

2018年度
(平成30年度)

財務諸表

- (1) 正味財産増減計算書
- (2) 貸借対照表
- (3) 財務諸表に対する注記

公益財団法人 相模メモリアルパーク

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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			
経常増減の部			
経常収益			
基本財産運用益	4,167,412	4,170,173	△ 2,761
指定正味財産からの振替額(基本財産受取利息)	4,167,412	4,170,173	△ 2,761
特定資産運用益	56,814	56,889	△ 75
特定資産受取利息	56,814	56,889	△ 75
事業収益	580,795,507	394,400,740	186,394,767
墓地管理料	127,936,260	126,723,420	1,212,840
秦野霊園管理料	499,218	0	499,218
墓地使用料	82,684,000	96,542,400	△ 13,858,400
秦野墓地使用料	178,420,000	0	178,420,000
合祀墓埋蔵管理委託料	15,064,000	13,483,200	1,580,800
壁墓地理蔵管理委託料	21,060,000	25,816,400	△ 4,756,400
やすらぎの苑埋蔵管理委託料	12,798,000	5,356,800	7,441,200
墓地使用料更新	530,000	1,485,000	△ 955,000
棚卸増加	2,222,224	408,564	1,813,660
斎場使用料	16,133,040	16,144,920	△ 11,880
設備使用料	6,828,840	3,978,720	2,850,120
納骨手数料	29,782,080	28,816,560	965,520
塔婆料	12,100,000	13,528,000	△ 1,428,000
法事用品売却	7,497,280	8,889,800	△ 1,392,520
紹介・手数料等	67,126,325	52,943,756	14,182,569
合祀墓埋蔵手数料	0	216,000	△ 216,000
墓参代行委託事業	114,240	67,200	47,040
雑収益	35,490,055	2,544,227	32,945,828
受取利息	2,156	1,935	221
受取配当金	460,366	441,951	18,415
土地賃借料	1,124,100	1,008,000	116,100
雑収入	33,903,433	1,092,341	32,811,092
経常収益計	620,509,788	401,172,029	219,337,759
経常費用			
事業費	478,748,119	303,499,792	175,248,327
役員報酬	16,150,000	15,708,000	442,000
給料手当	56,297,879	58,808,930	△ 2,511,051
臨時雇賃金	29,497,502	31,670,257	△ 2,172,755
退職給付費用	440,627	450,000	△ 9,373
法定福利費	12,635,473	13,881,580	△ 1,246,107
福利厚生費	974,260	946,157	28,103
会議費	625,858	756,380	△ 130,522
旅費交通費	4,105,270	3,900,363	204,907
通信運搬費	1,964,077	1,959,391	4,686
消耗什器備品費	1,377,500	4,900,436	△ 3,522,936
消耗品費	2,290,409	2,285,795	4,614
保守修繕費	7,994,822	2,367,969	5,626,853
印刷製本費	252,806	262,440	△ 9,634
燃料費	768,843	839,323	△ 70,480
光熱水費	5,332,689	4,569,830	762,859
賃借料	2,886,299	2,839,486	46,813
保険料	1,330,213	1,199,397	130,816
諸謝費	1,317,158	1,315,591	1,567
租税公課	15,670,725	14,534,761	1,135,964
諸会費	1,850,400	1,919,560	△ 69,160
寄付金	20,338,875	0	20,338,875
支払利息	16,945,120	0	16,945,120
委託費	17,863,954	15,792,493	2,071,461
販売促進費	5,000	79,600	△ 74,600
広告宣伝費	2,991,824	2,804,048	187,776
塔婆筆耕料	6,134,000	6,816,000	△ 682,000

