

令和5年度

財務諸表

公益財団法人 富士市振興公社

# 貸借対照表

# 貸借対照表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	102,879,909	107,018,572	△ 4,138,663
未収金	5,729,132	5,329,557	399,575
仮払金	737,000	737,000	0
流動資産合計	109,346,041	113,085,129	△ 3,739,088
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	35,000,000	60,000,000	△ 25,000,000
基本財産合計	35,000,000	60,000,000	△ 25,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	119,901,933	148,700,410	△ 28,798,477
財政調整積立資産	11,000,000	11,000,000	0
指定管理事業清算準備資産	15,000,000	0	15,000,000
生活文化事業清算準備資産	3,000,000	0	3,000,000
特定資産合計	148,901,933	159,700,410	△ 10,798,477
(3) その他固定資産			
リース資産	0	0	0
什器備品	6	273,736	△ 273,730
ソフトウェア	1,530,834	0	1,530,834
敷金	198,000	0	198,000
その他固定資産合計	1,728,840	273,736	1,455,104
固定資産合計	185,630,773	219,974,146	△ 34,343,373
資産合計	294,976,814	333,059,275	△ 38,082,461
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	81,616,896	74,683,455	6,933,441
前受金	5,929,970	9,405,330	△ 3,475,360
預り金	2,996,888	2,478,282	518,606
仮受金	1,034,760	1,678,209	△ 643,449
賞与引当金	14,116,011	19,793,540	△ 5,677,529
流動負債合計	105,694,525	108,038,816	△ 2,344,291
2. 固定負債			
退職給付引当金	119,901,933	148,700,410	△ 28,798,477
リース債務	0	0	0
固定負債合計	119,901,933	148,700,410	△ 28,798,477
負債合計	225,596,458	256,739,226	△ 31,142,768
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	35,000,000	60,000,000	△ 25,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 35,000,000)	( 60,000,000)	△ (25,000,000)
指定正味財産合計	35,000,000	60,000,000	△ 25,000,000
2. 一般正味財産	34,380,356	16,320,049	18,060,307
(うち特定資産への充当額)	( 29,000,000)	( 11,000,000)	18,000,000
正味財産合計	69,380,356	76,320,049	△ 6,939,693
負債及び正味財産合計	294,976,814	333,059,275	△ 38,082,461

# 正味財産増減計算書

# 貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	29,100,724	74,132,582	△ 353,397		102,879,909
未収金	2,903,390	2,337,342	488,400		5,729,132
仮払金	737,000	0	0		737,000
流動資産合計	32,741,114	76,469,924	135,003	0	109,346,041
2. 固定資産					
(1)基本財産					
定期預金	35,000,000				35,000,000
基本財産合計	35,000,000	0	0	0	35,000,000
(2)特定資産					
退職給付引当資産			119,901,933		119,901,933
財政調整積立資産	6,000,000	5,000,000			11,000,000
指定管理事業清算準備資産	15,000,000				15,000,000
生活文化事業清算準備資産	3,000,000				3,000,000
特定資産合計	24,000,000	5,000,000	119,901,933	0	148,901,933
(3)その他固定資産					
リース資産		0			0
什器備品		6			6
ソフトウェア			1,530,834		1,530,834
敷金			198,000		198,000
その他固定資産合計	0	6	1,728,834	0	1,728,840
固定資産合計	59,000,000	5,000,006	121,630,767	0	185,630,773
資産合計	91,741,114	81,469,930	121,765,770	0	294,976,814
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
買掛金					0
未払金	74,395,113	5,979,050	1,242,733		81,616,896
前受金	5,929,970				5,929,970
預り金	2,968,148	28,740			2,996,888
仮受金		1,034,760			1,034,760
賞与引当金	12,210,350	1,284,557	621,104		14,116,011
流動負債合計	95,503,581	8,327,107	1,863,837	0	105,694,525
2. 固定負債					
退職給付引当金			119,901,933		119,901,933
リース債務			0		0
固定負債合計	0	0	119,901,933	0	119,901,933
負債合計	95,503,581	8,327,107	121,765,770	0	225,596,458
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産	35,000,000				35,000,000
(うち基本財産への充当額)	35,000,000				35,000,000
指定正味財産合計	35,000,000	0	0	0	35,000,000
2. 一般正味財産	△ 38,762,467	73,142,823	0	0	34,380,356
(うち特定資産への充当額)	24,000,000	5,000,000			29,000,000
正味財産合計	△ 3,762,467	73,142,823	0	0	69,380,356
負債及び正味財産合計	91,741,114	81,469,930	121,765,770	0	294,976,814

