

## 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	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1 流動資産			
現金預金	22,443,745	37,833,239	△ 15,389,494
未収金	33,713,093	26,545,501	7,167,592
流動資産合計	56,156,838	64,378,740	△ 8,221,902
2 固定資産			
(1) 基本財産			
土地	103,655,000	103,655,000	0
投資有価証券	606,392,917	506,135,268	100,257,649
大口定期	54,000,000	154,000,000	△ 100,000,000
普通預金	4,015,083	4,272,732	△ 257,649
基本財産合計	768,063,000	768,063,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	113,643,948	107,714,568	5,929,380
減価償却引当資産	96,241,868	89,170,704	7,071,164
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	25,111,563	23,111,563	2,000,000
資産取得資金積立資産	4,340,304	3,507,818	832,486
事業用車両取得資産積立資産	13,917,383	0	13,917,383
特定資産合計	253,255,066	223,504,653	29,750,413
(3) その他固定資産			
土地	14,920,000	14,920,000	0
車両運搬具	5,440,366	5,363,009	77,357
什器備品	2,869,382	3,364,670	△ 495,288
建物	81,306,972	85,116,477	△ 3,809,505
構築物	683,094,505	688,158,322	△ 5,063,817
財政調整積立金	64,950,371	59,950,371	5,000,000
電話加入権	80,300	80,300	0
ソフトウェア	45,000	99,000	△ 54,000
その他固定資産合計	852,706,896	857,052,149	△ 4,345,253
固定資産合計	1,874,024,962	1,848,619,802	25,405,160
資産合計	1,930,181,800	1,912,998,542	17,183,258
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	20,303,056	22,997,844	△ 2,694,788
未払法人税等	5,269,700	71,000	5,198,700
未払消費税等	3,963,300	3,739,500	223,800
賞与引当金	5,561,624	5,251,725	309,899
預り金	3,030,690	3,043,301	△ 12,611
流動負債合計	38,128,370	35,103,370	3,025,000
2 固定負債			
退職給付引当金	87,698,274	82,147,253	5,551,021
固定負債合計	87,698,274	82,147,253	5,551,021
負債合計	125,826,644	117,250,623	8,576,021
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
土地	103,655,000	103,655,000	0
寄付金	10,000,000	10,000,000	0
指定正味財産合計	113,655,000	113,655,000	0
(うち基本財産への充当額)	(113,655,000)	(113,655,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	1,690,700,156	1,682,092,919	8,607,237
(うち基本財産への充当額)	(654,408,000)	(654,408,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(165,556,792)	(141,357,400)	(24,199,392)
正味財産合計	1,804,355,156	1,795,747,919	8,607,237
負債及び正味財産合計	1,930,181,800	1,912,998,542	17,183,258

