貸 借 対 照 表

令和6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	49,717,100	63,544,589	△ 13,827,489
未収金	33,014,442	32,163,759	850,683
貯蔵品	150,000	2,200	147,800
流動資産合計	82,881,542	95,710,548	△ 12,829,006
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	607,681,162	607,423,513	257,649
大口定期	54,000,000	54,000,000	0
普通預金	2,726,838	2,984,487	△ 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	115,446,868	106,873,437	8,573,431
減価償却引当資産	111,768,009	107,525,944	4,242,065
事業用車両取得資産積立資産	19,505,507	19,412,791	92,716
特定資産合計	246,720,384	233,812,172	12,908,212
(3)その他固定資産			
土地	14,920,000	14,920,000	0
車両運搬具	3,140,643	253,512	2,887,131
什器備品	7,352,183	11,306,241	△ 3,954,058
建物	58,189,138	61,064,073	△ 2,874,935
構築物	653,149,247	656,976,265	△ 3,827,018
財政調整積立金	67,950,371	67,950,371	0
電話加入権	80,300	80,300	0
ソフトウエア	433,986	552,346	△ 118,360
その他固定資産合計	805,215,868	813,103,108	△ 7,887,240
固定資産合計	1,819,999,252	1,814,978,280	5,020,972
資産合計	1,902,880,794	1,910,688,828	△ 7,808,034
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	26,045,946	38,442,727	△ 12,396,781
未払法人税等	1,846,400	3,535,000	△ 1,688,600
未払消費税等	5,451,300	3,895,600	1,555,700
賞与引当金	6,851,180	5,927,518	923,662
短期リース債務	1,831,082	2,588,321	△ 757,239
前受金	2,467,665	0	2,467,665
預り金	3,943,223	2,310,227	1,632,996
流動負債合計	48,436,796	56,699,393	△ 8,262,597
2 固定負債			
退職給付引当金	94,816,801	86,093,446	8,723,355
長期リース債務	668,830	2,499,912	△ 1,831,082
固定負債合計	95,485,631	88,593,358	6,892,273
負債合計	143,922,427	145,292,751	△ 1,370,324
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	1,645,303,367	1,651,741,077	△ 6,437,710
（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）	(151,903,583)	(147,718,726)	(4,184,857)
正味財産合計	1,758,958,367	1,765,396,077	△ 6,437,710
負債及び正味財産合計	1,902,880,794	1,910,688,828	△ 7,808,034

貸借対照表内訳表

令和6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	3,816,325	45,067,005	833,770	0	49,717,100
未収金	20,841,682	12,171,930	830	0	33,014,442
貯蔵品	115,000	35,000	0	0	150,000
公益目的事業会計	0	50,000,000	0	△ 50,000,000	0
流動資産合計	24,773,007	107,273,935	834,600	△ 50,000,000	82,881,542
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	607,681,162	0	0	0	607,681,162
大口定期	44,000,000	0	10,000,000	0	54,000,000
普通預金	2,726,838	0	0	0	2,726,838
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	77,947,054	13,932,734	23,567,080	0	115,446,868
減価償却引当資産	109,260,135	1,869,553	638,321	0	111,768,009
事業用車両取得資産積立資産	11,480,148	8,025,359	0	0	19,505,507
特定資産合計	198,687,337	23,827,646	24,205,401	0	246,720,384
(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	161,140	2,979,503	0	0	3,140,643
什器備品	6,434,319	887,870	29,994	0	7,352,183
建物	58,189,137	1	0	0	58,189,138
構築物	653,149,247	0	0	0	653,149,247
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
ソフトウエア	0	0	433,986	0	433,986
その他固定資産合計	729,204,143	7,597,374	68,414,351	0	805,215,868
固定資産合計	1,685,954,480	31,425,020	102,619,752	0	1,819,999,252
資産合計	1,710,727,487	138,698,955	103,454,352	△ 50,000,000	1,902,880,794
Ⅱ 負債の部					
1 流動負債					
未払金	16,895,646	8,292,316	857,984	0	26,045,946
未払法人税等	0	1,846,400	0	0	1,846,400
未払消費税等	3,143,051	1,653,251	654,998	0	5,451,300
賞与引当金	4,464,445	848,165	1,538,570	0	6,851,180
短期リース債務	1,831,082	0	0	0	1,831,082
前受金	512,685	1,954,980	0	0	2,467,665
預り金	2,672,336	641,463	629,424	0	3,943,223
収益事業等会計	50,000,000	0	0	△ 50,000,000	0
流動負債合計	79,519,245	15,236,575	3,680,976	△ 50,000,000	48,436,796
2 固定負債					
退職給付引当金	64,423,038	11,707,317	18,686,446	0	94,816,801
長期リース債務	668,830	0	0	0	668,830
固定負債合計	65,091,868	11,707,317	18,686,446	0	95,485,631
負債合計	144,611,113	26,943,892	22,367,422	△ 50,000,000	143,922,427
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	1,462,461,374	111,755,063	71,086,930	0	1,645,303,367
（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）	(134,264,299)	(12,120,329)	(5,518,955)	(0)	(151,903,583)
正味財産合計	1,566,116,374	111,755,063	81,086,930	0	1,758,958,367
負債及び正味財産合計	1,710,727,487	138,698,955	103,454,352	△ 50,000,000	1,902,880,794

