

貸借対照表

令和8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	33,484,919	47,666,022	△ 14,181,103
未収金	40,143,699	29,758,728	10,384,971
貯蔵品	89,200	118,800	△ 29,600
流動資産合計	73,717,818	77,543,550	△ 3,825,732
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	608,196,460	607,938,811	257,649
大口定期	54,000,000	54,000,000	0
普通預金	2,211,540	2,469,189	△ 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	130,346,487	124,255,333	6,091,154
減価償却引当資産	115,954,432	117,268,009	△ 1,313,577
事業用車両取得資産積立資産	8,711,533	21,516,450	△ 12,804,917
公益充実資金積立資産	11,776,069	0	11,776,069
特定資産合計	266,788,521	263,039,792	3,748,729
(3) その他固定資産			
土地	14,920,000	14,920,000	0
車両運搬具	3,779,502	2,490,698	1,288,804
什器備品	18,593,256	7,735,356	10,857,900
建物	52,439,268	55,314,203	△ 2,874,935
構築物	645,495,211	649,322,229	△ 3,827,018
財政調整積立金	92,950,371	67,950,371	25,000,000
電話加入権	80,300	80,300	0
ソフトウェア	197,266	315,626	△ 118,360
その他固定資産合計	828,455,174	798,128,783	30,326,391
固定資産合計	1,863,306,695	1,829,231,575	34,075,120
資産合計	1,937,024,513	1,906,775,125	30,249,388
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	17,182,447	14,413,089	2,769,358
未払法人税等	6,551,800	5,792,100	759,700
未払消費税等	4,897,600	5,600,700	△ 703,100
賞与引当金	6,806,702	6,828,898	△ 22,196
短期リース債務	2,422,934	1,517,317	905,617
前受金	4,162,800	2,600,580	1,562,220
預り金	2,245,861	2,413,296	△ 167,435
流動負債合計	44,270,144	39,165,980	5,104,164
2 固定負債			
退職給付引当金	109,212,966	101,538,735	7,674,231
長期リース債務	7,491,373	2,665,008	4,826,365
固定負債合計	116,704,339	104,203,743	12,500,596
負債合計	160,974,483	143,369,723	17,604,760
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)	1,662,395,030	1,649,750,402	12,644,628
(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)	(157,575,555)	(161,501,057)	(△ 3,925,502)
正味財産合計	1,776,050,030	1,763,405,402	12,644,628
負債及び正味財産合計	1,937,024,513	1,906,775,125	30,249,388

貸借対照表内訳表

令和8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	7,536,975	25,687,111	260,833	0	33,484,919
未収金	25,244,967	14,550,649	348,083	0	40,143,699
貯蔵品	66,186	23,014	0	0	89,200
公益目的事業会計	0	60,000,000	0	△ 60,000,000	0
法人会計	0	28,000,000	0	△ 28,000,000	0
流動資産合計	32,848,128	128,260,774	608,916	△ 88,000,000	73,717,818
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	608,196,460	0	0	0	608,196,460
大口定期	44,000,000	0	10,000,000	0	54,000,000
普通預金	2,211,540	0	0	0	2,211,540
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	89,025,260	15,609,566	25,711,661	0	130,346,487
減価償却引当資産	112,986,624	2,416,615	551,193	0	115,954,432
事業用車両取得資産積立資産	0	8,711,533	0	0	8,711,533
公益充実資金積立資産	11,776,069	0	0	0	11,776,069
特定資産合計	213,787,953	26,737,714	26,262,854	0	266,788,521
(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	2,011,999	1,767,503	0	0	3,779,502
什器備品	16,390,976	1,827,817	374,463	0	18,593,256
建物	52,439,267	1	0	0	52,439,268
構築物	645,495,211	0	0	0	645,495,211
財政調整積立金	0	0	92,950,371	0	92,950,371
電話加入権	80,300	0	0	0	80,300
ソフトウェア	0	0	197,266	0	197,266
その他固定資産合計	727,607,753	7,325,321	93,522,100	0	828,455,174
固定資産合計	1,699,458,706	34,063,035	129,784,954	0	1,863,306,695
資産合計	1,732,306,834	162,323,809	130,393,870	△ 88,000,000	1,937,024,513
II 負債の部					
1 流動負債					
未払金	13,575,151	2,910,475	696,821	0	17,182,447
未払法人税等	0	6,551,800	0	0	6,551,800
未払消費税等	2,550,629	1,830,101	516,870	0	4,897,600
賞与引当金	4,784,514	704,939	1,317,249	0	6,806,702
短期リース債務	2,422,934	0	0	0	2,422,934
前受金	1,470,940	2,691,860	0	0	4,162,800
預り金	1,690,406	196,197	359,258	0	2,245,861
収益事業等会計	60,000,000	0	28,000,000	△ 88,000,000	0
流動負債合計	86,494,574	14,885,372	30,890,198	△ 88,000,000	44,270,144
2 固定負債					
退職給付引当金	77,823,213	12,973,011	18,416,742	0	109,212,966
長期リース債務	7,491,373	0	0	0	7,491,373
固定負債合計	85,314,586	12,973,011	18,416,742	0	116,704,339
負債合計	171,809,160	27,858,383	49,306,940	△ 88,000,000	160,974,483
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)	1,456,842,674	134,465,426	71,086,930	0	1,662,395,030
(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)	(135,964,740)	(13,764,703)	(7,846,112)	(0)	(157,575,555)
正味財産合計	1,560,497,674	134,465,426	81,086,930	0	1,776,050,030
負債及び正味財産合計	1,732,306,834	162,323,809	130,393,870	△ 88,000,000	1,937,024,513