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>					
<b>1 流動資産</b>					
現金預金	627,548	20,920,782	895,415	0	22,443,745
未収金	20,387,851	13,325,242	0	0	33,713,093
公益目的事業会計	0	27,000,000	0	△ 27,000,000	0
流動資産合計	21,015,399	61,246,024	895,415	△ 27,000,000	56,156,838
<b>2 固定資産</b>					
<b>(1) 基本財産</b>					
土地	103,655,000	0	0	0	103,655,000
投資有価証券	606,392,917	0	0	0	606,392,917
大口定期	44,000,000	0	10,000,000	0	54,000,000
普通預金	4,015,083	0	0	0	4,015,083
基本財産合計	758,063,000	0	10,000,000	0	768,063,000
<b>(2) 特定資産</b>					
退職給付引当資産	72,861,160	15,636,588	25,146,200	0	113,643,948
減価償却引当資産	95,068,168	473,011	700,689	0	96,241,868
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	25,111,563	0	0	0	25,111,563
資産取得資金積立資産	3,181,557	883,187	275,560	0	4,340,304
事業用車両取得資産積立資産	6,716,553	7,200,830	0	0	13,917,383
特定資産合計	202,939,001	24,193,616	26,122,449	0	253,255,066
<b>(3) その他固定資産</b>					
土地	11,190,000	3,730,000	0	0	14,920,000
車両運搬具	5,362,681	77,685	0	0	5,440,366
什器備品	2,688,144	173,041	8,197	0	2,869,382
建物	81,306,971	1	0	0	81,306,972
構築物	683,094,505	0	0	0	683,094,505
財政調整積立金	0	0	64,950,371	0	64,950,371
電話加入権	80,300	0	0	0	80,300
ソフトウェア	0	0	45,000	0	45,000
その他固定資産合計	783,722,601	3,980,727	65,003,568	0	852,706,896
固定資産合計	1,744,724,602	28,174,343	101,126,017	0	1,874,024,962
<b>資産合計</b>	<b>1,765,740,001</b>	<b>89,420,367</b>	<b>102,021,432</b>	<b>△ 27,000,000</b>	<b>1,930,181,800</b>
<b>II 負債の部</b>					
<b>1 流動負債</b>					
未払金	14,678,464	4,851,973	772,619	0	20,303,056
未払法人税等	0	5,269,700	0	0	5,269,700
未払消費税等	2,044,879	1,511,558	406,863	0	3,963,300
賞与引当金	3,638,723	731,594	1,191,307	0	5,561,624
預り金	1,982,141	563,603	484,946	0	3,030,690
収益事業等会計	27,000,000	0	0	△ 27,000,000	0
流動負債合計	49,344,207	12,928,428	2,855,735	△ 27,000,000	38,128,370
<b>2 固定負債</b>					
退職給付引当金	56,479,877	10,895,935	20,322,462	0	87,698,274
固定負債合計	56,479,877	10,895,935	20,322,462	0	87,698,274
<b>負債合計</b>	<b>105,824,084</b>	<b>23,824,363</b>	<b>23,178,197</b>	<b>△ 27,000,000</b>	<b>125,826,644</b>
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1 指定正味財産</b>					
土地	103,655,000	0	0	0	103,655,000
寄付金	0	0	10,000,000	0	10,000,000
指定正味財産合計	103,655,000	0	10,000,000	0	113,655,000
(うち基本財産への充当額)	(103,655,000)	(0)	(10,000,000)	(0)	(113,655,000)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
<b>2 一般正味財産</b>					
(うち基本財産への充当額)	1,556,260,917	65,596,004	68,843,235	0	1,690,700,156
(うち特定資産への充当額)	(654,408,000)	(0)	(0)	(0)	(654,408,000)
(うち特定資産への充当額)	(146,459,124)	(13,297,681)	(5,799,987)	(0)	(165,556,792)
正味財産合計	1,659,915,917	65,596,004	78,843,235	0	1,804,355,156
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>1,765,740,001</b>	<b>89,420,367</b>	<b>102,021,432</b>	<b>△ 27,000,000</b>	<b>1,930,181,800</b>