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
法事用品等購入費	2,601,414	3,348,106	△ 746,692
墓地使用料割引料(愛川)	2,576,000	2,798,800	△ 222,800
墓地使用料割引料(秦野)	5,170,000	0	5,170,000
委託事業費	3,831,408	4,445,280	△ 613,872
送迎バス等運行委託費	8,793,360	8,538,480	254,880
永代供養墓工事等委託費	13,824,000	11,782,800	2,041,200
秦野墓地維持管理事業委託費	499,218	0	499,218
墓地使用料原価(愛川)	26,650,377	32,996,651	△ 6,346,274
墓地使用料原価(秦野)	39,366,751	0	39,366,751
棚卸減少	883,872	408,684	475,188
減価償却費	145,177,513	45,477,589	99,699,924
退職給与引当金繰入額	628,815	2,367,515	△ 1,738,700
雑費	703,808	728,100	△ 24,292
管理費	13,329,844	14,301,906	△ 972,062
役員報酬	4,375,000	4,643,370	△ 268,370
給料手当	4,101,088	4,467,304	△ 366,216
退職給付費用	29,373	30,000	△ 627
法定福利費	763,689	858,041	△ 94,352
福利厚生費	49,796	19,153	30,643
会議費	436,378	597,747	△ 161,369
旅費交通費	268,218	284,653	△ 16,435
通信運搬費	68,470	68,792	△ 322
消耗品費	18,568	13,579	4,989
保守修繕費	30,788	38,037	△ 7,249
印刷製本費	4,234	0	4,234
燃料費	93,655	102,364	△ 8,709
光熱水費	563,620	507,756	55,864
賃借料	185,746	183,650	2,096
保険料	50,000	50,000	0
諸謝費	26,880	26,849	31
租税公課	87,225	88,889	△ 1,664
諸会費	61,200	42,040	19,160
寄付金	10,000	10,000	0
委託費	173,233	239,587	△ 66,354
委託事業費	78,192	90,720	△ 12,528
減価償却費	76,213	80,648	△ 4,435
退職給与引当金繰入額	41,921	179,843	△ 137,922
役員退職慰労金引当金繰入額	1,416,000	1,332,300	83,700
雑費	320,357	346,584	△ 26,227
経常費用計	492,077,963	317,801,698	174,276,265
当期経常増減額	128,431,825	83,370,331	45,061,494
経常外増減の部			
経常外収益			
固定資産売却益	0	39,999	△ 39,999
車両運搬具売却益	0	39,999	△ 39,999
経常外収益計	0	39,999	△ 39,999
経常外費用			
固定資産売却損等	2	0	2
車両運搬具除却損	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△ 2	39,999	△ 40,001
税引前当期一般正味財産増減額	128,431,823	83,410,330	45,021,493
法人税・住民税及び事業税	5,897,400	2,615,200	3,282,200
当期一般正味財産増減額	122,534,423	80,795,130	41,739,293
一般正味財産期首残高	4,845,340,893	4,764,545,763	80,795,130
一般正味財産期末残高	4,967,875,316	4,845,340,893	122,534,423
Ⅱ 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益等	14,638,275	10,341,228	4,297,047
基本財産評価益等	14,638,275	10,341,228	4,297,047
基本財産受取利息	4,167,412	4,170,173	△ 2,761
一般正味財産への振替額	△ 4,167,412	△ 4,170,173	2,761
当期指定正味財産増減額	14,638,275	10,341,228	4,297,047
指定正味財産期首残高	1,222,248,900	1,211,907,672	10,341,228
指定正味財産期末残高	1,236,887,175	1,222,248,900	14,638,275
Ⅲ 正味財産期末残高	6,204,762,491	6,067,589,793	137,172,698

