

令和3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

(令和4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	142,702,322	166,481,485	△ 23,779,163
(2) 未収金	3,487,735	953,989	2,533,746
(3) 仮払金	1,115,218	612,616	502,602
(4) 前払金	609,935	458,438	151,497
流動資産合計	147,915,210	168,506,528	△ 20,591,318
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			
退職給付引当金資産	23,935,174	22,570,953	1,364,221
特定資産合計	23,935,174	22,570,953	1,364,221
(3) その他の固定資産			
有価証券	20,000,000	20,000,000	0
什器備品	1,085,347	1,491,875	△ 406,528
出資金	100,000	100,000	0
その他の固定資産合計	21,185,347	21,591,875	△ 406,528
固定資産合計	73,120,521	72,162,828	957,693
資産合計	221,035,731	240,669,356	△ 19,633,625
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	71,289,857	56,315,047	14,974,810
(2) 前受金	2,100,600	393,800	1,706,800
(3) 仮受金	34,977,470	73,500,000	△ 38,522,530
(4) 預り金	404,358	399,307	5,051
(5) 未払消費税	5,702,200	6,137,900	△ 435,700
(6) 未払法人税等	645,500	450,500	195,000
流動負債合計	115,119,985	137,196,554	△ 22,076,569
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	23,935,174	22,570,953	1,364,221
固定負債合計	23,935,174	22,570,953	1,364,221
負債合計	139,055,159	159,767,507	△ 20,712,348
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	53,980,572	52,901,849	1,078,723
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	81,980,572	80,901,849	1,078,723
負債及び正味財産合計	221,035,731	240,669,356	△ 19,633,625

(2) 正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	10,566	4,631	5,935
② 特定資産運用収益	451	2,230	△ 1,779
③ 受取会費	99,000	189,000	△ 90,000
クラシック友の会会費収益	99,000	189,000	△ 90,000
クラシック協賛金収益	0	0	0
④ 事業収益	554,055,514	486,352,837	67,702,677
焼津文化会館事業収益	24,458,636	9,197,580	15,261,056
入場料収益	22,490,540	7,860,030	14,630,510
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	1,968,096	1,337,550	630,546
大井川文化会館事業収益	14,437,344	5,322,935	9,114,409
入場料収益	14,371,880	5,284,720	9,087,160
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	65,464	38,215	27,249
天文科学館その他事業収益	643,261	465,600	177,661
受託事業収益	505,000,000	463,818,000	41,182,000
焼津文化会館管理受託収益	222,029,000	205,879,000	16,150,000
大井川文化会館管理受託収益	108,563,000	88,939,000	19,624,000
天文科学館管理受託収益	172,018,000	166,600,000	5,418,000
公園管理受託収益	2,390,000	2,400,000	△ 10,000
物品販売等事業収益	9,516,273	7,548,722	1,967,551
物品販売等事業収益	4,557,883	2,846,788	1,711,095
自動販売機収益	4,958,390	4,701,934	256,456
⑤ 受取負担金	764,915	722,929	41,986
受取負担金	764,915	722,929	41,986
⑥ 受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
⑦ 雑収益	128,067	109,616	18,451
雑収益	128,067	109,616	18,451
経常収益計	555,058,513	487,381,243	67,677,270
(2) 経常費用			
① 事業費	527,264,707	463,934,009	63,330,698
役員報酬	0	0	0
給料手当	137,047,868	135,449,728	1,598,140
臨時雇賃金	22,739,251	20,982,823	1,756,428
退職給付費用	1,555,694	1,859,310	△ 303,616
福利厚生費	29,708,022	29,401,109	306,913
会議費	285,773	136,368	149,405
旅費交通費	0	260,440	△ 260,440
通信運搬費	2,913,309	2,398,900	514,409
消耗什器備品費	2,543,040	2,991,351	△ 448,311
消耗品費	11,943,370	10,425,286	1,518,084
修繕費	10,064,631	8,817,246	1,247,385
印刷製本費	3,414,542	3,204,261	210,281
燃料費	2,280,554	1,224,386	1,056,168
光熱水料費	40,643,177	33,113,377	7,529,800
広告宣伝費	3,145,790	2,280,910	864,880
使用料及び賃借料	10,913,653	7,106,371	3,807,282
保険料	857,338	929,188	△ 71,850

