

令和元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2年3月31日現在)

(単位 円)

科目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
(1) 現金預金	132,416,217	129,042,668	3,373,549
(2) 未収金	511,387	9,398,986	△ 8,887,599
(3) 仮払金	836,161	1,547,909	△ 711,748
(4) 前払金	68,422	612,121	△ 543,699
流動資産合計	133,832,187	140,601,684	△ 6,769,497
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	22,308,354	20,111,885	2,196,469
退職給付引当金資産	22,308,354	17,511,885	4,796,469
文化事業積立預金	0	2,600,000	△ 2,600,000
(3) その他の固定資産			
有価証券	0	20,000,000	△ 20,000,000
什器備品	1,898,403	1,577,772	320,631
出資金	100,000	100,000	0
その他の固定資産合計	1,998,403	21,677,772	△ 19,679,369
固定資産合計	52,306,757	69,789,657	△ 17,482,900
資産合計	186,138,944	210,391,341	△ 24,252,397
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
(1) 未払金	44,478,959	73,607,108	△ 29,128,149
(2) 前受金	4,193,500	10,123,800	△ 5,930,300
(3) 仮受金	26,965,250	23,353,510	3,611,740
(4) 預り金	761,997	1,887,141	△ 1,125,144
(5) 未払消費税	6,436,300	4,581,000	1,855,300
(6) 未払法人税等	1,124,100	1,235,900	△ 111,800
流動負債合計	83,960,106	114,788,459	△ 30,828,353
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	22,308,354	17,511,885	4,796,469
固定負債合計	22,308,354	17,511,885	4,796,469
負債合計	106,268,460	132,300,344	△ 26,031,884
<b>III 正味財産の部</b>			
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	51,870,484	50,090,997	1,779,487
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 2,600,000 )	△ 2,600,000
正味財産合計	79,870,484	78,090,997	1,779,487
負債及び正味財産合計	186,138,944	210,391,341	△ 24,252,397

## (2) 正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	4,620	24,353	△ 19,733
② 特定資産運用収益	2,190	2,146	44
③ 受取会費	1,686,000	1,468,000	218,000
クラシック友の会会費収益	386,000	368,000	18,000
クラシック協賛金収益	1,300,000	1,100,000	200,000
④ 事業収益	616,918,586	601,759,751	15,158,835
焼津文化会館事業収益	73,024,697	85,583,976	△ 12,559,279
入場料収益	70,856,139	82,429,160	△ 11,573,021
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	2,168,558	3,154,816	△ 986,258
大井川文化会館事業収益	24,398,265	21,133,131	3,265,134
入場料収益	23,991,560	20,962,640	3,028,920
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	406,705	170,491	236,214
天文科学館その他事業収益	1,344,970	1,395,280	△ 50,310
受託事業収益	508,012,000	482,922,000	25,090,000
焼津文化会館管理受託収益	218,795,000	203,194,000	15,601,000
大井川文化会館管理受託収益	110,488,000	103,480,000	7,008,000
天文科学館管理受託収益	176,348,000	173,894,000	2,454,000
公園管理受託収益	2,381,000	2,354,000	27,000
物品販売等事業収益	10,138,654	10,725,364	△ 586,710
物品販売等事業収益	3,763,519	4,065,813	△ 302,294
自動販売機収益	6,375,135	6,659,551	△ 284,416
⑤ 受取負担金	710,079	761,029	△ 50,950
受取負担金	710,079	761,029	△ 50,950
⑥ 受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
⑦ 雑収益	361,208	359,501	1,707
雑収益	361,208	359,501	1,707
経常収益計	619,682,683	604,374,780	15,307,903
(2) 経常費用			
① 事業費	597,031,069	577,858,873	19,172,196
役員報酬	0	0	0
給料手当	142,720,150	141,112,077	1,608,073
臨時雇賃金	21,837,694	21,126,354	711,340
退職給付費用	4,501,005	188,660	4,312,345
福利厚生費	30,593,105	29,897,432	695,673
会議費	366,275	404,312	△ 38,037
旅費交通費	566,024	818,670	△ 252,646
通信運搬費	3,460,893	3,519,240	△ 58,347
消耗什器備品費	1,785,228	5,098,592	△ 3,313,364
消耗品費	12,877,877	14,771,493	△ 1,893,616
修繕費	9,290,444	10,078,588	△ 788,144
印刷製本費	9,298,766	8,991,461	307,305
燃料費	2,915,175	2,997,695	△ 82,520
光熱水料費	42,819,043	42,863,912	△ 44,869
広告宣伝費	9,029,602	10,040,056	△ 1,010,454
使用料及び賃借料	13,113,861	12,956,908	156,953
保険料	979,988	965,118	14,870

