

## 貸借対照表

令和4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	40,785,845	23,890,186	16,895,659
未収金	37,308,483	40,328,622	△ 3,020,139
貯蔵品	10,400	10,400	0
流動資産合計	78,104,728	64,229,208	13,875,520
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	607,165,864	606,908,215	257,649
大口定期	54,000,000	54,000,000	0
普通預金	3,242,136	3,499,785	△ 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	114,957,334	107,014,637	7,942,697
減価償却引当資産	102,491,132	87,701,132	14,790,000
事業用車両取得資産積立資産	18,038,939	16,665,087	1,373,852
特定資産合計	235,487,405	211,380,856	24,106,549
(3) その他固定資産			
土地	14,920,000	14,920,000	0
車両運搬具	1,361,511	2,548,960	△ 1,187,449
什器備品	10,642,094	10,786,944	△ 144,850
建物	64,328,316	67,638,367	△ 3,310,051
構築物	661,999,838	667,109,632	△ 5,109,794
財政調整積立金	67,950,371	67,950,371	0
電話加入権	80,300	80,300	0
その他固定資産合計	821,282,430	831,034,574	△ 9,752,144
固定資産合計	1,824,832,835	1,810,478,430	14,354,405
資産合計	1,902,937,563	1,874,707,638	28,229,925
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金	19,856,611	18,967,572	889,039
未払法人税等	4,169,400	7,040,600	△ 2,871,200
未払消費税等	9,235,000	1,172,300	8,062,700
賞与引当金	6,090,342	5,735,824	354,518
短期リース債務	1,401,032	761,887	639,145
預り金	2,008,793	1,983,201	25,592
流動負債合計	42,761,178	35,661,384	7,099,794
2 固定負債			
退職給付引当金	94,088,170	81,647,613	12,440,557
長期リース債務	2,745,982	1,546,809	1,199,173
固定負債合計	96,834,152	83,194,422	13,639,730
負債合計	139,595,330	118,855,806	20,739,524
<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			
(うち基本財産への充当額)	1,649,687,233	1,642,196,832	7,490,401
(うち特定資産への充当額)	(654,408,000)	(654,408,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(141,399,235)	(129,733,243)	(11,665,992)
正味財産合計	1,763,342,233	1,755,851,832	7,490,401
負債及び正味財産合計	1,902,937,563	1,874,707,638	28,229,925

貸借対照表内訳表

令和4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	3,598,260	35,765,139	1,422,446	0	40,785,845
未収金	20,032,876	17,274,868	739	0	37,308,483
貯蔵品	7,872	2,528	0	0	10,400
公益目的事業会計	0	40,000,000	0	△ 40,000,000	0
流動資産合計	23,639,008	93,042,535	1,423,185	△ 40,000,000	78,104,728
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	607,165,864	0	0	0	607,165,864
大口定期	44,000,000	0	10,000,000	0	54,000,000
普通預金	3,242,136	0	0	0	3,242,136
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	80,127,331	15,590,238	19,239,765	0	114,957,334
減価償却引当資産	100,445,888	1,159,563	885,681	0	102,491,132
事業用車両取得資産積立資産	9,574,710	8,464,229	0	0	18,038,939
特定資産合計	190,147,929	25,214,030	20,125,446	0	235,487,405
(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	1,361,507	4	0	0	1,361,511
什器備品	9,383,091	1,121,489	137,514	0	10,642,094
建物	64,328,315	1	0	0	64,328,316
構築物	661,999,838	0	0	0	661,999,838
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
その他固定資産合計	748,343,051	4,851,494	68,087,885	0	821,282,430
固定資産合計	1,696,553,980	30,065,524	98,213,331	0	1,824,832,835
資産合計	1,720,192,988	123,108,059	99,636,516	△ 40,000,000	1,902,937,563
<b>II 負債の部</b>					
1 流動負債					
未払金	14,644,959	4,620,689	590,963	0	19,856,611
未払法人税等	0	4,169,400	0	0	4,169,400
未払消費税等	5,647,143	3,220,653	367,204	0	9,235,000
賞与引当金	4,165,458	829,801	1,095,083	0	6,090,342
短期リース債務	1,254,819	146,213	0	0	1,401,032
預り金	1,435,879	339,775	233,139	0	2,008,793
収益事業等会計	40,000,000	0	0	△ 40,000,000	0
流動負債合計	67,148,258	13,326,531	2,286,389	△ 40,000,000	42,761,178
2 固定負債					
退職給付引当金	66,190,261	11,634,712	16,263,197	0	94,088,170
長期リース債務	2,629,007	116,975	0	0	2,745,982
固定負債合計	68,819,268	11,751,687	16,263,197	0	96,834,152
負債合計	135,967,526	25,078,218	18,549,586	△ 40,000,000	139,595,330
<b>III 正味財産の部</b>					
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	1,480,570,462	98,029,841	71,086,930	0	1,649,687,233
(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)	(123,957,668)	(13,579,318)	(3,862,249)	(0)	(141,399,235)
正味財産合計	1,584,225,462	98,029,841	81,086,930	0	1,763,342,233
負債及び正味財産合計	1,720,192,988	123,108,059	99,636,516	△ 40,000,000	1,902,937,563

