

令和2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3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 | 166,481,485 | 132,416,217 | 34,065,268 |
| (2) 未収金 | 953,989 | 511,387 | 442,602 |
| (3) 仮払金 | 612,616 | 836,161 | △ 223,545 |
| (4) 前払金 | 458,438 | 68,422 | 390,016 |
| 流動資産合計 | 168,506,528 | 133,832,187 | 34,674,341 |
| 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 | 22,570,953 | 22,308,354 | 262,599 |
| 文化事業積立預金 | 0 | 0 | 0 |
| 特定資産合計 | 22,570,953 | 22,308,354 | 262,599 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 有価証券 | 20,000,000 | 0 | 20,000,000 |
| 什器備品 | 1,491,875 | 1,898,403 | △ 406,528 |
| 出資金 | 100,000 | 100,000 | 0 |
| その他の固定資産合計 | 21,591,875 | 1,998,403 | 19,593,472 |
| 固定資産合計 | 72,162,828 | 52,306,757 | 19,856,071 |
| 資産合計 | 240,669,356 | 186,138,944 | 54,530,412 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| (1) 未払金 | 56,315,047 | 44,478,959 | 11,836,088 |
| (2) 前受金 | 393,800 | 4,193,500 | △ 3,799,700 |
| (3) 仮受金 | 73,500,000 | 26,965,250 | 46,534,750 |
| (4) 預り金 | 399,307 | 761,997 | △ 362,690 |
| (5) 未払消費税 | 6,137,900 | 6,436,300 | △ 298,400 |
| (6) 未払法人税等 | 450,500 | 1,124,100 | △ 673,600 |
| 流動負債合計 | 137,196,554 | 83,960,106 | 53,236,448 |
| 2 固定負債 | | | |
| (1) 退職給付引当金 | 22,570,953 | 22,308,354 | 262,599 |
| 固定負債合計 | 22,570,953 | 22,308,354 | 262,599 |
| 負債合計 | 159,767,507 | 106,268,460 | 53,499,047 |
| 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 | 52,901,849 | 51,870,484 | 1,031,365 |
| (うち特定資産への充当額) | (0) | (0) | 0 |
| 正味財産合計 | 80,901,849 | 79,870,484 | 1,031,365 |
| 負債及び正味財産合計 | 240,669,356 | 186,138,944 | 54,530,412 |

