## 令和5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)

(1) 貸 借 対 照 表 (今和6年3月31日 現在)

(元)	和6年3月31日 現	<b>是在)</b>	(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	93, 369, 351	119, 386, 551	$\triangle$ 26, 017, 200
(2)未収金	6, 210, 629	4, 595, 087	1, 615, 542
(3)仮払金	748, 196	1, 316, 402	△ 568, 206
(4)前払金	997, 384	816, 285	181, 099
流動資産合計	101, 325, 560	126, 114, 325	$\triangle$ 24, 788, 765
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	28, 954, 069	27, 086, 634	1, 867, 435
特定資産合計	28, 954, 069	27, 086, 634	1, 867, 435
(3) その他の固定資産			
有価証券	30, 000, 000	20, 000, 000	10, 000, 000
什器備品	768, 506	678, 819	89, 687
出資金	100,000	100, 000	0
その他の固定資産合計	30, 868, 506	20, 778, 819	10, 089, 687
固定資産合計	87, 822, 575	75, 865, 453	11, 957, 122
資産合計	189, 148, 135	201, 979, 778	△ 12, 831, 643
Ⅱ負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	55, 059, 142	65, 978, 832	$\triangle$ 10, 919, 690
(2) 前受金	2, 706, 500	3, 410, 100	△ 703, 600
(3) 仮受金	8, 660, 220	14, 138, 520	$\triangle$ 5, 478, 300
(4) 預り金	2, 240, 835	596, 444	1, 644, 391
(5) 未払消費税	6, 611, 300	6, 638, 000	$\triangle$ 26, 700
(6) 未払法人税等	411,000	1, 136, 800	△ 725, 800
流動負債合計	75, 688, 997	91, 898, 696	△ 16, 209, 699
2 固定負債		21, 000, 000	
(1) 退職給付引当金	28, 954, 069	27, 086, 634	1, 867, 435
固定負債合計	28, 954, 069	27, 086, 634	1, 867, 435
負債合計	104, 643, 066	118, 985, 330	△ 14, 342, 264
Ⅲ正味財産の部	101, 010, 000	110,000,000	<u></u>
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	0
	28, 000, 000		
2 一般正味財産	56, 505, 069	54, 994, 448	1, 510, 621
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	1 510 601
正味財産合計	84, 505, 069	82, 994, 448	1, 510, 621
負債及び正味財産合計	189, 148, 135	201, 979, 778	$\triangle$ 12, 831, 643