令和3年度 正味財産増減計算書  
令和3年4月1日から令和4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	4,781,831	4,787,423	△ 5,592
基本財産受取利息	4,781,831	4,787,423	△ 5,592
特定資産運用益	4,227	41,295	△ 37,068
退職給付引当資産利息収益	2,140	19,914	△ 17,774
減価償却引当資産利息収益	1,754	16,596	△ 14,842
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立 金利息収益	0	63	△ 63
事業用車両取得積立資産利息収益	333	3,058	△ 2,725
朝霧霊園改修資金積立資産利息収益	0	1,664	△ 1,664
事業収益	334,263,935	293,216,800	41,047,135
朝霧霊園事業収益	10,051,990	11,626,590	△ 1,574,600
都市公園事業収益	53,975,818	52,735,059	1,240,759
文化振興事業収益	62,910,084	50,370,365	12,539,719
市民交流事業収益	96,724,253	62,226,228	34,498,025
公共施設管理事業収益	110,601,790	116,258,558	△ 5,656,768
雑収益	6,441	113,995	△ 107,554
受取利息	5	5	0
積立金受取利息	1,936	9,490	△ 7,554
雑収益	4,500	104,500	△ 100,000
経常収益計	339,056,434	298,159,513	40,896,921
(2) 経常費用			
事業費	312,690,407	266,562,687	46,127,720
役員報酬	1,512,120	1,512,120	0
給料手当	54,902,261	51,258,441	3,643,820
嘱託報酬	42,345,684	32,352,620	9,993,064
臨時雇賃金	23,748,653	22,506,244	1,242,409
福利厚生費	19,428,104	16,763,532	2,664,572
旅費交通費	144,221	143,065	1,156
通信運搬費	1,479,281	1,152,066	327,215
消耗什器備品費	630,781	809,370	△ 178,589
消耗品費	8,734,695	8,074,032	660,663
修繕費	7,345,606	6,153,129	1,192,477
印刷製本費	385,914	457,070	△ 71,156
燃料費	1,431,713	1,129,742	301,971
光熱水料費	25,032,194	19,142,035	5,890,159
賃借料	3,572,466	3,165,200	407,266
保険料	1,336,175	1,260,000	76,175
諸謝金	2,104,873	1,025,317	1,079,556
租税公課	19,563,600	13,042,600	6,521,000
支払手数料	570,437	710,529	△ 140,092
支払負担金	2,098,000	2,098,000	0
委託費	67,133,106	60,607,310	6,525,796
雑費	613,663	581,074	32,589
支払利息	75,946	27,178	48,768
賞与引当金繰入額	4,995,259	4,657,064	338,195
退職給付費用	10,362,688	5,357,197	5,005,491
減価償却費	13,142,967	12,577,752	565,215

