

令和4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5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	119,386,551	142,702,322	△ 23,315,771
(2) 未収金	4,595,087	3,487,735	1,107,352
(3) 仮払金	1,316,402	1,115,218	201,184
(4) 前払金	816,285	609,935	206,350
流動資産合計	126,114,325	147,915,210	△ 21,800,885
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	27,086,634	23,935,174	3,151,460
特定資産合計	27,086,634	23,935,174	3,151,460
(3) その他の固定資産			
有価証券	20,000,000	20,000,000	0
什器備品	678,819	1,085,347	△ 406,528
出資金	100,000	100,000	0
その他の固定資産合計	20,778,819	21,185,347	△ 406,528
固定資産合計	75,865,453	73,120,521	2,744,932
資産合計	201,979,778	221,035,731	△ 19,055,953
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	65,978,832	71,289,857	△ 5,311,025
(2) 前受金	3,410,100	2,100,600	1,309,500
(3) 仮受金	14,138,520	34,977,470	△ 20,838,950
(4) 預り金	596,444	404,358	192,086
(5) 未払消費税	6,638,000	5,702,200	935,800
(6) 未払法人税等	1,136,800	645,500	491,300
流動負債合計	91,898,696	115,119,985	△ 23,221,289
2 固定負債			
(1) 退職給付引当金	27,086,634	23,935,174	3,151,460
固定負債合計	27,086,634	23,935,174	3,151,460
負債合計	118,985,330	139,055,159	△ 20,069,829
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	54,994,448	53,980,572	1,013,876
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
正味財産合計	82,994,448	81,980,572	1,013,876
負債及び正味財産合計	201,979,778	221,035,731	△ 19,055,953

(2) 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	4,020	10,566	△ 6,546
② 特定資産運用収益	478	451	27
③ 受取会費	1,192,000	99,000	1,093,000
クラシック友の会会費収益	342,000	99,000	243,000
クラシック協賛金収益	850,000	0	850,000
④ 事業収益	651,439,362	554,055,514	97,383,848
焼津文化会館事業収益	75,579,087	24,458,636	51,120,451
入場料収益	72,271,453	22,490,540	49,780,913
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	3,307,634	1,968,096	1,339,538
大井川文化会館事業収益	25,534,531	14,437,344	11,097,187
入場料収益	21,929,790	14,371,880	7,557,910
広告料収益	0	0	0
その他事業収益	3,604,741	65,464	3,539,277
天文科学館その他事業収益	1,510,950	643,261	867,689
受託事業収益	538,380,000	505,000,000	33,380,000
焼津文化会館管理受託収益	235,856,000	222,029,000	13,827,000
大井川文化会館管理受託収益	115,618,000	108,563,000	7,055,000
天文科学館管理受託収益	184,516,000	172,018,000	12,498,000
公園管理受託収益	2,390,000	2,390,000	0
物品販売等事業収益	10,434,794	9,516,273	918,521
物品販売等事業収益	5,364,490	4,557,883	806,607
自動販売機収益	5,070,304	4,958,390	111,914
⑤ 受取負担金	998,629	764,915	233,714
受取負担金	998,629	764,915	233,714
⑥ 受取寄附金	0	0	0
受取寄附金	0	0	0
⑦ 雑収益	231,891	128,067	103,824
雑収益	231,891	128,067	103,824
経常収益計	653,866,380	555,058,513	98,807,867
(2) 経常費用			
① 事業費	622,642,710	527,264,707	95,378,003
役員報酬	0	0	0
給料手当	141,094,160	137,047,868	4,046,292
臨時雇賃金	26,418,481	22,739,251	3,679,230
退職給付費用	2,805,286	1,555,694	1,249,592
福利厚生費	31,150,377	29,708,022	1,442,355
会議費	441,070	285,773	155,297
旅費交通費	260,430	0	260,430
通信運搬費	3,123,386	2,913,309	210,077
消耗什器備品費	1,703,480	2,543,040	△ 839,560
消耗品費	12,872,725	11,943,370	929,355
修繕費	8,824,917	10,064,631	△ 1,239,714
印刷製本費	5,001,979	3,414,542	1,587,437
燃料費	2,585,168	2,280,554	304,614
光熱水料費	69,911,149	40,643,177	29,267,972
広告宣伝費	5,617,650	3,145,790	2,471,860
使用料及び賃借料	12,284,210	10,913,653	1,370,557
保険料	907,883	857,338	50,545

