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)

(1) 貸 借 対 照 表 (今和5年3月31日 現在)

(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	\triangle 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	\triangle 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	\triangle 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	\triangle 19, 055, 953				
Ⅱ負債の部							
1 流動負債							
(1) 未払金	65, 978, 832	71, 289, 857	\triangle 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	\triangle 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	21, 000, 000	110, 110, 000					
(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	\triangle 20, 069, 829				
Ⅲ正味財産の部	110, 300, 000	100, 000, 100	△ 20, 003, 023				
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	1 012 976				
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	\triangle 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)

				(単位 円)
科		当年度	前年度	増減
I 一般正味財産				
1 経常増減の	部			
(1)経常収益				
 基本財産 	 運用収益	4,020	10, 566	\triangle 6, 546
② 特定資産		478	451	27
③ 受取会費		1, 192, 000	99,000	1, 093, 000
	ンック友の会会費収益	342, 000	99,000	
	ンック協賛金収益	850, 000	0	850, 000
④ 事業収益		651, 439, 362	554, 055, 514	,
	文化会館事業収益	75, 579, 087		
	易料収益	72, 271, 453		
	5 5 料収益	0	0	10, 100, 310
	の他事業収益	3, 307, 634	1, 968, 096	1, 339, 538
	文化会館事業収益	25, 534, 531		
	易料収益	21, 929, 790		
	易料収益 告料収益	41, 949, 190	14, 3/1, 000	1, 551, 910
	ラ科収益 の他事業収益	9 GOA 741	0 65 464	3, 539, 277
		3, 604, 741 1, 510, 950	65, 464	3, 539, 277
· ·	科学館その他事業収益	, ,	,	,
	事業収益	538, 380, 000		, ,
	津文化会館管理受託収益	235, 856, 000		, , ,
	井川文化会館管理受託収益	115, 618, 000	, ,	, , ,
	文科学館管理受託収益	184, 516, 000		
-	園管理受託収益	2, 390, 000		
	反売等事業収益	10, 434, 794		
	品販売等事業収益	5, 364, 490		
	助販売機収益	5, 070, 304		
⑤ 受取負担		998, 629		
受取負		998, 629	764, 915	233, 714
⑥ 受取寄附		0	0	0
	寄附金	0	0	0
⑦ 雑収益		231, 891	128, 067	103, 824
雑収益	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
役員幸	段酬	0	0	0
給料		141, 094, 160	137, 047, 868	4, 046, 292
	· ゴ 星賃金	26, 418, 481	22, 739, 251	3, 679, 230
	合付費用 品付費用	2, 805, 286	1, 555, 694	
福利厚		31, 150, 377	29, 708, 022	1, 442, 355
会議費		441, 070	285, 773	
大概 旅費 ろ		260, 430	200,110	260, 430
	重搬費	3, 123, 386	2, 913, 309	210, 077
	+器備品費	1, 703, 480	2, 543, 040	\triangle 839, 560
消耗品		12, 872, 725	11, 943, 370	
修繕費		8, 824, 917	10, 064, 631	\triangle 1, 239, 714
	製本費	5, 001, 979	3, 414, 542	1, 587, 437
燃料雪	•	2, 585, 168	2, 280, 554	304, 614
	大料費 2.C. 典	69, 911, 149	40, 643, 177	29, 267, 972
	宣伝費	5, 617, 650	3, 145, 790	
	料及び賃借料 は	12, 284, 210	10, 913, 653	
保険料	<u></u>	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	\triangle 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	\triangle 4, 105
印刷製本費	117, 150	121, 000	\triangle 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
3,4011	_, ,	_, ,	-
経常費用計	651, 715, 704	553, 334, 290	98, 381, 414
当期経常増減額	2, 150, 676	1, 724, 223	426, 453
	_,	_,,	,
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, 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
/3/2 / 14/14 / / 73/ 14// ALIPS	01,001,110	23, 000, 012	1, 010, 010
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
11/10 11/10/11/2/11/2/11/2/11/2/11/2/11/	20, 000, 000	20,000,000	U
Ⅲ 正味財産	82, 994, 448	81, 980, 572	1, 013, 876
<u> </u>	02, 001, 110	01, 000, 012	1,010,010