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	22,770,226	22,522,030	248,196
役員報酬	1,634,480	1,567,880	66,600
給料手当	12,994,563	12,827,298	167,265
福利厚生費	2,424,274	2,330,175	94,099
会議費	4,440	5,170	△ 730
旅費交通費	49,571	52,656	△ 3,085
通信運搬費	56,651	45,544	11,107
消耗品費	132,799	216,895	△ 84,096
修繕費	14,520	0	14,520
燃料費	3,648	0	3,648
光熱水料費	35,382	32,672	2,710
賃借料	345,949	335,863	10,086
保険料	14,534	0	14,534
租税公課	802,200	1,533,300	△ 731,100
支払手数料	6,420	9,900	△ 3,480
委託費	905,935	1,064,271	△ 158,336
補償費	0	0	0
交際費	0	0	0
雑費	93,331	99,246	△ 5,915
賞与引当金繰入額	1,095,083	1,078,760	16,323
退職給付費用	2,077,869	1,211,497	866,372
減価償却費	78,577	110,903	△ 32,326
経常費用計	335,460,633	289,084,717	46,375,916
評価損益等調整前当期経常増減額	3,595,801	9,074,796	△ 5,478,995
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	3,595,801	9,074,796	△ 5,478,995
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
コロナウイルス感染拡大防止協力金収益	8,064,000	0	8,064,000
経常外収益計	8,064,000	0	8,064,000
(2) 経常外費用			
固定資産廃棄損	0	55,348,851	△ 55,348,851
経常外費用計	0	55,348,851	△ 55,348,851
当期経常外増減額	8,064,000	△ 55,348,851	63,412,851
他会計振替前当期一般正味財産増減額	11,659,801	△ 46,274,055	57,933,856
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,659,801	△ 46,274,055	57,933,856
法人税等	4,169,400	7,040,600	△ 2,871,200
当期一般正味財産増減額	7,490,401	△ 53,314,655	60,805,056
一般正味財産期首残高	1,642,196,832	1,695,511,487	△ 53,314,655
一般正味財産期末残高	1,649,687,233	1,642,196,832	7,490,401
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	1,763,342,233	1,755,851,832	7,490,401

