

貸借対照表

令和2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			
現金預金	47,657,380	22,443,745	25,213,635
未収金	26,756,321	33,713,093	△ 6,956,772
貯蔵品	11,000	0	11,000
流動資産合計	74,424,701	56,156,838	18,267,863
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	606,650,566	606,392,917	257,649
大口定期	54,000,000	54,000,000	0
普通預金	3,757,434	4,015,083	△ 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	99,574,512	113,643,948	△ 14,069,436
減価償却引当資産	82,983,132	96,241,868	△ 13,258,736
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	27,111,563	25,111,563	2,000,000
資産取得資金積立資産	0	4,340,304	△ 4,340,304
事業用車両取得資産積立資産	15,291,235	13,917,383	1,373,852
朝霧霊園改修資金積立資産	20,391,361	0	20,391,361
特定資産合計	245,351,803	253,255,066	△ 7,903,263
(3) その他固定資産			
土地	14,920,000	14,920,000	0
車両運搬具	3,889,887	5,440,366	△ 1,550,479
什器備品	10,987,317	2,869,382	8,117,935
建物	77,497,467	81,306,972	△ 3,809,505
構築物	678,030,688	683,094,505	△ 5,063,817
財政調整積立金	67,950,371	64,950,371	3,000,000
電話加入権	80,300	80,300	0
ソフトウェア	0	45,000	△ 45,000
建設仮勘定	2,436,500	0	2,436,500
その他固定資産合計	855,792,530	852,706,896	3,085,634
固定資産合計	1,869,207,333	1,874,024,962	△ 4,817,629
資産合計	1,943,632,034	1,930,181,800	13,450,234
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	37,618,036	20,303,056	17,314,980
未払法人税等	5,241,100	5,269,700	△ 28,600
未払消費税等	6,335,300	3,963,300	2,372,000
賞与引当金	5,202,308	5,561,624	△ 359,316
短期リース債務	754,310	0	754,310
預り金	1,926,878	3,030,690	△ 1,103,812
流動負債合計	57,077,932	38,128,370	18,949,562
2 固定負債			
退職給付引当金	75,078,919	87,698,274	△ 12,619,355
長期リース債務	2,308,696	0	2,308,696
固定負債合計	77,387,615	87,698,274	△ 10,310,659
負債合計	134,465,547	125,826,644	8,638,903
III 正味財産の部			
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)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
2 一般正味財産	1,695,511,487	1,690,700,156	4,811,331
(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)	(170,272,884)	(165,556,792)	(4,716,092)
正味財産合計	1,809,166,487	1,804,355,156	4,811,331
負債及び正味財産合計	1,943,632,034	1,930,181,800	13,450,234