正味財産増減計算書 内訳表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

事業所明細(愛川・秦野)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	相模メモリアルパーク (愛川)	湘南森林霊園 (秦野)	小計				
I 一般正味財産増減の部							
経常増減の部							
経常収益							
基本財産運用益	4,167,412	0	4,167,412	0	0	0	4,167,412
指定正味財産からの振替額	4,167,412	0	4,167,412	0	0	0	4,167,412
特定資産運用益	56,814	0	56,814	0	0	0	56,814
特定資産受取利息	56,814	0	56,814	0	0	0	56,814
事業収益	250,294,484	178,919,218	429,213,702	139,581,805	12,000,000	0	580,795,507
墓地管理料	115,936,260	499,218	116,435,478	0	12,000,000	0	128,435,478
墓地使用料	82,684,000	178,420,000	261,104,000	0	0	0	261,104,000
合祀墓埋蔵管理委託料	15,064,000	0	15,064,000	0	0	0	15,064,000
壁墓地埋蔵管理委託料	21,060,000	0	21,060,000	0	0	0	21,060,000
やすらぎの苑埋蔵管理委託料	12,798,000	0	12,798,000	0	0	0	12,798,000
墓地使用料更新	530,000	0	530,000	0	0	0	530,000
棚卸増加	2,222,224	0	2,222,224	0	0	0	2,222,224
斎場使用料	0	0	0	16,133,040	0	0	16,133,040
設備使用料	0	0	0	6,828,840	0	0	6,828,840
納骨手数料	0	0	0	29,782,080	0	0	29,782,080
塔婆料	0	0	0	12,100,000	0	0	12,100,000
法事用品売却	0	0	0	7,497,280	0	0	7,497,280
紹介・手数料等	0	0	0	67,126,325	0	0	67,126,325
合祀墓埋蔵手数料	0	0	0	0	0	0	0
墓参代行委託事業	0	0	0	114,240	0	0	114,240
雑収益	236,125	33,926,724	34,162,849	1,327,206	0	0	35,490,055
受取利息	1,023	49	1,072	1,084	0	0	2,156
受取配当金	0	0	0	460,366	0	0	460,366
土地賃借料	0	260,100	260,100	864,000	0	0	1,124,100
雑収入	235,102	33,666,575	33,901,677	1,756	0	0	33,903,433
経常収益計	254,754,835	212,845,942	467,600,777	140,909,011	12,000,000	0	620,509,788
経常費用							
事業費	191,549,783	181,905,233	373,455,016	105,293,103	0	0	478,748,119
役員報酬	10,830,000	0	10,830,000	5,320,000	0	0	16,150,000
給料手当	29,136,464	0	29,136,464	27,161,415	0	0	56,297,879
臨時雇賃金	14,560,606	0	14,560,606	14,936,896	0	0	29,497,502
退職給付費用	205,627	0	205,627	235,000	0	0	440,627
法定福利費	6,796,363	0	6,796,363	5,839,110	0	0	12,635,473
福利厚生費	594,087	0	594,087	380,173	0	0	974,260
会議費	421,585	0	421,585	204,273	0	0	625,858
旅費交通費	2,348,457	0	2,348,457	1,756,813	0	0	4,105,270
通信運搬費	1,496,725	0	1,496,725	467,352	0	0	1,964,077
消耗什器備品費	1,253,528	0	1,253,528	123,972	0	0	1,377,500
消耗品費	1,737,391	0	1,737,391	553,018	0	0	2,290,409
保守修繕費	7,174,241	0	7,174,241	820,581	0	0	7,994,822
印刷製本費	180,835	0	180,835	71,971	0	0	252,806
燃料費	529,657	0	529,657	239,186	0	0	768,843
光熱水費	3,945,349	260,100	4,205,449	1,127,240	0	0	5,332,689
賃借料	2,531,381	0	2,531,381	354,918	0	0	2,886,299
保険料	1,178,661	0	1,178,661	151,552	0	0	1,330,213
諸謝費	860,185	0	860,185	456,973	0	0	1,317,158
租税公課	7,095,755	3,885,500	10,981,255	4,689,470	0	0	15,670,725
諸会費	1,296,000	0	1,296,000	554,400	0	0	1,850,400
寄付金	0	20,338,875	20,338,875	0	0	0	20,338,875
委託費	11,271,599	0	11,271,599	6,592,355	0	0	17,863,954
販売促進費	0	0	0	5,000	0	0	5,000
広告宣伝費	2,243,868	0	2,243,868	747,956	0	0	2,991,824
塔婆筆耕料	0	0	0	6,134,000	0	0	6,134,000

事業所明細(愛川・秦野)