(2) 正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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 | 4,631 | 4,620 | 11 |
| ② 特定資産運用収益 | 2,230 | 2,190 | 40 |
| ③ 受取会費 | 189,000 | 1,686,000 | △ 1,497,000 |
| クラシック友の会会費収益 | 189,000 | 386,000 | △ 197,000 |
| クラシック協賛金収益 | 0 | 1,300,000 | △ 1,300,000 |
| ④ 事業収益 | 486,352,837 | 616,918,586 | △ 130,565,749 |
| 焼津文化会館事業収益 | 9,197,580 | 73,024,697 | △ 63,827,117 |
| 入場料収益 | 7,860,030 | 70,856,139 | △ 62,996,109 |
| 広告料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他事業収益 | 1,337,550 | 2,168,558 | △ 831,008 |
| 大井川文化会館事業収益 | 5,322,935 | 24,398,265 | △ 19,075,330 |
| 入場料収益 | 5,284,720 | 23,991,560 | △ 18,706,840 |
| 広告料収益 | 0 | 0 | 0 |
| その他事業収益 | 38,215 | 406,705 | △ 368,490 |
| 天文科学館その他事業収益 | 465,600 | 1,344,970 | △ 879,370 |
| 受託事業収益 | 463,818,000 | 508,012,000 | △ 44,194,000 |
| 焼津文化会館管理受託収益 | 205,879,000 | 218,795,000 | △ 12,916,000 |
| 大井川文化会館管理受託収益 | 88,939,000 | 110,488,000 | △ 21,549,000 |
| 天文科学館管理受託収益 | 166,600,000 | 176,348,000 | △ 9,748,000 |
| 公園管理受託収益 | 2,400,000 | 2,381,000 | 19,000 |
| 物品販売等事業収益 | 7,548,722 | 10,138,654 | △ 2,589,932 |
| 物品販売等事業収益 | 2,846,788 | 3,763,519 | △ 916,731 |
| 自動販売機収益 | 4,701,934 | 6,375,135 | △ 1,673,201 |
| ⑤ 受取負担金 | 722,929 | 710,079 | 12,850 |
| 受取負担金 | 722,929 | 710,079 | 12,850 |
| ⑥ 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| 受取寄附金 | 0 | 0 | 0 |
| ⑦ 雑収益 | 109,616 | 361,208 | △ 251,592 |
| 雑収益 | 109,616 | 361,208 | △ 251,592 |
| 経常収益計 | 487,381,243 | 619,682,683 | △ 132,301,440 |
| (2) 経常費用 | | | |
| ① 事業費 | 463,934,009 | 597,031,069 | △ 133,097,060 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 0 |
| 給料手当 | 135,449,728 | 142,720,150 | △ 7,270,422 |
| 臨時雇賃金 | 20,982,823 | 21,837,694 | △ 854,871 |
| 退職給付費用 | 1,859,310 | 4,501,005 | △ 2,641,695 |
| 福利厚生費 | 29,401,109 | 30,593,105 | △ 1,191,996 |
| 会議費 | 136,368 | 366,275 | △ 229,907 |
| 旅費交通費 | 260,440 | 566,024 | △ 305,584 |
| 通信運搬費 | 2,398,900 | 3,460,893 | △ 1,061,993 |
| 消耗什器備品費 | 2,991,351 | 1,785,228 | 1,206,123 |
| 消耗品費 | 10,425,286 | 12,877,877 | △ 2,452,591 |
| 修繕費 | 8,817,246 | 9,290,444 | △ 473,198 |
| 印刷製本費 | 3,204,261 | 9,298,766 | △ 6,094,505 |
| 燃料費 | 1,224,386 | 2,915,175 | △ 1,690,789 |
| 光熱水料費 | 33,113,377 | 42,819,043 | △ 9,705,666 |
| 広告宣伝費 | 2,280,910 | 9,029,602 | △ 6,748,692 |
| 使用料及び賃借料 | 7,106,371 | 13,113,861 | △ 6,007,490 |
| 保険料 | 929,188 | 979,988 | △ 50,800 |

| | | | | |
|----------------|-------------|-------------|--------------|---------------|
| 諸謝金 | 320,000 | 393,023 | △ 73,023 | |
| 租税公課 | 18,951,200 | 18,133,400 | 817,800 | |
| 支払負担金 | 169,650 | 170,400 | △ 750 | |
| 手数料 | 9,417,454 | 16,731,838 | △ 7,314,384 | |
| 委託料 | 174,037,033 | 255,074,724 | △ 81,037,691 | |
| 減価償却費 | 406,528 | 315,554 | 90,974 | |
| 雑費 | 51,090 | 57,000 | △ 5,910 | |
| ② 管理費 | 21,965,369 | 19,748,027 | 2,217,342 | |
| 役員報酬 | 290,000 | 409,000 | △ 119,000 | |
| 給料手当 | 12,851,920 | 11,722,300 | 1,129,620 | |
| 退職給付費用 | 90,150 | 295,464 | △ 205,314 | |
| 福利厚生費 | 2,849,725 | 2,485,769 | 363,956 | |
| 会議費 | 0 | 1,950 | △ 1,950 | |
| 旅費交通費 | 60,000 | 185,190 | △ 125,190 | |
| 通信運搬費 | 21,317 | 20,280 | 1,037 | |
| 消耗什器備品費 | 87,780 | 0 | 87,780 | |
| 消耗品費 | 7,590 | 14,550 | △ 6,960 | |
| 印刷製本費 | 128,700 | 126,900 | 1,800 | |
| 燃料費 | 5,771 | 5,282 | 489 | |
| 広告宣伝費 | 0 | 0 | 0 | |
| 使用料及び賃借料 | 1,234,800 | 1,205,250 | 29,550 | |
| 租税公課 | 1,598,250 | 1,332,600 | 265,650 | |
| 支払負担金 | 78,300 | 106,170 | △ 27,870 | |
| 手数料 | 899,746 | 466,922 | 432,824 | |
| 委託料 | 1,761,320 | 1,370,400 | 390,920 | |
| | 經常費用計 | 485,899,378 | 616,779,096 | △ 130,879,718 |
| 当期經常増減額 | | 1,481,865 | 2,903,587 | △ 1,421,722 |
| 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 | | 1,481,865 | 2,903,587 | △ 1,421,722 |
| 法人税等 | | 450,500 | 1,124,100 | △ 673,600 |
| 当期一般正味財産増減額 | | 1,031,365 | 1,779,487 | △ 748,122 |
| 一般正味財産期首残高 | | 51,870,484 | 50,090,997 | 1,779,487 |
| 一般正味財産期末残高 | | 52,901,849 | 51,870,484 | 1,031,365 |
| 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 | | 80,901,849 | 79,870,484 | 1,031,365 |

