | 帳簿価額 | 時価 | 評価損益 |
|------------------------------|------------|------------|--------|
| 大和証券㈱ 静岡県平成26年度第12回公募公債 (5年) | 10,000,000 | 10,034,000 | 34,000 |
| 野村証券㈱ 静岡県平成26年度第12回公募公債 (5年) | 10,000,000 | 10,033,240 | 33,240 |
| | | | |
| 合計 | 20,000,000 | 20,067,240 | 67,240 |

5. 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 | 金額 |
|-------------|--------|
| 経常収益への振替額 | |
| 基本財産運用益の振替額 | 10,508 |
| 合 計 | 10,508 |

6. 引当金の明細

引当金の内訳並びに、当期の増減額及び残高は、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 |
|---------|------------|-----------|-------|-----|------------|
| | | | 目的使用 | その他 | |
| 退職給付引当金 | 16,905,193 | 3,170,296 | 0 | 0 | 20,075,489 |

一般社団法人及び一般財団法人に関する法律施行規則第33条に規定する「重要な固定資産の明細」、「引当金の明細」は財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書は作成しない。