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計			収益事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
	相模メモリアルパーク	湘南森林霊園	小計				
	(愛川)	(秦野)					
法事用品等購入費	0	0	0	2,601,414	0	0	2,601,414
墓地使用料割引料	2,576,000	5,170,000	7,746,000	0	0	0	7,746,000
委託事業費	2,502,144	0	2,502,144	1,329,264	0	0	3,831,408
送迎バス等運行委託費	8,793,360	0	8,793,360	0	0	0	8,793,360
永代供養墓工事等委託費	13,824,000	0	13,824,000	0	0	0	13,824,000
墓地維持管理事業委託費	0	499,218	499,218	0	0	0	499,218
支払利息	0	16,945,120	16,945,120	0	0	0	16,945,120
墓地使用料原価	26,650,377	39,366,751	66,017,128	0	0	0	66,017,128
棚卸減少	0	0	0	883,872	0	0	883,872
減価償却費	28,780,439	95,439,669	124,220,108	20,957,405	0	0	145,177,513
退職給付引当金繰入額	293,447	0	293,447	335,368	0	0	628,815
雑費	441,652	0	441,652	262,156	0	0	703,808
管理費	0	0	0	0	13,329,844	0	13,329,844
役員報酬	0	0	0	0	4,375,000	0	4,375,000
給料手当	0	0	0	0	4,101,088	0	4,101,088
退職給付費用	0	0	0	0	29,373	0	29,373
法定福利費	0	0	0	0	763,689	0	763,689
福利厚生費	0	0	0	0	49,796	0	49,796
会議費	0	0	0	0	436,378	0	436,378
旅費交通費	0	0	0	0	268,218	0	268,218
通信運搬費	0	0	0	0	68,470	0	68,470
消耗品費	0	0	0	0	18,568	0	18,568
保守修繕費	0	0	0	0	30,788	0	30,788
印刷製本費	0	0	0	0	4,234	0	4,234
燃料費	0	0	0	0	93,655	0	93,655
光熱水費	0	0	0	0	563,620	0	563,620
賃借料	0	0	0	0	185,746	0	185,746
保険料	0	0	0	0	50,000	0	50,000
諸謝費	0	0	0	0	26,880	0	26,880
租税公課	0	0	0	0	87,225	0	87,225
諸会費	0	0	0	0	61,200	0	61,200
寄付金	0	0	0	0	10,000	0	10,000
委託費	0	0	0	0	173,233	0	173,233
委託事業費	0	0	0	0	78,192	0	78,192
減価償却費	0	0	0	0	76,213	0	76,213
退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	41,921	0	41,921
役員退職慰労金引当金繰入額	0	0	0	0	1,416,000	0	1,416,000
雑費	0	0	0	0	320,357	0	320,357
経常費用計	191,549,783	181,905,233	373,455,016	105,293,103	13,329,844	0	492,077,963
当期経常増減額	63,205,052	30,940,709	94,145,761	35,615,908	△ 1,329,844	0	128,431,825
経常外増減の部							
経常外収益							
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用							
固定資産売却損等	0	0	0	2	0	0	2
車両運搬具除却損	0	0	0	2	0	0	2
経常外費用計	0	0	0	2	0	0	2
当期経常外増減額	0	0	0	△ 2	0	0	△ 2
他会計振替額	16,342,110	0	16,342,110	△ 17,595,741	1,253,631	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	79,547,162	30,940,709	110,487,871	18,020,165	△ 76,213	0	128,431,823
法人税・住民税及び事業税	0	0	0	5,897,400	0	0	5,897,400
当期一般正味財産増減額	79,547,162	30,940,709	110,487,871	12,122,765	△ 76,213	0	122,534,423
一般正味財産期首残高	4,773,054,274	0	4,773,054,274	70,276,249	2,010,370	0	4,845,340,893
一般正味財産期末残高	4,852,601,436	30,940,709	4,883,542,145	82,399,014	1,934,157	0	4,967,875,316
II 指定正味財産増減の部							
基本財産評価損益等	14,638,275	0	14,638,275	0	0	0	14,638,275
基本財産評価益等	14,638,275	0	14,638,275	0	0	0	14,638,275
基本財産受取利息	4,167,412	0	4,167,412	0	0	0	4,167,412
一般正味財産への振替額	△ 4,167,412	0	△ 4,167,412	0	0	0	△ 4,167,412
当期指定正味財産増減額	14,638,275	0	14,638,275	0	0	0	14,638,275
指定正味財産期首残高	1,222,248,900	0	1,222,248,900	0	0	0	1,222,248,900
指定正味財産期末残高	1,236,887,175	0	1,236,887,175	0	0	0	1,236,887,175
III 正味財産期末残高	6,089,488,611	30,940,709	6,120,429,320	82,399,014	1,934,157	0	6,204,762,491