貸借対照表内訳表

令和2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
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	1,620,866	45,747,049	289,465	0	47,657,380
未収金	16,126,468	10,629,705	148	0	26,756,321
貯蔵品	8,020	2,980	0	0	11,000
公益目的事業会計	0	16,000,000	0	△ 16,000,000	0
流動資産合計	17,755,354	72,379,734	289,613	△ 16,000,000	74,424,701
2 固定資産					
(1) 基本財産					
土地	103,655,000	0	0	0	103,655,000
投資有価証券	606,650,566	0	0	0	606,650,566
大口定期	44,000,000	0	10,000,000	0	54,000,000
普通預金	3,757,434	0	0	0	3,757,434
基本財産合計	758,063,000	0	10,000,000	0	768,063,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	59,602,227	13,426,738	26,545,547	0	99,574,512
減価償却引当資産	81,871,358	402,894	708,880	0	82,983,132
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	27,111,563	0	0	0	27,111,563
資産取得資金積立資産	0	0	0	0	0
事業用車両取得資産積立資産	7,669,272	7,621,963	0	0	15,291,235
朝霧霊園改修資金積立資産	20,391,361	0	0	0	20,391,361
特定資産合計	196,645,781	21,451,595	27,254,427	0	245,351,803
(3) その他固定資産					
土地	11,190,000	3,730,000	0	0	14,920,000
車両運搬具	3,881,504	8,383	0	0	3,889,887
什器備品	8,937,578	1,755,071	294,668	0	10,987,317
建物	77,497,466	1	0	0	77,497,467
構築物	678,030,688	0	0	0	678,030,688
財政調整積立金	0	0	67,950,371	0	67,950,371
電話加入権	80,300	0	0	0	80,300
ソフトウェア	0	0	0	0	0
建設仮勘定	2,436,500	0	0	0	2,436,500
その他固定資産合計	782,054,036	5,493,455	68,245,039	0	855,792,530
固定資産合計	1,736,762,817	26,945,050	105,499,466	0	1,869,207,333
資産合計	1,754,518,171	99,324,784	105,789,079	△ 16,000,000	1,943,632,034
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	29,842,716	7,098,606	676,714	0	37,618,036
未払法人税等	0	5,241,100	0	0	5,241,100
未払消費税等	3,587,863	2,092,845	654,592	0	6,335,300
賞与引当金	3,366,415	749,819	1,086,074	0	5,202,308
短期リース債務	618,534	135,776	0	0	754,310
預り金	1,296,678	332,220	297,980	0	1,926,878
収益事業等会計	16,000,000	0	0	△ 16,000,000	0
流動負債合計	54,712,206	15,650,366	2,715,360	△ 16,000,000	57,077,932
2 固定負債					
退職給付引当金	44,262,464	8,829,666	21,986,789	0	75,078,919
長期リース債務	1,893,131	415,565	0	0	2,308,696
固定負債合計	46,155,595	9,245,231	21,986,789	0	77,387,615
負債合計	100,867,801	24,895,597	24,702,149	△ 16,000,000	134,465,547
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
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)

(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
2 一般正味財産	1,549,995,370	74,429,187	71,086,930	0	1,695,511,487
(うち基本財産への充当額)	(654,408,000)	(0)	(0)	(0)	(654,408,000)
(うち特定資産への充当額)	(152,383,317)	(12,621,929)	(5,267,638)	(0)	(170,272,884)
正味財産合計	1,653,650,370	74,429,187	81,086,930	0	1,809,166,487
負債及び正味財産合計	1,754,518,171	99,324,784	105,789,079	△ 16,000,000	1,943,632,034

令和元年度 正味財産増減計算書
平成31年4月1日から令和2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	4,779,481	4,472,924	306,557
基本財産受取利息	4,779,481	4,472,924	306,557
特定資産運用益	51,065	57,548	△ 6,483
退職給付引当資産利息収益	22,915	28,005	△ 5,090
減価償却引当資産利息収益	19,406	23,184	△ 3,778
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立 金利息収益	5,063	6,009	△ 946
資産取得資金積立資産利息収益	875	350	525
事業用車両取得積立資産利息収益	2,806	0	2,806
事業収益	305,718,833	294,968,982	10,749,851
朝霧霊園事業収益	9,017,460	8,563,405	454,055
都市公園事業収益	52,679,676	50,034,794	2,644,882
文化振興事業収益	69,173,855	60,787,958	8,385,897
市民交流事業収益	64,460,858	66,309,869	△ 1,849,011
公共施設管理事業収益	110,386,984	109,272,956	1,114,028
雑収益	60,986	15,787	45,199
受取利息	52	69	△ 17
積立金受取利息	9,115	11,218	△ 2,103
雑収益	51,819	4,500	47,319
経常収益計	310,610,365	299,515,241	11,095,124
(2) 経常費用			
事業費	276,413,583	262,633,460	13,780,123
役員報酬	1,463,040	1,463,040	0
給料手当	47,527,872	47,343,148	184,724
嘱託報酬	34,260,083	32,094,378	2,165,705
臨時雇賃金	22,413,406	21,714,308	699,098
福利厚生費	16,596,981	15,874,386	722,595
旅費交通費	297,133	392,504	△ 95,371
通信運搬費	1,373,581	1,119,663	253,918
消耗什器備品費	694,716	793,253	△ 98,537
消耗品費	6,828,592	6,933,216	△ 104,624
修繕費	5,862,898	6,143,720	△ 280,822
印刷製本費	831,559	308,709	522,850
燃料費	1,339,109	1,296,366	42,743
光熱水料費	24,437,933	25,179,469	△ 741,536
賃借料	3,915,538	5,059,495	△ 1,143,957
保険料	1,199,740	1,464,472	△ 264,732
諸謝金	2,344,937	2,685,563	△ 340,626
租税公課	15,857,500	13,347,500	2,510,000
支払手数料	1,013,872	786,165	227,707
支払負担金	2,106,000	2,106,000	0
委託費	63,334,296	55,898,846	7,435,450
雑費	508,004	574,599	△ 66,595
支払利息	34,681	0	34,681
賞与引当金繰入額	4,116,234	4,370,317	△ 254,083
退職給付費用	6,105,847	4,681,890	1,423,957
減価償却費	11,950,031	11,002,453	947,578