令和7年度 正味財産増減計算書
令和7年4月1日から令和8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	4,706,407	4,794,521	△ 88,114
基本財産受取利息	4,706,407	4,794,521	△ 88,114
特定資産運用益	1,371,517	334,896	1,036,621
退職給付引当資産利息収益	658,553	156,707	501,846
減価償却引当資産利息収益	621,520	151,713	469,807
事業用車両取得積立資産利息収益	91,444	26,476	64,968
事業収益	322,899,350	310,320,621	12,578,729
朝霧霊園事業収益	8,851,351	10,643,044	△ 1,791,693
都市公園事業収益	64,837,904	64,012,111	825,793
文化振興事業収益	34,331,048	40,785,312	△ 6,454,264
市民交流事業収益	97,770,770	90,473,638	7,297,132
公共施設管理事業収益	117,108,277	104,406,516	12,701,761
雑収益	226,730	54,143	172,587
受取利息	7,477	2,255	5,222
積立金受取利息	214,753	47,388	167,365
雑収益	4,500	4,500	0
経常収益計	329,204,004	315,504,181	13,699,823
(2) 経常費用			
事業費	281,112,700	272,480,572	8,632,128
役員報酬	1,548,480	1,548,480	0
給料手当	59,665,423	58,368,881	1,296,542
嘱託報酬	40,520,038	37,753,502	2,766,536
臨時雇賃金	19,385,376	21,002,425	△ 1,617,049
福利厚生費	19,186,706	19,306,394	△ 119,688
旅費交通費	135,456	195,673	△ 60,217
通信運搬費	1,386,301	1,360,682	25,619
消耗什器備品費	290,083	718,850	△ 428,767
消耗品費	8,269,485	7,315,146	954,339
修繕費	4,127,236	4,012,468	114,768
印刷製本費	444,590	0	444,590
燃料費	1,478,932	1,664,699	△ 185,767
光熱水料費	16,325,192	19,940,399	△ 3,615,207
賃借料	2,477,044	2,492,409	△ 15,365
保険料	1,360,211	1,356,226	3,985
諸謝金	2,924,190	3,419,988	△ 495,798
租税公課	18,368,000	18,098,400	269,600
支払手数料	960,023	758,789	201,234
支払負担金	2,106,000	2,106,000	0
委託費	56,072,315	48,860,171	7,212,144
雑費	441,671	478,660	△ 36,989
支払利息	199,862	143,293	56,569
賞与引当金繰入額	5,489,453	5,126,869	362,584
退職給付費用	6,784,351	5,152,251	1,632,100
減価償却費	11,166,282	11,299,917	△ 133,635
管理費	28,883,852	32,784,474	△ 3,900,622
役員報酬	1,972,720	1,957,920	14,800
給料手当	15,284,428	19,188,220	△ 3,903,792
臨時雇賃金	1,109,280	256,320	852,960