## 正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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 基本財産運用益			
基本財産受取利息	593	8,024	△ 7,431
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,505	16,180	△ 14,675
③ 事業収益	753,621,227	732,202,000	21,419,227
自主事業収益	25,179,610	22,384,320	2,795,290
指定事業収益	631,800	584,610	47,190
指定管理料収益	674,638,000	671,561,000	3,077,000
マリンプール食堂売店事業収益	31,530,045	17,476,148	14,053,897
自動販売機取扱事業収益	19,918,752	18,795,838	1,122,914
物品販売事業収益	1,723,020	1,400,084	322,936
④ 施設利用料収益			
施設利用料収益	175,424,817	143,298,841	32,125,976
⑤ 受取補助金等			
施設管理受託収益	70,587,940	67,985,791	2,602,149
⑥ 受取負担金			
受取負担金	0	0	0
⑦ 雑収益	1,412,161	1,407,496	4,665
受取利息	3,187	2,837	350
雑収益	1,408,974	1,404,659	4,315
⑧ 受取寄付金			
受取寄付金振替額	25,000,000	20,000,000	5,000,000
経常収益計	1,026,048,243	964,918,332	61,129,911
(2) 経常費用			
① 事業費	992,226,129	960,515,616	31,710,513
役員報酬	1,130,280	1,512,982	△ 382,702
職員給料	157,030,939	175,129,110	△ 18,098,171
賞与引当金繰入額	13,494,907	19,001,798	△ 5,506,891
臨時雇賃金	158,959,447	131,023,469	27,935,978
退職給付費	42,051,850	47,539,508	△ 5,487,658
福利厚生費	45,327,459	46,796,096	△ 1,468,637
会議費	0	0	0
物品仕入	13,826,237	7,415,702	6,410,535
原材料費	2,337,062	2,207,422	129,640
減価償却費	55,728	139,430	△ 83,702
リース減価償却費	0	52,920	△ 52,920
旅費交通費	82,084	44,603	37,481
通信運搬費	4,116,958	4,128,537	△ 11,579
消耗什器備品費	0	103,800	△ 103,800
消耗品費	19,183,246	17,953,205	1,230,041
修繕費	16,479,787	16,994,116	△ 514,329
印刷製本費	2,671,124	3,341,067	△ 669,943

(單位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃料費	10,051,459	10,723,759	△ 672,300
光熱水料費	89,990,449	94,194,027	△ 4,203,578
賃借料	12,252,658	12,857,820	△ 605,162
保険料	3,588,739	3,414,333	174,406
諸謝金	13,907,365	14,151,230	△ 243,865
租税公課	42,462,437	40,284,579	2,177,858
負担金	3,799,337	1,834,398	1,964,939
助成金	1,314,450	1,282,472	31,978
委託費	326,177,218	298,262,660	27,914,558
手数料	3,842,466	2,511,840	1,330,626
広告料	699,930	1,048,190	△ 348,260
研修費	0	0	0
食糧費	165,783	168,211	△ 2,428
著作権料	162,730	154,923	7,807
出演料	1,000,000	1,040,000	△ 40,000
使用料	6,064,000	5,203,409	860,591
② 管理費	15,472,805	16,661,762	△ 1,188,957
役員報酬	3,475,790	4,367,610	△ 891,820
職員給料	6,542,955	7,297,046	△ 754,091
賞与引当金繰入額	621,104	791,742	△ 170,638
退職給付費	733,150	1,650,437	△ 917,287
福利厚生費	114,860	146,255	△ 31,395
会議費	25,000	34,300	△ 9,300
減価償却費	306,166	0	306,166
旅費交通費	26,126	8,337	17,789
通信運搬費	191,354	196,674	△ 5,320
消耗什器備品費	0	0	0
消耗品費	945,597	570,124	375,473
修繕費	8,360	0	8,360
印刷製本費	19,140	7,755	11,385
光熱水料費	281,503	281,503	0
賃借料	111,631	152,598	△ 40,967
保険料	4,894	5,823	△ 929
諸謝金	27,450	27,450	0
租税公課	202,913	162,021	40,892
負担金	793,138	117,092	676,046
助成金	86,883	84,768	2,115
委託費	394,469	341,403	53,066
手数料	258,266	59,856	198,410
研修費	0	174,700	△ 174,700
食糧費	3,539	2,268	1,271
使用料	244,200	132,000	112,200
雑費	54,317	50,000	4,317