貸借対照表
平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度 末	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	247,146,053	258,694,011	△ 11,547,958
未収金	44,056,711	30,072,495	13,984,216
未収消費税等	33,666,575	594,600	33,071,975
前払金	0	72,000	△ 72,000
棚卸資産	169,776	1,053,648	△ 883,872
短期貸付金	162,540	0	162,540
流動資産合計	325,201,655	290,486,754	34,714,901
2 固定資産			
基本財産			
土地(基本財産)	414,237,000	414,237,000	0
基本財産投資有価証券	769,180,175	754,541,900	14,638,275
基本財産 定期預金	53,470,000	53,470,000	0
基本財産合計	1,236,887,175	1,222,248,900	14,638,275
特定資産			
退職給付引当特定資産	15,972,498	18,703,562	△ 2,731,064
役員退職慰労引当特定資産	17,844,000	16,428,000	1,416,000
植栽事業特定資産	0	78,000,000	△ 78,000,000
トータルデザイン特定資産	0	92,500,000	△ 92,500,000
第2管理棟新築工事特定資産	0	84,000,000	△ 84,000,000
第2駐車場新築工事特定資産	0	115,200,000	△ 115,200,000
第2休憩棟新築工事特定資産	0	76,800,000	△ 76,800,000
管理棟リニューアル工事特定資産	0	90,000,000	△ 90,000,000
外構施設(第1エリア)修繕特定資産	158,110,000	0	158,110,000
外構施設(第2エリア)修繕特定資産	164,452,000	0	164,452,000
外構施設(第3エリア)修繕特定資産	121,286,000	0	121,286,000
外構施設(第4エリア)修繕特定資産	93,400,000	0	93,400,000
外構施設(第5エリア)修繕特定資産	12,450,000	0	12,450,000
外構施設(第7エリア)修繕特定資産	25,202,000	20,000,000	5,202,000
管理棟・斎場資産取得特定資産	56,500,000	0	56,500,000
特定資産合計	665,216,498	591,631,562	73,584,936
その他固定資産			
土地	1,607,731,178	1,655,983,728	△ 48,252,550
建物	384,897,155	315,063,478	69,833,677
建物附属設備	161,646,669	59,261,427	102,385,242
構築物	1,780,893,000	252,111,919	1,528,781,081
車両運搬具	2,253,976	1,254,737	999,239
什器備品	3,185,772	4,630,154	△ 1,444,382
建設仮勘定	0	5,972,400	△ 5,972,400
ソフトウェア	16,715,983	25,563,469	△ 8,847,486
電話加入権	524,677	524,677	0
出資金	100,000	100,000	0
保険積立金	32,735,205	31,549,280	1,185,925
投資有価証券	0	105,631	△ 105,631
預け金	43,260	42,530	730
長期棚卸資産	4,919,127,956	2,089,072,836	2,830,055,120
その他固定資産合計	8,909,854,831	4,441,236,266	4,468,618,565
固定資産合計	10,811,958,504	6,255,116,728	4,556,841,776
資産合計	11,137,160,159	6,545,603,482	4,591,556,677

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度 末	増 減
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	5,972,296	99,636,476	△ 93,664,180
前受金	2,307,726	2,337,865	△ 30,139
前受収益	234,828	293,535	△ 58,707
預り金	0	714,051	△ 714,051
未払法人税等	4,385,400	1,959,800	2,425,600
未払事業税等	1,512,000	655,400	856,600
未払消費税等	0	0	0
流動負債合計	14,412,250	105,597,127	△ 91,184,877
2 固定負債			
長期未払金	4,847,493,920	300,000,000	4,547,493,920
退職給付引当金	15,972,498	18,703,562	△ 2,731,064
役員退職慰労引当金	17,844,000	16,428,000	1,416,000
預り保証金	36,675,000	37,285,000	△ 610,000
固定負債合計	4,917,985,418	372,416,562	4,545,568,856
負債合計	4,932,397,668	478,013,689	4,454,383,979
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄附金	1,239,707,000	1,239,707,000	0
基本財産評価損益	△ 2,819,825	△ 17,458,100	14,638,275
指定正味財産合計	1,236,887,175	1,222,248,900	14,638,275
(うち基本財産への充当額)	(1,236,887,175)	(1,222,248,900)	△ 14,638,275
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	4,967,875,316	4,845,340,893	122,534,423
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(631,400,000)	(556,500,000)	△ 74,900,000
正味財産合計	6,204,762,491	6,067,589,793	137,172,698
負債及び正味財産合計	11,137,160,159	6,545,603,482	4,591,556,677

