

貸借対照表

令和 2 年 3 月 3 1 日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	2,266,854	2,523,125	△ 256,271
普通預金	169,115,636	180,407,001	△ 11,291,365
未収金	58,782,821	54,120,460	4,662,361
たな卸資産	1,598,075	1,037,395	560,680
前払金	13,284	0	13,284
流動資産合計	231,776,670	238,087,981	△ 6,311,311
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券(基)	299,613,972	299,584,284	29,688
定期預金	31,989,000	31,989,000	0
基本財産合計	331,602,972	331,573,284	29,688
(2) 特定財産			
退職給付引当資産(特)	92,826,476	94,052,560	△ 1,226,084
減価償却引当資産(特)	10,843,686	10,843,686	0
特定預金積立資産(特)	140,000,000	140,000,000	0
事業運営積立資産(特)	13,721,000	13,721,000	0
特定資産合計	257,391,162	258,617,246	△ 1,226,084
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1,007,532	423,836	583,696
什器備品	13	13	0
電話加入権	160,600	160,600	0
その他の固定資産合計	1,168,145	584,449	583,696
固定資産合計	590,162,279	590,774,979	△ 612,700
資産合計	821,938,949	828,862,960	△ 6,924,011
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	52,578,901	73,592,009	△ 21,013,108
前受金	39,750	24,650	15,100
預り金	3,186,855	3,363,876	△ 177,021
流動負債合計	55,805,506	76,980,535	△ 21,175,029
2. 固定負債			
退職給付引当金	92,826,476	94,052,560	△ 1,226,084
固定負債合計	92,826,476	94,052,560	△ 1,226,084
負債合計	148,631,982	171,033,095	△ 22,401,113
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産			
正味財産合計	673,306,967	657,829,865	15,477,102
負債及び正味財産合計	821,938,949	828,862,960	△ 6,924,011

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 財務諸表は公益法人会計基準（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）に準拠して作成している。
- (2) 有価証券の評価基準および評価方法
①満期保有目的の債券……償却原価法（定額法）によっている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法 最終仕入原価法によっている。
- (4) 固定資産の減価償却の方法 定額法によっている。
- (5) 消費税等の会計処理 消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 会計方針の変更

なし

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

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。

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				
投資有価証券（基）	299,584,284	29,688		299,613,972
定期預金	31,989,000			31,989,000
小計	331,573,284	29,688	0	331,602,972
特定資産				
退職給付引当資産（特）	94,052,560	8,585,000	9,811,084	92,826,476
減価償却引当資産（特）	10,843,686			10,843,686
特定預金積立資産（特）	140,000,000			140,000,000
事業運営積立資産（特）	13,721,000			13,721,000
小計	258,617,246	8,585,000	9,811,084	257,391,162
合計	590,190,530	8,614,688	9,811,084	588,994,134

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

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。

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				
投資有価証券（基）	299,613,972		299,584,284	
定期預金	31,989,000		31,989,000	
小計	331,602,972		331,573,284	
特定資産				
退職給付引当資産（特）	92,826,476		94,052,560	
減価償却引当資産（特）	10,843,686		10,843,686	
特定預金積立資産（特）	140,000,000		140,000,000	
事業運営積立資産（特）	13,721,000		13,721,000	
小計	257,391,162		258,617,246	
合計	588,994,134		590,190,530	

5. 担保に供している資産

なし

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
車両運搬具	16,333,142	15,325,609	1,007,532
什器備品	5,081,363	5,081,350	13
合計	21,414,505	20,406,959	1,007,545

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	58,782,761		58,782,761
前払金	13,284		13,284
合計	58,796,045		58,796,045

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

保証債務等の偶発債務は、次のとおりである。

科目	債務金額	債務の当期末残高
前受金	39,750	39,750
合計	39,750	39,750

9. 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、次のとおりである。

科目	帳簿価額
基本財産	
143回 利付国庫債券（20年）	99,613,972
静岡県第22回20年公募公債	100,000,000
浜松市平成29年度第1回公募公債	100,000,000
合計	299,613,972

10. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金等 しずおかスポーツフェスティバル 事務運営費	公益財団法人 静岡県体育協会	0	1,177,200	1,177,200	0	—
合計		0	1,177,200	1,177,200	0	—

