

貸借対照表
令和3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	23,890,186	47,657,380	△ 23,767,194
未収金	40,328,622	26,756,321	13,572,301
貯蔵品	10,400	11,000	△ 600
流動資産合計	64,229,208	74,424,701	△ 10,195,493
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	606,908,215	606,650,566	257,649
大口定期	54,000,000	54,000,000	0
普通預金	3,499,785	3,757,434	△ 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	107,014,637	99,574,512	7,440,125
減価償却引当資産	87,701,132	82,983,132	4,718,000
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	0	27,111,563	△ 27,111,563
事業用車両取得資産積立資産	16,665,087	15,291,235	1,373,852
朝霧霊園改修資金積立資産	0	20,391,361	△ 20,391,361
特定資産合計	211,380,856	245,351,803	△ 33,970,947
(3) その他固定資産			
土地	14,920,000	14,920,000	0
車両運搬具	2,548,960	3,889,887	△ 1,340,927
什器備品	10,786,944	10,987,317	△ 200,373
建物	67,638,367	77,497,467	△ 9,859,100
構築物	667,109,632	678,030,688	△ 10,921,056
財政調整積立金	67,950,371	67,950,371	0
電話加入権	80,300	80,300	0
建設仮勘定	0	2,436,500	△ 2,436,500
その他固定資産合計	831,034,574	855,792,530	△ 24,757,956
固定資産合計	1,810,478,430	1,869,207,333	△ 58,728,903
資産合計	1,874,707,638	1,943,632,034	△ 68,924,396
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	18,967,572	37,618,036	△ 18,650,464
未払法人税等	7,040,600	5,241,100	1,799,500
未払消費税等	1,172,300	6,335,300	△ 5,163,000
賞与引当金	5,735,824	5,202,308	533,516
短期リース債務	761,887	754,310	7,577
預り金	1,983,201	1,926,878	56,323
流動負債合計	35,661,384	57,077,932	△ 21,416,548
2 固定負債			
退職給付引当金	81,647,613	75,078,919	6,568,694
長期リース債務	1,546,809	2,308,696	△ 761,887
固定負債合計	83,194,422	77,387,615	5,806,807
負債合計	118,855,806	134,465,547	△ 15,609,741
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)
2 一般正味財産	1,642,196,832	1,695,511,487	△ 53,314,655
(うち基本財産への充当額)	(654,408,000)	(654,408,000)	(0)

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
(うち特定資産への充当額)	(129,733,243)	(170,272,884)	(△ 40,539,641)
正味財産合計	1,755,851,832	1,809,166,487	△ 53,314,655
負債及び正味財産合計	1,874,707,638	1,943,632,034	△ 68,924,396

貸借対照表内訳表

令和3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	2,402,611	20,090,889	1,396,686	0	23,890,186
未収金	18,550,898	23,112,588	117	△ 1,334,981	40,328,622
貯蔵品	6,760	3,640	0	0	10,400
公益目的事業会計	0	42,000,000	0	△ 42,000,000	0
流動資産合計	20,960,269	85,207,117	1,396,803	△ 43,334,981	64,229,208
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	606,908,215	0	0	0	606,908,215
大口定期	44,000,000	0	10,000,000	0	54,000,000
普通預金	3,499,785	0	0	0	3,499,785
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	72,516,812	17,611,135	16,886,690	0	107,014,637
減価償却引当資産	86,141,892	739,457	819,783	0	87,701,132
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	0	0	0	0	0
事業用車両取得資産積立資産	8,621,991	8,043,096	0	0	16,665,087
朝霧霊園改修資金積立資産	0	0	0	0	0
特定資産合計	167,280,695	26,393,688	17,706,473	0	211,380,856
(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	2,548,956	4	0	0	2,548,960
什器備品	7,597,877	1,453,752	1,735,315	0	10,786,944
建物	67,638,366	1	0	0	67,638,367
構築物	667,109,632	0	0	0	667,109,632
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
建設仮勘定	0	0	0	0	0
その他固定資産合計	756,165,131	5,183,757	69,685,686	0	831,034,574
固定資産合計	1,681,508,826	31,577,445	97,392,159	0	1,810,478,430
資産合計	1,702,469,095	116,784,562	98,788,962	△ 43,334,981	1,874,707,638
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	11,252,016	6,641,649	2,408,888	△ 1,334,981	18,967,572
未払法人税等	0	7,040,600	0	0	7,040,600
未払消費税等	607,098	470,809	94,393	0	1,172,300
賞与引当金	3,784,536	872,528	1,078,760	0	5,735,824
短期リース債務	609,510	152,377	0	0	761,887
預り金	1,332,408	397,107	253,686	0	1,983,201
収益事業等会計	42,000,000	0	0	△ 42,000,000	0
流動負債合計	59,585,568	15,575,070	3,835,727	△ 43,334,981	35,661,384
2 固定負債					
退職給付引当金	55,134,518	12,646,790	13,866,305	0	81,647,613
長期リース債務	1,283,621	263,188	0	0	1,546,809
固定負債合計	56,418,139	12,909,978	13,866,305	0	83,194,422
負債合計	116,003,707	28,485,048	17,702,032	△ 43,334,981	118,855,806
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)
2 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	1,482,810,388	88,299,514	71,086,930	0	1,642,196,832
	(654,408,000)	(0)	(0)	(0)	(654,408,000)

