

令和7年度

財務諸表



公益財団法人 富士市振興公社

## 目 次

貸 借 対 照 表	-----	( 1 )
正 味 財 産 増 減 計 算 書	-----	( 3 )
財 務 諸 表 に 対 す る 注 記	-----	( 9 )
附 属 明 細 書	-----	( 11 )
財 産 目 録	-----	( 12 )
監 査 報 告 書	-----	( 13 )

# 貸借対照表

# 貸借対照表

令和8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	51,534,192	72,533,748	△ 20,999,556
未収金	5,026,739	10,313,451	△ 5,286,712
仮払金	222,000	392,000	△ 170,000
流動資産合計	56,782,931	83,239,199	△ 26,456,268
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	35,000,000	35,000,000	0
基本財産合計	35,000,000	35,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	20,124,490	46,541,135	△ 26,416,645
財政調整積立資産	0	11,000,000	△ 11,000,000
指定管理事業清算準備資産	3,000,000	6,000,000	△ 3,000,000
生活文化事業清算準備資産	2,000,000	3,000,000	△ 1,000,000
特定資産合計	25,124,490	66,541,135	△ 41,416,645
(3) その他固定資産			
什器備品	0	6	△ 6
ソフトウェア	796,034	1,163,434	△ 367,400
敷金	198,000	198,000	0
その他固定資産合計	994,034	1,361,440	△ 367,406
固定資産合計	61,118,524	102,902,575	△ 41,784,051
資産合計	117,901,455	186,141,774	△ 68,240,319
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	35,061,397	64,548,685	△ 29,487,288
前受金	1,385,575	2,170,480	△ 784,905
預り金	835,812	2,735,296	△ 1,899,484
賞与引当金	7,045,574	7,860,829	△ 815,255
流動負債合計	44,328,358	77,315,290	△ 32,986,932
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,124,490	46,541,135	△ 26,416,645
固定負債合計	20,124,490	46,541,135	△ 26,416,645
負債合計	64,452,848	123,856,425	△ 59,403,577
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産	35,000,000	35,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	( 35,000,000)	( 35,000,000)	0
指定正味財産合計	35,000,000	35,000,000	0
2. 一般正味財産	18,448,607	27,285,349	△ 8,836,742
(うち特定資産への充当額)	( 5,000,000)	( 20,000,000)	△ (15,000,000)
正味財産合計	53,448,607	62,285,349	△ 8,836,742
負債及び正味財産合計	117,901,455	186,141,774	△ 68,240,319

## 貸借対照表内訳表

令和8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	△ 20,940,136	72,143,367	330,961		51,534,192
未収金	1,426,670	2,627,383	972,686		5,026,739
仮払金	222,000	0	0		222,000
流動資産合計	△ 19,291,466	74,770,750	1,303,647	0	56,782,931
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			20,124,490		20,124,490
財政調整積立資産	0	0			0
指定管理事業清算準備資産	3,000,000				3,000,000
生活文化事業清算準備資産	2,000,000				2,000,000
特定資産合計	5,000,000	0	20,124,490	0	25,124,490
(3) その他固定資産					
什器備品		0			0
ソフトウェア			796,034		796,034
敷金			198,000		198,000
その他固定資産合計	0	0	994,034	0	994,034
固定資産合計	40,000,000	0	21,118,524	0	61,118,524
資産合計	20,708,534	74,770,750	22,422,171	0	117,901,455
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	32,179,425	1,380,364	1,501,608		35,061,397
前受金	1,385,575	0	0		1,385,575
預り金	756,331	79,481	0		835,812
賞与引当金	5,939,419	310,082	796,073		7,045,574
流動負債合計	40,260,750	1,769,927	2,297,681	0	44,328,358
2. 固定負債					
退職給付引当金			20,124,490		20,124,490
固定負債合計	0	0	20,124,490	0	20,124,490
負債合計	40,260,750	1,769,927	22,422,171	0	64,452,848
<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	△ 54,552,216	73,000,823	0	0	18,448,607
(うち特定資産への充当額)	5,000,000	0			5,000,000
正味財産合計	△ 19,552,216	73,000,823	0	0	53,448,607
負債及び正味財産合計	20,708,534	74,770,750	22,422,171	0	117,901,455