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
福利厚生費	2,721,972	3,241,437	△ 519,465
会議費	4,574	4,752	△ 178
旅費交通費	8,828	16,322	△ 7,494
通信運搬費	571,700	429,560	142,140
消耗什器備品費	15,950	0	15,950
消耗品費	178,789	166,313	12,476
修繕費	17,160	17,160	0
燃料費	9,882	10,752	△ 870
光熱水料費	43,086	46,137	△ 3,051
賃借料	386,767	386,767	0
保険料	7,802	8,784	△ 982
租税公課	2,133,700	2,556,400	△ 422,700
支払手数料	26,285	17,303	8,982
委託費	1,217,658	944,292	273,366
補償費	17,870	0	17,870
交際費	0	0	0
雑費	133,776	134,355	△ 579
賞与引当金繰入額	1,317,249	1,702,029	△ 384,780
退職給付費用	1,540,983	1,569,683	△ 28,700
減価償却費	163,393	129,968	33,425
経常費用計	309,996,552	305,265,046	4,731,506
評価損益等調整前当期経常増減額	19,207,452	10,239,135	8,968,317
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	19,207,452	10,239,135	8,968,317
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	24	0	24
雑損失	11,000	0	11,000
経常外費用計	11,024	0	11,024
当期経常外増減額	△ 11,024	0	△ 11,024
他会計振替前当期一般正味財産増減額	19,196,428	10,239,135	8,957,293
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	19,196,428	10,239,135	8,957,293
法人税等	6,551,800	5,792,100	759,700
当期一般正味財産増減額	12,644,628	4,447,035	8,197,593
一般正味財産期首残高	1,649,750,402	1,645,303,367	4,447,035
一般正味財産期末残高	1,662,395,030	1,649,750,402	12,644,628
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	1,776,050,030	1,763,405,402	12,644,628