(3) 正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

| 科 目 | 公益目的事業 公益目的事業合計 | 収益事業等 | | | 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 |
|--------------------|--------------------|------------------------------|--------------------|-------------------|-------------|-------------|------------|-------------|--------|
| | | 取1 公益目的事業 以外の施設の 貸与 | 取2 公園管理受託 事業 | 取3 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 | | | | | | 4,631 | | 4,631 | |
| 特定資産利息収入 | | | | | | 2,230 | | 2,230 | |
| 受取会費 | | | | | | | | | |
| クラシック友の会会費収益 | 189,000 | | | | | | | 189,000 | |
| クラシック協賛金収益 | 0 | | | | | | | 0 | |
| 事業収益 | | | | | | | | | |
| 焼津文化会館事業収益 | | | | | | | | | |
| 入場料収益 | 7,860,030 | | | | | | | 7,860,030 | |
| 広告料収益 | | | | | | | | 0 | |
| その他事業収益 | 1,337,550 | | | | | | | 1,337,550 | |
| 大井川文化会館事業収益 | | | | | | | | | |
| 入場料収益 | 5,284,720 | | | | | | | 5,284,720 | |
| 広告料収益 | | | | | | | | | |
| その他事業収益 | 38,215 | | | | | | | 38,215 | |
| ディスカバーパークその他事業収益 | | | | | | | | | |
| その他事業収益 | 465,600 | | | | | | | 465,600 | |
| 受託事業収益 | | | | | | | | | |
| 焼津文化会館管理受託収益 | 174,408,766 | 21,556,140 | | | | 21,556,140 | 9,914,094 | 205,879,000 | |
| 大井川文化会館管理受託収益 | 78,610,060 | 6,099,057 | | | | 6,099,057 | 4,229,883 | 88,939,000 | |
| 公園管理受託収益 | 158,887,114 | | 2,291,495 | | | 2,291,495 | 7,712,886 | 166,600,000 | |
| 物品販売等事業収益 | | | | | | | 108,505 | 2,400,000 | |
| 物品販売等事業収益 | | | | 2,846,788 | | 2,846,788 | | 2,846,788 | |
| 自動販売機収益 | | | | 4,701,934 | | 4,701,934 | | 4,701,934 | |
| 受取負担金 | | | | | | | | | |
| 負担金収益 | 643,406 | 79,523 | | | | 79,523 | | 722,929 | |
| 受取補助金 | | | | | | | | | |
| その他補助金収益 | 0 | 0 | | | | 0 | | 0 | |
| 雑収益 | | | | | | | | | |
| 雑収益 | 104,510 | 5,106 | | | | 5,106 | | 109,616 | |
| 経常収益計 | 427,828,971 | 27,739,826 | 2,291,495 | 7,548,722 | 0 | 37,580,043 | 21,972,229 | 487,381,243 | |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | |
| 事業費 | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | | | | |
| 給料手当 | 128,829,495 | 5,543,744 | | 1,076,489 | | 6,620,233 | | 135,449,728 | |
| 臨時雇賃金 | 19,315,563 | 418,928 | | 1,248,332 | | 1,667,260 | | 20,982,823 | |
| 報償費 | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | 1,741,715 | 104,231 | | 13,364 | | 117,595 | | 1,859,310 | |
| 福利厚生費 | 28,023,491 | 1,139,357 | | 238,261 | | 1,377,618 | | 29,401,109 | |
| 会議費 | 136,368 | 0 | | 0 | | 0 | | 136,368 | |
| 旅費交通費 | 260,440 | 0 | | 0 | | 0 | | 260,440 | |
| 通信運搬費 | 2,295,652 | 103,248 | | 103,248 | | 103,248 | | 2,398,900 | |
| 消耗什器備品費 | 2,810,555 | 65,296 | 115,500 | | | 180,796 | | 2,991,351 | |
| 消耗品費 | 7,659,706 | 333,480 | 2,429,628 | 247 | | 2,765,580 | | 10,425,286 | |
| 修繕費 | 7,575,244 | 596,502 | 645,500 | | | 1,242,002 | | 8,817,246 | |
| 印刷製本費 | 3,186,628 | 17,633 | | | | 17,633 | | 3,204,261 | |
| 燃料費 | 1,141,354 | 83,032 | | | | 83,032 | | 1,224,386 | |
| 光熱水料費 | 30,438,212 | 2,394,519 | 280,646 | | | 2,675,165 | | 33,113,377 | |