諸謝金	40,023	320,000	△ 279,977	
租税公課	19,166,400	18,951,200	215,200	
支払負担金	165,500	169,650	△ 4,150	
手数料	12,210,305	9,417,454	2,792,851	
委託料	215,169,939	174,037,033	41,132,906	
減価償却費	406,528	406,528	0	
雑費	50,000	51,090	△ 1,090	
② 管理費	26,069,583	21,965,369	4,104,214	
役員報酬	364,000	290,000	74,000	
給料手当	16,338,022	12,851,920	3,486,102	
退職給付費用	164,997	90,150	74,847	
福利厚生費	3,402,656	2,849,725	552,931	
会議費	271	0	271	
旅費交通費	0	60,000	△ 60,000	
通信運搬費	19,384	21,317	△ 1,933	
消耗什器備品費	0	87,780	△ 87,780	
消耗品費	16,603	7,590	9,013	
印刷製本費	121,000	128,700	△ 7,700	
燃料費	6,376	5,771	605	
広告宣伝費	0	0	0	
使用料及び賃借料	1,593,828	1,234,800	359,028	
租税公課	1,996,000	1,598,250	397,750	
支払負担金	192,300	78,300	114,000	
手数料	468,146	899,746	△ 431,600	
委託料	1,386,000	1,761,320	△ 375,320	
	經常費用計	553,334,290	485,899,378	67,434,912
当期經常増減額		1,724,223	1,481,865	242,358
2 經常外増減の部				
(1) 經常外収益		0	0	0
	經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用		0	0	0
	經常外費用計	0	0	0
当期經常外増減額		0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額		1,724,223	1,481,865	242,358
法人税等		645,500	450,500	195,000
当期一般正味財産増減額		1,078,723	1,031,365	47,358
一般正味財産期首残高		52,901,849	51,870,484	1,031,365
一般正味財産期末残高		53,980,572	52,901,849	1,078,723
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		81,980,572	80,901,849	1,078,723

(4) 財産目録

令和4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	445,411
	普通預金		
	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (0122233)	運転資金として	53,380,370
	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (0647329)	運転資金として	4,280,624
	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (0647337)	運転資金として	15,193,917
	島田掛川信用金庫 大井川支店 (0434412)	運転資金として	22,248,925
	振替口座		
	ゆうちょ銀行 (00800-1-53431)	運転資金として	4,785,902
	定期預金		
	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (6853336)	運転資金として	10,007,352
	しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6840572)	運転資金として	32,359,821
(2) 未収金	チケット未精算分	次年度自主文化事業公演売上未収計上分	1,835,800
	自動販売機手数料	3月分自動販売機売上未収計上分	419,444
	その他	受取負担金未収計上ほか	1,232,491
(3) 仮払金	公演未精算分	公演仮払未精算分	1,115,218
(4) 前払金	チラシ・その他(次年度事業費用等)	次年度事業費用	609,935
流動資産合計			147,915,210
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (6929070)	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	しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6840564)	退職金の財源として管理されている定期預金	23,935,174
(3) その他の固定資産			
有価証券	野村證券株式会社静岡県令和2年度第6回公募債(10年)	運用益を法人管理の財源として使用している。	10,000,000
	野村證券株式会社静岡県令和2年度第11回公募債(10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	631,110
	大井川文化会館	丁合機	454,237
出資金	しずおか焼津信用金庫 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			73,120,521
資産合計			221,035,731
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	280,667
		自主事業費	9,904,577
		管理費	61,104,613
(2) 前受金	次年度公演入場料ほか	次年度公演入場料ほか	2,100,600
(3) 仮受金	市指定管理料返還額	市指定管理料返還額	33,500,000
	入場料収入	プレイガイド分チケット代	231,000
	その他仮受金	公演時物品販売売上分	1,246,470
(4) 預り金	社会保険料ほか	源泉所得税	4,084
		共済会会費	8,400
		雇用保険料個人負担分	391,874
(5) 未払消費税	令和3年度未払消費税	令和3年度未払消費税	5,702,200
(6) 未払法人税等	令和3年度未払法人税等	令和3年度未払法人税等	645,500
流動負債合計			115,119,985
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	23,935,174
固定負債合計			23,935,174
負債合計			139,055,159
正味財産			81,980,572

(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
満期保有目的の債券：購入時の取得価額によっている。なお、取得価額と債券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
定額法によっている。
- (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	22,570,953	1,720,691	356,470	23,935,174
小計	22,570,953	1,720,691	356,470	23,935,174
合計	50,570,953	1,720,691	356,470	51,935,174

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	23,935,174	(0)	(0)	23,935,174
小計	23,935,174	(0)	(0)	23,935,174
合計	51,935,174	(28,000,000)	(0)	23,935,174

4. 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、次の通りである。

(単位 円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
野村証券㈱ 静岡県令和2年度第6回公募公債(10年)	10,000,000	9,895,400	△ 104,600
野村証券㈱ 静岡県令和2年度第11回公募公債(10年)	10,000,000	9,939,580	△ 60,420
合計	20,000,000	19,834,980	△ 165,020

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	10,566
合計	10,566

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	22,570,953	1,720,691	356,470	0	23,935,174

7. 固定資産の取得価格、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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品(レジスター)	1,577,772	946,662	631,110
什器備品(丁合機)	636,185	181,948	454,237
合 計	2,213,957	1,128,610	1,085,347

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。