

貸借対照表

令和7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	47,666,022	49,717,100	△ 2,051,078
未収金	29,758,728	33,014,442	△ 3,255,714
貯蔵品	118,800	150,000	△ 31,200
流動資産合計	77,543,550	82,881,542	△ 5,337,992
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	607,938,811	607,681,162	257,649
大口定期	54,000,000	54,000,000	0
普通預金	2,469,189	2,726,838	△ 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	124,255,333	115,446,868	8,808,465
減価償却引当資産	117,268,009	111,768,009	5,500,000
事業用車両取得資産積立資産	21,516,450	19,505,507	2,010,943
特定資産合計	263,039,792	246,720,384	16,319,408
(3) その他固定資産			
土地	14,920,000	14,920,000	0
車両運搬具	2,490,698	3,140,643	△ 649,945
什器備品	7,735,356	7,352,183	383,173
建物	55,314,203	58,189,138	△ 2,874,935
構築物	649,322,229	653,149,247	△ 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
ソフトウェア	315,626	433,986	△ 118,360
その他固定資産合計	798,128,783	805,215,868	△ 7,087,085
固定資産合計	1,829,231,575	1,819,999,252	9,232,323
資産合計	1,906,775,125	1,902,880,794	3,894,331
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	14,413,089	26,045,946	△ 11,632,857
未払法人税等	5,792,100	1,846,400	3,945,700
未払消費税等	5,600,700	5,451,300	149,400
賞与引当金	6,828,898	6,851,180	△ 22,282
短期リース債務	1,517,317	1,831,082	△ 313,765
前受金	2,600,580	2,467,665	132,915
預り金	2,413,296	3,943,223	△ 1,529,927
流動負債合計	39,165,980	48,436,796	△ 9,270,816
2 固定負債			
退職給付引当金	101,538,735	94,816,801	6,721,934
長期リース債務	2,665,008	668,830	1,996,178
固定負債合計	104,203,743	95,485,631	8,718,112
負債合計	143,369,723	143,922,427	△ 552,704
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			
(うち基本財産への充当額)	1,649,750,402	1,645,303,367	4,447,035
(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)	(161,501,057)	(151,903,583)	(9,597,474)
正味財産合計	1,763,405,402	1,758,958,367	4,447,035
負債及び正味財産合計	1,906,775,125	1,902,880,794	3,894,331

貸借対照表内訳表

令和7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	6,326,430	40,717,175	622,417	0	47,666,022
未収金	18,189,575	11,568,318	835	0	29,758,728
貯蔵品	91,086	27,714	0	0	118,800
公益目的事業会計	0	60,000,000	0	△ 60,000,000	0
法人会計	0	3,000,000	0	△ 3,000,000	0
流動資産合計	24,607,091	115,313,207	623,252	△ 63,000,000	77,543,550
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	607,938,811	0	0	0	607,938,811
大口定期	44,000,000	0	10,000,000	0	54,000,000
普通預金	2,469,189	0	0	0	2,469,189
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	81,043,709	14,623,612	28,588,012	0	124,255,333
減価償却引当資産	113,721,227	2,778,493	768,289	0	117,268,009
事業用車両取得資産積立資産	13,148,004	8,368,446	0	0	21,516,450
特定資産合計	207,912,940	25,770,551	29,356,301	0	263,039,792
(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	117,195	2,373,503	0	0	2,490,698
什器備品	7,015,008	701,962	18,386	0	7,735,356
建物	55,314,202	1	0	0	55,314,203
構築物	649,322,229	0	0	0	649,322,229
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	315,626	0	315,626
その他固定資産合計	723,038,934	6,805,466	68,284,383	0	798,128,783
固定資産合計	1,689,014,874	32,576,017	107,640,684	0	1,829,231,575
資産合計	1,713,621,965	147,889,224	108,263,936	△ 63,000,000	1,906,775,125
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	10,804,139	2,940,039	668,911	0	14,413,089
未払法人税等	0	5,792,100	0	0	5,792,100
未払消費税等	2,914,436	1,982,201	704,063	0	5,600,700
賞与引当金	4,472,447	654,422	1,702,029	0	6,828,898
短期リース債務	1,517,317	0	0	0	1,517,317
前受金	598,090	2,002,490	0	0	2,600,580
預り金	1,740,161	280,447	392,688	0	2,413,296
収益事業等会計	60,000,000	0	3,000,000	△ 63,000,000	0
流動負債合計	82,046,590	13,651,699	6,467,691	△ 63,000,000	39,165,980
2 固定負債					
退職給付引当金	68,362,256	12,467,164	20,709,315	0	101,538,735
長期リース債務	2,665,008	0	0	0	2,665,008
固定負債合計	71,027,264	12,467,164	20,709,315	0	104,203,743
負債合計	153,073,854	26,118,863	27,177,006	△ 63,000,000	143,369,723
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)	1,456,893,111	121,770,361	71,086,930	0	1,649,750,402
(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)	(139,550,684)	(13,303,387)	(8,646,986)	(0)	(161,501,057)
正味財産合計	1,560,548,111	121,770,361	81,086,930	0	1,763,405,402
負債及び正味財産合計	1,713,621,965	147,889,224	108,263,936	△ 63,000,000	1,906,775,125