令和5年度　正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6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	4,780,280	4,779,581	699
基本財産受取利息	4,780,280	4,779,581	699
特定資産運用益	66,260	7,063	59,197
退職給付引当資産利息収益	32,062	3,448	28,614
減価償却引当資産利息収益	32,257	3,074	29,183
事業用車両取得積立資産利息収益	1,941	541	1,400
事業収益	347,626,014	343,304,171	4,321,843
朝霧霊園事業収益	9,951,209	10,505,710	△ 554,501
都市公園事業収益	55,683,969	56,218,751	△ 534,782
文化振興事業収益	75,791,807	67,677,306	8,114,501
市民交流事業収益	94,987,887	97,441,528	△ 2,453,641
公共施設管理事業収益	111,211,142	111,460,876	△ 249,734
受取補助金等	0	8,545,000	△ 8,545,000
受取地方公共団体補助金	0	8,545,000	△ 8,545,000
雑収益	20,371	92,523	△ 72,152
受取利息	86	41	45
積立金受取利息	15,785	1,936	13,849
雑収益	4,500	90,546	△ 86,046
経常収益計	352,492,925	356,728,338	△ 4,235,413
(2)　経常費用			
事業費	325,467,885	328,681,276	△ 3,213,391
役員報酬	1,535,520	1,535,520	0
給料手当	58,715,176	56,472,349	2,242,827
嘱託報酬	42,089,301	45,497,674	△ 3,408,373
臨時雇賃金	21,689,231	22,118,497	△ 429,266
福利厚生費	20,034,083	20,119,050	△ 84,967
旅費交通費	190,653	202,087	△ 11,434
通信運搬費	1,540,914	1,513,664	27,250
消耗什器備品費	1,427,340	679,595	747,745
消耗品費	7,374,643	7,507,288	△ 132,645
修繕費	4,654,069	5,712,515	△ 1,058,446
印刷製本費	401,325	523,455	△ 122,130
燃料費	1,506,890	1,489,557	17,333
光熱水料費	27,141,539	35,145,315	△ 8,003,776
賃借料	4,053,413	3,636,751	416,662
保険料	1,369,172	1,518,293	△ 149,121
諸謝金	2,303,218	2,516,886	△ 213,668
租税公課	17,555,500	18,717,300	△ 1,161,800
支払手数料	660,141	693,614	△ 33,473
支払負担金	2,106,000	2,106,000	0
委託費	84,491,291	74,551,290	9,940,001
雑費	658,722	525,065	133,657
支払利息	76,807	106,147	△ 29,340
賞与引当金繰入額	5,312,610	4,870,497	442,113
退職給付費用	6,882,270	6,666,049	216,221
減価償却費	11,698,057	14,256,818	△ 2,558,761

