

平成30年度公益財団法人焼津市振興公社収支決算

1. 財務諸表

(1) 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			
(1) 現金預金	129,042,668	129,092,075	△ 49,407
(2) 未収金	9,398,986	4,397,661	5,001,325
(3) 仮払金	1,547,909	1,114,325	433,584
(4) 前払金	612,121	350,203	261,918
流動資産合計	140,601,684	134,954,264	5,647,420
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	20,111,885	21,528,647	△ 1,416,762
退職給付引当金資産	17,511,885	21,528,647	△ 4,016,762
文化事業積立預金	2,600,000	0	2,600,000
(3) その他の固定資産			
有価証券	20,000,000	20,000,000	0
什器備品	1,577,772	0	1,577,772
出資金	100,000	100,000	0
その他の固定資産合計	21,677,772	20,100,000	1,577,772
固定資産合計	69,789,657	69,628,647	161,010
資産合計	210,391,341	204,582,911	5,808,430
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	73,607,108	59,608,447	13,998,661
(2) 前受金	10,123,800	10,067,500	56,300
(3) 仮受金	23,353,510	34,359,790	△ 11,006,280
(4) 預り金	1,887,141	1,854,839	32,302
(5) 未払消費税	4,581,000	3,602,500	978,500
(6) 未払法人税等	1,235,900	722,200	513,700
流動負債合計	114,788,459	110,215,276	4,573,183
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	17,511,885	21,528,647	△ 4,016,762
固定負債合計	17,511,885	21,528,647	△ 4,016,762
負債合計	132,300,344	131,743,923	556,421
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	50,090,997	44,838,988	5,252,009
(うち特定資産への充当額)	(2,600,000)	(0)	2,600,000
正味財産合計	78,090,997	72,838,988	5,252,009
負債及び正味財産合計	210,391,341	204,582,911	5,808,430

(2) 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 基本財産運用収益	24,353	10,480	13,873
② 特定資産運用収益	2,146	2,002	144
③ 受取会費	1,468,000	1,543,000	△ 75,000
クラシック友の会会費収益	368,000	343,000	25,000
クラシック協賛金収益	1,100,000	1,200,000	△ 100,000
④ 事業収益	601,759,751	585,223,768	16,535,983
焼津文化会館事業収益	85,583,976	70,408,265	15,175,711
入場料収益	82,429,160	67,631,750	14,797,410
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	3,154,816	2,776,515	378,301
大井川文化会館事業収益	21,133,131	20,633,789	499,342
入場料収益	20,962,640	20,510,150	452,490
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	170,491	123,639	46,852
天文科学館その他事業収益	1,395,280	971,221	424,059
受託事業収益	482,922,000	483,427,000	△ 505,000
焼津文化会館管理受託収益	203,194,000	203,676,000	△ 482,000
大井川文化会館管理受託収益	103,480,000	104,534,000	△ 1,054,000
天文科学館管理受託収益	173,894,000	172,861,000	1,033,000
公園管理受託収益	2,354,000	2,356,000	△ 2,000
物品販売等事業収益	10,725,364	9,783,493	941,871
物品販売等事業収益	4,065,813	2,997,370	1,068,443
自動販売機収益	6,659,551	6,786,123	△ 126,572
⑤ 受取負担金	761,029	713,274	47,755
受取負担金	761,029	713,274	47,755
⑥ 受取寄附金	0	200,000	△ 200,000
受取寄附金	0	200,000	△ 200,000
⑦ 雑収益	359,501	580,485	△ 220,984
雑収益	359,501	580,485	△ 220,984
経常収益計	604,374,780	588,273,009	16,101,771
(2) 経常費用			
① 事業費	577,858,873	564,502,106	13,356,767
役員報酬	0	0	0
給料手当	141,112,077	133,725,594	7,386,483
臨時雇賃金	21,126,354	22,596,817	△ 1,470,463
退職給付費用	188,660	2,334,050	△ 2,145,390
福利厚生費	29,897,432	28,254,802	1,642,630
会議費	404,312	361,957	42,355
旅費交通費	818,670	651,902	166,768
通信運搬費	3,519,240	3,590,943	△ 71,703
消耗什器備品費	5,098,592	2,655,794	2,442,798
消耗品費	14,771,493	12,744,142	2,027,351
修繕費	10,078,588	9,856,284	222,304
印刷製本費	8,991,461	9,219,338	△ 227,877
燃料費	2,997,695	2,264,833	732,862
光熱水料費	42,863,912	42,083,656	780,256
広告宣伝費	10,040,056	9,906,970	133,086
使用料及び賃借料	12,956,908	13,493,675	△ 536,767
保険料	965,118	929,028	36,090