令和6年度 正味財産増減計算書
令和6年4月1日から令和7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	4,794,521	4,780,280	14,241
基本財産受取利息	4,794,521	4,780,280	14,241
特定資産運用益	334,896	66,260	268,636
退職給付引当資産利息収益	156,707	32,062	124,645
減価償却引当資産利息収益	151,713	32,257	119,456
事業用車両取得積立資産利息収益	26,476	1,941	24,535
事業収益	310,320,621	347,626,014	△ 37,305,393
朝霧霊園事業収益	10,643,044	9,951,209	691,835
都市公園事業収益	64,012,111	55,683,969	8,328,142
文化振興事業収益	40,785,312	75,791,807	△ 35,006,495
市民交流事業収益	90,473,638	94,987,887	△ 4,514,249
公共施設管理事業収益	104,406,516	111,211,142	△ 6,804,626
雑収益	54,143	20,371	33,772
受取利息	2,255	86	2,169
積立金受取利息	47,388	15,785	31,603
雑収益	4,500	4,500	0
経常収益計	315,504,181	352,492,925	△ 36,988,744
(2) 経常費用			
事業費	272,480,572	325,467,885	△ 52,987,313
役員報酬	1,548,480	1,535,520	12,960
給料手当	58,368,881	58,715,176	△ 346,295
嘱託報酬	37,753,502	42,089,301	△ 4,335,799
臨時雇賃金	21,002,425	21,689,231	△ 686,806
福利厚生費	19,306,394	20,034,083	△ 727,689
旅費交通費	195,673	190,653	5,020
通信運搬費	1,360,682	1,540,914	△ 180,232
消耗什器備品費	718,850	1,427,340	△ 708,490
消耗品費	7,315,146	7,374,643	△ 59,497
修繕費	4,012,468	4,654,069	△ 641,601
印刷製本費	0	401,325	△ 401,325
燃料費	1,664,699	1,506,890	157,809
光熱水料費	19,940,399	27,141,539	△ 7,201,140
賃借料	2,492,409	4,053,413	△ 1,561,004
保険料	1,356,226	1,369,172	△ 12,946
諸謝金	3,419,988	2,303,218	1,116,770
租税公課	18,098,400	17,555,500	542,900
支払手数料	758,789	660,141	98,648
支払負担金	2,106,000	2,106,000	0
委託費	48,860,171	84,491,291	△ 35,631,120
雑費	478,660	658,722	△ 180,062
支払利息	143,293	76,807	66,486
賞与引当金繰入額	5,126,869	5,312,610	△ 185,741
退職給付費用	5,152,251	6,882,270	△ 1,730,019
減価償却費	11,299,917	11,698,057	△ 398,140