平成30年度 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			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	4,472,924	4,170,282	302,642
基本財産受取利息	4,472,924	4,170,282	302,642
特定資産運用益	57,548	24,544	33,004
退職給付引当資産利息収益	28,005	12,123	15,882
減価償却引当資産利息収益	23,184	9,888	13,296
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立 金利息収益	6,009	2,533	3,476
資産取得資金積立資産利息収益	350	0	350
事業収益	294,968,982	295,319,977	△ 350,995
朝霧霊園事業収益	8,563,405	8,557,317	6,088
都市公園事業収益	50,034,794	49,974,285	60,509
文化振興事業収益	60,787,958	69,558,728	△ 8,770,770
市民交流事業収益	66,309,869	65,133,811	1,176,058
公共施設管理事業収益	109,272,956	102,095,836	7,177,120
受取寄付金	0	73,700	△ 73,700
受取寄付金	0	73,700	△ 73,700
雑収益	15,787	10,131	5,656
受取利息	69	47	22
積立金受取利息	11,218	5,584	5,634
雑収益	4,500	4,500	0
経常収益計	299,515,241	299,598,634	△ 83,393
(2) 経常費用			
事業費	262,633,460	264,424,807	△ 1,791,347
役員報酬	1,463,040	1,814,040	△ 351,000
給料手当	47,343,148	45,773,030	1,570,118
嘱託報酬	32,094,378	32,233,454	△ 139,076
臨時雇賃金	21,714,308	20,280,478	1,433,830
福利厚生費	15,874,386	15,814,259	60,127
旅費交通費	392,504	297,891	94,613
通信運搬費	1,119,663	1,114,474	5,189
消耗什器備品費	793,253	568,177	225,076
消耗品費	6,933,216	6,482,069	451,147
修繕費	6,143,720	6,174,844	△ 31,124
印刷製本費	308,709	461,378	△ 152,669
燃料費	1,296,366	1,231,431	64,935
光熱水料費	25,179,469	24,408,442	771,027
賃借料	5,059,495	5,009,706	49,789
保険料	1,464,472	1,256,088	208,384
諸謝金	2,685,563	2,412,780	272,783
租税公課	13,347,500	12,858,300	489,200
支払手数料	786,165	657,509	128,656
支払負担金	2,106,000	2,106,000	0
委託費	55,898,846	60,410,931	△ 4,512,085
雑費	574,599	494,627	79,972
賞与引当金繰入額	4,370,317	4,131,389	238,928
退職給付費用	4,681,890	4,623,678	58,212
減価償却費	11,002,453	13,809,832	△ 2,807,379

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	23,114,115	22,862,324	251,791
役員報酬	1,263,960	1,594,160	△ 330,200
給料手当	13,488,188	12,460,730	1,027,458
福利厚生費	2,526,800	2,479,136	47,664
会議費	6,000	0	6,000
旅費交通費	89,842	108,227	△ 18,385
通信運搬費	54,601	62,070	△ 7,469
消耗品費	130,658	115,696	14,962
印刷製本費	486	777	△ 291
光熱水料費	36,259	35,087	1,172
賃借料	329,999	311,135	18,864
租税公課	1,461,700	1,441,200	20,500
支払手数料	33,832	6,800	27,032
委託費	894,839	873,079	21,760
補償費	282,360	0	282,360
交際費	0	0	0
雑費	146,194	178,393	△ 32,199
賞与引当金繰入額	1,191,307	1,120,336	70,971
退職給付費用	1,114,902	1,978,992	△ 864,090
減価償却費	62,188	96,506	△ 34,318
経常費用計	285,747,575	287,287,131	△ 1,539,556
評価損益等調整前当期経常増減額	13,767,666	12,311,503	1,456,163
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	13,767,666	12,311,503	1,456,163
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	411,000	△ 411,000
退職給付引当金戻入益	245,771	0	245,771
経常外収益計	245,771	411,000	△ 165,229
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	136,500	1,047,856	△ 911,356
経常外費用計	136,500	1,047,856	△ 911,356
当期経常外増減額	109,271	△ 636,856	746,127
他会計振替前当期一般正味財産増減額	13,876,937	11,674,647	2,202,290
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	13,876,937	11,674,647	2,202,290
法人税等	5,269,700	71,000	5,198,700
当期一般正味財産増減額	8,607,237	11,603,647	△ 2,996,410
一般正味財産期首残高	1,682,092,919	1,670,489,272	11,603,647
一般正味財産期末残高	1,690,700,156	1,682,092,919	8,607,237
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	113,655,000	113,655,000	0
指定正味財産期末残高	113,655,000	113,655,000	0
III 正味財産期末残高	1,804,355,156	1,795,747,919	8,607,237