(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
(うち特定資産への充当額)	(112,146,177)	(13,746,898)	(3,840,168)	(0)	(129,733,243)
正味財産合計	1,586,465,388	88,299,514	81,086,930	0	1,755,851,832
負債及び正味財産合計	1,702,469,095	116,784,562	98,788,962	△ 43,334,981	1,874,707,638

令和2年度 正味財産増減計算書
令和2年4月1日から令和3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	4,787,423	4,779,481	7,942
基本財産受取利息	4,787,423	4,779,481	7,942
特定資産運用益	41,295	51,065	△ 9,770
退職給付引当資産利息収益	19,914	22,915	△ 3,001
減価償却引当資産利息収益	16,596	19,406	△ 2,810
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立 金利息収益	63	5,063	△ 5,000
資産取得資金積立資産利息収益	0	875	△ 875
事業用車両取得積立資産利息収益	3,058	2,806	252
朝霧霊園改修資金積立資産利息収益	1,664	0	1,664
事業収益	293,216,800	305,718,833	△ 12,502,033
朝霧霊園事業収益	11,626,590	9,017,460	2,609,130
都市公園事業収益	52,735,059	52,679,676	55,383
文化振興事業収益	50,370,365	69,173,855	△ 18,803,490
市民交流事業収益	62,226,228	64,460,858	△ 2,234,630
公共施設管理事業収益	116,258,558	110,386,984	5,871,574
雑収益	113,995	60,986	53,009
受取利息	5	52	△ 47
積立金受取利息	9,490	9,115	375
雑収益	104,500	51,819	52,681
経常収益計	298,159,513	310,610,365	△ 12,450,852
(2) 経常費用			
事業費	266,562,687	276,413,583	△ 9,850,896
役員報酬	1,512,120	1,463,040	49,080
給料手当	51,258,441	47,527,872	3,730,569
嘱託報酬	32,352,620	34,260,083	△ 1,907,463
臨時雇賃金	22,506,244	22,413,406	92,838
福利厚生費	16,763,532	16,596,981	166,551
旅費交通費	143,065	297,133	△ 154,068
通信運搬費	1,152,066	1,373,581	△ 221,515
消耗什器備品費	809,370	694,716	114,654
消耗品費	8,074,032	6,828,592	1,245,440
修繕費	6,153,129	5,862,898	290,231
印刷製本費	457,070	831,559	△ 374,489
燃料費	1,129,742	1,339,109	△ 209,367
光熱水料費	19,142,035	24,437,933	△ 5,295,898
賃借料	3,165,200	3,915,538	△ 750,338
保険料	1,260,000	1,199,740	60,260
諸謝金	1,025,317	2,344,937	△ 1,319,620
租税公課	13,042,600	15,857,500	△ 2,814,900
支払手数料	710,529	1,013,872	△ 303,343
支払負担金	2,098,000	2,106,000	△ 8,000
委託費	60,607,310	63,334,296	△ 2,726,986
雑費	581,074	508,004	73,070
支払利息	27,178	34,681	△ 7,503
賞与引当金繰入額	4,657,064	4,116,234	540,830
退職給付費用	5,357,197	6,105,847	△ 748,650
減価償却費	12,577,752	11,950,031	627,721