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	1,007,698,934	977,177,378	30,521,556
当期経常増減額	18,349,309	△ 12,259,046	30,608,355
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
什器備品除却損(寄贈)	218,002	0	218,002
経常外費用計	218,002	0	218,002
当期経常外増減額	△ 218,002	0	△ 218,002
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
当期一般正味財産増減額	18,060,307	△ 12,330,046	30,390,353
法人会計振替	0	0	0
一般正味財産期首残高	16,320,049	28,650,095	△ 12,330,046
一般正味財産期末残高	34,380,356	16,320,049	18,060,307
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	△ 25,000,000	△ 20,000,000	△ 5,000,000
指定正味財産期首残高	60,000,000	80,000,000	△ 20,000,000
指定正味財産期末残高	35,000,000	60,000,000	△ 25,000,000
III 正味財産期末残高	69,380,356	76,320,049	△ 6,939,693



正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合 計	
	公1(生活文化)	公2(体育)	公3(勤労福祉)	公4(公園)	共通	小計	取1(物品販売等)	共通				小計
I 一般正味財産増減の部												
1. 経常増減の部												
(1) 経常収益												
基本財産運用益												
基本財産受取利息												
特定資産運用益												
特定資産受取利息												
事業収益	244		204	122								593
自主事業収益	84,001,672	319,322,222	88,773,499	155,780,270	0	1,180	122	0	122	203		1,505
指定管理料収益	6,121,440	9,733,060	9,020,610	304,500		647,877,663	92,651,585	0	92,651,585	13,091,979		753,621,227
マリンプール食堂事業収益		631,800	0	0		25,179,610	0	0	0	0		25,179,610
自動販売機取扱事業収益	77,880,232	308,957,362	79,752,889	155,475,770		622,066,253	39,479,768	0	39,479,768	13,091,979		631,800
物品販売事業収益							31,530,045		31,530,045			674,638,000
施設利用料収益							19,918,752		19,918,752			31,530,045
受取補助金等	48,413,511	103,697,496	10,818,000	3,279,589		166,208,596	9,216,221		9,216,221			19,918,752
施設管理受託収益							69,564,578		69,564,578			1,723,020
受取負担金							0		0			175,424,817
受取利息	41	61	13	1	0	116	0	0	0			70,587,940
雑収益	41	61	13	1	0	116	377	0	55,377	1,356,668		1,412,161
受取寄付金	0	0	0	0	25,000,000	0	0	0	377	2,694		3,187
受取寄付金振替額					25,000,000				55,000	1,353,974		1,408,974
繰入額						25,000,000			0	0		25,000,000
経常収益計 (A)	132,415,468	423,020,389	99,591,716	159,059,982	25,000,000	839,087,555	171,487,883	0	171,487,883	15,472,805	0	1,026,048,243
(2) 経常費用												
事業費												
役員報酬	138,230,395	436,285,183	102,835,606	165,869,058	0	843,220,242	149,005,887	0	149,005,887	0	0	992,226,129
職員給料	291,685	364,607	291,685	182,303		1,130,280	0		0			1,130,280
賞与引当金繰入額	26,697,065	70,043,135	23,807,319	14,063,000		134,610,519	22,420,420		22,420,420			157,030,939
臨時雇賃金	4,529,666	5,325,142	0	2,355,542		12,210,350	1,284,557		1,284,557			13,494,907
退職給付費	14,879,232	81,380,341	11,946,381	20,987,424		129,193,378	29,766,069		29,766,069			158,959,447
福利厚生費	7,868,755	24,300,075	4,124,400	3,529,220		39,822,450	2,229,400		2,229,400			42,051,850
会議費	6,493,406	21,553,437	5,410,914	5,456,974		38,914,731	6,412,728		6,412,728			45,327,459
物品仕入	0	0	0	0	25,000,000	25,000,000	0	0	0	0	0	0
原材料費	0	0	0	0								
減価償却費	3,376	2,017,078	0	154,132		2,174,586	162,476		162,476			13,826,237
リ—ス減価償却費	0	0	0	0			55,728		55,728			2,337,062
旅費交通費	5,479	21,441	17,947	8,417		53,284	28,800		28,800			55,728
通信運搬費	584,269	1,795,833	720,887	255,341		3,356,330	760,628		760,628			82,084
消耗什器備品費	0	0	0	0			0		0			4,116,958
消耗品費	1,953,067	10,395,232	1,189,359	2,013,938		15,551,596	3,631,650		3,631,650			19,183,246
修繕費	1,438,000	8,272,500	768,820	2,657,443		13,136,763	3,343,024		3,343,024			16,479,787
印刷製本費	2,023,636	391,204	35,893	71,049		2,521,782	149,342		149,342			2,671,124
燃料費	66,485	1,512,998	6,311,057	915,402		8,805,942	1,245,517		1,245,517			10,051,459
光熱水料費	20,996,113	42,091,686	9,131,392	10,953,975		83,173,166	6,817,283		6,817,283			89,990,449