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	24,142,692	23,114,115	1,028,577
役員報酬	1,456,360	1,263,960	192,400
給料手当	13,553,798	13,488,188	65,610
福利厚生費	2,647,056	2,526,800	120,256
会議費	6,840	6,000	840
旅費交通費	86,035	89,842	△ 3,807
通信運搬費	61,158	54,601	6,557
消耗品費	136,684	130,658	6,026
修繕費	0	0	0
印刷製本費	0	486	△ 486
光熱水料費	34,834	36,259	△ 1,425
賃借料	335,039	329,999	5,040
租税公課	1,757,800	1,461,700	296,100
支払手数料	10,500	33,832	△ 23,332
委託費	1,005,685	894,839	110,846
補償費	110,000	282,360	△ 172,360
交際費	0	0	0
雑費	117,663	146,194	△ 28,531
賞与引当金繰入額	1,086,074	1,191,307	△ 105,233
退職給付費用	1,664,327	1,114,902	549,425
減価償却費	72,839	62,188	10,651
経常費用計	300,556,275	285,747,575	14,808,700
評価損益等調整前当期経常増減額	10,054,090	13,767,666	△ 3,713,576
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	10,054,090	13,767,666	△ 3,713,576
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入益	0	245,771	△ 245,771
経常外収益計	0	245,771	△ 245,771
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	1,659	136,500	△ 134,841
経常外費用計	1,659	136,500	△ 134,841
当期経常外増減額	△ 1,659	109,271	△ 110,930
他会計振替前当期一般正味財産増減額	10,052,431	13,876,937	△ 3,824,506
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,052,431	13,876,937	△ 3,824,506
法人税等	5,241,100	5,269,700	△ 28,600
当期一般正味財産増減額	4,811,331	8,607,237	△ 3,795,906
一般正味財産期首残高	1,690,700,156	1,682,092,919	8,607,237
一般正味財産期末残高	1,695,511,487	1,690,700,156	4,811,331
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	1,809,166,487	1,804,355,156	4,811,331