令和7年度 正味財産増減計算書内訳書
令和7年4月1日から令和8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	4,663,907	0	0	0	0	4,663,907	0	0	42,500	0	4,706,407
基本財産受取利息	4,663,907	0	0	0	0	4,663,907	0	0	42,500	0	4,706,407
特定資産運用益	547,419	223,943	91,171	250,255	0	1,112,788	130,911	130,911	127,818	0	1,371,517
退職給付引当資産利息収益	12,487	138,003	77,557	225,529	0	453,576	81,231	81,231	123,746	0	658,553
減価償却引当資産利息収益	534,932	38,541	8,922	20,132	0	602,527	14,921	14,921	4,072	0	621,520
事業用車両取得積立資産利息	0	47,399	4,692	4,594	0	56,685	34,759	34,759	0	0	91,444
事業収益	8,851,351	58,532,507	30,870,701	89,501,486	0	187,756,045	108,777,824	108,777,824	26,365,481	0	322,899,350
朝霧霊園事業収益	8,851,351	0	0	0	0	8,851,351	0	0	0	0	8,851,351
都市公園事業収益	0	58,532,507	0	0	0	58,532,507	0	0	6,305,397	0	64,837,904
文化振興事業収益	0	0	30,870,701	0	0	30,870,701	0	0	3,460,347	0	34,331,048
市民交流事業収益	0	0	0	89,501,486	0	89,501,486	0	0	8,269,284	0	97,770,770
公共施設管理事業収益	0	0	0	0	0	0	108,777,824	108,777,824	8,330,453	0	117,108,277
雑収益	7,459	0	0	3	0	7,462	15	15	219,253	0	226,730
受取利息	7,459	0	0	3	0	7,462	15	15	0	0	7,477
積立金受取利息	0	0	0	0	0	0	0	0	214,753	0	214,753
雑収益	0	0	0	0	0	0	0	0	4,500	0	4,500
経常収益計	14,070,136	58,756,450	30,961,872	89,751,744	0	193,540,202	108,908,750	108,908,750	26,755,052	0	329,204,004
(2) 経常費用											
事業費	15,601,190	64,089,471	34,477,807	106,211,152	0	220,379,620	60,733,080	60,733,080		0	281,112,700
役員報酬	258,080	387,120	242,595	399,250	0	1,287,045	261,435	261,435		0	1,548,480
給料手当	3,248,587	16,610,372	11,899,137	20,410,381	0	52,168,477	7,496,946	7,496,946		0	59,665,423
嘱託報酬	0	0	7,654,935	29,780,993	0	37,435,928	3,084,110	3,084,110		0	40,520,038
臨時雇賃金	51,600	6,379,622	0	6,562,303	0	12,993,525	6,391,851	6,391,851		0	19,385,376
福利厚生費	575,028	4,042,221	3,307,064	8,554,637	0	16,478,950	2,707,756	2,707,756		0	19,186,706
旅費交通費	3,180	4,400	29,956	69,990	0	107,526	27,930	27,930		0	135,456
通信運搬費	167,876	180,284	246,683	535,133	0	1,129,976	256,325	256,325		0	1,386,301
消耗什器備品費	49,500	37,400	136,074	53,195	0	276,169	13,914	13,914		0	290,083
消耗品費	303,645	3,230,360	625,318	1,570,669	0	5,729,992	2,539,493	2,539,493		0	8,269,485
修繕費	227,337	2,904,608	39,892	252,672	0	3,424,509	702,727	702,727		0	4,127,236
印刷製本費	28,050	0	46,610	225,726	0	300,386	144,204	144,204		0	444,590
燃料費	49,405	689,436	44,051	31,238	0	814,130	664,802	664,802		0	1,478,932
光熱水料費	264,355	4,602,453	352,607	8,024,245	0	13,243,660	3,081,532	3,081,532		0	16,325,192
賃借料	184,454	543,259	43,582	609,409	0	1,380,704	1,096,340	1,096,340		0	2,477,044
保険料	101,709	490,067	91,452	351,862	0	1,035,090	325,121	325,121		0	1,360,211
諸謝金	0	0	956,000	1,968,190	0	2,924,190	0	0		0	2,924,190
租税公課	528,690	3,478,160	1,777,978	4,601,030	0	10,385,858	7,982,142	7,982,142		0	18,368,000
支払手数料	126,877	378,577	93,039	112,380	0	710,873	249,150	249,150		0	960,023
支払負担金	0	0	0	1,558,440	0	1,558,440	547,560	547,560		0	2,106,000
委託費	2,180,172	15,987,785	3,729,033	13,629,032	0	35,526,022	20,546,293	20,546,293		0	56,072,315
雑費	12,276	106,870	60,319	98,102	0	277,567	164,104	164,104		0	441,671
支払利息	0	0	98,250	101,612	0	199,862	0	0		0	199,862
賞与引当金繰入額	359,281	1,519,450	1,017,707	1,888,076	0	4,784,514	704,939	704,939		0	5,489,453
退職給付費用	145,820	1,947,726	1,095,503	2,743,463	0	5,932,512	851,839	851,839		0	6,784,351
減価償却費	6,735,268	569,301	890,022	2,079,124	0	10,273,715	892,567	892,567		0	11,166,282
管理費									28,883,852	0	28,883,852
役員報酬									1,972,720	0	1,972,720
給料手当									15,284,428	0	15,284,428
臨時雇賃金									1,109,280	0	1,109,280
福利厚生費									2,721,972	0	2,721,972
会議費									4,574	0	4,574
旅費交通費									8,828	0	8,828
通信運搬費									571,700	0	571,700
消耗什器備品費									15,950	0	15,950
消耗品費									178,789	0	178,789
修繕費									17,160	0	17,160
燃料費									9,882	0	9,882
光熱水料費									43,086	0	43,086
賃借料									386,767	0	386,767
保険料									7,802	0	7,802
租税公課									2,133,700	0	2,133,700
支払手数料									26,285	0	26,285
委託費									1,217,658	0	1,217,658
補償費									17,870	0	17,870
交際費									0	0	0
雑費									133,776	0	133,776
賞与引当金繰入額									1,317,249	0	1,317,249
退職給付費用									1,540,983	0	1,540,983
減価償却費									163,393	0	163,393
経常費用計	15,601,190	64,089,471	34,477,807	106,211,152	0	220,379,620	60,733,080	60,733,080	28,883,852	0	309,996,552
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,531,054	△ 5,333,021	△ 3,515,935	△ 16,459,408	0	△ 26,839,418	48,175,670	48,175,670	△ 2,128,800	0	19,207,452
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	△ 1,531,054	△ 5,333,021	△ 3,515,935	△ 16,459,408	0	△ 26,839,418	48,175,670	48,175,670	△ 2,128,800	0	19,207,452
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	1	7	11	0	19	0	0	5	0	24
雑損失	11,000	0	0	0	0	11,000	0	0	0	0	11,000
経常外費用計	11,000	1	7	11	0	11,019	0	0	5	0	11,024
当期経常外増減額	△ 11,000	△ 1	△ 7	△ 11	0	△ 11,019	0	0	△ 5	0	△ 11,024
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,542,054	△ 5,333,022	△ 3,515,942	△ 16,459,419	0	△ 26,850,437	48,175,670	48,175,670	△ 2,128,805	0	19,196,428
他会計振替額	0	0	0	0	26,800,000	26,800,000	△ 28,928,805	△ 28,928,805	2,128,805	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,542,054	△ 5,333,022	△ 3,515,942	△ 16,459,419	26,800,000	△ 50,437	19,246,865	19,246,865	0	0	19,196,428
法人税等	0	0	0	0	0	0	6,551,800	6,551,800	0	0	6,551,800
当期一般正味財産増減額	△ 1,542,054	△ 5,333,022	△ 3,515,942	△ 16,459,419	26,800,000	△ 50,437	12,695,065	12,695,065	0	0	12,644,628
一般正味財産期首残高						1,456,893,111		121,770,361	71,086,930	0	1,649,750,402
一般正味財産期末残高						1,456,842,674		134,465,426	71,086,930	0	1,662,395,030
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						1,560,497,674		134,465,426	81,086,930	0	1,776,050,030