# 正味財産増減計算書

## 正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	78,750	1,001	77,749
② 特定資産運用益			
特定資産受取利息	121,721	9,820	111,901
③ 事業収益	344,015,181	568,717,383	△ 224,702,202
自主事業収益	7,301,830	13,961,070	△ 6,659,240
指定管理料収益	296,755,000	507,207,000	△ 210,452,000
マリンプール食堂売店事業収益	27,394,827	30,548,820	△ 3,153,993
自動販売機取扱事業収益	12,194,644	15,813,878	△ 3,619,234
物品販売事業収益	368,880	1,186,615	△ 817,735
④ 施設利用料収益			
施設利用料収益	127,740,583	151,192,744	△ 23,452,161
⑤ 雑収益	238,377	1,210,341	△ 971,964
受取利息	213,667	96,804	116,863
雑収益	24,710	1,113,537	△ 1,088,827
経常収益計	472,194,612	721,131,289	△ 248,936,677
(2) 経常費用			
① 事業費	459,208,277	696,062,949	△ 236,854,672
役員報酬	1,477,895	2,398,938	△ 921,043
職員給料	60,659,870	101,739,289	△ 41,079,419
賞与引当金繰入額	6,249,501	6,964,694	△ 715,193
臨時雇賃金	69,624,990	90,059,108	△ 20,434,118
退職給付費	2,489,895	5,408,689	△ 2,918,794
福利厚生費	18,174,308	33,462,835	△ 15,288,527
物品仕入	12,481,456	14,627,020	△ 2,145,564
原材料費	184,460	998,511	△ 814,051
減価償却費	0	0	0
旅費交通費	19,431	5,431	14,000
通信運搬費	1,445,906	2,173,783	△ 727,877
消耗什器備品費	0	113,850	△ 113,850
消耗品費	9,335,808	11,632,977	△ 2,297,169
修繕費	8,861,622	13,615,620	△ 4,753,998
印刷製本費	2,239,790	2,163,139	76,651
燃料費	1,626,254	2,493,209	△ 866,955
光熱水料費	51,711,048	84,563,030	△ 32,851,982
賃借料	6,531,877	7,970,146	△ 1,438,269
保険料	1,397,866	4,108,239	△ 2,710,373
諸謝金	4,037,218	5,985,210	△ 1,947,992

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
租税公課	16,849,685	26,483,045	△ 9,633,360
負担金	466,294	762,642	△ 296,348
助成金	0	108,051	△ 108,051
委託費	175,715,020	269,172,246	△ 93,457,226
手数料	2,643,999	3,929,996	△ 1,285,997
広告料	636,900	654,266	△ 17,366
研修費	0	0	0
食糧費	106,085	136,565	△ 30,480
著作権料	30,389	32,193	△ 1,804
出演料	1,370,000	860,000	510,000
使用料	2,840,710	3,440,227	△ 599,517
② 管理費	23,169,916	32,092,347	△ 8,922,431
役員報酬	3,170,849	8,185,350	△ 5,014,501
職員給料	7,622,562	11,757,320	△ 4,134,758
賞与引当金繰入額	796,073	896,135	△ 100,062
臨時雇賃金	6,163,979	5,012,648	1,151,331
退職給付費	51,120	30,543	20,577
福利厚生費	596,564	333,389	263,175
会議費	61,006	10,000	51,006
減価償却費	367,400	367,400	0
旅費交通費	5,577	989	4,588
通信運搬費	262,076	265,190	△ 3,114
消耗什器備品費	0	37,950	△ 37,950
消耗品費	450,439	576,704	△ 126,265
修繕費	51,150	472,590	△ 421,440
印刷製本費	31,722	38,982	△ 7,260
燃料費	18,705	22,659	△ 3,954
光熱水料費	24,361	220,381	△ 196,020
賃借料	941,313	2,035,071	△ 1,093,758
保険料	109,205	53,532	55,673
諸謝金	30,000	27,450	2,550
租税公課	231,715	253,043	△ 21,328
負担金	221,876	153,580	68,296
助成金	0	46,529	△ 46,529
委託費	548,119	737,164	△ 189,045
手数料	248,928	239,729	9,199
研修費	0	0	0
食糧費	0	4,071	△ 4,071
使用料	288,255	297,642	△ 9,387
雑費	876,922	16,306	860,616
経常費用計	482,378,193	728,155,296	△ 245,777,103
当期経常増減額	△ 10,183,581	△ 7,024,007	△ 3,159,574