（単位：円）

科　　目	当年度	前年度	増減
管理費	31,024,284	22,451,304	8,572,980
役員報酬	1,927,080	1,642,680	284,400
給料手当	17,633,613	13,244,894	4,388,719
福利厚生費	3,158,505	2,504,222	654,283
会議費	6,424	8,750	△ 2,326
旅費交通費	17,826	13,906	3,920
通信運搬費	410,793	65,274	345,519
消耗品費	150,161	140,628	9,533
修繕費	33,891	14,520	19,371
印刷製本費	0	29,999	△ 29,999
燃料費	10,298	8,992	1,306
光熱水料費	39,639	49,805	△ 10,166
賃借料	386,767	386,767	0
保険料	10,254	12,306	△ 2,052
租税公課	2,339,900	614,200	1,725,700
支払手数料	15,050	26,050	△ 11,000
委託費	940,038	944,478	△ 4,440
補償費	245,388	0	245,388
交際費	0	0	0
雑費	130,105	130,105	0
賞与引当金繰入額	1,538,570	1,057,021	481,549
退職給付費用	1,841,085	1,433,839	407,246
減価償却費	188,897	122,868	66,029
経常費用計	356,492,169	351,132,580	5,359,589
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 3,999,244	5,595,758	△ 9,595,002
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	△ 3,999,244	5,595,758	△ 9,595,002
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	592,066	6,914	585,152
経常外費用計	592,066	6,914	585,152
当期経常外増減額	△ 592,066	△ 6,914	△ 585,152
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 4,591,310	5,588,844	△ 10,180,154
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 4,591,310	5,588,844	△ 10,180,154
法人税等	1,846,400	3,535,000	△ 1,688,600
当期一般正味財産増減額	△ 6,437,710	2,053,844	△ 8,491,554
一般正味財産期首残高	1,651,741,077	1,649,687,233	2,053,844
一般正味財産期末残高	1,645,303,367	1,651,741,077	△ 6,437,710
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	1,758,958,367	1,765,396,077	△ 6,437,710