平成30年度 正味財産増減計算書内訳書  
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	公益目的事業会計					収益事業等会計		法人会計	内部取引 等消去	合計	
	公1 霊園経営	公2 緑ある都市環 境の提供	公3 文化振興・施 設貸与	公4 市民交流	共通	小計	取1 公共施設管 理・貸与				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	4,471,924	0	0	0	0	4,471,924	0	0	1,000	0	4,472,924
基本財産受取利息	4,471,924	0	0	0	0	4,471,924	0	0	1,000	0	4,472,924
特定資産運用益	28,805	8,023	2,789	5,689	0	45,306	5,465	5,465	6,777	0	57,548
退職給付引当資産利息収益	4,592	5,555	2,523	5,301	0	17,971	3,530	3,530	6,504	0	28,005
減価償却引当資産利息収益	18,204	2,468	198	250	0	21,120	1,874	1,874	190	0	23,184
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立 金利息収益	6,009	0	0	0	0	6,009	0	0	0	0	6,009
資産取得資金積立資産利息収	0	0	68	138	0	206	61	61	83	0	350
事業収益	8,563,405	44,996,083	55,986,356	60,672,515	0	170,218,359	103,119,703	103,119,703	21,630,920	0	294,968,982
朝霧霊園事業収益	8,563,405	0	0	0	0	8,563,405	0	0	0	0	8,563,405
都市公園事業収益	0	44,996,083	0	0	0	44,996,083	0	0	5,038,711	0	50,034,794
文化振興事業収益	0	0	55,986,356	0	0	55,986,356	0	0	4,801,602	0	60,787,958
市民交流事業収益	0	0	0	60,672,515	0	60,672,515	0	0	5,637,354	0	66,309,869
公共施設管理事業収益	0	0	0	0	0	0	103,119,703	103,119,703	6,153,253	0	109,272,956
雑収益	69	0	0	0	0	69	0	0	15,718	0	15,787
受取利息	69	0	0	0	0	69	0	0	0	0	69
積立金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	11,218	0	11,218
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
経常収益計	13,064,203	45,004,106	55,989,145	60,678,204	0	174,735,658	103,125,168	103,125,168	21,654,415	0	299,515,241
(2) 経常費用											
事業費	20,942,426	55,430,843	56,003,731	65,234,612	0	197,611,612	65,021,848	65,021,848		0	262,633,460
役員報酬	243,840	365,760	163,373	395,020	0	1,167,993	295,047	295,047		0	1,463,040
給料手当	5,353,393	13,182,654	7,037,075	13,915,565	0	39,488,687	7,854,461	7,854,461		0	47,343,148
嘱託報酬	0	0	9,629,323	16,587,326	0	26,216,649	5,877,729	5,877,729		0	32,094,378
臨時雇賃金	22,500	8,149,086	1,253,303	4,133,648	0	13,558,537	8,155,771	8,155,771		0	21,714,308
福利厚生費	989,854	3,569,771	2,784,825	5,115,953	0	12,460,403	3,413,983	3,413,983		0	15,874,386
旅費交通費	67,311	41,051	146,019	93,769	0	348,150	44,354	44,354		0	392,504
通信運搬費	133,740	127,476	321,670	318,270	0	901,156	218,507	218,507		0	1,119,663
消耗什器備品費	96,660	526,277	28,655	27,206	0	678,798	114,455	114,455		0	793,253
消耗品費	180,664	2,823,194	1,100,966	921,423	0	5,026,247	1,906,969	1,906,969		0	6,933,216
修繕費	193,420	2,531,945	1,770,385	290,571	0	4,786,321	1,357,399	1,357,399		0	6,143,720
印刷製本費	31,320	0	257,409	16,184	0	304,913	3,796	3,796		0	308,709
燃料費	40,000	608,581	36,504	14,036	0	699,121	597,245	597,245		0	1,296,366
光熱水料費	541,506	3,593,985	9,778,433	4,837,780	0	18,751,704	6,427,765	6,427,765		0	25,179,469
賃借料	187,927	498,769	708,470	1,153,674	0	2,548,840	2,510,655	2,510,655		0	5,059,495
保険料	71,447	668,712	117,429	224,039	0	1,081,627	382,845	382,845		0	1,464,472
諸謝金	0	0	328,836	2,356,727	0	2,685,563	0	0		0	2,685,563
租税公課	482,805	2,225,270	1,793,830	3,239,477	0	7,741,382	5,606,118	5,606,118		0	13,347,500