#### (2)TE 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 Ħ 当年度 前年度 减 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 4,020 4,020 ② 特定資產運用収益 270 478  $\triangle$  208 ③ 受取会費 122,000 1, 314, 000 1, 192, 000 クラシック友の会会費収益 364,000 342,000 22,000 クラシック協賛金収益 950,000 850,000 100,000 660, 807, 148 9, 367, 786 ④ 事業収益 651, 439, 362 焼津文化会館事業収益 81, 571, 739 75, 579, 087 5, 992, 652 入場料収益 77, 016, 340 72, 271, 453 4, 744, 887 広告料収益 その他事業収益 4, 555, 399 3, 307, 634 1, 247, 765 大井川文化会館事業収益 20, 811, 065 25, 534, 531  $\triangle$  4, 723, 466 20, 594, 100 21, 929, 790  $\triangle$  1, 335, 690 入場料収益 広告料収益 その他事業収益 216, 965 3, 604, 741  $\triangle$  3, 387, 776 天文科学館その他事業収益 1,018,760 1,510,950 △ 492, 190 受託事業収益 547, 440, 000 538, 380, 000 9,060,000 焼津文化会館管理受託収益 244, 306, 000 235, 856, 000 8, 450, 000 115, 618, 000 △ 401,000 大井川文化会館管理受託収益 115, 217, 000 天文科学館管理受託収益 185, 527, 000 184, 516, 000 1,011,000 公園管理受託収益 2, 390, 000 2,390,000 物品販売等事業収益 9, 965, 584 10, 434, 794 △ 469, 210 物品販売等事業収益 4,821,101 5, 364, 490 △ 543, 389 5,070,304 自動販売機収益 5, 144, 483 74, 179 ⑤ 受取負担金 682, 246 998,629  $\triangle$  316, 383 受取負担金 682, 246 998,629 △ 316, 383 ⑥ 受取寄附金 0 受取寄附金 ⑦ 雑収益 230, 222 231,891  $\triangle$  1,669 230, 222 雑収益 231,891  $\triangle$  1,669 経常収益計 663, 037, 906 653, 866, 380 9, 171, 526 (2) 経常費用 ① 事業費 629, 330, 367 622, 642, 710 6,687,657 役員報酬 給料手当 145, 528, 023 141, 094, 160 4, 433, 863 臨時雇賃金 29, 762, 847 26, 418, 481 3, 344, 366 退職給付費用 1,676,449 2, 805, 286  $\triangle$  1, 128, 837 福利厚生費 33, 077, 906 31, 150, 377 1,927,529 422, 992 会議費 441,070 △ 18,078 旅費交通費 409, 410 260, 430 148,980 12,667 通信運搬費 3, 136, 053 3, 123, 386 消耗什器備品費 2, 749, 413 1,703,480 1,045,933 11, 135, 716 消耗品費 12, 872, 725  $\triangle$  1, 737, 009 修繕費 9, 156, 279 8,824,917 331, 362 印刷製本費 5, 927, 615 5,001,979 925, 636 燃料費 2, 815, 348 2, 585, 168 230, 180 57, 362, 516 光熱水料費 69, 911, 149  $\triangle$  12, 548, 633 7,092,161 広告宣伝費 5, 617, 650 1, 474, 511 使用料及び賃借料 13, 400, 639 12, 284, 210 1, 116, 429 保険料 898, 338 907,883  $\triangle$  9,545

諸謝金	56, 682	20, 023	36, 659
租税公課	21, 036, 300	20, 223, 300	813, 000
支払負担金	176, 500	170, 650	5, 850
手数料	14, 811, 399	14, 384, 806	426, 593
委託料	268, 186, 118	262, 381, 274	5, 804, 844
減価償却費	461, 663	406, 528	55, 135
雑費	50,000	53, 778	$\triangle 3,778$
② 管理費	31, 785, 918	29, 072, 994	2, 712, 924
役員報酬	416, 000	421,000	$\triangle$ 5,000
給料手当	20, 021, 044	18, 273, 155	1, 747, 889
退職給付費用	190, 986	346, 174	△ 155, 188
福利厚生費	4, 466, 070	3, 970, 686	495, 384
会議費	1, 120	0	1, 120
旅費交通費	284, 100	6, 540	277, 560
通信運搬費	23, 386	34, 538	$\triangle$ 11, 152
消耗什器備品費	20, 000	0 1, 000	0
消耗品費	18, 848	12, 498	6, 350
印刷製本費	69, 950	117, 150	$\triangle$ 47, 200
燃料費	6, 874	12, 237	$\triangle$ 5, 363
広告宣伝費	0, 0.1	0	0
使用料及び賃借料	1, 687, 790	1, 624, 376	63, 414
租税公課	2, 474, 450	2, 290, 100	184, 350
支払負担金	155, 900	109, 500	46, 400
手数料	583, 400	469, 040	114, 360
委託料	1, 386, 000	1, 386, 000	114, 500
Ø #101/1	1, 000, 000	1, 000, 000	0
経常費用計	661, 116, 285	651, 715, 704	9, 400, 581
当期経常増減額	1, 921, 621	2, 150, 676	$\triangle$ 229, 055
	1, 021, 021	2, 100, 010	<u> </u>
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
//EE 1/3 / 1 / 1/2 III. II 1		v	
(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	1, 921, 621	2, 150, 676	$\triangle$ 229, 055
法人税等	411, 000	1, 136, 800	$\triangle$ 725, 800
当期一般正味財産増減額	1, 510, 621	1, 013, 876	496, 745
一般正味財産期首残高	54, 994, 448	53, 980, 572	1, 013, 876
一般正味財産期末残高	56, 505, 069	54, 994, 448	1, 510, 621
	, , , , , ,	-,, 110	-, , <b></b>
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
	_==, ===, ===	_ = 5, 000, 000	•
Ⅲ 正味財産	84, 505, 069	82, 994, 448	1, 510, 621
	04, 505, 009	04, 334, 440	1, 510, 021