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	607,938,811	257,649		608,196,460
大口定期	54,000,000			54,000,000
普通預金	2,469,189		257,649	2,211,540
小 計	768,063,000	257,649	257,649	768,063,000
特定資産				
退職給付引当資産	124,255,333	6,742,257	651,103	130,346,487
減価償却引当資産	117,268,009	4,379,000	5,692,577	115,954,432
事業用車両取得積立資産	21,516,450	343,087	13,148,004	8,711,533
公益充実資金積立資産	0	13,831,119	2,055,050	11,776,069
小 計	263,039,792	25,295,463	21,546,734	266,788,521
合 計	1,031,102,792	25,553,112	21,804,383	1,034,851,521

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	608,196,460	-	(608,196,460)	-
大口定期	54,000,000	(10,000,000)	(44,000,000)	-
普通預金	2,211,540	-	(2,211,540)	-
小 計	768,063,000	(113,655,000)	(654,408,000)	-
特定資産				
退職給付引当資産	130,346,487	-	(21,133,521)	(109,212,966)
減価償却引当資産	115,954,432	-	(115,954,432)	-
事業用車両取得積立資産	8,711,533	-	(8,711,533)	-
公益充実資金積立資産	11,776,069	-	(11,776,069)	-
小 計	266,788,521	-	(157,575,555)	(109,212,966)
合 計	1,034,851,521	(113,655,000)	(811,983,555)	(109,212,966)

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	28,039,819	24,260,317	3,779,502
什器備品	42,480,129	23,886,873	18,593,256
建物	120,525,085	68,085,817	52,439,268
構築物	765,390,064	119,894,853	645,495,211
ソフトウェア	987,800	790,534	197,266
合 計	957,422,897	236,918,394	720,504,503

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	98,877,052	94,090,000	△ 4,787,052
利付国債30年	109,319,408	103,499,000	△ 5,820,408
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	82,240,000	△ 17,760,000
静岡県公募公債20年 第25回	100,000,000	76,410,000	△ 23,590,000
埼玉県令和7年度第6回公募公債	200,000,000	191,620,000	△ 8,380,000
合 計	608,196,460	547,859,000	△ 60,337,460

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	△ 109,212,966
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)	△ 109,212,966

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	6,828,898	6,806,702	6,828,898	0	6,806,702
退職給付引当金	101,538,735	8,285,409	611,178	0	109,212,966

財 産 目 録
令和8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	33,484,919
	未収金	富士宮市民文化会館指定管理料 ほか125件	公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 収金	40,143,699
	貯蔵品	収入印紙	収入印紙未使用分	89,200
流動資産合計				73,717,818
(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	98,877,052
		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	109,319,408
		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
		埼玉県令和7年度第6回公募公債	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	200,000,000
	大口定期	静岡銀行富士宮支店	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
		富士伊豆農業協同組合富士宮中 央支店	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	2,211,540
				〈基本財産計〉
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	130,346,487
	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	115,954,432
	事業用車両取 得積立資産	スーパー定期 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(収益事業分)	8,711,533
	公益充実資金 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(公益目的事業分)	11,776,069
				〈特定資産計〉
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	3,779,502
	什器備品	噴霧機ほか71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	18,593,256
	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	52,439,268
	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	645,495,211

(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	87,950,371
		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	197,266
〈その他固定資産計〉				〈828,455,174〉
固定資産合計				1,863,306,695
資産合計				1,937,024,513
(流動負債)				
	未払金	作業車購入費ほか257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	17,182,447
	未払法人税等		収益事業の法人税等未払金	6,551,800
	未払消費税等		確定消費税額	4,897,600
	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	6,806,702
	短期リース債 務	カラー印刷機	公3文化振興事業、公4市民交流事業で使用 している財産である	2,422,934
	前受金	施設利用者	令和8年度施設利用料	4,162,800
	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	2,245,861
流動負債合計				44,270,144
(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	109,212,966
	長期リース債 務	カラー印刷機	公3文化振興事業、4市民交流事業で使用して いる財産である	7,491,373
固定負債合計				116,704,339
負債合計				160,974,483
正味財産				1,776,050,030