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
賞与引当金取崩収入	1,417,845	0	1,417,845
経常外収益計	1,417,845	0	1,417,845
(2) 経常外費用			
什器備品除却損(寄贈)	6	0	6
経常外費用計	6	0	6
当期経常外増減額	1,417,839	0	1,417,839
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	△ 8,836,742	△ 7,095,007	△ 1,741,735
一般正味財産期首残高	27,285,349	34,380,356	△ 7,095,007
一般正味財産期末残高	18,448,607	27,285,349	△ 8,836,742
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	35,000,000	35,000,000	0
指定正味財産期末残高	35,000,000	35,000,000	0
III 正味財産期末残高	53,448,607	62,285,349	△ 8,836,742

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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(公園)	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							
基本財産運用利益	38,257	30,612	0	68,869	0	0	78,750
特定資産受取利息	87,446,341	162,826,273	0	250,272,614	0	0	121,721
事業収益	7,023,770	278,060	0	7,301,830	0	0	344,015,181
指定管理料収益	80,422,571	162,548,213	0	242,970,784	0	0	7,301,830
マリンブール食堂事業収益	0	0	0	0	0	0	296,755,000
自動販売機取扱事業収益	0	0	0	0	0	0	27,394,827
物品販売事業収益	0	0	0	0	0	0	12,194,644
施設利用料収益	55,334,569	3,427,743	0	58,762,312	68,978,271	0	368,880
雑収益	10,328	363	0	10,691	28,163	0	127,740,583
受取利息	10,328	363	0	10,691	28,163	0	238,377
雑収益	0	0	0	0	28,163	0	213,667
繰入額	142,829,495	166,284,991	0	309,114,486	139,910,210	0	24,710
経常収益計 (A)							0
(2) 経常費用							
事業費	149,133,565	177,312,441		326,446,006	132,762,271	0	459,208,277
役員報酬	658,544	627,913		1,286,457	191,438		1,477,895
職員給料	33,881,114	10,164,999		44,046,113	16,613,757		60,659,870
賞与引当金繰入額	3,802,525	2,136,894		5,939,419	310,082		6,249,501
臨時雇賃金	16,670,397	23,211,344		39,881,741	29,743,249		69,624,990
退職給付費	1,718,821	411,480		2,130,301	359,594		2,489,895
福利厚生費	8,817,832	6,156,704		14,974,536	3,199,772		18,174,308
物品仕入	0	0		0	12,481,456		12,481,456
原材料費	9,905	172,780		182,685	1,775		184,460
減価償却費	0	0		0	0		0
旅費交通費	11,829	7,602		19,431	0		19,431
通信運搬費	656,502	365,552		1,022,054	423,852		1,445,906
消耗什器備品費	0	0		0	0		0
消耗品費	2,621,755	2,404,849		5,026,604	4,309,204		9,335,808
修繕費	2,538,149	4,509,010		7,047,159	1,814,463		8,861,622
印刷製本費	1,442,511	443,226		1,885,737	354,053		2,239,790
糞料費	29,174	1,025,086		1,054,260	571,994		1,626,254
光熱水料費	23,378,761	12,769,765		36,148,526	15,562,522		51,711,048
賃借料	2,971,499	2,469,126		5,440,625	1,091,252		6,531,877
保険料	777,993	412,293		1,190,286	207,580		1,397,866
諸謝金	2,946,850	1,076,688		4,023,538	13,680		4,037,218
租税公課	6,773,057	3,821,970		10,595,027	6,254,658		16,849,685
負担金	61,897	275,408		337,305	128,989		466,294