| 広告宣伝費 | 2,280,910 | | | | | | | 2,280,910 | |
| 使用料及び賃借料 | 6,883,466 | 222,905 | | | | 222,905 | | 7,106,371 | |
| 保険料 | 890,445 | 38,743 | | | | 38,743 | | 929,188 | |
| 諸謝金 | 320,000 | | | | | | | 320,000 | |
| 租税公課 | 17,465,805 | 3,095 | 800 | | 1,481,500 | 1,485,395 | | 18,951,200 | |
| 支払負担金 | 162,734 | 6,916 | | | | 6,916 | | 169,650 | |
| 手数料 | 8,742,122 | 675,332 | | | | 675,332 | | 9,417,454 | |
| 委託費 | 160,856,263 | 11,707,330 | 1,473,440 | | | 13,180,770 | | 174,037,033 | |
| 雑費 | 406,528 | | | | | | | 406,528 | |
| 雑費 | 45,590 | 5,500 | | | | 5,500 | | 51,090 | |
| 事業費合計 | 431,468,286 | 23,459,791 | 2,237,712 | 5,286,720 | 1,481,500 | 32,465,723 | 0 | 463,934,009 | |
| 事業費率 | 88.8% | | | | | 6.7% | 4.5% | 0.0% | 100.0% |
| 管理費 | | | | | | | | | |
| 役員報酬 | | | | | | 290,000 | | 290,000 | |
| 給料手当 | | | | | | 12,851,920 | | 12,851,920 | |
| 臨時雇賃金 | | | | | | | | | |
| 報償費 | | | | | | | | | |
| 退職給付費用 | | | | | | 90,150 | | 90,150 | |
| 福利厚生費 | | | | | | 2,849,725 | | 2,849,725 | |
| 会議費 | | | | | | 0 | | 0 | |
| 旅費交通費 | | | | | | 60,000 | | 60,000 | |
| 通信運搬費 | | | | | | 21,317 | | 21,317 | |
| 消耗什器備品費 | | | | | | 8,778 | | 8,778 | |
| 消耗品費 | | | | | | 7,590 | | 7,590 | |
| 修繕費 | | | | | | | | | |
| 印刷製本費 | | | | | | 128,700 | | 128,700 | |
| 燃料費 | | | | | | 5,771 | | 5,771 | |
| 光熱水料費 | | | | | | | | | |
| 広告宣伝費 | | | | | | 0 | | 0 | |
| 使用料及び賃借料 | | | | | | 1,234,800 | | 1,234,800 | |
| 保険料 | | | | | | | | | |
| 諸謝金 | | | | | | | | | |
| 租税公課 | | | | | | 1,598,250 | | 1,598,250 | |
| 支払負担金 | | | | | | 78,300 | | 78,300 | |
| 手数料 | | | | | | 899,746 | | 899,746 | |
| 委託費 | | | | | | 1,761,320 | | 1,761,320 | |
| 管理費合計 | | | | | | 21,965,369 | | 21,965,369 | |
| 経常費用計 | 431,468,286 | 23,459,791 | 2,237,712 | 5,286,720 | 1,481,500 | 32,465,723 | 21,965,369 | 485,899,378 | |
| 当期経常増減額 | △ 3,639,315 | 4,280,035 | 53,783 | 2,262,002 | △ 1,481,500 | 5,114,320 | 6,860 | 1,481,865 | |
| 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 | |
| (2) 経常外費用 | | | | | | | | | |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 他会計振替額(公益への50%繰入分) | 1,788,601 | | | | △ 1,788,601 | △ 1,788,601 | | △ 0 | |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 1,850,714 | 4,280,035 | 53,783 | 2,262,002 | △ 3,270,101 | 3,325,719 | 6,860 | 1,481,865 | |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | | | | 450,500 | 450,500 | | 450,500 | |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 1,850,714 | 4,280,035 | 53,783 | 2,262,002 | △ 3,720,601 | 2,875,219 | 6,860 | 1,031,365 | |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | | 51,870,484 | |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | | 52,901,849 | |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | | | | | | |
| 基本財産運用益 | | | | | | 4,631 | | 4,631 | |
| 一般正味財産への振替額 | | | | | | 4,631 | | 4,631 | |
| 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 | | | | | | | | 80,901,849 | |