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	22,522,030	24,142,692	△ 1,620,662
役員報酬	1,567,880	1,456,360	111,520
給料手当	12,827,298	13,553,798	△ 726,500
福利厚生費	2,330,175	2,647,056	△ 316,881
会議費	5,170	6,840	△ 1,670
旅費交通費	52,656	86,035	△ 33,379
通信運搬費	45,544	61,158	△ 15,614
消耗品費	216,895	136,684	80,211
修繕費	0	0	0
光熱水料費	32,672	34,834	△ 2,162
賃借料	335,863	335,039	824
租税公課	1,533,300	1,757,800	△ 224,500
支払手数料	9,900	10,500	△ 600
委託費	1,064,271	1,005,685	58,586
補償費	0	110,000	△ 110,000
交際費	0	0	0
雑費	99,246	117,663	△ 18,417
賞与引当金繰入額	1,078,760	1,086,074	△ 7,314
退職給付費用	1,211,497	1,664,327	△ 452,830
減価償却費	110,903	72,839	38,064
経常費用計	289,084,717	300,556,275	△ 11,471,558
評価損益等調整前当期経常増減額	9,074,796	10,054,090	△ 979,294
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	9,074,796	10,054,090	△ 979,294
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			
固定資産廃棄損	55,348,851	1,659	55,347,192
経常外費用計	55,348,851	1,659	55,347,192
当期経常外増減額	△ 55,348,851	△ 1,659	△ 55,347,192
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 46,274,055	10,052,431	△ 56,326,486
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 46,274,055	10,052,431	△ 56,326,486
法人税等	7,040,600	5,241,100	1,799,500
当期一般正味財産増減額	△ 53,314,655	4,811,331	△ 58,125,986
一般正味財産期首残高	1,695,511,487	1,690,700,156	4,811,331
一般正味財産期末残高	1,642,196,832	1,695,511,487	△ 53,314,655
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	1,755,851,832	1,809,166,487	△ 53,314,655