#### (3)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 公益目的事業 収益事業等								
	公益日刊學系	収1	収2	収益事業等収3					
	公益目的 事業合計	公益目的事業 以外の施設の 貸与	公園管理受託事業	物品販売等 事業	収益事業等 共通	収益事業等 合計	法人会計合計	内部取引 消去	合計
科目		貝子							
1 一般正味財産増減の部   1.終常増減の部   (1) 終常収益 事業活動収益 基本財産運用収益 特定資産利息収入									
(1) 経常収益 事業活動収益									
基本財産連用収益 特定資産利息収入 当時企業							4,020 270		4,020 270
受取会費 ラカシック友の会会費収益 クラシック協賛金収益	364,000 950,000								364,000 950,000
1 事業収益									
焼津文化会館事業収益 人場料収益 広告料収益 その他事業収益	77.016.340 4.555.399								77,016,340 0 4,555,399
ての心事来収益 大井川文化会館事業収益 入場料収益 広告料収益	20,594,100								20,594,100
1 をの他事業収益	216.965								216.965
ディスカバリーバークその他事業収益 その他事業収益 受託事業収益	1,018,760								1,018,760
大井川文化会館管理受託収益 大井川文化会館管理受託収益 天大科学館管理受託収益 天文科学館管理受託収益 公園管理受託収益	191,086,660 95,947,229					37,212,815 12,713,280	6,556,491		244,306,000 115,217,000
大文科字館管理受託収益 公園管理受託収益 物品販売等事業収益	176,416,072		2,278,027			2,278,027	9,110,928 111,973		185,527,000 2,390,000
公園宣埋受託以益 物品販売等事業収益 物品販売等事業収益 自動販売機収益 受取負担金				4,821,101 5,144,483		4,821,101 5,144,483			4,821,101 5,144,483
具担並収益	571,039	111,207				111,207			682,246
受取補助金 その他補助金収益	0	0				0			0
雑収益 雑収益 経労収差計	199,204 568,935,768	31,018 50,068,320	2,278,027	9,965,584	0	31,018 62,311,931			230,222 663,037,906
経常収益計 (2) 経常費用 事業費	000,000,700	55,000,020	2,210,021	<i>0,000,004</i>		52,011,931	31,790,207		000,007,800
役員報酬 <u>給料手当</u>	133,527,845	9,584,033		2,416,145		12,000,178			145,528,023
安全	25.635,948 1,561,612			2,301,896 26,772		4.126.899 114,837			29,762,847 1,676,449
福利厚生費 	30.504.532 422,992	88,065 2,032,622 0		540.752		2.573.374 0			33.077.906 422,992
無限	409,410 2,969,563	166.490				166.490			409,410 3,136,053
消耗行益順品質 消耗品費 修獲費	2,726,171 7,702,204 7,894,756	409.346		3,010,844		23,242 3,433,512 1,261,523			2,749,413 11,135,716 9,156,279
印刷製本費 燃料費	5,903,919 2,495,372	23,696 319,976				23,696 319,976			5,927,615 2,815,348