	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
	共通			共通					
	公1(生活文化)	公2(公園)	小計	取1(物品販売等)	共通	小計			
助成金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
委託費	37,093,062	104,159,428	141,252,490	34,462,530	0	34,462,530	0	175,715,020	175,715,020
手数料	164,102	275,086	439,188	2,204,811	0	2,204,811	0	2,643,999	2,643,999
広告料	11,550	11,550	23,100	613,800	0	613,800	0	636,900	636,900
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	105,725	0	105,725	360	0	360	0	106,085	106,085
著作権料	30,389	0	30,389	0	0	0	0	30,389	30,389
出賃料	1,370,000	0	1,370,000	0	0	0	0	1,370,000	1,370,000
使用料	589,622	403,688	993,310	1,847,400	0	1,847,400	0	2,840,710	2,840,710
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
管理費	0	0	0	0	0	0	23,169,916	0	23,169,916
役員報酬	0	0	0	0	0	0	3,170,849	0	3,170,849
職員給料	0	0	0	0	0	0	7,622,562	0	7,622,562
賞与引当金	0	0	0	0	0	0	796,073	0	796,073
退職給付費	0	0	0	0	0	0	6,163,979	0	6,163,979
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	51,120	0	51,120
会議費	0	0	0	0	0	0	596,564	0	596,564
減価償却費	0	0	0	0	0	0	61,006	0	61,006
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	367,400	0	367,400
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	5,577	0	5,577
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	262,076	0	262,076
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0	450,439	0	450,439
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	51,150	0	51,150
燃料費	0	0	0	0	0	0	31,722	0	31,722
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	18,705	0	18,705
賃借料	0	0	0	0	0	0	24,361	0	24,361
保険料	0	0	0	0	0	0	941,313	0	941,313
諸謝金	0	0	0	0	0	0	109,205	0	109,205
租祝公課	0	0	0	0	0	0	30,000	0	30,000
負担金	0	0	0	0	0	0	231,715	0	231,715
助成金	0	0	0	0	0	0	221,876	0	221,876
委託費	0	0	0	0	0	0	548,119	0	548,119
手数料	0	0	0	0	0	0	248,928	0	248,928
研修費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0	0	288,255	0	288,255
使用料	0	0	0	0	0	0	876,922	0	876,922
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0
繰出額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計 (B)	149,133,565	177,312,441	326,446,006	132,762,271	0	132,762,271	23,169,916	0	482,378,193
当期経常増減額 (C)=(A)-(B)	△ 6,304,070	△ 11,027,450	△ 17,331,520	7,147,939	0	7,147,939	0	0	△ 10,183,581
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益	0	0	0	1,417,845	0	1,417,845	0	0	1,417,845
賞与引当金取崩収入 (D)	0	0	0	1,417,845	0	1,417,845	0	0	1,417,845
経常外収益計 (E)	0	0	0	6	0	6	0	0	6
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損(寄贈)	0	0	0	6	0	6	0	0	6
経常外費用計 (F)=(D)-(E)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額 (F)=(D)-(E)	0	0	0	1,417,839	0	1,417,839	0	0	1,417,839

	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(公園)	小計	取1(物品販売等)	共通	小計			
	共通	共通	小計	共通	共通	小計			
他会計振替額①			8,565,778	△ 8,565,778		△ 8,565,778			0
事業廃止に伴う振替額				0		0			0
法人税、住民税及び事業税									
当期一般正味財産増減額					71,000	71,000			71,000
一般正味財産首残高	△ 6,304,070	△ 11,027,450	8,565,778	△ 8,765,742	△ 71,000	△ 71,000	0	0	△ 8,836,742
一般正味財産期末残高	△ 23,815,092	△ 19,531,232	△ 2,440,150	△ 45,786,474	73,071,823	73,071,823	0	0	27,285,349
一般正味財産期末残高	△ 30,119,162	△ 30,558,682	6,125,628	△ 54,552,216	73,000,823	73,000,823	0	0	18,448,607
II 指定正味財産増減の部									0
当期指定正味財産増減の部									0
指定正味財産首残高	0	0	35,000,000	35,000,000	0	0	0	0	35,000,000
指定正味財産期末残高	0	0	35,000,000	35,000,000	0	0	0	0	35,000,000
III 正味財産期末残高	△ 30,119,162	△ 30,558,682	41,125,628	△ 19,552,216	73,000,823	73,000,823	0	0	53,448,607

