

令和6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7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	133,694,950	93,369,351	40,325,599
(2) 未収金	3,931,649	6,210,629	△ 2,278,980
(3) 仮払金	1,443,570	748,196	695,374
(4) 前払金	1,650,967	997,384	653,583
流動資産合計	140,721,136	101,325,560	39,395,576
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	32,922,237	28,954,069	3,968,168
特定資産合計	32,922,237	28,954,069	3,968,168
(3) その他の固定資産			
有価証券	30,000,000	30,000,000	0
什器備品	567,261	768,506	△ 201,245
出資金	100,000	100,000	0
その他の固定資産合計	30,667,261	30,868,506	△ 201,245
固定資産合計	91,589,498	87,822,575	3,766,923
資産合計	232,310,634	189,148,135	43,162,499
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	75,945,868	55,059,142	20,886,726
(2) 前受金	3,419,700	2,706,500	713,200
(3) 仮受金	24,047,970	8,660,220	15,387,750
(4) 預り金	1,636,122	2,240,835	△ 604,713
(5) 未払消費税	7,049,200	6,611,300	437,900
(6) 未払法人税等	1,232,300	411,000	821,300
流動負債合計	113,331,160	75,688,997	37,642,163
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	32,922,237	28,954,069	3,968,168
固定負債合計	32,922,237	28,954,069	3,968,168
負債合計	146,253,397	104,643,066	41,610,331
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	58,057,237	56,505,069	1,552,168
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	86,057,237	84,505,069	1,552,168
負債及び正味財産合計	232,310,634	189,148,135	43,162,499

(2) 正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	9,429	4,020	5,409
② 特定資産運用収益	582	270	312
③ 受取会費	1,446,000	1,314,000	132,000
クラシック友の会会費収益	446,000	364,000	82,000
クラシック協賛金収益	1,000,000	950,000	50,000
④ 事業収益	703,948,328	660,807,148	43,141,180
焼津文化会館事業収益	86,996,879	81,571,739	5,425,140
入場料収益	77,658,290	77,016,340	641,950
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	9,338,589	4,555,399	4,783,190
大井川文化会館事業収益	24,134,188	20,811,065	3,323,123
入場料収益	23,750,900	20,594,100	3,156,800
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	383,288	216,965	166,323
天文科学館その他事業収益	1,527,300	1,018,760	508,540
受託事業収益	580,952,000	547,440,000	33,512,000
焼津文化会館管理受託収益	266,524,000	244,306,000	22,218,000
大井川文化会館管理受託収益	124,766,000	115,217,000	9,549,000
天文科学館管理受託収益	187,272,000	185,527,000	1,745,000
公園管理受託収益	2,390,000	2,390,000	0
物品販売等事業収益	10,337,961	9,965,584	372,377
物品販売等事業収益	5,907,729	4,821,101	1,086,628
自動販売機収益	4,430,232	5,144,483	△ 714,251
⑤ 受取負担金	784,493	682,246	102,247
受取負担金	784,493	682,246	102,247
⑥ 受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
⑦ 雑収益	560,121	230,222	329,899
雑収益	560,121	230,222	329,899
経常収益計	706,748,953	663,037,906	43,711,047
(2) 経常費用			
① 事業費	672,228,293	629,330,367	42,897,926
役員報酬	0	0	0
給料手当	152,109,206	145,528,023	6,581,183
臨時雇賃金	30,201,715	29,762,847	438,868
退職給付費用	3,557,783	1,676,449	1,881,334
福利厚生費	34,063,489	33,077,906	985,583
会議費	622,875	422,992	199,883
旅費交通費	405,290	409,410	△ 4,120
通信運搬費	3,514,417	3,136,053	378,364
消耗什器備品費	3,194,510	2,749,413	445,097
消耗品費	14,553,998	11,135,716	3,418,282
修繕費	9,203,530	9,156,279	47,251
印刷製本費	5,768,900	5,927,615	△ 158,715
燃料費	4,585,014	2,815,348	1,769,666
光熱水料費	60,534,275	57,362,516	3,171,759
広告宣伝費	4,237,910	7,092,161	△ 2,854,251
使用料及び賃借料	14,944,276	13,400,639	1,543,637
保険料	940,413	898,338	42,075