令和元年度 正味財産増減計算書内訳書
平成31年4月1日から令和2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			
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	4,777,969	0	0	0	0	4,777,969	0	0	1,512	4,779,481
基本財産受取利息	4,777,969	0	0	0	0	4,777,969	0	0	1,512	4,779,481
特定資産運用益	26,573	6,849	2,479	5,020	0	40,921	4,991	4,991	5,153	51,065
退職給付引当資産利息収益	3,495	4,628	2,126	4,443	0	14,692	3,266	3,266	4,957	22,915
減価償却引当資産利息収益	17,987	1,093	9	81	0	19,170	95	95	141	19,406
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金利息収益	5,063	0	0	0	0	5,063	0	0	0	5,063
資産取得資金積立資産利息収益	28	74	192	348	0	642	178	178	55	875
事業用車両取得積立資産利息	0	1,054	152	148	0	1,354	1,452	1,452	0	2,806
事業収益	9,017,460	47,743,702	63,585,292	58,566,491	0	178,912,945	104,439,776	104,439,776	22,366,112	305,718,833
朝霧霊園事業収益	9,017,460	0	0	0	0	9,017,460	0	0	0	9,017,460
都市公園事業収益	0	47,743,702	0	0	0	47,743,702	0	0	4,935,974	52,679,676
文化振興事業収益	0	0	63,585,292	0	0	63,585,292	0	0	5,588,563	69,173,855
市民交流事業収益	0	0	0	58,566,491	0	58,566,491	0	0	5,894,367	64,460,858
公共施設管理事業収益	0	0	0	0	0	0	104,439,776	104,439,776	5,947,208	110,386,984
雑収益	52	0	0	0	0	52	47,319	47,319	13,615	60,986
受取利息	52	0	0	0	0	52	0	0	0	52
積立金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	9,115	9,115
雑収益	0	0	0	0	0	0	47,319	47,319	4,500	51,819
経常収益計	13,822,054	47,750,551	63,587,771	58,571,511	0	183,731,887	104,492,086	104,492,086	22,386,392	310,610,365
(2) 経常費用										
事業費	21,211,887	55,918,864	66,016,597	69,848,433	0	212,995,781	63,417,802	63,417,802	0	276,413,583
役員報酬	243,840	365,760	175,565	395,021	0	1,180,186	282,854	282,854	0	1,463,040
給料手当	5,137,885	13,144,010	7,224,976	14,073,857	0	39,580,728	7,947,144	7,947,144	0	47,527,872
嘱託報酬	0	0	9,436,662	18,922,051	0	28,358,713	5,901,370	5,901,370	0	34,260,083
臨時雇賃金	30,000	8,229,619	1,656,005	4,106,049	0	14,021,673	8,391,733	8,391,733	0	22,413,406
福利厚生費	969,036	3,720,495	2,785,442	5,621,005	0	13,095,978	3,501,003	3,501,003	0	16,596,981
旅費交通費	41,990	39,791	71,159	105,309	0	258,249	38,884	38,884	0	297,133
通信運搬費	262,718	124,733	414,355	336,241	0	1,138,047	235,534	235,534	0	1,373,581
消耗什器備品費	43,200	321,366	74,650	102,583	0	541,799	152,917	152,917	0	694,716
消耗品費	171,221	2,697,063	1,131,983	1,290,168	0	5,290,435	1,538,157	1,538,157	0	6,828,592
修繕費	22,000	2,360,756	2,123,019	197,694	0	4,703,469	1,159,429	1,159,429	0	5,862,898
印刷製本費	26,460	0	511,209	64,584	0	602,253	229,306	229,306	0	831,559
燃料費	45,720	681,816	48,827	12,819	0	789,182	549,927	549,927	0	1,339,109
光熱水料費	564,692	3,664,808	9,855,611	4,949,715	0	19,034,826	5,403,107	5,403,107	0	24,437,933
賃借料	156,395	468,425	651,709	669,909	0	1,946,438	1,969,100	1,969,100	0	3,915,538
保険料	76,887	536,190	129,886	196,947	0	939,910	259,830	259,830	0	1,199,740
諸謝金	0	0	0	2,344,937	0	2,344,937	0	0	0	2,344,937