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	32,784,474	31,024,284	1,760,190
役員報酬	1,957,920	1,927,080	30,840
給料手当	19,188,220	17,633,613	1,554,607
臨時雇賃金	256,320	0	256,320
福利厚生費	3,241,437	3,158,505	82,932
会議費	4,752	6,424	△ 1,672
旅費交通費	16,322	17,826	△ 1,504
通信運搬費	429,560	410,793	18,767
消耗品費	166,313	150,161	16,152
修繕費	17,160	33,891	△ 16,731
燃料費	10,752	10,298	454
光熱水料費	46,137	39,639	6,498
賃借料	386,767	386,767	0
保険料	8,784	10,254	△ 1,470
租税公課	2,556,400	2,339,900	216,500
支払手数料	17,303	15,050	2,253
委託費	944,292	940,038	4,254
補償費	0	245,388	△ 245,388
交際費	0	0	0
雑費	134,355	130,105	4,250
賞与引当金繰入額	1,702,029	1,538,570	163,459
退職給付費用	1,569,683	1,841,085	△ 271,402
減価償却費	129,968	188,897	△ 58,929
経常費用計	305,265,046	356,492,169	△ 51,227,123
評価損益等調整前当期経常増減額	10,239,135	△ 3,999,244	14,238,379
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	10,239,135	△ 3,999,244	14,238,379
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	0	592,066	△ 592,066
経常外費用計	0	592,066	△ 592,066
当期経常外増減額	0	△ 592,066	592,066
他会計振替前当期一般正味財産増減額	10,239,135	△ 4,591,310	14,830,445
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	10,239,135	△ 4,591,310	14,830,445
法人税等	5,792,100	1,846,400	3,945,700
当期一般正味財産増減額	4,447,035	△ 6,437,710	10,884,745
一般正味財産期首残高	1,645,303,367	1,651,741,077	△ 6,437,710
一般正味財産期末残高	1,649,750,402	1,645,303,367	4,447,035
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	1,763,405,402	1,758,958,367	4,447,035