	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計
	公1(生活文化)	公2(体育)	公3(勤労福祉)	公4(公園)	小計	取1(物品販売等)	共通			
賃借料	1,656,624	4,688,286	3,121,725	1,732,360	11,198,995	1,053,663	0	1,053,663	0	12,252,658
保険料	631,026	1,795,493	903,994	57,346	3,387,859	200,880	0	200,880	0	3,588,739
諸謝金	3,138,318	5,423,945	5,048,930	281,580	13,892,773	14,592	0	14,592	0	13,907,365
租税公課	6,303,414	20,906,815	4,912,852	4,909,123	37,032,204	5,430,233	0	5,430,233	0	42,462,437
負担金	221,971	1,519,795	1,004,850	488,613	3,235,229	564,108	0	564,108	0	3,799,337
助成金	273,260	575,948	156,949	308,293	1,314,450	0	0	0	0	1,314,450
委託費	36,679,667	124,803,169	23,107,478	93,883,722	278,474,036	47,703,182	0	47,703,182	0	326,177,218
手数料	14,416	3,615,216	2,200	164,542	3,796,374	46,092	0	46,092	0	3,842,466
広告料	13,450	668,800	16,500	0	698,750	1,180	0	1,180	0	699,930
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	78,873	45,141	41,422	0	165,436	347	0	347	0	165,783
著作権料	39,768	0	122,962	0	162,730	0	0	0	0	162,730
出賃料	830,000	0	170,000	0	1,000,000	0	0	0	0	1,000,000
使用料	519,374	2,777,866	469,690	439,319	4,206,249	1,857,751	0	1,857,751	0	6,064,000
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
職員給料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
退職給付費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
消耗什器費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
使用料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
經常費用計 (B)	138,230,395	436,285,183	102,835,606	165,869,058	843,220,242	149,005,887	0	149,005,887	0	1,007,698,934
当期經常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 5,814,927	△ 13,264,794	△ 3,243,890	△ 6,809,076	25,000,000	22,481,996	0	22,481,996	0	18,349,309
2. 經常外増減の部										
經常外収益計 (D)	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用計	0	0	0	0	0	218,002	0	218,002	0	218,002
什器備品除却(寄贈)	0	0	0	0	0	218,002	0	218,002	0	218,002
經常外費用計 (E)	0	0	0	0	0	△ 218,002	0	△ 218,002	0	△ 218,002
当期經常外増減額 (F)=(D)-(E)	0	0	0	0	0	△ 218,002	0	△ 218,002	0	△ 218,002