貸借対照表内訳表

平成31年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	134,073,571	113,072,482	0	0	247,146,053
未収金	104,445,250	28,048,791	0	△ 88,437,330	44,056,711
未収消費税等	33,666,575	0	0	0	33,666,575
棚卸資産	0	169,776	0	0	169,776
短期貸付金	162,540	0	0	0	162,540
流動資産合計	272,347,936	141,291,049	0	△ 88,437,330	325,201,655
2 固定資産					
基本財産					
土地(基本財産)	414,237,000	0	0	0	414,237,000
基本財産投資有価証券	769,180,175	0	0	0	769,180,175
基本財産 定期預金	53,470,000	0	0	0	53,470,000
基本財産合計	1,236,887,175	0	0	0	1,236,887,175
特定資産					
退職給付引当特定資産	8,232,821	6,453,285	1,286,392	0	15,972,498
役員退職慰労引当特定資産	0	0	17,844,000	0	17,844,000
外構施設(第1エリア)修繕特定資産	158,110,000	0	0	0	158,110,000
外構施設(第2エリア)修繕特定資産	164,452,000	0	0	0	164,452,000
外構施設(第3エリア)修繕特定資産	121,286,000	0	0	0	121,286,000
外構施設(第4エリア)修繕特定資産	93,400,000	0	0	0	93,400,000
外構施設(第5エリア)修繕特定資産	12,450,000	0	0	0	12,450,000
外構施設(第7エリア)修繕特定資産	25,202,000	0	0	0	25,202,000
管理棟・斎場資産取得特定資産	56,500,000	0	0	0	56,500,000
特定資産合計	639,632,821	6,453,285	19,130,392	0	665,216,498
その他固定資産					
土地	1,607,731,178	0	0	0	1,607,731,178
建物	355,750,607	27,837,068	1,309,480	0	384,897,155
建物附属設備	161,646,669	0	0	0	161,646,669
構築物	1,780,893,000	0	0	0	1,780,893,000
車両運搬具	1	2,253,975	0	0	2,253,976
什器備品	3,185,772	0	0	0	3,185,772
ソフトウェア	16,715,983	0	0	0	16,715,983
電話加入権	0	0	524,677	0	524,677
出資金	0	0	100,000	0	100,000
保険積立金	32,735,205	0	0	0	32,735,205
預け金	10,860	32,400	0	0	43,260
長期棚卸資産	4,919,127,956	0	0	0	4,919,127,956
その他固定資産合計	8,877,797,231	30,123,443	1,934,157	0	8,909,854,831
固定資産合計	10,754,317,227	36,576,728	21,064,549	0	10,811,958,504
資産合計	11,026,665,163	177,867,777	21,064,549	△ 88,437,330	11,137,160,159

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引等消去	合 計
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	11,291,547	83,118,079	0	△ 88,437,330	5,972,296
前受金	2,307,726	0	0	0	2,307,726
前受収益	234,828	0	0	0	234,828
未払法人税等	0	4,385,400	0	0	4,385,400
未払事業税等	0	1,512,000	0	0	1,512,000
流動負債合計	13,834,101	89,015,479	0	△ 88,437,330	14,412,250
2 固定負債					
長期未払金	4,847,493,920	0	0	0	4,847,493,920
退職給付引当金	8,232,822	6,453,284	1,286,392	0	15,972,498
役員退職慰労引当金	0	0	17,844,000	0	17,844,000
預り保証金	36,675,000	0	0	0	36,675,000
固定負債合計	4,892,401,742	6,453,284	19,130,392	0	4,917,985,418
負債合計	4,906,235,843	95,468,763	19,130,392	△ 88,437,330	4,932,397,668
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄附金	1,239,707,000	0	0	0	1,239,707,000
基本財産評価損益	△ 2,819,825	0	0	0	△ 2,819,825
指定正味財産合計	1,236,887,175	0	0	0	1,236,887,175
(うち基本財産への充当額)	(1,236,887,175)	(0)	(0)	(0)	(1,236,887,175)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産					
	4,883,542,145	82,399,014	1,934,157	0	4,967,875,316
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(631,400,000)	(0)	(0)	(0)	(631,400,000)
正味財産合計	6,120,429,320	82,399,014	1,934,157	0	6,204,762,491
負債及び正味財産合計	11,026,665,163	177,867,777	21,064,549	△ 88,437,330	11,137,160,159