諸謝金	73,341	56,682	16,659
租税公課	22,793,400	21,036,300	1,757,100
支払負担金	181,200	176,500	4,700
手数料	16,708,626	14,811,399	1,897,227
委託料	289,779,633	268,186,118	21,593,515
減価償却費	201,245	461,663	△ 260,418
雑費	53,247	50,000	3,247
② 管理費	31,736,192	31,785,918	△ 49,726
役員報酬	402,000	416,000	△ 14,000
給料手当	19,735,610	20,021,044	△ 285,434
退職給付費用	410,385	190,986	219,399
福利厚生費	4,402,958	4,466,070	△ 63,112
会議費	0	1,120	△ 1,120
旅費交通費	7,620	284,100	△ 276,480
通信運搬費	26,721	23,386	3,335
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	7,470	18,848	△ 11,378
印刷製本費	27,330	69,950	△ 42,620
燃料費	3,326	6,874	△ 3,548
広告宣伝費	0	0	0
使用料及び賃借料	1,579,512	1,687,790	△ 108,278
租税公課	2,467,600	2,474,450	△ 6,850
支払負担金	138,000	155,900	△ 17,900
手数料	469,010	583,400	△ 114,390
委託料	2,058,650	1,386,000	672,650
経常費用計	703,964,485	661,116,285	42,848,200
当期経常増減額	2,784,468	1,921,621	862,847
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	2,784,468	1,921,621	862,847
法人税等	1,232,300	411,000	821,300
当期一般正味財産増減額	1,552,168	1,510,621	41,547
一般正味財産期首残高	56,505,069	54,994,448	1,510,621
一般正味財産期末残高	58,057,237	56,505,069	1,552,168
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	86,057,237	84,505,069	1,552,168

(3) 正味財産増減計算書内訳書

令和6年4月1日から令和7年3月31日まで

	科 目	公益目的事業	収益事業等				法人会計合計	内部取引 消去	合計
		公益目的 事業合計	収1 公益目的事業 以外の施設の 貸与	収2 公園管理受託 事業	収3 物品販売等 事業	収益事業等 共通			
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							9,429		9,429
特定資産利息収入							582		582
受取会費									
クラシック友の会会費収益	446,000								446,000
クラシック協賛金収益	1,000,000								1,000,000
事業収益									
焼津文化会館事業収益									
入場料収益	77,658,290								77,658,290
広告料収益									0
その他事業収益	9,338,589								9,338,589
大井川文化会館事業収益									
入場料収益	23,750,900								23,750,900
広告料収益									
その他事業収益	383,288								383,288
ディスカバリーパークその他事業収益									
その他事業収益	1,527,300								1,527,300
受託事業収益									
焼津文化会館管理受託収益	204,109,148	46,331,525				46,331,525	16,083,327		266,524,000
大井川文化会館管理受託収益	92,488,324	25,632,142				25,632,142	6,645,534		124,766,000
天文科学館管理受託収益	178,369,259						8,902,741		187,272,000
公園管理受託収益			2,285,412			2,285,412	104,588		2,390,000
物品販売等事業収益									
物品販売等事業収益				5,907,729		5,907,729			5,907,729
自動販売機収益				4,430,232		4,430,232			4,430,232
受取負担金									
負担金収益	639,361	145,132				145,132			784,493
受取補助金									
その他補助金収益	0	0				0			0
雑収益									
雑収益	493,423	66,698				66,698			560,121
経常収益計	590,203,882	72,175,497	2,285,412	10,337,961	0	84,798,870	31,746,201		706,748,953
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬									
給料手当	141,959,509	8,628,707		1,520,990		10,149,697			152,109,206
臨時雇賃金	26,795,963	1,854,802		1,550,950		3,405,752			30,201,715
報償費									
退職給付費用	3,340,102	181,202		36,479		217,681			3,557,783
福利厚生費	31,920,066	1,799,743		343,680		2,143,423			34,063,489
会議費	622,875	0				0			622,875
旅費交通費	405,167	123				123			405,290
通信運搬費	3,297,101	217,316				217,316			3,514,417
消耗什器備品費	2,910,636	247,204	36,670			283,874			3,194,510
消耗品費	9,293,520	617,406	8955	4,634,117		5,260,478			14,553,998
修繕費	7,227,680	1,307,050	668,800			1,975,850			9,203,530
印刷製本費	5,718,296	50,604				50,604			5,768,900
燃料費	3,610,443	974,571				974,571			4,585,014
光熱水料費	51,548,302	8,498,288		487,685		8,985,973			60,534,275
広告宣伝費	4,237,910								4,237,910
使用料及び賃借料	14,520,331	423,945				423,945			14,944,276
保険料	861,603	78,810				78,810			940,413
諸謝金	73,341								73,341
租税公課	19,821,125	106,075	400		2,865,800	2,972,275			22,793,400
支払負担金	165,924	15,276				15,276			181,200
手数料	14,474,192	2,234,434				2,234,434			16,708,626
委託費	257,453,915	30,854,451	1,471,267			32,325,718			289,779,633
共催事業費									
減価償却費	201,245								201,245
雑費	43,584	9,663				9,663			53,247
事業費合計	600,502,830	58,099,670	2,186,092	8,573,901	2,865,800	71,725,463	0		672,228,293
事業費率	85.3%					10.2%	4.5%	0.0%	100.0%
管理費									
役員報酬							402,000		402,000
給料手当							19,735,610		19,735,610
臨時雇賃金									
報償費									
退職給付費用							410,385		410,385
福利厚生費							4,402,958		4,402,958
会議費							0		0
旅費交通費							7,620		7,620
通信運搬費							26,721		26,721
消耗什器備品費									
消耗品費							7,470		7,470
修繕費									
印刷製本費							27,330		27,330
燃料費							3,326		3,326
光熱水料費									
広告宣伝費							0		0
使用料及び賃借料							1,579,512		1,579,512
保険料									
諸謝金									
租税公課							2,467,600		2,467,600
支払負担金							138,000		138,000
手数料							469,010		469,010
委託費							2,058,650		2,058,650
管理費合計							31,736,192		31,736,192
経常費用計	600,502,830	58,099,670	2,186,092	8,573,901	2,865,800	71,725,463	31,736,192		703,964,485
当期経常増減額	△ 10,298,948	14,075,827	99,320	1,764,060	△ 2,865,800	13,073,407	10,009		2,784,468
2. 経常外増減の部									0
(1) 経常外収益									0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0		0
(2) 経常外費用									0
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)	4,843,608				△ 4,843,608	△ 4,843,608			0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,455,340	14,075,827	99,320	1,764,060	△ 7,709,408	8,229,799	10,009		2,784,468
法人税、住民税及び事業税	0				1,232,300	1,232,300			1,232,300
当期一般正味財産増減額	△ 5,455,340	14,075,827	99,320	1,764,060	△ 8,941,708	6,997,499	10,009		1,552,168
一般正味財産期首残高									56,505,069
一般正味財産期末残高									58,057,237
Ⅱ 指定正味財産増減の部									
基本財産運用益							10,011		
一般正味財産への振替額							10,011		
当期指定正味財産増減額							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									86,057,237