	公益目的事業会計						収益事業等会計				法人会計	内部取引消去	合計			
	公1(生活文化)	公2(体育)	公3(勤労福祉)	公4(公園)	共通	小計	取1(物品販売等)	共通	小計							
	△ 17,072,972	△ 31,075,063	0	△ 13,711,511	△ 23,097,079	△ 38,762,467	73,142,823	0	73,142,823							
他会計振替額①																
事業廃止に伴う振替額			12,295,271													
法人税、住民税及び事業税																
当期一般正味財産増減額	△ 5,814,927	△ 13,264,794	9,051,381	△ 6,809,076	34,837,416	18,000,000	71,000	0	60,307	71,000	0	0	0	0	0	71,000
一般正味財産期首残高	△ 11,258,045	△ 17,810,269	△ 9,051,381	△ 6,902,435	△ 11,740,337	△ 56,762,467	73,082,516	0	73,082,516	73,082,516	0	0	0	0	0	18,060,307
一般正味財産期末残高	△ 17,072,972	△ 31,075,063	0	△ 13,711,511	23,097,079	△ 38,762,467	73,142,823	0	73,142,823	73,142,823	0	0	0	0	0	34,380,356
II 指定正味財産増減の部																
当期指定正味財産増減の部																
当期指定正味財産増減額																
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	△ 25,000,000	△ 25,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	△ 25,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	60,000,000	60,000,000	0	0	60,000,000	60,000,000	0	0	0	0	0	60,000,000
III 正味財産期末残高	△ 17,072,972	△ 31,075,063	0	△ 13,711,511	58,097,079	△ 3,762,467	73,142,823	0	73,142,823	73,142,823	0	0	0	0	0	69,380,356

## 財務諸表に対する注記

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- 什器備品 …… 定額法によっている。
- ソフトウェア …… 定額法によっている。
- 所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産  
 …… リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

#### (2) 引当金の計上基準

- 退職給付引当金 …… 職員の退職金の支給に備えるため、当期末における退職給付債務に相当する金額(中小企業退職金共済契約に基づく支給額を控除した額)を計上している。
- 賞与引当金 …… 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

#### (3) 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. 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。

(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				
定期預金	60,000,000	0	25,000,000	35,000,000
小 計	60,000,000	0	25,000,000	35,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	148,700,410	32,084,302	60,882,779	119,901,933
財政調整積立資産	11,000,000	0	0	11,000,000
指定管理事業清算準備資産	0	15,000,000	0	15,000,000
生活文化事業清算準備資産	0	3,000,000	0	3,000,000
小 計	159,700,410	50,084,302	60,882,779	148,901,933
合 計	219,700,410	50,084,302	85,882,779	183,901,933

### 3. 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。

(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				
定期預金	35,000,000	(35,000,000)	0	—
小 計	35,000,000	(35,000,000)	0	—
特定資産				
退職給付引当資産	119,901,933	0	0	(119,901,933)
財政調整積立資産	11,000,000	0	(11,000,000)	0
指定管理事業清算準備資産	15,000,000	0	(15,000,000)	0
生活文化事業清算準備資産	3,000,000	0	(3,000,000)	0
小 計	148,901,933	0	(29,000,000)	(119,901,933)
合 計	183,901,933	(35,000,000)	(29,000,000)	(119,901,933)

## 財務諸表に対する注記

### 4. 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。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末除却(寄付)額	当期末残高
什器備品	4,202,900	3,984,892	218,002	6
ソフトウェア	1,837,000	306,166	0	1,530,834
敷金	198,000	0	0	198,000
合 計	6,237,900	4,291,058	218,002	1,728,840