令和3年度 正味財産増減計算書内訳書  
令和3年4月1日から令和4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	4,781,531	0	0	0	0	4,781,531	0	0	300	0	4,781,831
基本財産受取利息	4,781,531	0	0	0	0	4,781,531	0	0	300	0	4,781,831
特定資産運用益	1,596	769	233	792	0	3,390	464	464	373	0	4,227
退職給付引当資産利息収益	9	522	209	753	0	1,493	290	290	357	0	2,140
減価償却引当資産利息収益	1,587	108	8	21	0	1,724	14	14	16	0	1,754
朝霧霊園トイレ棟改修資金積立 金利息収益	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
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	0	139	16	18	0	173	160	160	0	0	333
事業収益	10,051,990	49,894,219	58,177,279	90,066,860	0	208,190,348	104,100,670	104,100,670	21,972,917	0	334,263,935
朝霧霊園事業収益	10,051,990	0	0	0	0	10,051,990	0	0	0	0	10,051,990
都市公園事業収益	0	49,894,219	0	0	0	49,894,219	0	0	4,081,599	0	53,975,818
文化振興事業収益	0	0	58,177,279	0	0	58,177,279	0	0	4,732,805	0	62,910,084
市民交流事業収益	0	0	0	90,066,860	0	90,066,860	0	0	6,657,393	0	96,724,253
公共施設管理事業収益	0	0	0	0	0	0	104,100,670	104,100,670	6,501,120	0	110,601,790
雑収益	5	0	0	0	0	5	0	0	6,436	0	6,441
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	1,936	0	1,936
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
経常収益計	14,835,122	49,894,988	58,177,512	90,067,652	0	212,975,274	104,101,134	104,101,134	21,980,026	0	339,056,434
(2) 経常費用											
事業費	18,315,025	60,868,888	59,893,567	102,614,520	0	241,692,000	70,998,407	70,998,407		0	312,690,407
役員報酬	252,020	378,030	189,015	424,653	0	1,243,718	268,402	268,402		0	1,512,120
給料手当	2,637,897	14,585,412	9,091,681	19,292,533	0	45,607,523	9,294,738	9,294,738		0	54,902,261
嘱託報酬	0	0	8,181,674	28,089,417	0	36,271,091	6,074,593	6,074,593		0	42,345,684
臨時雇賃金	54,600	8,227,003	1,726,685	5,455,928	0	15,464,216	8,284,437	8,284,437		0	23,748,653
福利厚生費	499,006	3,955,732	3,010,292	8,192,572	0	15,657,602	3,770,502	3,770,502		0	19,428,104
旅費交通費	41,017	18,158	11,421	45,277	0	115,873	28,348	28,348		0	144,221
通信運搬費	140,473	126,136	388,818	568,827	0	1,224,254	255,027	255,027		0	1,479,281
消耗什器備品費	48,400	329,450	59,615	107,386	0	544,851	85,930	85,930		0	630,781
消耗品費	229,793	3,006,515	1,498,875	2,029,096	0	6,764,279	1,970,416	1,970,416		0	8,734,695
修繕費	2,193,630	2,428,130	1,238,837	626,615	0	6,487,212	858,394	858,394		0	7,345,606
印刷製本費	26,400	0	152,384	24,503	0	203,287	182,627	182,627		0	385,914
燃料費	49,694	738,355	28,778	23,012	0	839,839	591,874	591,874		0	1,431,713
光熱水料費	237,224	4,079,038	8,957,201	7,059,819	0	20,333,282	4,698,912	4,698,912		0	25,032,194
賃借料	200,014	592,805	588,107	201,189	0	1,582,115	1,990,351	1,990,351		0	3,572,466
保険料	89,715	494,509	122,190	325,311	0	1,031,725	304,450	304,450		0	1,336,175
諸謝金	0	0	0	2,104,873	0	2,104,873	0	0		0	2,104,873
租税公課	583,715	3,937,010	2,430,575	5,397,154	0	12,348,454	7,215,146	7,215,146		0	19,563,600
支払手数料	34,898	296,420	40,582	50,201	0	422,101	148,336	148,336		0	570,437
支払負担金	0	0	0	1,699,380	0	1,699,380	398,620	398,620		0	2,098,000
委託費	2,095,386	12,098,276	19,434,943	11,904,126	0	45,532,731	21,600,375	21,600,375		0	67,133,106
雑費	70,031	119,000	191,568	34,161	0	414,760	198,903	198,903		0	613,663
支払利息	0	0	0	72,222	0	72,222	3,724	3,724		0	75,946
賞与引当金繰入額	255,448	1,352,983	769,092	1,787,935	0	4,165,458	829,801	829,801		0	4,995,259
退職給付費用	87,210	2,464,508	1,463,338	4,904,165	0	8,919,221	1,443,467	1,443,467		0	10,362,688
減価償却費	8,488,454	1,641,418	317,896	2,194,165	0	12,641,933	501,034	501,034		0	13,142,967
管理費									22,770,226	0	22,770,226
役員報酬									1,634,480	0	1,634,480
給料手当									12,994,563	0	12,994,563
福利厚生費									2,424,274	0	2,424,274
会議費									4,440	0	4,440
旅費交通費									49,571	0	49,571
通信運搬費									56,651	0	56,651
消耗品費									132,799	0	132,799
修繕費									14,520	0	14,520
燃料費									3,648	0	3,648
光熱水料費									35,382	0	35,382
賃借料									345,949	0	345,949
保険料									14,534	0	14,534
租税公課									802,200	0	802,200
支払手数料									6,420	0	6,420
委託費									905,935	0	905,935
補償費									0	0	0
交際費									0	0	0
雑費									93,331	0	93,331
賞与引当金繰入額									1,095,083	0	1,095,083
退職給付費用									2,077,869	0	2,077,869
減価償却費									78,577	0	78,577
経常費用計	18,315,025	60,868,888	59,893,567	102,614,520	0	241,692,000	70,998,407	70,998,407	22,770,226	0	335,460,633
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,479,903	△ 10,973,900	△ 1,716,055	△ 12,546,868	0	△ 28,716,726	33,102,727	33,102,727	△ 790,200	0	3,595,801
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	△ 3,479,903	△ 10,973,900	△ 1,716,055	△ 12,546,868	0	△ 28,716,726	33,102,727	33,102,727	△ 790,200	0	3,595,801
2 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
コロナウイルス感染拡大防止協力金収益	0	0	3,456,000	2,920,800	0	6,376,800	1,687,200	1,687,200	0	0	8,064,000
経常外収益計	0	0	3,456,000	2,920,800	0	6,376,800	1,687,200	1,687,200	0	0	8,064,000
(2) 経常外費用											
固定資産廃棄損	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	3,456,000	2,920,800	0	6,376,800	1,687,200	1,687,200	0	0	8,064,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 3,479,903	△ 10,973,900	1,739,945	△ 9,626,068	0	△ 22,339,926	34,789,927	34,789,927	△ 790,200	0	11,659,801
他会計振替額	0	0	0	0	20,100,000	20,100,000	△ 20,890,200	△ 20,890,200	790,200	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,479,903	△ 10,973,900	1,739,945	△ 9,626,068	20,100,000	△ 2,239,926	13,899,727	13,899,727	0	0	11,659,801
法人税等	0	0	0	0	0	0	4,169,400	4,169,400	0	0	4,169,400
当期一般正味財産増減額	△ 3,479,903	△ 10,973,900	1,739,945	△ 9,626,068	20,100,000	△ 2,239,926	9,730,327	9,730,327	0	0	7,490,401
一般正味財産期首残高						1,482,810,388		88,299,514	71,086,930	0	1,642,196,832
一般正味財産期末残高						1,480,570,462		98,029,841	71,086,930	0	1,649,687,233
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		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						1,584,225,462		98,029,841	81,086,930	0	1,763,342,233