諸謝金	379,682	517,220	△ 137,538
租税公課	15,688,200	15,115,000	573,200
支払負担金	227,330	219,500	7,830
手数料	14,330,194	13,039,770	1,290,424
委託料	241,262,807	240,881,646	381,161
雑費	140,092	59,185	80,907
② 管理費	20,027,998	20,331,772	△ 303,774
役員報酬	473,000	538,000	△ 65,000
給料手当	11,715,733	11,754,198	△ 38,465
退職給付費用	13,215	203,114	△ 189,899
福利厚生費	2,349,503	2,357,129	△ 7,626
会議費	5,304	8,089	△ 2,785
旅費交通費	573,570	239,980	333,590
通信運搬費	18,936	17,995	941
消耗品費	14,509	15,465	△ 956
印刷製本費	131,760	126,360	5,400
燃料費	5,664	11,232	△ 5,568
広告宣伝費	86,400	162,000	△ 75,600
使用料及び賃借料	1,312,110	1,316,680	△ 4,570
租税公課	1,147,350	1,178,300	△ 30,950
支払負担金	174,040	211,040	△ 37,000
手数料	462,424	649,950	△ 187,526
委託料	1,544,480	1,542,240	2,240
	経常費用計		
当期経常増減額	597,886,871	584,833,878	13,052,993
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	6,487,909	3,439,131	3,048,778
法人税等	1,235,900	722,200	513,700
当期一般正味財産増減額	5,252,009	2,716,931	2,535,078
一般正味財産期首残高	44,838,988	42,122,057	2,716,931
一般正味財産期末残高	50,090,997	44,838,988	5,252,009
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	78,090,997	72,838,988	5,252,009

(4) 財産目録

平成31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	運転資金として	548,039
	普通預金		
	焼津信用金庫 本店 (0122233)	運転資金として	17,255,202
	焼津信用金庫 本店 (0647329)	運転資金として	4,280,500
	焼津信用金庫 本店 (0647337)	運転資金として	9,694,104
	島田信用金庫 大井川支店 (0434412)	運転資金として	32,871,532
	振替口座		
	ゆうちょ銀行 (00800-1-53431)	運転資金として	17,816,203
	定期預金		
	焼津信用金庫 本店 (6853336)	運転資金として	10,005,773
	焼津信用金庫 西支店① (6808582)	運転資金として	32,352,678
	焼津信用金庫 西支店② (6808566)	運転資金として	4,218,637
(2) 未収金	チケット未精算分	30年度自主事業公演売上未収計上分	7,387,335
	自動販売機手数料	3月分自動販売機売上未収計上分	507,366
	その他	公演・グッズ売上未収計上ほか	1,504,285
(3) 仮払金	公演未精算分	公演仮払未精算分	1,547,909
(4) 前払金	チラシ代	次年度公演費用	142,477
	その他 (次年度公演広告料等)	次年度公演費用	469,644
流動資産合計			140,601,684
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	焼津信用金庫 本店 (6642472)	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 (06085252)	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 (6808566)	退職金の財源として管理されている定期預金	17,511,885
文化事業積立預金	焼津信用金庫 本店 (0122233)	焼津文化会館の事業の財源として管理されている普通預金	2,600,000
(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)	運用益を法人管理の財源として使用している。	10,000,000
	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。	10,000,000
什器備品	焼津文化会館	システムレジスター	1,577,772
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			69,789,657
資産合計			210,391,341
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 未払金	委託費未払分ほか	事務局費	358,814
		自主事業費	21,934,078
		管理費	51,314,216
(2) 前受金	次年度公演入場料ほか	次年度公演入場料ほか	10,123,800
(3) 仮受金	市指定管理料返還額ほか	市指定管理料返還額	22,000,000
		プレイガイド預かりチケット分	8,800
		その他仮受金	1,344,710
(4) 預り金	社会保険料ほか	社会保険料個人負担分	1,241,051
		源泉所得税	288,424
		雇用保険料個人負担分	356,916
		その他預り金	750
(5) 未払消費税	平成30年度未払消費税	平成30年度未払消費税	4,581,000
(6) 未払法人税等	平成30年度未払法人税等	平成30年度未払法人税等	1,235,900
流動負債合計			114,788,459
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	17,511,885
固定負債合計			17,511,885
負債合計			132,300,344
正味財産			78,090,997

(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
定額法（今期は該当なし）
- (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。
- (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	21,528,647	201,875	4,218,637	17,511,885
文化事業積立預金	0	2,600,000	0	2,600,000
小計	21,528,647	2,801,875	4,218,637	20,111,885
合計	49,528,647	2,801,875	4,218,637	48,111,885

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	17,511,885	(0)	(0)	17,511,885
文化事業積立預金	2,600,000	(0)	(2,600,000)	0
小計	20,111,885	(0)	(2,600,000)	17,511,885
合計	48,111,885	(28,000,000)	(2,600,000)	17,511,885

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	10,013,000	13,000
野村証券㈱ 静岡県平成26年度第12回公募公債 (5年)	10,000,000	10,010,950	10,950
合計	20,000,000	20,023,950	23,950

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	24,353
合 計	24,353

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	21,528,647	201,875	4,218,637	0	17,511,885

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。