施料費 光熱水料費 広告宣伝費 使用料及び賃借料	50,471,140 7,092,161 13,096,527	6,407,076 304,112		484,300		6,891,376 304,112			57,362,516 7,092,161 13,400,639
医伊什及沙耳伯什 保候料 諸湖金 租稅公課 支払負担金	841,956 56,682	56,382				56,382			898,338 56,682
租税公課 支払負担金	18,609,289 165,860	611 10,640	400		2,426,000	2,427,011 10,640			21,036,300 176,500
手数料 委託費 共催事業費	13,462,926 246,952,600	1,348,473 19,329,568	1,903,950			1,348,473 21,233,518			14,811,399 268,186,118
	461,663 41,850	8,150				8,150			461,663 50,000
事業費率	573,006,978 86.7%	42,925,328	2,191,352	8,780,709	2,426,000	56,323,389 8.5%	4.8%	0.0%	629,330,367 100.0%
性理費							416,000		416,000
泛科手当 給料手当 臨時雇賃金 報價更 退職給付費用 福利厚生費							20,021,044		20,021,044
数億貨 退職給付費用 运到原生費							190,986 4,466,070		190,986 4,466,070
福利算生費 会議費 施養交通費 施信連費 通信連費 通信連費 通信を開発 通信を開発 消耗日費 消耗日費 消耗品費 修繕制製本費 燃料費 ・							1,120 284,100		1,120 284,100
通信運搬費							23.386		23.386
クリス 日本							18.848		18,848
燃料費 光熱水料費							6,874		69,950 6,874
ム告宣伝費 使用料及び賃借料 保険料							1,687,790		1,687,790
保険料 議論金 租税公課 支払負担金 手数料 委託費							2,474,450		2,474,450
支払負担金 手数料 金子女 単							155,900 583,400		155,900 583,400
官埋賀台計	E72 006 070	40.005.200	0.101.250	0.700.700	0.406.000	E6 202 200	1,386,000 31,785,918		1,386,000 31,785,918
経常費用計 当期経常増減額	573,006,978 <b>Δ 4,071,210</b>		2,191,352 <b>86,675</b>	8,780,709 1,184,875	2,426,000 <b>Δ 2,426,000</b>	56,323,389 <b>5,988,542</b>			661,116,285 1,921,621
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 経常外費用計	0								0
程吊が負用目 当期経常外増減額 他会計振替額(公益への50%繰入分)	0 1,571,894	0					0		0 0
地会計 級音観(公益**へび3090歳天/ガ/ 税引前当期一般正味財産増減額 法人税、住民税及び事業税	△ 2,499,316	7,142,992	86,675	1,184,875	△ 3,997,894 △ 3,997,894 411,000	4,416,648 411,000	4,289		1,921,621 411,000
当期一般正味財産增減額 一般正味財産増減額 一般正味財産機	△ 2,499,316		86,675	1,184,875		4,005,648			1,510,621 54,994,448
一般正味財産期末残高									56,505,069
□ 指定正味財産増減の部 基本財産運用益							4,020		
							4,020 <b>0</b>		
指定正味財産期首残高 指定正味財産期末残高									28,000,000 28,000,000
□ 正味財産期末残高									84,505,069
									,,-20