令和7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 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) 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) 振替口座 ゆうちょ銀行 (00800-1-53431) 定期預金 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 (6866134)	運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 運転資金として 令和6年度芸術文化事業公演売上未収計上分 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 公演仮払未精算分 令和7年度事業費用	515,625 28,182,141 4,283,032 11,979,078 33,138,036 13,220,599 10,014,999 32,361,440
(2) 未収金	チケット未精算分 自動販売機手数料 その他	令和6年度芸術文化事業公演売上未収計上分 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	1,332,100 344,085 2,255,464
(3) 仮払金	公演未精算分	公演仮払未精算分	1,443,570
(4) 前払金	チラシ・その他（次年度事業費用）	令和7年度事業費用	1,650,967
流動資産合計			140,721,136
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 (6970607) 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	しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6866142)	退職金の財源として管理されている定期預金	32,922,237
(3) その他の固定資産			
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) 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。 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 10,000,000
什器備品	焼津文化会館 大井川文化会館 天文科学館	システムレジスター 丁合機 高感度カメラ一式	1 181,315 385,945
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			91,589,498
資産合計			232,310,634
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 自主事業費 管理費	946,462 12,434,162 62,565,244
(2) 前受金	令和7年度公演入場料ほか	令和7年度公演入場料ほか	3,419,700
(3) 仮受金	市指定管理料返還額 入場料収入 その他仮受金	市指定管理料返還額 プレイガイド分チケット代 公演時物品販売売上分	22,000,000 284,400 1,763,570
(4) 預り金	社会保険料ほか	源泉所得税預かり分 社会保険料個人負担分 共済会会費 住民税 雇用保険料個人負担分	5,105 707,435 8,400 41,200 873,982
(5) 未払消費税	令和6年度未払消費税	令和6年度未払消費税	7,049,200
(6) 未払法人税等	令和6年度未払法人税等	令和6年度未払法人税等	1,232,300
流動負債合計			113,331,160
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	32,922,237
固定負債合計			32,922,237
負債合計			146,253,397
正味財産			86,057,237

(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	28,954,069	3,968,168	0	32,922,237
小計	28,954,069	3,968,168	0	32,922,237
合計	56,954,069	3,968,168	0	60,922,237

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	32,922,237	(0)	(0)	32,922,237
小計	32,922,237	(0)	(0)	32,922,237
合計	60,922,237	(28,000,000)	(0)	32,922,237

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	9,432,760	△ 567,240
野村証券㈱ 静岡県令和2年度第11回公募公債(10年)	10,000,000	9,414,180	△ 585,820
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	9,772,000	△ 228,000
合計	30,000,000	28,618,940	△ 1,381,060

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	10,011
合 計	10,011

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	28,954,069	3,968,168	0	0	32,922,237

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	1,577,771	1
什器備品(丁合機)	636,185	454,870	181,315
什器備品(高感度カメラ式)	551,350	165,405	385,945
合 計	2,765,307	2,198,046	567,261

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。