(4) 財産目録

令和3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 | 451,077 |
| | 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 | 91,622,481 |
| | 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 | 4,280,582 |
| | 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 | 12,280,425 |
| | 島田掛川信用金庫 大井川支店 (0434412) | 運転資金として | 12,959,987 |
| | 振替口座 | | |
| | ゆうちょ銀行 (00800-1-53431) | 運転資金として | 2,520,598 |
| | 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 | 10,007,161 |
| | しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6831088) | 運転資金として | 32,359,174 |
| (2) 未収金 | チケット未精算分 | 令和2年度自主文化事業公演売上未収計上分 | 104,000 |
| | 自動販売機手数料 | 3月分自動販売機売上未収計上分 | 398,849 |
| | その他 | 受取負担金未収計上ほか | 451,140 |
| (3) 仮払金 | 公演未精算分 | 公演仮払未精算分 | 612,616 |
| (4) 前払金 | その他 (次年度事業費用等) | 次年度事業費用 | 458,438 |
| 流動資産合計 | | | 168,506,528 |
| 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 (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 焼津西支店 (6831096) | 退職金の財源として管理されている定期預金 | 22,570,953 |
| (3) その他の固定資産 | | | |
| 有価証券 | 野村証券株式会社 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 |
| | 野村証券株式会社 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 | 946,664 |
| | 大井川文化会館 | 丁合機 | 545,211 |
| 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 | | | 72,162,828 |
| 資産合計 | | | 240,669,356 |
| 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 | 933,541 |
| | | 自主事業費 | 2,175,911 |
| | | 管理費 | 53,205,595 |
| (2) 前受金 | 次年度公演入場料ほか | 次年度公演入場料ほか | 393,800 |
| (3) 仮受金 | 市指定管理料返還額 | 市指定管理料返還額 | 73,500,000 |
| (4) 預り金 | 社会保険料ほか | 社会保険料個人負担分 | 29,820 |
| | | 雇用保険料個人負担分 | 369,487 |
| (5) 未払消費税 | 令和2年度未払消費税 | 令和2年度未払消費税 | 6,137,900 |
| (6) 未払法人税等 | 令和2年度未払法人税等 | 令和2年度未払法人税等 | 450,500 |
| 流動負債合計 | | | 137,196,554 |
| 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 | 22,570,953 |
| 固定負債合計 | | | 22,570,953 |
| 負債合計 | | | 159,767,507 |
| 正味財産 | | | 80,901,849 |

(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 | 22,308,354 | 1,949,460 | 1,686,861 | 22,570,953 |
| 小計 | 22,308,354 | 1,949,460 | 1,686,861 | 22,570,953 |
| 合計 | 50,308,354 | 1,949,460 | 1,686,861 | 50,570,953 |

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 |
| 小計 | 22,308,354 | (0) | (0) | 22,308,354 |
| 合計 | 50,308,354 | (28,000,000) | (0) | 22,308,354 |

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 |
|-----------------------------|------------|------------|----------|
| 野村証券㈱ 静岡県令和2年度第6回公募公債(10年) | 10,000,000 | 9,959,140 | △ 40,860 |
| 野村証券㈱ 静岡県令和2年度第11回公募公債(10年) | 10,000,000 | 10,027,710 | 27,710 |
| 合計 | 20,000,000 | 19,986,850 | △ 13,150 |

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 | 4,631 |
| 合計 | 4,631 |

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 | 22,308,354 | 1,949,460 | 1,686,861 | 0 | 22,570,953 |

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 | 631,108 | 946,664 |
| 什器備品(丁合機) | 636,185 | 90,974 | 545,211 |
| 合 計 | 2,213,957 | 722,082 | 1,491,875 |

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。