### (4) 財産目録

#### 令和6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
Ⅰ 資産の部			円
1. 流動資産 (1) 現金預金	現金 手元保管	運転資金として	589, 265
(1) 96321932	普通預金		
	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (0122233) 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 運転資金として	13, 134, 666 4, 280, 708
	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (0647337) 島田掛川信用金庫 大井川支店 (0434412)	運転資金として 運転資金として	6, 960, 986 15, 005, 725
	振替口座		
	ゆうちょ銀行(00800-1-53431) 定期預金	運転資金として	11, 029, 477
	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (6853336) しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6858141)	運転資金として 運転資金として	10, 007, 734 32, 360, 790
(2) 未収金	チケット未精算分	令和5年度芸術文化事業公演売上未収計上分	3, 983, 000
	自動販売機手数料  その他	3月分自動販売機売上未収計上分 受取負担金未収計上ほか	376, 396 1, 851, 233
(3) 仮払金 (4) 前払金	公演未精算分 チラシ・その他(次年度事業費用等)	公演仮払未精算分 令和6年度事業費用	748, 196 997, 384
(4) Hilty Tr	アフマー この他(八十尺ず未貝川寺)	1740 千尺ず未貝爪	991, 304
流動資産合計	1		101, 325, 560
2. 固定資産 (1) 基本財産			
定期預金 定期預金	しずおか焼津信用金庫 まるせい営業部 (6929070) 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。 運用益を法人管理の財源として使用している。	18, 000, 000 10, 000, 000
(2) 特定資産 退職給付引当資産			,
(3) その他の固定資産	しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6858133)	退職金の財源として管理されている定期預金	28, 954, 069
有価証券	野村證券㈱静岡県令和2年度第6回公募公債(10年) 野村證券㈱静岡県令和2年度第11回公募公債(10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
什器備品	SMBC日興証券㈱静岡県第2回公募公債(グリーンボンド・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
1十 吞饥用 百百	焼津文化会館 大井川文化会館	システムレジスター 丁合機	272, 289
出資金	天文科学館 しずおか焼津信用金庫 2,000口	高感度カメラ一式 運用益を法人管理の財源として使用している。	496, 215 100, 000
	- / 1 //gri [H/ (V. a.a./ )		ŕ
固定資産合計			87, 822, 575
資産合計 Ⅱ 負債の部	1	1	189, 148, 135
1. 流動負債			
,	<b>エ</b> ジ 典 土 4 ( ハ) な 2 .	** ** • #	000 400
(1) 未払金	委託費未払分ほか	事務局費	362, 402
		自主事業費	9, 544, 468
		管理費	45, 152, 272
(2) 前受金	令和6年度公演入場料ほか	令和6年度公演入場料ほか	2, 706, 500
(3) 仮受金	市指定管理料返還額	市指定管理料返還額	7, 000, 000
	入場料収入	プレイガイド分チケット代	92, 000
	その他仮受金	公演時物品販売売上分	1, 568, 220
(4) 預り金	社会保険料ほか	社会保険料個人負担分	1, 360, 904
		共済会会費	8, 800
		住民税	22, 200
		雇用保険料個人負担分	848, 931
(5) 未払消費税	令和5年度未払消費税	令和5年度未払消費税	6, 611, 300
(6) 未払法人税等	令和5年度未払法人税等	令和5年度未払法人税等	411,000
流動負債合計			75, 688, 997
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	28, 954, 069
固定負債合計			28, 954, 069
負債合計			104, 643, 066
正味財産			84, 505, 069

#### (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	27, 086, 634	1, 867, 435	0	28, 954, 069
小計	27, 086, 634	1, 867, 435	0	28, 954, 069
合計	55, 086, 634	1, 867, 435	0	56, 954, 069

#### 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	28, 954, 069	(0)	(0)	28, 954, 069
小計	28, 954, 069	(0)	(0)	28, 954, 069
合計	56, 954, 069	(28, 000, 000)	(0)	28, 954, 069

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, 762, 060	△ 237, 940
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, 772, 680	△ 227, 320
SMBC日興証券㈱ 静岡県第2回公募公債(グリーンボンド・5年)	10, 000, 000	9, 987, 000	△ 13,000
合計	30, 000, 000	29, 521, 740	△ 478, 260

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	4, 020
合 計	4, 020

#### 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	当期源	ず少額	当期末残高
付 日			目的使用	その他	<b>当别</b> 不次同
退職給付引当金	27, 086, 634	1, 867, 435	0	0	28, 954, 069

#### 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(レシ	ジスター)	1, 577, 772	1, 577, 770	2
什器備品(丁台	}機)	636, 185	363, 896	272, 289
什器備品(高感度な	カメラ一式)	551, 350	55, 135	496, 215
合	計	2, 129, 122	1, 632, 905	768, 506

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。