令和6年度 正味財産増減計算書内訳書
令和6年4月1日から令和7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	4,780,948	0	0	0	0	4,780,948	0	0	13,573	0	4,794,521
基本財産受取利息	4,780,948	0	0	0	0	4,780,948	0	0	13,573	0	4,794,521
特定資産運用益	134,653	62,587	18,842	49,753	0	265,835	31,510	31,510	37,551	0	334,896
退職給付引当資産利息収益	2,574	41,449	16,042	43,174	0	103,239	18,459	18,459	35,009	0	156,707
減価償却引当資産利息収益	132,079	8,148	1,698	5,087	0	147,012	2,159	2,159	2,542	0	151,713
事業用車両取得積立資産利息	0	12,990	1,102	1,492	0	15,584	10,892	10,892	0	0	26,476
事業収益	10,643,044	56,699,819	36,747,764	81,314,943	0	185,405,570	94,782,489	94,782,489	30,132,562	0	310,320,621
朝霧霊園事業収益	10,643,044	0	0	0	0	10,643,044	0	0	0	0	10,643,044
都市公園事業収益	0	56,699,819	0	0	0	56,699,819	0	0	7,312,292	0	64,012,111
文化振興事業収益	0	0	36,747,764	0	0	36,747,764	0	0	4,037,548	0	40,785,312
市民交流事業収益	0	0	0	81,314,943	0	81,314,943	0	0	9,158,695	0	90,473,638
公共施設管理事業収益	0	0	0	0	0	0	94,782,489	94,782,489	9,624,027	0	104,406,516
雑収益	2,255	0	0	0	0	2,255	0	0	51,888	0	54,143
受取利息	2,255	0	0	0	0	2,255	0	0	0	0	2,255
積立金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	47,388	0	47,388
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
経常収益計	15,560,900	56,762,406	36,766,606	81,364,696	0	190,454,608	94,813,999	94,813,999	30,235,574	0	315,504,181
(2) 経常費用											
事業費	15,450,670	63,148,441	34,595,179	101,228,581	0	214,422,871	58,057,701	58,057,701		0	272,480,572
役員報酬	258,080	387,120	242,595	387,378	0	1,275,173	273,307	273,307		0	1,548,480
給料手当	3,276,293	16,209,203	9,545,247	22,104,450	0	51,135,193	7,233,688	7,233,688		0	58,368,881
嘱託報酬	0	0	8,954,199	25,946,378	0	34,900,577	2,852,925	2,852,925		0	37,753,502
臨時雇賃金	58,100	7,446,530	0	6,126,869	0	13,631,499	7,370,926	7,370,926		0	21,002,425
福利厚生費	566,998	4,264,389	3,329,451	8,258,455	0	16,419,293	2,887,101	2,887,101		0	19,306,394
旅費交通費	0	8,800	67,146	86,852	0	162,798	32,875	32,875		0	195,673
通信運搬費	153,390	182,326	262,640	497,674	0	1,096,030	264,652	264,652		0	1,360,682
消耗什器備品費	0	586,740	28,745	79,925	0	695,410	23,440	23,440		0	718,850
消耗品費	319,706	3,151,841	415,634	1,665,490	0	5,552,671	1,762,475	1,762,475		0	7,315,146
修繕費	103,301	2,938,300	6,618	375,268	0	3,423,487	588,981	588,981		0	4,012,468
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0		0	0
燃料費	57,795	820,273	49,294	33,491	0	960,853	703,846	703,846		0	1,664,699
光熱水料費	278,101	5,262,735	3,495,575	7,568,058	0	16,604,469	3,335,930	3,335,930		0	19,940,399
賃借料	184,454	578,459	272,827	323,985	0	1,359,725	1,132,684	1,132,684		0	2,492,409
保険料	102,199	473,122	77,766	380,289	0	1,033,376	322,850	322,850		0	1,356,226
諸謝金	0	0	1,196,000	2,223,988	0	3,419,988	0	0		0	3,419,988
租税公課	562,590	3,640,460	2,598,872	4,291,782	0	11,093,704	7,004,696	7,004,696		0	18,098,400
支払手数料	118,804	301,310	52,857	102,328	0	575,299	183,490	183,490		0	758,789
支払負担金	0	0	0	1,537,380	0	1,537,380	568,620	568,620		0	2,106,000
委託費	2,208,497	12,898,687	2,221,355	12,443,519	0	29,772,058	19,088,113	19,088,113		0	48,860,171
雑費	11,310	130,018	87,683	96,702	0	325,713	152,947	152,947		0	478,660
支払利息	0	0	0	143,293	0	143,293	0	0		0	143,293
賞与引当金繰入額	324,009	1,526,173	952,223	1,670,042	0	4,472,447	654,422	654,422		0	5,126,869
退職給付費用	139,416	1,827,154	690,418	1,667,438	0	4,324,426	827,825	827,825		0	5,152,251
減価償却費	6,727,627	514,801	48,034	3,217,547	0	10,508,009	791,908	791,908		0	11,299,917
管理費									32,784,474	0	32,784,474
役員報酬									1,957,920	0	1,957,920
給料手当									19,188,220	0	19,188,220
臨時雇賃金									256,320	0	256,320
福利厚生費									3,241,437	0	3,241,437
会議費									4,752	0	4,752
旅費交通費									16,322	0	16,322
通信運搬費									429,560	0	429,560
消耗品費									166,313	0	166,313
修繕費									17,160	0	17,160
燃料費									10,752	0	10,752
光熱水料費									46,137	0	46,137
賃借料									386,767	0	386,767
保険料									8,784	0	8,784
租税公課									2,556,400	0	2,556,400
支払手数料									17,303	0	17,303
委託費									944,292	0	944,292
補償費									0	0	0
交際費									0	0	0
雑費									134,355	0	134,355
賞与引当金繰入額									1,702,029	0	1,702,029
退職給付費用									1,569,683	0	1,569,683
減価償却費									129,968	0	129,968
経常費用計	15,450,670	63,148,441	34,595,179	101,228,581	0	214,422,871	58,057,701	58,057,701	32,784,474	0	305,265,046
評価損益等調整前当期経常増減額	110,230	△ 6,386,035	2,171,427	△ 19,863,885	0	△ 23,968,263	36,756,298	36,756,298	△ 2,548,900	0	10,239,135
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	110,230	△ 6,386,035	2,171,427	△ 19,863,885	0	△ 23,968,263	36,756,298	36,756,298	△ 2,548,900	0	10,239,135
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											
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	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	110,230	△ 6,386,035	2,171,427	△ 19,863,885	0	△ 23,968,263	36,756,298	36,756,298	△ 2,548,900	0	10,239,135
他会計振替額	0	0	0	0	18,400,000	18,400,000	△ 20,948,900	△ 20,948,900	2,548,900	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	110,230	△ 6,386,035	2,171,427	△ 19,863,885	18,400,000	△ 5,568,263	15,807,398	15,807,398	0	0	10,239,135
法人税等	0	0	0	0	0	0	5,792,100	5,792,100	0	0	5,792,100
当期一般正味財産増減額	110,230	△ 6,386,035	2,171,427	△ 19,863,885	18,400,000	△ 5,568,263	10,015,298	10,015,298	0	0	4,447,035
一般正味財産期首残高						1,462,461,374		111,755,063	71,086,930	0	1,645,303,367
一般正味財産期末残高						1,456,893,111		121,770,361	71,086,930	0	1,649,750,402
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						1,560,548,111		121,770,361	81,086,930	0	1,763,405,402