諸謝金	393,023	379,682	13,341
租税公課	18,133,400	15,688,200	2,445,200
支払負担金	170,400	227,330	△ 56,930
手数料	16,731,838	14,330,194	2,401,644
委託料	255,074,724	241,262,807	13,811,917
減価償却費	315,554	0	315,554
雑費	57,000	140,092	△ 83,092
② 管理費	19,748,027	20,027,998	△ 279,971
役員報酬	409,000	473,000	△ 64,000
給料手当	11,722,300	11,715,733	6,567
退職給付費用	295,464	13,215	282,249
福利厚生費	2,485,769	2,349,503	136,266
会議費	1,950	5,304	△ 3,354
旅費交通費	185,190	573,570	△ 388,380
通信運搬費	20,280	18,936	1,344
消耗品費	14,550	14,509	41
印刷製本費	126,900	131,760	△ 4,860
燃料費	5,282	5,664	△ 382
広告宣伝費	0	86,400	△ 86,400
使用料及び賃借料	1,205,250	1,312,110	△ 106,860
租税公課	1,332,600	1,147,350	185,250
支払負担金	106,170	174,040	△ 67,870
手数料	466,922	462,424	4,498
委託料	1,370,400	1,544,480	△ 174,080
経常費用計	616,779,096	597,886,871	18,892,225
当期経常増減額	2,903,587	6,487,909	△ 3,584,322
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	2,903,587	6,487,909	△ 3,584,322
法人税等	1,124,100	1,235,900	△ 111,800
当期一般正味財産増減額	1,779,487	5,252,009	△ 3,472,522
一般正味財産期首残高	50,090,997	44,838,988	5,252,009
一般正味財産期末残高	51,870,484	50,090,997	1,779,487
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	79,870,484	78,090,997	1,779,487



## (4) 財産目録

令和2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
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
(1) 現金預金	現金 手元保管	運転資金として	1,120,919
	普通預金		
	しずおか焼津信用金庫 本店 (0122233)	運転資金として	39,881,006
	しずおか焼津信用金庫 本店 (0647329)	運転資金として	4,280,539
	しずおか焼津信用金庫 本店 (0647337)	運転資金として	11,894,746
	島田掛川信用金庫 大井川支店 (0434412)	運転資金として	11,081,646
	振替口座		
	ゆうちょ銀行 (00800-1-53431)	運転資金として	21,794,654
	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	10,006,768
	しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6821051)	運転資金として	32,355,939
(2) 未収金	自動販売機手数料	3月分自動販売機売上未収計上分	355,624
	その他	受取負担金未収計上ほか	155,763
(3) 仮払金	公演未精算分	公演仮払未精算分	836,161
(4) 前払金	チラシ代	次年度公演費用	17,325
	その他 (次年度公演広告料等)	次年度公演費用	51,097
流動資産合計			133,832,187
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
定期預金	しずおか焼津信用金庫 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	しずおか焼津信用金庫 西支店 (6821069)	退職金の財源として管理されている定期預金	22,308,354
(3) その他の固定資産			
什器備品	焼津文化会館	システムレジスター	1,262,218
	大井川文化会館	丁合機	636,185
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			52,306,757
資産合計			186,138,944
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
(1) 未払金	委託費未払分ほか	事務局費	257,050
		自主事業費	4,609,085
		管理費	39,612,824
(2) 前受金	次年度公演入場料ほか	次年度公演入場料ほか	4,193,500
(3) 仮受金	市指定管理料返還額ほか	市指定管理料返還額	25,500,000
		中止・延期公演チケット代ほか	1,465,250
(4) 預り金	社会保険料ほか	社会保険料個人負担分	79,334
		源泉所得税	297,372
		雇用保険料個人負担分	385,291
(5) 未払消費税	令和元年度未払消費税	令和元年度未払消費税	6,436,300
(6) 未払法人税等	令和元年度未払法人税等	令和元年度未払法人税等	1,124,100
流動負債合計			83,960,106
<b>2. 固定負債</b>			
(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	22,308,354
固定負債合計			22,308,354
負債合計			106,268,460
正味財産			79,870,484

## (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（参考：前年度）。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	17,511,885	4,796,469	0	22,308,354
文化事業積立預金	2,600,000	0	2,600,000	0
小計	20,111,885	4,796,469	2,600,000	22,308,354
合計	48,111,885	4,796,469	2,600,000	50,308,354

### 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	22,308,354	(0)	(0)	22,308,354
文化事業積立預金	0	(0)	(0)	0
小計	22,308,354	(0)	(0)	22,308,354
合計	50,308,354	(28,000,000)	(0)	22,308,354

### 4. 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	4,620
合計	4,620

5. 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	17,511,885	4,796,469	0	0	22,308,354

6. 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	315,554	1,262,218
什器備品(丁合機)	636,185	0	636,185
合 計	2,213,957	315,554	1,898,403

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。