(3)正味財産増減計算書内訳表

公益目的事業

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで収益事業等

	公益目的事業	収1	収2	収益事業等					
	公益目的 事業合計	公益目的事業 以外の施設の	公園管理受託事業		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
科目		貸与	7.	7.					
科 目 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 事業活動収益 基本財産連用収益 特定資産利息収入 受収会費 クラシック友の会会費収益 クラシック協養金収益 カラシック協養金収益 原津文化会館事業収益 規準文化会館事業収益 人場料収益 その他事業収益 その他事業収益									
(1) 終常収益 事業活動収益							4.000		4.000
秦平別生建州 <u>火益</u> 特定資產利息収入 哥取会费							4,020 478		4,020 478
クラシック友の会会費収益 クラシック協養金収益	342,000 850,000								342,000 850,000
事業収益	300,000								300,000
入場料収益 広告料収益	72,271,453								72,271,453 0
大井川文化会館事業収益	3.307.634								3.307.634
入場料収益 広告料収益 その他事業収益	21,929,790								21,929,790
<u> </u>	3,604,741								3,604,741 1,510,950
ての心事未収益 受託事業収益 権建立化会館管理哥託収益	1,510,950 181,617,250	40,137,635				40,137,635	14,101,115		235,856,000
大井川文化会館管理受託収益 王文科受館管理受託収益	88,731,450 175,992,185	20,543,735				20,543,735	6,342,815 8,523,815		115,618,000 184,516,000
公園管理受託収益 物品販売等事業収益	170,332,103		2.284.751			2.284.751	105.249		2.390.000
物品販売等事業収益 自動販売機収益				5,364,490 5,070,304		5,364,490 5,070,304			5,364,490 5.070.304
その他事業収益 受託事業収益 免託事業収益 免決主化全館管理受託収益 大井川文化会館管理受託収益 大支科学館管理受託収益 公園管理受託収益 公園管理受託収益 物品販売等事業収益 物品販売等事業収益 動品販売等事業収益 更取負担金収益 受取負担金収益 の事理を収益	817,877	180,752				180,752			998,629
その他補助金収益	0	0				0			C
雑収益 雑収益	195,511	36,380				36,380			231.891
経常収益計 (2) 経常費用 事業費	551,170,841	60,898,502	2,284,751	10,434,794	0	73,618,047	29,077,492		653.866.380
役員報酬	401.00=	0.01: ::				0.7/			11:00:
<u>給料手当</u> 庭時戻賃全	131,345,145 23.834.016	8,314,475 1.357.041		1,434,540 1.227.424		9,749,015 2.584.465			141,094,160 26.418.481
報信費 退職給付費用 福利厚生費	2,523,234	250,799		31,253		282,052			2,805,286
	29.094.852 441,070 260,310	1.741.359 0 120		314.166		2.055.525 0 120			31.150.377 441,070 260,430
会議費 会議費 旅費交通費 通信運搬費 消耗品費 将耗品費 修繕費 印刷製本費	2,927,429 1,628,253	195,957 75,227	0			195,957 75,227			3,123,386 1,703,480
消耗品費 修繕費	8,720,915 7,147,268	506,647 1,192,884	11654 484,765	3,633,509		4,151,810 1,677,649			12,872,725 8,824,917
印刷製本費 燃料費	4,967,488 2.121.560	34,491 463.608				34,491 463.608			5,001,979 2.585.168
光熱水料費 広告宣伝費	60,173,783 5,617,650	9,138,295		599,071		9,737,366			69,911,149 5,617,650
使用料及び賃借料 保険料 諸謝金	11.916.334 837,326	367.876 70,557				367.876 70,557			12.284.210 907,883
	20,023 17,608,175	625	400		2,614,100	2,615,125			20,023 20,223,300
	156,628 12,650,362	14,022 1,734,444	1.722.684			14,022 1,734,444			170,650 14,384,806
安记事業費 共催事業費 減価償却費	236,342,438 406528	24,316,152	1,/22,084			26,038,836			262,381,274 406528
事業費合計	44,728 560,785,515	9,050 49,783,629	2,219,503	7,239,963	2,614,100	9,050 61,857,195	0		53,778 622,642,710
事業費率	86.0%	43,700,023	2,213,000	7,203,300	2,014,100	9.5%	4.5%	0.0%	100.0%
管理費 役員報酬							421,000		421,000
給料手当 <u>臨時雇賃金</u>							18.273.155		18.273.155
報信費 退職給付費用 福利厚生費							346,174		346,174
恒利厚生賞 会議費 佐無大運典							3,970,686 0 6,540		3,970,686
<u> </u>							34,538		6,540 34,538
<u> </u>							12,498		12,498
印刷製本費 燃料費							117,150 12,237		117,150 12,237
福利厚生費 金護費 金護費 旅費交通費 通信建設費 消耗付整備 消耗品費 消耗品費 修繕費 印刷製本費 然料費 光熱水料費 近告宣行費 使用數位							0		C
使用料及び賃借料 保険料							1,624,376		1,624,376
指辦金 租税公課 支払負担金							2,290,100		2,290,100
							109,500 469,040 1,386,000		109,500 469,040 1.386.000
管理費合計	ECO 70E E1E	40 702 600	0.010.500	7,000,000	0.614.100	C1 0E7 10E	29,072,994		29,072,994
経常費用計 当期経常増減額	560,785,515 Δ 9,614,674	49,783,629 11,114,873	2,219,503 65,248	7,239,963 3,194,831	2,614,100 Δ 2,614,100	61,857,195 11,760,852	29,072,994 4,498		651,715,704 2,150,676
2. 経常外増減の部 (1) 経常外収益									0
経常外収益計 (2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0		0
経常外費用計 当期経常外增減額	0			0		0	0		0
- 13/14/14/15/15 他会計振替額(公益への50%繰入分) 税引前当期一般正味財産増減額	4,436,280 △ 5,178,394		65,248	3,194,831	△ 4,436,280 △ 7,050,380	△ 4,436,280 7,324,572	4,498		2,150,676
法人税、住民税及び事業税	0				1,136,800	1,136,800			1,136,800
当期一般正味財産増減額 一般正味財産期首残高	△ 5,178,394	11,114,873	65,248	3,194,831	△ 8,187,180	6,187,772	4,498		1,013,876 53,980,572
一般正味財産期末残高									54,994,448
Ⅲ指定正味財産増減の部基本財産運用益							4,020		
							4,020 0	_	
当为7月上上下外屋-4点面 指定正味財産期查残高 指定正味財産期末残高									28,000,000 28,000,000
Ⅲ正味財産期末残高	ı	<u> </u>	ļ	ļ	ļ		ļ		82,994,448