租税公課	258,360	3,202,840	2,748,048	3,856,804	0	10,066,052	5,791,448	5,791,448	0	15,857,500
支払手数料	33,605	304,395	357,021	31,937	0	726,958	286,914	286,914	0	1,013,872
支払負担金	0	0	0	1,726,920	0	1,726,920	379,080	379,080	0	2,106,000
委託費	2,765,051	11,749,199	24,750,800	6,922,257	0	46,187,307	17,146,989	17,146,989	0	63,334,296
雑費	14,545	106,100	172,590	32,848	0	326,083	181,921	181,921	0	508,004
支払利息	0	0	0	28,438	0	28,438	6,243	6,243	0	34,681
賞与引当金繰入額	0	1,170,446	925,359	1,270,610	0	3,366,415	749,819	749,819	0	4,116,234
退職給付費用	1,292,385	1,543,578	680,151	1,597,573	0	5,113,687	992,160	992,160	0	6,105,847
減価償却費	9,055,897	1,487,474	91,570	992,157	0	11,627,098	322,933	322,933	0	11,950,031
管理費									24,142,692	24,142,692
役員報酬									1,456,360	1,456,360
給料手当									13,553,798	13,553,798
福利厚生費									2,647,056	2,647,056
会議費									6,840	6,840
旅費交通費									86,035	86,035
通信運搬費									61,158	61,158
消耗品費									136,684	136,684
修繕費									0	0
印刷製本費									0	0
光熱水料費									34,834	34,834
賃借料									335,039	335,039
租税公課									1,757,800	1,757,800
支払手数料									10,500	10,500
委託費									1,005,685	1,005,685
補償費									110,000	110,000
交際費									0	0
雑費									117,663	117,663
賞与引当金繰入額									1,086,074	1,086,074
退職給付費用									1,664,327	1,664,327
減価償却費									72,839	72,839
経常費用計	21,211,887	55,918,864	66,016,597	69,848,433	0	212,995,781	63,417,802	63,417,802	24,142,692	300,556,275
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 7,389,833	△ 8,168,313	△ 2,428,826	△ 11,276,922	0	△ 29,263,894	41,074,284	41,074,284	△ 1,756,300	10,054,090
基本財産評価損益等	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
投資有価証券評価損益等	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
当期経常増減額	△ 7,389,833	△ 8,168,313	△ 2,428,826	△ 11,276,922	0	△ 29,263,894	41,074,284	41,074,284	△ 1,756,300	10,054,090
2 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用										
固定資産廃棄損	0	1,640	4	9	0	1,653	1	1	5	1,659
経常外費用計	0	1,640	4	9	0	1,653	1	1	5	1,659
当期経常外増減額	0	△ 1,640	△ 4	△ 9	0	△ 1,653	△ 1	△ 1	△ 5	△ 1,659
他会計振替額	△ 7,389,833	△ 8,169,953	△ 2,428,830	△ 11,276,931	0	△ 29,265,547	41,074,283	41,074,283	△ 1,756,305	10,052,431
税引前当期一般正味財産増減額	△ 7,389,833	△ 8,169,953	△ 2,428,830	△ 11,276,931	23,000,000	23,000,000	△ 27,000,000	△ 27,000,000	4,000,000	0
法人税等	0	0	0	0	0	0	5,241,100	5,241,100	0	5,241,100
当期一般正味財産増減額	△ 7,389,833	△ 8,169,953	△ 2,428,830	△ 11,276,931	23,000,000	△ 6,265,547	8,833,183	8,833,183	2,243,695	4,811,331
一般正味財産期首残高						1,556,260,917		65,596,004	68,843,235	1,690,700,156
一般正味財産期末残高						1,549,995,370		74,429,187	71,086,930	1,695,511,487
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
指定正味財産期首残高						103,655,000		10,000,000	0	113,655,000
指定正味財産期末残高						103,655,000		10,000,000	0	113,655,000
III 正味財産期末残高						1,653,650,370		74,429,187	81,086,930	1,809,166,487