諸謝金	20,023	40,023	△ 20,000
租税公課	20,223,300	19,166,400	1,056,900
支払負担金	170,650	165,500	5,150
手数料	14,384,806	12,210,305	2,174,501
委託料	262,381,274	215,169,939	47,211,335
減価償却費	406,528	406,528	0
雑費	53,778	50,000	3,778
② 管理費	29,072,994	26,069,583	3,003,411
役員報酬	421,000	364,000	57,000
給料手当	18,273,155	16,338,022	1,935,133
退職給付費用	346,174	164,997	181,177
福利厚生費	3,970,686	3,402,656	568,030
会議費	0	271	△ 271
旅費交通費	6,540	0	6,540
通信運搬費	34,538	19,384	15,154
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	12,498	16,603	△ 4,105
印刷製本費	117,150	121,000	△ 3,850
燃料費	12,237	6,376	5,861
広告宣伝費	0	0	0
使用料及び賃借料	1,624,376	1,593,828	30,548
租税公課	2,290,100	1,996,000	294,100
支払負担金	109,500	192,300	△ 82,800
手数料	469,040	468,146	894
委託料	1,386,000	1,386,000	0
	經常費用計		
当期經常増減額	651,715,704	553,334,290	98,381,414
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	2,150,676	1,724,223	426,453
法人税等	1,136,800	645,500	491,300
当期一般正味財産増減額	1,013,876	1,078,723	△ 64,847
一般正味財産期首残高	53,980,572	52,901,849	1,078,723
一般正味財産期末残高	54,994,448	53,980,572	1,013,876
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	82,994,448	81,980,572	1,013,876

(4) 財産目録

令和5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 (6850232)	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 運転資金として 今年度自主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 次年度事業費用	449,572 20,892,882 4,280,666 3,733,933 39,774,535 7,886,952 10,007,543 32,360,468 2,207,113 414,304 1,973,670 1,316,402 816,285
(2) 未収金	チケット未精算分 自動販売機手数料 その他		
(3) 仮払金	公演未精算分		
(4) 前払金	チラシ・その他 (次年度事業費用等)		
流動資産合計			126,114,325
2. 固定資産			
(1) 基本財産	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	しずおか焼津信用金庫 焼津西支店 (6850240)	退職金の財源として管理されている定期預金	27,086,634
(3) その他の固定資産	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
有価証券	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	315,556 363,263
什器備品	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
出資金			
固定資産合計			75,865,453
資産合計			201,979,778
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	363,403 10,253,508 55,361,921
(2) 前受金	次年度公演入場料ほか	次年度公演入場料ほか	3,410,100
(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	12,500,000 19,200 1,619,320
(4) 預り金	社会保険料ほか	源泉所得税 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	2,042 21,038 8,800 11,200 553,364
(5) 未払消費税	令和4年度未払消費税	令和4年度未払消費税	6,638,000
(6) 未払法人税等	令和4年度未払法人税等	令和4年度未払法人税等	1,136,800
流動負債合計			91,898,696
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	27,086,634
固定負債合計			27,086,634
負債合計			118,985,330
正味財産			82,994,448

(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	23,935,174	3,151,460	0	27,086,634
小計	23,935,174	3,151,460	0	27,086,634
合計	51,935,174	3,151,460	0	55,086,634

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	27,086,634	(0)	(0)	27,086,634
小計	27,086,634	(0)	(0)	27,086,634
合計	55,086,634	(28,000,000)	(0)	27,086,634

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	9,786,600	△ 213,400
野村証券㈱ 静岡県令和2年度第11回公募公債(10年)	10,000,000	9,794,730	△ 205,270
合計	20,000,000	19,581,330	△ 418,670

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	当期減少額		当期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	23,935,174	3,151,460	0	0	27,086,634

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	1,262,216	315,556
什器備品(丁合機)	636,185	272,922	363,263
合 計	2,213,957	1,535,138	678,819

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。