支払手数料	32,252	276,519	177,550	36,182	0	522,503	263,662	263,662		0	786,165
支払負担金	0	0	0	1,705,860	0	1,705,860	400,140	400,140		0	2,106,000
委託費	2,710,169	11,343,244	17,202,673	7,313,856	0	38,569,942	17,328,904	17,328,904		0	55,898,846
雑費	25,745	130,300	187,804	33,863	0	377,712	196,887	196,887		0	574,599
支払補助金	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
賞与引当金繰入額	487,423	1,180,549	668,954	1,301,797	0	3,638,723	731,594	731,594		0	4,370,317
退職給付費用	0	2,395,632	444,687	926,445	0	3,766,764	915,126	915,126		0	4,681,890
減価償却費	9,050,450	1,192,068	65,558	275,941	0	10,584,017	418,436	418,436		0	11,002,453
管理費									23,114,115	0	23,114,115
役員報酬									1,263,960	0	1,263,960
給料手当									13,488,188	0	13,488,188
福利厚生費									2,526,800	0	2,526,800
会議費									6,000	0	6,000
旅費交通費									89,842	0	89,842
通信運搬費									54,601	0	54,601
消耗品費									130,658	0	130,658
印刷製本費									486	0	486
光熱水料費									36,259	0	36,259
賃借料									329,999	0	329,999
租税公課									1,461,700	0	1,461,700
支払手数料									33,832	0	33,832
委託費									894,839	0	894,839
補償費									282,360	0	282,360
交際費									0	0	0
雑費									146,194	0	146,194
賞与引当金繰入額									1,191,307	0	1,191,307
退職給付費用									1,114,902	0	1,114,902
減価償却費									62,188	0	62,188
経常費用計	20,942,426	55,430,843	56,003,731	65,234,612	0	197,611,612	65,021,848	65,021,848	23,114,115	0	285,747,575
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,878,223	△ 10,426,737	△ 14,586	△ 4,556,408	0	△ 22,875,954	38,103,320	38,103,320	△ 1,459,700	0	13,767,666
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 7,878,223	△ 10,426,737	△ 14,586	△ 4,556,408	0	△ 22,875,954	38,103,320	38,103,320	△ 1,459,700	0	13,767,666
2 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
退職給付引当金戻入益	208,906	0	0	0	0	208,906	36,865	36,865	0	0	245,771
経常外収益計	208,906	0	0	0	0	208,906	36,865	36,865	0	0	245,771
(2) 経常外費用											
固定資産廃棄損	0	0	91,455	0	0	91,455	45,045	45,045	0	0	136,500
経常外費用計	0	0	91,455	0	0	91,455	45,045	45,045	0	0	136,500
当期経常外増減額	208,906	0	△ 91,455	0	0	117,451	△ 8,180	△ 8,180	0	0	109,271
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 7,669,317	△ 10,426,737	△ 106,041	△ 4,556,408	0	△ 22,758,503	38,095,140	38,095,140	△ 1,459,700	0	13,876,937
他会計振替額	0	0	0	0	17,524,160	17,524,160	△ 24,024,160	△ 24,024,160	6,500,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,669,317	△ 10,426,737	△ 106,041	△ 4,556,408	17,524,160	△ 5,234,343	14,070,980	14,070,980	5,040,300	0	13,876,937
法人税等	0	0	0	0	0	0	5,269,700	5,269,700	0	0	5,269,700
当期一般正味財産増減額	△ 7,669,317	△ 10,426,737	△ 106,041	△ 4,556,408	17,524,160	△ 5,234,343	8,801,280	8,801,280	5,040,300	0	8,607,237
一般正味財産期首残高						1,561,495,260		56,794,724	63,802,935	0	1,682,092,919
一般正味財産期末残高						1,556,260,917		65,596,004	68,843,235	0	1,690,700,156
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	0	0
指定正味財産期首残高						103,655,000		0	10,000,000	0	113,655,000
指定正味財産期末残高						103,655,000		0	10,000,000	0	113,655,000
III 正味財産期末残高						1,659,915,917		65,596,004	78,843,235	0	1,804,355,156