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

リース資産以外の有形固定資産

定額法によっている。

リース資産

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は、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

ソフトウェア

残存価格を零とする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	606,392,917	257,649		606,650,566
大口定期	54,000,000			54,000,000
普通預金	4,015,083		257,649	3,757,434
小 計	768,063,000	257,649	257,649	768,063,000
特定資産				
退職給付引当資産	113,643,948	6,320,093	20,389,529	99,574,512
減価償却引当資産	96,241,868	7,470,831	20,729,567	82,983,132
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	25,111,563	2,000,000		27,111,563
資産取得資金積立資産	4,340,304		4,340,304	0
事業用車両取得積立資産	13,917,383	1,373,852		15,291,235
朝霧霊園改修資金積立資産	0	20,391,361		20,391,361
小 計	253,255,066	37,556,137	45,459,400	245,351,803
合 計	1,021,318,066	37,813,786	45,717,049	1,013,414,803

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	606,650,566	-	(606,650,566)	-
大口定期	54,000,000	(10,000,000)	(44,000,000)	-
普通預金	3,757,434	-	(3,757,434)	-
小 計	768,063,000	(113,655,000)	(654,408,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	99,574,512	-	(24,495,593)	(75,078,919)
減価償却引当資産	82,983,132	-	(82,983,132)	-
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	27,111,563	-	(27,111,563)	-
資産取得資金積立資産	0	-	(0)	-
事業用車両取得積立資産	15,291,235	-	(15,291,235)	-
朝霧霊園改修資金積立資産	20,391,361	-	(20,391,361)	-
小 計	245,351,803	-	(170,272,884)	(75,078,919)
合 計	1,013,414,803	(113,655,000)	(824,680,884)	(75,078,919)

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	19,802,153	3,889,887
什器備品	22,609,085	11,621,768	10,987,317
建物	164,064,500	86,567,033	77,497,467
構築物	795,666,954	117,636,266	678,030,688
ソフトウェア	829,125	829,125	0
合 計	1,006,861,704	236,456,345	770,405,359

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	97,914,526	111,510,000	13,595,474
利付国債30年	108,736,040	122,661,000	13,924,960
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	102,290,000	2,290,000
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	102,290,000	2,290,000
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	106,030,000	6,030,000
静岡県公募公債20年	100,000,000	102,640,000	2,640,000
合 計	606,650,566	647,421,000	40,770,434

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	△ 75,078,919
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)	△ 75,078,919

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	5,561,624	5,202,308	5,561,624	0	5,202,308
退職給付引当金	87,698,274	7,770,174	20,389,529	0	75,078,919

財 産 目 録
令和2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	47,657,380	
	未収金	富士宮市民文化会館指定管理料 ほか181件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 収金	26,756,321	
	貯蔵品	収入印紙	収入印紙未使用分	11,000	
流動資産合計				74,424,701	
(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	97,914,526
		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	108,736,040
		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	富士宮農業協同組合本店		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	3,757,434
	〈基本財産計〉				〈768,063,000〉
	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	99,574,512
		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	82,983,132
		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	27,111,563
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	15,291,235	
朝霧霊園改修 資金積立資産		大口定期 富士宮信用金庫本店	公1霊園経営事業の四阿、参道、外構等の改 修の財源として積み立てている	20,391,361	
〈特定資産計〉				〈245,351,803〉	
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	3,889,887	
	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	10,987,317	
	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	77,497,467	

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	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	678,030,688
	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	62,950,371
		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	0
	建設仮勘定	朝霧霊園施設改修工事	公1霊園経営事業で使用している施設改修工事の建設仮勘定	2,436,500
〈その他固定資産計〉				〈855,792,530〉
固定資産合計				1,869,207,333
資産合計				1,943,632,034
(流動負債)	未払金	3月分市民文化会館委託料ほか 208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	37,618,036
	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	5,202,308
	短期リース債務	カラー印刷機	公4市民交流事業、収益事業で使用している 共用財産である	754,310
	未払法人税等		収益事業の法人税等未払金	5,241,100
	未払消費税等		確定消費税額	6,335,300
	預り金	3月分社会保険料ほか7件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の預り金	1,926,878
流動負債合計				57,077,932
(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	75,078,919
	長期リース債務	カラー印刷機	公4市民交流事業、収益事業で使用している 共用財産である	2,308,696
固定負債合計				77,387,615
負債合計				134,465,547
正味財産				1,809,166,487