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

なし

12. 関連当事者との取引の内容

なし

13. 重要な後発事象

なし

14. その他

なし

財 産 目 録
令和 2 年 3 月 3 1 日

科目	場 所 ・ 物 量 等	使用目的	金 額 (円)	
(流動資産)				
現金	手 許 有 高	運転資金	2,266,854	
普通預金	静岡 岡 銀 行	運転資金	166,013,304	
	浜 松 信 用 金 庫	運転資金	6,537	
	三菱UFJ信託銀行	運転資金	68,169	
	みずほ信託銀行	運転資金	375,364	
	遠 州 信 用 金 庫	運転資金	120,066	
	三 井 住 友 銀 行	運転資金	1,788,317	
	とびあ浜松農業協同組合	運転資金	72,556	
	遠州中央農業協同組合	運転資金	512,218	
	三ヶ日町農業協同組合	運転資金	95,957	
	ゆ う ち ょ 銀 行	運転資金	63,148	171,382,490
未収入金	浜 松 市 他	公益目的事業・事業受託料他	5,151,674	
	管理施設利用者等	指定管理事業未収金	51,846,412	
	コカ・コーラボトラーズジャパン他	収益事業・自販機収入他	1,784,735	58,782,821
たな卸資産	総 務 課	郵券	18,895	
	浜 松 ア リ ー ナ 他	コートテープ他	1,579,180	1,598,075
前払金	N T T フ ァ イ ナ ン ス (株)	4月分電話機リース料	13,284	13,284
流 動 資 産 合 計				231,776,670
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	1 4 3 回 利 付 国 庫 債 券	満期保有目的で保有し、管理運営	99,613,972
		静岡県第22回公募公債	目的保有資産であり運用益を管理	100,000,000
		浜松市平成29年度第1回公募公債	の財源に充当	100,000,000
	定期預金	静岡 岡 銀 行		16,989,000
		浜 松 信 用 金 庫		5,000,000
		三菱UFJ信託銀行		10,000,000
			基本財産合計	331,602,972
特定資産	退職給与引当資産	(定期預金) 静岡銀行	退職給与引当資産であり運用益を	50,000,000
		(普通預金) 静岡銀行	公益事業の財源に充当	42,826,476
	減価償却引当資産	(普通預金) 静岡銀行	減価償却引当資産であり運用益を	10,843,686
			公益事業の財源に充当	
	特定預金積立資産	(定期預金) 静岡銀行	満期保有目的で保有し、管理運営	70,000,000
		(普通預金) 静岡銀行	目的保有資産であり運用益を管理	70,000,000
			の財源に充当	
	事業運営積立資産	(定期預金) 静岡銀行	満期保有目的で保有し、管理運営	3,721,000
		(定期預金) 遠州信用金庫	目的保有資産であり運用益を管理	10,000,000
			の財源に充当	257,391,162
			特定資産合計	257,391,162
その他 固定資産	車両運搬具	浜松市東区和田町808-1他	うち公益目的保有財産75.0% 収益事業・管理運営目的の財産と して保有する財産25.0%	1,007,532
	什器備品	浜松市東区和田町808-1他	うち公益目的保有財産76.9% 収益事業・管理運営目的の財産と して保有する財産24.1%	13
	電話加入権	浜松市東区和田町808-1	管理運営目的の財産として保有	160,600
			特定資産合計	1,168,145
固 定 資 産 合 計				590,162,279
資 産 合 計				821,938,949

科目		場 所 ・ 物 量 等	使用目的	金 額 (円)	
(流動負債)	未 払 金	職 員 東 海 ビ ル 管 理 (株) 他 加 盟 団 体 他	職員の賃金・手当に関する未払金 指定管理事業に関する未払金 公益目的事業・法人会計に関する未払金	5,200,649 46,177,509 1,200,743	52,578,901
	前 受 金	事 業 参 加 者	事業参加料前受金	39,750	39,750
	預 り 金	厚 生 労 働 年 金 局 浜 松 東 税 務 署 他	社会保険料預り金 源泉所得税等預り金	2,032,149 1,154,706	3,186,855
流 動 資 産 合 計					55,805,506
(固定負債)	退職給与引当金	(定期預金) 静岡銀行	職員退職金積立	50,000,000	92,826,476
		(普通預金) 静岡銀行	職員退職金積立	42,826,476	
固 定 負 債 合 計					92,826,476
負 債 合 計					148,631,982
正 味 財 産					673,306,967