令和2年度 正味財産増減計算書内訳書
令和2年4月1日から令和3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	4,785,923	0	0	0	0	4,785,923	0	0	1,500	0	4,787,423
基本財産受取利息	4,785,923	0	0	0	0	4,785,923	0	0	1,500	0	4,787,423
特定資産運用益	16,986	7,388	3,835	5,171	0	33,380	4,962	4,962	2,953	0	41,295
退職給付引当資産利息収益	0	5,182	3,688	4,909	0	13,779	3,339	3,339	2,796	0	19,914
減価償却引当資産利息収益	15,259	987	14	98	0	16,358	81	81	157	0	16,596
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立 金利息収益	63	0	0	0	0	63	0	0	0	0	63
資産取得資金積立資産利息収 事業用車両取得積立資産利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
朝霧霊園改修資金積立資産利 息収益	1,664	0	0	0	0	1,664	0	0	0	0	1,664
事業収益	11,626,590	48,432,283	45,939,620	56,475,961	0	162,474,454	109,870,959	109,870,959	20,871,387	0	293,216,800
朝霧霊園事業収益	11,626,590	0	0	0	0	11,626,590	0	0	0	0	11,626,590
都市公園事業収益	0	48,432,283	0	0	0	48,432,283	0	0	4,302,776	0	52,735,059
文化振興事業収益	0	0	45,939,620	0	0	45,939,620	0	0	4,430,745	0	50,370,365
市民交流事業収益	0	0	0	56,475,961	0	56,475,961	0	0	5,750,267	0	62,226,228
公共施設管理事業収益	0	0	0	0	0	0	109,870,959	109,870,959	6,387,599	0	116,258,558
雑収益	3,157,105	0	0	0	0	3,157,105	0	0	113,990	△ 3,157,100	113,995
受取利息	5	0	0	0	0	5	0	0	0	0	5
積立金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	9,490	0	9,490
雑収益	3,157,100	0	0	0	0	3,157,100	0	0	104,500	△ 3,157,100	104,500
経常収益計	19,586,604	48,439,671	45,943,455	56,481,132	0	170,450,862	109,875,921	109,875,921	20,989,830	△ 3,157,100	298,159,513
(2) 経常費用											
事業費	20,074,899	55,937,986	53,655,224	70,224,083	0	199,892,192	69,827,595	69,827,595		△ 3,157,100	266,562,687
役員報酬	252,020	378,030	163,813	400,712	0	1,194,575	317,545	317,545		0	1,512,120
給料手当	2,559,351	12,427,025	12,928,138	13,510,614	0	41,425,128	9,833,313	9,833,313		0	51,258,441
嘱託報酬	0	0	6,407,793	20,646,278	0	27,054,071	5,298,549	5,298,549		0	32,352,620
臨時雇賃金	61,280	8,200,117	1,720,980	4,203,984	0	14,186,361	8,319,883	8,319,883		0	22,506,244
福利厚生費	471,628	3,560,444	3,303,680	5,818,880	0	13,154,632	3,608,900	3,608,900		0	16,763,532
旅費交通費	57,768	22,952	7,761	35,528	0	124,009	19,056	19,056		0	143,065
通信運搬費	151,063	104,286	236,099	389,602	0	881,050	271,016	271,016		0	1,152,066
消耗什器備品費	63,900	455,510	62,420	96,027	0	677,857	131,513	131,513		0	809,370
消耗品費	224,929	3,102,595	915,177	1,411,688	0	5,654,389	2,419,643	2,419,643		0	8,074,032
修繕費	57,860	2,688,519	1,727,883	318,587	0	4,792,849	1,360,280	1,360,280		0	6,153,129
印刷製本費	0	0	98,690	61,265	0	159,955	297,115	297,115		0	457,070
燃料費	36,702	579,032	15,826	9,235	0	640,795	488,947	488,947		0	1,129,742
光熱水料費	438,602	3,797,910	5,946,051	4,466,594	0	14,649,157	4,492,878	4,492,878		0	19,142,035
賃借料	156,601	468,734	438,089	84,411	0	1,147,835	2,017,365	2,017,365		0	3,165,200
保険料	76,887	529,420	100,857	181,032	0	888,196	371,804	371,804		0	1,260,000
諸謝金	0	0	0	1,025,317	0	1,025,317	0	0		0	1,025,317
租税公課	91,015	3,042,910	2,991,970	4,181,973	0	10,307,868	5,891,832	5,891,832		△ 3,157,100	13,042,600
支払手数料	46,473	339,410	61,221	49,730	0	496,834	213,695	213,695		0	710,529
支払負担金	0	0	0	1,678,400	0	1,678,400	419,600	419,600		0	2,098,000
委託費	5,908,963	11,809,273	13,780,216	7,651,703	0	39,150,155	21,457,155	21,457,155		0	60,607,310
雑費	35,665	128,540	166,139	33,765	0	364,109	216,965	216,965		0	581,074
支払利息	0	0	0	21,742	0	21,742	5,436	5,436		0	27,178
賞与引当金繰入額	246,465	1,135,514	1,131,059	1,271,498	0	3,784,536	872,528	872,528		0	4,657,064
退職給付費用	83,454	1,566,806	1,200,810	1,500,748	0	4,351,818	1,005,379	1,005,379		0	5,357,197
減価償却費	9,054,273	1,600,959	250,552	1,174,770	0	12,080,554	497,198	497,198		0	12,577,752
管理費									22,522,030	0	22,522,030
役員報酬									1,567,880	0	1,567,880
給料手当									12,827,298	0	12,827,298
福利厚生費									2,330,175	0	2,330,175
会議費									5,170	0	5,170
旅費交通費									52,656	0	52,656
通信運搬費									45,544	0	45,544
消耗品費									216,895	0	216,895
修繕費									0	0	0
光熱水料費									32,672	0	32,672
賃借料									335,863	0	335,863
租税公課									1,533,300	0	1,533,300
支払手数料									9,900	0	9,900
委託費									1,064,271	0	1,064,271
補償費									0	0	0
交際費									0	0	0
雑費									99,246	0	99,246
賞与引当金繰入額									1,078,760	0	1,078,760
退職給付費用									1,211,497	0	1,211,497
減価償却費									110,903	0	110,903
経常費用計	20,074,899	55,937,986	53,655,224	70,224,083	0	199,892,192	69,827,595	69,827,595	22,522,030	△ 3,157,100	289,084,717
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 488,295	△ 7,498,315	△ 7,711,769	△ 13,742,951	0	△ 29,441,330	40,048,326	40,048,326	△ 1,532,200	0	9,074,796
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	△ 488,295	△ 7,498,315	△ 7,711,769	△ 13,742,951	0	△ 29,441,330	40,048,326	40,048,326	△ 1,532,200	0	9,074,796
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	0
(2) 経常外費用											
固定資産廃棄損	55,348,851	0	0	0	0	55,348,851	0	0	0	0	55,348,851
経常外費用計	55,348,851	0	0	0	0	55,348,851	0	0	0	0	55,348,851
当期経常外増減額	△ 55,348,851	0	0	0	0	△ 55,348,851	0	0	0	0	△ 55,348,851
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 55,837,146	△ 7,498,315	△ 7,711,769	△ 13,742,951	0	△ 84,790,181	40,048,326	40,048,326	△ 1,532,200	0	△ 46,274,055
他会計振替額	0	0	0	0	17,605,199	17,605,199	△ 19,137,399	△ 19,137,399	1,532,200	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 55,837,146	△ 7,498,315	△ 7,711,769	△ 13,742,951	17,605,199	△ 67,184,982	20,910,927	20,910,927	0	0	△ 46,274,055
法人税等	0	0	0	0	0	0	7,040,600	7,040,600	0	0	7,040,600
当期一般正味財産増減額	△ 55,837,146	△ 7,498,315	△ 7,711,769	△ 13,742,951	17,605,199	△ 67,184,982	13,870,327	13,870,327	0	0	△ 53,314,655
一般正味財産期首残高						1,549,995,370			74,429,187	71,086,930	1,695,511,487
一般正味財産期末残高						1,482,810,388			88,299,514	71,086,930	1,642,196,832
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						1,586,465,388			88,299,514	81,086,930	1,755,851,832