## 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)によっている。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

#### (3) 引当金の計上基準

##### 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。

##### 退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付の自己都合期末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	103,655,000			103,655,000
投資有価証券	506,135,268	100,257,649		606,392,917
大口定期	154,000,000		100,000,000	54,000,000
普通預金	4,272,732		257,649	4,015,083
小計	768,063,000	100,257,649	100,257,649	768,063,000
特定資産				
退職給付引当資産	107,714,568	5,929,380		113,643,948
減価償却引当資産	89,170,704	19,614,695	12,543,531	96,241,868
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	23,111,563	2,000,000		25,111,563
資産取得資金積立資産	3,507,818	998,374	165,888	4,340,304
事業用車両取得積立資産	0	13,917,383		13,917,383
小計	223,504,653	42,459,832	12,709,419	253,255,066
合計	991,567,653	142,717,481	112,967,068	1,021,318,066

### 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	103,655,000	(103,655,000)	-	-
投資有価証券	606,392,917	-	(606,392,917)	-
大口定期	54,000,000	(10,000,000)	(44,000,000)	-
普通預金	4,015,083	-	(4,015,083)	-
小計	768,063,000	(113,655,000)	(654,408,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	113,643,948	-	(25,945,674)	(87,698,274)
減価償却引当資産	96,241,868	-	(96,241,868)	-
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	25,111,563	-	(25,111,563)	-
資産取得資金積立資産	4,340,304	-	(4,340,304)	-
事業用車両取得積立資産	13,917,383	-	(13,917,383)	-
小計	253,255,066	-	(165,556,792)	(87,698,274)
合計	1,021,318,066	(113,655,000)	(819,964,792)	(87,698,274)

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	当期末残高
車両運搬具	23,692,040	18,251,674	5,440,366
什器備品	13,220,581	10,351,199	2,869,382
建物	164,064,500	82,757,528	81,306,972
構築物	795,666,954	112,572,449	683,094,505
ソフトウェア	829,125	784,125	45,000
合 計	997,473,200	224,716,975	772,756,225

5 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、次のとおりである。

(単位:円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
利付国債30年	97,754,105	114,010,000	16,255,895
利付国債30年	108,638,812	125,411,000	16,772,188
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	103,110,000	3,110,000
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	103,110,000	3,110,000
政府保証日本高速道路保有・債務返済機構債券20年	100,000,000	107,480,000	7,480,000
静岡県公募公債20年	100,000,000	101,740,000	1,740,000
合 計	606,392,917	654,861,000	48,468,083

6 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務及びその内訳

(単位:円)

① 退職給付債務	△ 87,698,274
② 会計基準変更時差異の未処理額	0
③ 退職給付引当金(①+②)	△ 87,698,274

## 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、財務諸表の注記に記載している。

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	5,251,725	5,561,624	5,251,725	0	5,561,624
退職給付引当金	82,147,253	5,796,792	0	245,771	87,698,274