令和5年度　正味財産増減計算書内訳書
令和5年4月1日から令和6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	収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	4,779,280	0	0	0	0	4,779,280	0	0	1,000	0	4,780,280
基本財産受取利息	4,779,280	0	0	0	0	4,779,280	0	0	1,000	0	4,780,280
特定資産運用益	28,992	11,231	3,695	10,386	0	54,304	5,134	5,134	6,822	0	66,260
退職給付引当資産利息収益	427	8,608	3,290	9,465	0	21,790	3,856	3,856	6,416	0	32,062
減価償却引当資産利息収益	28,565	1,753	321	820	0	31,459	392	392	406	0	32,257
事業用車両取得積立資産利息	0	870	84	101	0	1,055	886	886	0	0	1,941
事業収益	9,951,209	50,609,186	68,773,283	86,785,994	0	216,119,672	102,838,265	102,838,265	28,668,077	0	347,626,014
朝霧霊園事業収益	9,951,209	0	0	0	0	9,951,209	0	0	0	0	9,951,209
都市公園事業収益	0	50,609,186	0	0	0	50,609,186	0	0	5,074,783	0	55,683,969
文化振興事業収益	0	0	68,773,283	0	0	68,773,283	0	0	7,018,524	0	75,791,807
市民交流事業収益	0	0	0	86,785,994	0	86,785,994	0	0	8,201,893	0	94,987,887
公共施設管理事業収益	0	0	0	0	0	0	102,838,265	102,838,265	8,372,877	0	111,211,142
雑収益	86	0	0	0	0	86	0	0	20,285	0	20,371
受取利息	86	0	0	0	0	86	0	0	0	0	86
積立金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	15,785	0	15,785
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
経常収益計	14,759,567	50,620,417	68,776,978	86,796,380	0	220,953,342	102,843,399	102,843,399	28,696,184	0	352,492,925
(2)　経常費用											
事業費	15,236,446	60,664,911	74,756,755	102,086,628	0	252,744,740	72,723,145	72,723,145		0	325,467,885
役員報酬	255,920	383,880	194,499	419,965	0	1,254,264	281,256	281,256		0	1,535,520
給料手当	2,488,292	16,005,525	7,244,576	23,850,472	0	49,588,865	9,126,311	9,126,311		0	58,715,176
嘱託報酬	0	0	11,536,279	23,590,179	0	35,126,458	6,962,843	6,962,843		0	42,089,301
臨時雇賃金	48,000	7,104,655	1,128,355	5,888,459	0	14,169,469	7,519,762	7,519,762		0	21,689,231
福利厚生費	500,147	4,052,156	3,261,385	8,337,548	0	16,151,236	3,882,847	3,882,847		0	20,034,083
旅費交通費	10,558	12,511	35,343	100,019	0	158,431	32,222	32,222		0	190,653
通信運搬費	134,174	192,037	428,952	526,868	0	1,282,031	258,883	258,883		0	1,540,914
消耗什器備品費	799,480	384,800	0	155,800	0	1,340,080	87,260	87,260		0	1,427,340
消耗品費	235,284	3,099,963	750,778	1,377,126	0	5,463,151	1,911,492	1,911,492		0	7,374,643
修繕費	191,384	1,722,789	1,015,197	717,281	0	3,646,651	1,007,418	1,007,418		0	4,654,069
印刷製本費	0	0	156,443	39,039	0	195,482	205,843	205,843		0	401,325
燃料費	46,749	767,739	31,678	34,082	0	880,248	626,642	626,642		0	1,506,890
光熱水料費	244,683	4,295,229	10,349,379	6,906,222	0	21,795,513	5,346,026	5,346,026		0	27,141,539
賃借料	225,726	610,909	928,310	358,609	0	2,123,554	1,929,859	1,929,859		0	4,053,413
保険料	89,454	464,581	115,302	414,760	0	1,084,097	285,075	285,075		0	1,369,172
諸謝金	0	0	0	2,303,218	0	2,303,218	0	0		0	2,303,218
租税公課	520,390	3,220,760	2,176,520	5,154,014	0	11,071,684	6,483,816	6,483,816		0	17,555,500
支払手数料	113,426	280,960	40,086	89,876	0	524,348	135,793	135,793		0	660,141
支払負担金	0	0	0	1,642,680	0	1,642,680	463,320	463,320		0	2,106,000
委託費	2,166,685	12,385,774	33,594,563	13,084,297	0	61,231,319	23,259,972	23,259,972		0	84,491,291
雑費	14,205	124,000	215,639	94,950	0	448,794	209,928	209,928		0	658,722
支払利息	0	0	0	75,879	0	75,879	928	928		0	76,807
賞与引当金繰入額	284,665	1,447,711	713,373	2,018,696	0	4,464,445	848,165	848,165		0	5,312,610
退職給付費用	110,132	3,336,025	592,978	1,526,877	0	5,566,012	1,316,258	1,316,258		0	6,882,270
減価償却費	6,757,092	772,907	247,120	3,379,712	0	11,156,831	541,226	541,226		0	11,698,057
管理費									31,024,284	0	31,024,284
役員報酬									1,927,080	0	1,927,080
給料手当									17,633,613	0	17,633,613
福利厚生費									3,158,505	0	3,158,505
会議費									6,424	0	6,424
旅費交通費									17,826	0	17,826
通信運搬費									410,793	0	410,793
消耗品費									150,161	0	150,161
修繕費									33,891	0	33,891
燃料費									10,298	0	10,298
光熱水料費									39,639	0	39,639
賃借料									386,767	0	386,767
保険料									10,254	0	10,254
租税公課									2,339,900	0	2,339,900
支払手数料									15,050	0	15,050
委託費									940,038	0	940,038
補償費									245,388	0	245,388
交際費									0	0	0
雑費									130,105	0	130,105
賞与引当金繰入額									1,538,570	0	1,538,570
退職給付費用									1,841,085	0	1,841,085
減価償却費									188,897	0	188,897
経常費用計	15,236,446	60,664,911	74,756,755	102,086,628	0	252,744,740	72,723,145	72,723,145	31,024,284	0	356,492,169
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 476,879	△ 10,044,494	△ 5,979,777	△ 15,290,248	0	△ 31,791,398	30,120,254	30,120,254	△ 2,328,100	0	△ 3,999,244
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	△ 476,879	△ 10,044,494	△ 5,979,777	△ 15,290,248	0	△ 31,791,398	30,120,254	30,120,254	△ 2,328,100	0	△ 3,999,244
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	0	592,065	0	0	0	592,065	1	1	0	0	592,066
経常外費用計	0	592,065	0	0	0	592,065	1	1	0	0	592,066
当期経常外増減額	0	△ 592,065	0	0	0	△ 592,065	△ 1	△ 1	0	0	△ 592,066
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 476,879	△ 10,636,559	△ 5,979,777	△ 15,290,248	0	△ 32,383,463	30,120,253	30,120,253	△ 2,328,100	0	△ 4,591,310
他会計振替額	0	0	0	0	22,700,000	22,700,000	△ 25,028,100	△ 25,028,100	2,328,100	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 476,879	△ 10,636,559	△ 5,979,777	△ 15,290,248	22,700,000	△ 9,683,463	5,092,153	5,092,153	0	0	△ 4,591,310
法人税等	0	0	0	0	0	0	1,846,400	1,846,400	0	0	1,846,400
当期一般正味財産増減額	△ 476,879	△ 10,636,559	△ 5,979,777	△ 15,290,248	22,700,000	△ 9,683,463	3,245,753	3,245,753	0	0	△ 6,437,710
一般正味財産期首残高						1,472,144,837		108,509,310	71,086,930	0	1,651,741,077
一般正味財産期末残高						1,462,461,374		111,755,063	71,086,930	0	1,645,303,367
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						1,566,116,374		111,755,063	81,086,930	0	1,758,958,367