(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
I 資産の部			円
1. 流動資産 (1) 現金預金	現金 手元保管	運転資金として	449, 572
(1) 3031),	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)	運転資金として 運転資金として	20, 892, 882 4, 280, 666
	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)	運転資金として 運転資金として	3, 733, 933 39, 774, 535
	振替口座 ゆうちょ銀行 (00800-1-53431)	運転資金として	7, 886, 952
	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	10, 007, 543 32, 360, 468
(2) 未収金	チケット未精算分 自動販売機手数料	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	2, 207, 113 414, 304
(3) 仮払金	その他 公演未精算分	受取負担金未収計上ほか	1, 973, 670
(4) 前払金	公供不相見分 チラシ・その他(次年度事業費用等)	公演仮払未精算分 次年度事業費用	1, 316, 402 816, 285
	ļ		126, 114, 325
2. 固定資産			120, 111, 020
(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 (6929070)	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 (2) 特定資産	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
退職給付引当資産	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 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)	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	野村證券㈱静岡県令和2年度第11回公募公債(10年) 焼津文化会館	運用益を法人管理の財源として使用している。 システムレジスター	10, 000, 000 315, 556
出資金	大井川文化会館	丁合機	363, 263
山貝並	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			75, 865, 453
資産合計	T	T	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	363, 403
		自主事業費	10, 253, 508
		管理費	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	市指定管理料返還額	12, 500, 000
	入場料収入	プレイガイド分チケット代	19, 200
	その他仮受金	公演時物品販売売上分	1, 619, 320
(4) 預り金	社会保険料ほか	源泉所得税	2, 042
		社会保険料個人負担分	21, 038
		共済会会費	8, 800
		住民税	11, 200
		雇用保険料個人負担分	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)

16/2-/10/12/12 / /0//10/12	3,51, 17, 1,51
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)

€ \. ∃	前期末残高	当期増加額 当期減少額		当期末残高	
	刊 州 小 次 同	日	目的使用	その他	→ 対 木/文同
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。