## 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	606,908,215	257,649		607,165,864
大口定期	54,000,000			54,000,000
普通預金	3,499,785		257,649	3,242,136
小 計	768,063,000	257,649	257,649	768,063,000
特定資産				
退職給付引当資産	107,014,637	7,942,697		114,957,334
減価償却引当資産	87,701,132	14,790,000		102,491,132
事業用車両取得積立資産	16,665,087	1,373,852		18,038,939
小 計	211,380,856	24,106,549	0	235,487,405
合 計	979,443,856	24,364,198	257,649	1,003,550,405

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	607,165,864	-	(607,165,864)	-
大口定期	54,000,000	(10,000,000)	(44,000,000)	-
普通預金	3,242,136	-	(3,242,136)	-
小 計	768,063,000	(113,655,000)	(654,408,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	114,957,334	-	(20,869,164)	(94,088,170)
減価償却引当資産	102,491,132	-	(102,491,132)	-
事業用車両取得積立資産	18,038,939	-	(18,038,939)	-
小 計	235,487,405	-	(141,399,235)	(94,088,170)
合 計	1,003,550,405	(113,655,000)	(795,807,235)	(94,088,170)

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	22,330,529	1,361,511
什器備品	24,989,878	14,347,784	10,642,094
建物	120,525,085	56,196,769	64,328,316
構築物	765,390,064	103,390,226	661,999,838
ソフトウェア	829,125	829,125	0
合 計	935,426,192	197,094,433	738,331,759

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	98,235,368	109,070,000	10,834,632
利付国債30年	108,930,496	119,977,000	11,046,504
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	101,610,000	1,610,000
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	101,610,000	1,610,000
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	103,320,000	3,320,000
静岡県公募公債20年	100,000,000	99,160,000	△ 840,000
合 計	607,165,864	634,747,000	27,581,136

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	△ 94,088,170
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)	△ 94,088,170

## 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	5,735,824	6,090,342	5,735,824	0	6,090,342
退職給付引当金	81,647,613	12,440,557	0	0	94,088,170

財 産 目 録  
令和4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	40,528,196	
		普通預金 静岡銀行富士宮支店	運転資金として	257,649	
	未収金	富士宮市民文化会館指定管理料 ほか124件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 収金	37,308,483	
	貯蔵品	収入印紙	収入印紙未使用分	10,400	
流動資産合計				78,104,728	
(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	98,235,368
			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	108,930,496
			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	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	静岡県労働金庫富士宮支店	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
			静岡県労働金庫富士宮支店	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	3,242,136
	<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 静岡県労働金庫富士宮支店	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	114,957,334
		減価償却 引当資産	大口定期 静岡県労働金庫富士宮支店	減価償却資産の買い替えの財源として積み 立てている	102,491,132
		事業用車両取 得積立資産	大口定期 静岡県労働金庫富士宮支店	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	18,038,939
<b>〈特定資産計〉</b>				<b>〈235,487,405〉</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	1,361,511	
	什器備品	噴霧機ほか61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	10,642,094	
	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	64,328,316	

(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	661,999,838
	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
〈その他固定資産計〉				〈821,282,430〉
固定資産合計				1,824,832,835
資産合計				1,902,937,563
(流動負債)	未払金	3月分市民文化会館委託料ほか 229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	19,856,611
	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	6,090,342
	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	1,401,032
	未払法人税等		収益事業の法人税等未払金	4,169,400
	未払消費税等		確定消費税額	9,235,000
	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	2,008,793
流動負債合計				42,761,178
(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	94,088,170
	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	2,745,982
固定負債合計				96,834,152
負債合計				139,595,330
正味財産				1,763,342,233