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	607,423,513	257,649		607,681,162
大口定期	54,000,000			54,000,000
普通預金	2,984,487		257,649	2,726,838
小　計	768,063,000	257,649	257,649	768,063,000
特定資産				
退職給付引当資産	106,873,437	8,573,431		115,446,868
減価償却引当資産	107,525,944	4,420,000	177,935	111,768,009
事業用車両取得積立資産	19,412,791	1,295,806	1,203,090	19,505,507
小　計	233,812,172	14,289,237	1,381,025	246,720,384
合　計	1,001,875,172	14,546,886	1,638,674	1,014,783,384

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	607,681,162	－	(607,681,162)	－
大口定期	54,000,000	(10,000,000)	(44,000,000)	－
普通預金	2,726,838	－	(2,726,838)	－
小　　計	768,063,000	(113,655,000)	(654,408,000)	－
特定資産				
退職給付引当資産	115,446,868	－	(20,630,067)	(94,816,801)
減価償却引当資産	111,768,009	－	(111,768,009)	－
事業用車両取得積立資産	19,505,507	－	(19,505,507)	－
小　　計	246,720,384	－	(151,903,583)	(94,816,801)
合　　計	1,014,783,384	(113,655,000)	(806,311,583)	(94,816,801)

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	26,897,819	23,757,176	3,140,643
什器備品	30,949,210	23,597,027	7,352,183
建物	120,525,085	62,335,947	58,189,138
構築物	765,390,064	112,240,817	653,149,247
ソフトウエア	987,800	553,814	433,986
合　　計	944,749,978	222,484,781	722,265,197

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	98,556,210	103,990,000	5,433,790
利付国債30年	109,124,952	114,389,000	5,264,048
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	100,430,000	430,000
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	100,430,000	430,000
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	96,530,000	△ 3,470,000
静岡県公募公債20年	100,000,000	91,420,000	△ 8,580,000
合　　計	607,681,162	607,189,000	△ 492,162

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	△ 94,816,801
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）	△ 94,816,801

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	5,927,518	6,851,180	5,927,518	0	6,851,180
退職給付引当金	86,093,446	8,723,355	0	0	94,816,801

財 産 目 録
令和6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	49,459,451
		普通預金 富士宮信用金庫本店	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172件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未収金	33,014,442
	貯蔵品	収入印紙	収入印紙未使用分	150,000
流動資産合計				82,881,542
（固定資産） 基本財産	土地	49，032．45㎡ 富士宮市上井出出水下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	98,556,210
		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	109,124,952
		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
		清水銀行富士宮支店	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	富士宮信用金庫本店	公1霊園経営事業の財源として使用している	2,726,838
			〈基本財産計〉	〈768,063,000〉
特定資産	退職給付引当資産	大口定期 清水銀行富士宮支店	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	115,446,868
	減価償却引当資産	大口定期 清水銀行富士宮支店	減価償却資産の買い替えの財源として積み立てている	111,768,009
	事業用車両取得積立資産	大口定期 清水銀行富士宮支店	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	19,505,507
			〈特定資産計〉	〈246,720,384〉
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13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	3,140,643
	什器備品	噴霧機ほか66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	7,352,183
	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	58,189,138
	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	653,149,247

（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	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	433,986
			〈その他固定資産計〉	**〈805,215,868〉**
固定資産合計				1,819,999,252
資産合計				1,902,880,794
（流動負債）	未払金	3月分市民文化会館委託料ほか232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	26,045,946
	未払法人税等		収益事業の法人税等未払金	1,846,400
	未払消費税等		確定消費税額	5,451,300
	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	6,851,180
	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	1,831,082
	前受金	施設利用者	令和6年度施設利用料	2,467,665
	預り金	2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	3,943,223
流動負債合計				48,436,796
（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	94,816,801
	長期リース債務	カラー印刷機	公4市民交流事業で使用している共用財産である	668,830
固定負債合計				95,485,631
負債合計				143,922,427
正味財産				1,758,958,367