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

満期保有目的の債券

償却原価法(定額法)による。

満期保有目的の債券以外の有価証券

時価のあるものについては期末日の市場価格等に基づく時価法による。

時価のないものについては移動平均法による原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

総平均法

(3) 固定資産の減価償却の方法

建物 定額法

建物附属設備 定率法

構築物 定額法

車両運搬具 定率法

工具備品 定率法

ソフトウェア 定額法

なお、平成10年3月31日以前に取得した建物については、定率法により減価償却を実施している。

平成28年3月31日以前に取得した構築物については、定率法により減価償却を実施している。

(4) 引当金の計上基準

退職給付引当金 従業員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

役員退職慰労引当金 常勤役員の退職給付に備えるため、役員及び評議員の報酬等並びに費用に関する規程に基づく期末要支給額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。ただし、重要性の乏しいものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

(6) 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				
土地	414,237,000	0	0	414,237,000
投資有価証券	754,541,900	14,638,275	0	769,180,175
定期預金	53,470,000	0	0	53,470,000
小 計	1,222,248,900	14,638,275	0	1,236,887,175
特定資産				
退職給付引当定期預金	18,703,562	670,736	3,401,800	15,972,498
役員退職慰労引当定期預金	16,428,000	1,416,000	0	17,844,000
定期預金(植栽事業積立)	78,000,000	0	78,000,000	0
定期預金(トータルデザイン事業積立)	92,500,000	0	92,500,000	0
定期預金(第2管理棟新築工事積立)	84,000,000	0	84,000,000	0
定期預金(第2駐車場新築工事積立)	115,200,000	0	115,200,000	0
定期預金(第2休憩棟新築工事積立)	76,800,000	0	76,800,000	0
定期預金(管理棟リニューアル工事積立)	90,000,000	0	90,000,000	0
定期預金(外構施設(第1エリア)修繕積立)	0	158,110,000	0	158,110,000
定期預金(外構施設(第2エリア)修繕積立)	0	164,452,000	0	164,452,000
定期・当座預金(外構施設(第3エリア)修繕積立)	0	121,286,000	0	121,286,000
定期預金(外構施設(第4エリア)修繕積立)	0	93,400,000	0	93,400,000
定期預金(外構施設(第5エリア)修繕積立)	0	12,450,000	0	12,450,000
定期預金(外構施設(第7エリア)修繕積立)	20,000,000	5,202,000	0	25,202,000
定期預金(管理棟・斎場資産取得積立)	0	56,500,000	0	56,500,000
小 計	591,631,562	613,486,736	539,901,800	665,216,498
合 計	1,813,880,462	628,125,011	539,901,800	1,902,103,673

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				
土 地	414,237,000	(414,237,000)	0	0
投資有価証券	769,180,175	(769,180,175)	0	0
定期預金	53,470,000	(53,470,000)	0	0
小 計	1,236,887,175	(1,236,887,175)	0	0
特定資産				0
退職給付引当預金	15,972,498	0	0	(15,972,498)
役員退職慰労引当預金	17,844,000	0	0	(17,844,000)
定期預金(外構施設(第1エリア)修繕積立)	158,110,000	0	(158,110,000)	0
定期預金(外構施設(第2エリア)修繕積立)	164,452,000	0	(164,452,000)	0
定期預金(外構施設(第3エリア)修繕積立)	121,286,000	0	(121,286,000)	0
定期預金(外構施設(第4エリア)修繕積立)	93,400,000	0	(93,400,000)	0
定期預金(外構施設(第5エリア)修繕積立)	12,450,000	0	(12,450,000)	0
定期預金(外構施設(第7エリア)修繕積立)	25,202,000	0	(25,202,000)	0
定期預金(管理棟・斎場資産取得積立)	56,500,000	0	(56,500,000)	0
小 計	665,216,498	0	(631,400,000)	(33,816,498)
合 計	1,902,103,673	(1,236,887,175)	(631,400,000)	(33,816,498)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	624,641,258	239,744,103	384,897,155
建物附属設備	226,311,853	64,665,184	161,646,669
構築物	2,341,498,763	560,605,763	1,780,893,000
車輛運搬具	9,335,868	7,081,892	2,253,976
什器備品	48,776,898	45,591,126	3,185,772
ソフトウェア	55,380,060	38,664,077	16,715,983
合 計	3,305,944,700	956,352,145	2,349,592,555

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
基本財産 利息収入	4,167,412
合 計	4,167,412

6 その他

金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部分を運用益によって賄うため、債権により資産運用する。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(2) 金融商品の内容及びそのリスク

元本返還の確実な方法及び元本返還の確実性が高い方法で運用を行っている。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用の規定に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の基本財産等の運用方針及び有価証券取扱規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

元本返還の確実性が高い商品のみを運用する。