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	606,650,566	257,649		606,908,215
大口定期	54,000,000			54,000,000
普通預金	3,757,434		257,649	3,499,785
小 計	768,063,000	257,649	257,649	768,063,000
特定資産				
退職給付引当資産	99,574,512	7,440,125		107,014,637
減価償却引当資産	82,983,132	4,718,000		87,701,132
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	27,111,563		27,111,563	0
事業用車両取得積立資産	15,291,235	1,373,852		16,665,087
朝霧霊園改修資金積立資産	20,391,361		20,391,361	0
小 計	245,351,803	13,531,977	47,502,924	211,380,856
合 計	1,013,414,803	13,789,626	47,760,573	979,443,856

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	606,908,215	-	(606,908,215)	-
大口定期	54,000,000	(10,000,000)	(44,000,000)	-
普通預金	3,499,785	-	(3,499,785)	-
小 計	768,063,000	(113,655,000)	(654,408,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	107,014,637	-	(25,367,024)	(81,647,613)
減価償却引当資産	87,701,132	-	(87,701,132)	-
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立金	0	-	(0)	-
事業用車両取得積立資産	16,665,087	-	(16,665,087)	-
朝霧霊園改修資金積立資産	0	-	(0)	-
小 計	211,380,856	-	(129,733,243)	(81,647,613)
合 計	979,443,856	(113,655,000)	(784,141,243)	(81,647,613)

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	21,143,080	2,548,960
什器備品	21,520,478	10,733,534	10,786,944
建物	157,947,572	90,309,205	67,638,367
構築物	789,849,531	122,739,899	667,109,632
ソフトウェア	829,125	829,125	0
合 計	993,838,746	245,754,843	748,083,903

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	98,074,947	110,840,000	12,765,053
利付国債30年	108,833,268	121,924,000	13,090,732
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	102,070,000	2,070,000
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	102,070,000	2,070,000
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	104,940,000	4,940,000
静岡県公募公債20年	100,000,000	101,350,000	1,350,000
合 計	606,908,215	643,194,000	36,285,785

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	△ 81,647,613
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)	△ 81,647,613

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	5,202,308	5,735,824	5,202,308	0	5,735,824
退職給付引当金	75,078,919	6,568,694	0	0	81,647,613

財 産 目 録
令和3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	23,890,186	
	未収金	富士宮市民文化会館指定管理料 ほか115件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 収金	40,328,622	
	貯蔵品	収入印紙	収入印紙未使用分	10,400	
流動資産合計				64,229,208	
(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 第10回	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	98,074,947	
		利付国債30年 第10回	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	108,833,268	
	第153回 共同発行市場公募地方 債10年	第153回 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	
		第153回 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	
	政府保証第304回 日本高速道路 保有・債務返済機構債券20年	政府保証第304回 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 第25回	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	3,499,785	
	〈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	107,014,637
		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	87,701,132
		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	16,665,087
〈特定資産計〉				〈211,380,856〉	
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	2,548,960	
	什器備品	噴霧機ほか56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	10,786,944	
	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	67,638,367	

(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	朝霧壺園駐車場ほか	公益目的保有財産であり、公1壺園経営事業で使用している	667,109,632
	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壺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
〈その他固定資産計〉				〈831,034,574〉
固定資産合計				1,810,478,430
資産合計				1,874,707,638
(流動負債)	未払金	3月分市民文化会館委託料ほか 224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	18,967,572
	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	5,735,824
	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	761,887
	未払法人税等		収益事業の法人税等未払金	7,040,600
	未払消費税等		確定消費税額	1,172,300
	預り金	3月分社会保険料ほか6件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の預り金	1,983,201
流動負債合計				35,661,384
(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	81,647,613
	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	1,546,809
固定負債合計				83,194,422
負債合計				118,855,806
正味財産				1,755,851,832