## 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。

財政調整積立資産は当期において全額(11,000,000円)取崩したため期末残高はない。

指定管理事業清算準備資産(特定費用準備資金)から当期分として3,000,000円取崩した。

生活文化事業清算準備資産(特定費用準備資金)から当期分として1,000,000円取崩した。

(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	35,000,000	0	0	35,000,000
小 計	35,000,000	0	0	35,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	46,541,135		26,416,645	20,124,490
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	6,000,000	0	3,000,000	3,000,000
生活文化事業清算準備資産	3,000,000	0	1,000,000	2,000,000
小 計	66,541,135	0	41,416,645	25,124,490
合 計	101,541,135	0	41,416,645	60,124,490

### 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	20,124,490	0	0	(20,124,490)
指定管理事業清算準備資産	3,000,000	0	(3,000,000)	0
生活文化事業清算準備資産	2,000,000	0	(2,000,000)	0
小 計	25,124,490	0	(5,000,000)	(20,124,490)
合 計	60,124,490	(35,000,000)	(5,000,000)	(20,124,490)

## 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	当期末除去(寄付)額	当期末残高
什器備品	3,924,600	3,924,594	6	0
ソフトウェア	1,837,000	1,040,966	0	796,034
敷金	198,000	0	0	198,000
合 計	5,959,600	4,965,560	6	994,034

# 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

賞与引当金の当期減少額には、前期見積額と実績額との差額(1,417,845円)を含んでいる。

(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	7,860,829	7,045,574	7,860,829	0	7,045,574
退職給付引当金	46,541,135	0	26,416,645	0	20,124,490

# 財 産 目 録

財 産 目 録

令和 8 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	1,067,787		
	預金	普通預金 富士信用金庫本店	運転資金として	50,466,405		
	未収金		施設利用料 外	2,216,339		
	仮払金		消費税等の未収金 釣銭資金	2,810,400 222,000		
<b>流動資産合計</b>				<b>56,782,931</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	19,000,000	
		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	1,124,490	
	その他固定資産	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	3,000,000	
		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	2,000,000	
					<b>特定資産計</b>	<b>25,124,490</b>
		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	796,034	
		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>994,034</b>	
<b>固定資産合計</b>				<b>61,118,524</b>		
<b>資産合計</b>				<b>117,901,455</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	34,990,397		
		法人税	法人税等の未払い額	71,000		
	前受金	施設利用料1件 事業収入1件	翌事業年度の施設利用料 翌事業年度の自主事業受講料	1,385,575		
		源泉所得税	職員の源泉所得税の預り金	286,199		
	預り金	社会保険料	職員の社会保険料預り金	112,235		
		住民税	職員の住民税の預り金	374,200		
		共済会費	職員の共済会費の預り金	17,500		
		公衆電話料	公衆電話使用料の預り金	38,327		
		その他	講師所得税返金額	7,351		
	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	7,045,574		
	<b>流動負債合計</b>				<b>44,328,358</b>	
(固定負債)	退職給付引当金	職員	職員4名に対する退職金の支給に備えたもの	20,124,490		
<b>固定負債合計</b>				<b>20,124,490</b>		
<b>負債合計</b>				<b>64,452,848</b>		
<b>正味財産</b>				<b>53,448,607</b>		

# 監查報告書

# 監査報告書

令和8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 本多 直人



令和7年4月1日から令和8年3月31日までの令和7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。