# 附属明細書

## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載しているため、附属明細書への記載を省略する。

### 2. 引当金の明細

(単位：円)

科 目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
賞与引当金	19,793,540	14,116,011	19,793,540	0	14,116,011
退職給付引当金	148,700,410	32,084,302	60,882,779	0	119,901,933



# 財 産 目 録

**財 産 目 録**  
令和 6 年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	4,019,871	
	預金	普通預金 富士信用金庫本店	運転資金として	98,860,038	
	未収金		施設利用料 外	5,729,132	
	仮払金		釣銭資金 外	737,000	
<b>流動資産合計</b>				<b>109,346,041</b>	
(固定資産)	特定資産	預金	定期預金 富士信用金庫本店	運用益を法人運営全般の財源として使用している	35,000,000
		<b>基本財産計</b>			<b>35,000,000</b>
		退職給付引当資産	定期預金 富士信用金庫本店	職員に対する退職給付金の支給に備えるため、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	110,000,000
	退職給付引当資産	普通預金 富士信用金庫本店	職員に対する退職給付金の支給に備えるため、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	9,901,933	
	財政調整積立資産	定期預金 富士信用金庫本店	運用益を法人運営全般の財源として使用している	11,000,000	
	指定管理事業清算準備資産	普通預金 富士信用金庫本店	指定管理事業における不足額の補填として使用する	15,000,000	
	生活文化事業清算準備資産	普通預金 富士信用金庫本店	生活文化事業において市民への還元を目的とした支出の財源として使用する	3,000,000	
	<b>特定資産計</b>			<b>148,901,933</b>	
	その他固定資産	什器備品	厨房機器9台	公益目的の事業に必要な収益事業の用に供している	6
		ソフトウェア	会計システム使用権	法人運営の用に供している	1,530,834
敷金		事務局	法人運営の用に供している	198,000	
<b>その他固定資産計</b>			<b>1,728,840</b>		
<b>固定資産合計</b>				<b>185,630,773</b>	
<b>資産合計</b>				<b>294,976,814</b>	
(流動負債)	未払金	未払金	施設清掃業務委託料外に対する未払い分	69,122,396	
		消費税等	消費税等の未払い額	12,423,500	
		法人税等	法人税等の未払い額	71,000	
	前受金	施設利用料8件	翌事業年度の施設利用料	3,190,170	
		事業収入9件	翌事業年度の自主事業受講料	2,739,800	
	預り金	源泉所得税	職員の源泉所得税の預り金	608,102	
		社会保険料	職員の社会保険料預り金	490,519	
		住民税	職員の住民税の預り金	1,171,700	
		共済会費	職員の共済会費の預り金	24,000	
		公衆電話料	公衆電話使用料の預り金	39,967	
		その他	駐車場定期券売上預り金 外	662,600	
仮受金		受託事業収入返還金	市からの委託事業の委託料返戻金	1,034,760	

財 産 目 録

令和 6 年 3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金 額
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支給に備えたもの	14,116,011
<b>流動負債合計</b>				<b>105,694,525</b>
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員16名に対する退職金の支給に備えたもの	119,901,933
<b>固定負債合計</b>				<b>119,901,933</b>
<b>負債合計</b>				<b>225,596,458</b>
<b>正味財産</b>				<b>69,380,356</b>

# 監查報告書

# 監査報告書

令和6年5月8日

公益財団法人富士市振興公社  
理事長 田中 豊 様

公益財団法人富士市振興公社

監事 畔村 勇次

監事 和 泉 誠



令和5年4月1日から令和6年3月31日までの令和5年度における会計及び事業執行状況の監査を行い、次のとおり報告する。

## 記

### 1. 監査の方法と概要

- (1) 会計監査については、計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録の閲覧など必要と思われる監査手続きにより正確性を確認した。
- (2) 事業の執行については、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きにより事業計画に基づき適正かつ効果的に事業が執行されているかを確認した。

### 2. 監査意見

- (1) 計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、収入状況及び財産状態は正しく表示されていると認める。
- (2) 事業報告書の内容は、適正であると認める。