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	607,681,162	257,649		607,938,811
大口定期	54,000,000			54,000,000
普通預金	2,726,838		257,649	2,469,189
小 計	768,063,000	257,649	257,649	768,063,000
特定資産				
退職給付引当資産	115,446,868	8,808,465		124,255,333
減価償却引当資産	111,768,009	5,500,000		117,268,009
事業用車両取得積立資産	19,505,507	2,010,943		21,516,450
小 計	246,720,384	16,319,408	0	263,039,792
合 計	1,014,783,384	16,577,057	257,649	1,031,102,792

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	607,938,811	-	(607,938,811)	-
大口定期	54,000,000	(10,000,000)	(44,000,000)	-
普通預金	2,469,189	-	(2,469,189)	-
小 計	768,063,000	(113,655,000)	(654,408,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	124,255,333	-	(22,716,598)	(101,538,735)
減価償却引当資産	117,268,009	-	(117,268,009)	-
事業用車両取得積立資産	21,516,450	-	(21,516,450)	-
小 計	263,039,792	-	(161,501,057)	(101,538,735)
合 計	1,031,102,792	(113,655,000)	(815,909,057)	(101,538,735)

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	26,059,820	23,569,122	2,490,698
什器備品	31,304,262	23,568,906	7,735,356
建物	120,525,085	65,210,882	55,314,203
構築物	765,390,064	116,067,835	649,322,229
ソフトウェア	987,800	672,174	315,626
合 計	944,267,031	229,088,919	715,178,112

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	98,716,631	98,620,000	△ 96,631
利付国債30年	109,222,180	108,482,000	△ 740,180
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	99,840,000	△ 160,000
共同発行市場公募地方債10年	100,000,000	99,840,000	△ 160,000
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	89,020,000	△ 10,980,000
静岡県公募公債20年	100,000,000	83,610,000	△ 16,390,000
合 計	607,938,811	579,412,000	△ 28,526,811

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	△ 101,538,735
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)	△ 101,538,735

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	6,851,180	6,828,898	6,851,180	0	6,828,898
退職給付引当金	94,816,801	6,721,934	0	0	101,538,735

財 産 目 録
令和7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	47,666,022	
	未収金	富士宮市民文化会館指定管理料 ほか135件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 収金	29,758,728	
	貯蔵品	収入印紙	収入印紙未使用分	118,800	
流動資産合計				77,543,550	
(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	98,716,631	
		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	109,222,180	
		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	富士信用金庫富士宮支店	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	
		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	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	2,469,189	
	〈基本財産計〉			〈768,063,000〉	
	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	124,255,333
		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	117,268,009
		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	21,516,450
	〈特定資産計〉			〈263,039,792〉	
	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	2,490,698
		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	7,735,356
		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	55,314,203
		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	649,322,229

(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	315,626
〈その他固定資産計〉				〈798,128,783〉
固定資産合計				1,829,231,575
資産合計				1,906,775,125
(流動負債)	未払金	3月分市民文化会館委託料ほか 228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	14,413,089
	未払法人税等		収益事業の法人税等未払金	5,792,100
	未払消費税等		確定消費税額	5,600,700
	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	6,828,898
	短期リース債 務	カラー印刷機	公4市民交流事業で使用している財産である	1,517,317
	前受金	施設利用者	令和7年度施設利用料	2,600,580
	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	2,413,296
流動負債合計				39,165,980
(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	101,538,735
	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財産である	2,665,008
固定負債合計				104,203,743
負債合計				143,369,723
正味財産				1,763,405,402