**財 産 目 録**  
平成31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)	現金預金	普通預金 富士宮信用金庫本店	運転資金として	22,443,745	
	未収金	富士宮市民文化会館指定管理料 ほか153件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 収金	33,713,093	
流動資産合計				56,156,838	
(固定資産) 基本財産	土地	49,032.45㎡ 富士宮市上井出下水1702	公益目的保有財産であり、富士宮市朝霧霊 園用地として使用している	103,655,000	
	投資有価証券	利付国債30年		公益目的保有財産であり、運用益を公1霊園 経営事業の財源として使用している	97,754,105
		利付国債30年		公益目的保有財産であり、運用益を公1霊園 経営事業の財源として使用している	108,638,812
		共同発行市場公募地方債10年		公益目的保有財産であり、運用益を公1霊園 経営事業の財源として使用している	100,000,000
		共同発行市場公募地方債10年		公益目的保有財産であり、運用益を公1霊園 経営事業の財源として使用している	100,000,000
		政府保証日本高速道路保有・債務 返済機構債券20年		公益目的保有財産であり、運用益を公1霊園 経営事業の財源として使用している	100,000,000
		静岡県公募公債20年		公益目的保有財産であり、運用益を公1霊園 経営事業の財源として使用している	100,000,000
	大口定期	富士宮信用金庫本店		公益目的保有財産であり、運用益を公1霊園 経営事業の財源として使用している	44,000,000
		富士宮信用金庫本店		運用益を管理業務の財源として使用している	10,000,000
	普通預金	静岡銀行富士宮支店		公1霊園経営事業の財源として使用している	4,015,083
	<b>〈基本財産計〉</b>				<b>〈768,063,000〉</b>
	特定資産	退職給付 引当資産	大口定期 富士宮信用金庫本店	職員に対する退職金の支払いの財源として積 み立てている	113,643,948
		減価償却 引当資産	大口定期 富士宮信用金庫本店	減価償却資産の買い替えの財源として積み 立てている	96,241,868
		朝霧霊園トイレ 棟改修資金積 立金	大口定期 富士宮信用金庫本店	公1霊園経営事業のトイレ棟改修の財源として 積み立てている	25,111,563
資産取得資金 積立資産		大口定期 富士宮信用金庫本店	固定資産の新規取得、更新の財源として積み 立てている	4,340,304	
事業用車両取 得積立資産		大口定期 富士宮信用金庫本店	事業用車両の新規取得、更新の財源として積 み立てている	13,917,383	
<b>〈特定資産計〉</b>				<b>〈253,255,066〉</b>	
その他 固定資産	土地	402.24㎡ 富士宮市中原町201	万野分室用地 公益目的事業、収益事業の共用資産として使 用している	14,920,000	
	車両運搬具	トラックほか12台	公益目的事業、収益事業で使用している共用 資産である	5,440,366	
	什器備品	噴霧機ほか46台	公益目的事業、収益事業、管理業務で使用し ている共用資産である	2,869,382	
	建物	朝霧霊園管理棟ほか	公1霊園経営事業及び収益事業で使用してい る共用資産である	81,306,972	
	構築物	朝霧霊園駐車場ほか	公益目的保有財産であり、公1霊園経営事業 で使用している	683,094,505	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	財政調整 積立金	大口定期 富士宮信用金庫本店	法人運営全般の財源として使用している	59,950,371
		普通預金 富士宮信用金庫本店	法人運営全般の財源として使用している	5,000,000
	電話加入権	1回線(0544-54-1856)	公1霊園経営事業で使用している	80,300
	ソフトウェア	会計ソフト・給与ソフト	管理業務で使用している	45,000
〈その他固定資産計〉				〈852,706,896〉
固定資産合計				1,874,024,962
資産合計				1,930,181,800
(流動負債)	未払金	3月分市民文化会館委託料ほか 219件に対する未払額	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 払金	20,303,056
	賞与引当金	職員	職員に対する賞与の支払いに備えたもの	5,561,624
	未払法人税等		収益事業の法人税等未払金	5,269,700
	未払消費税等		確定消費税額	3,963,300
	預り金	3月分社会保険料ほか5件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の預 り金	3,030,690
流動負債合計				38,128,370
(固定負債)	退職給付 引当金	職員	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	87,698,274
固定負債合計				87,698,274
負債合計				125,826,644
正味財産				1,804,355,156