

貸借対照表

令和5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 | 63,544,589 | 40,785,845 | 22,758,744 |
| 未収金 | 32,163,759 | 37,308,483 | △ 5,144,724 |
| 貯蔵品 | 2,200 | 10,400 | △ 8,200 |
| 流動資産合計 | 95,710,548 | 78,104,728 | 17,605,820 |
| 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 | 607,423,513 | 607,165,864 | 257,649 |
| 大口定期 | 54,000,000 | 54,000,000 | 0 |
| 普通預金 | 2,984,487 | 3,242,136 | △ 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 | 106,873,437 | 114,957,334 | △ 8,083,897 |
| 減価償却引当資産 | 107,525,944 | 102,491,132 | 5,034,812 |
| 事業用車両取得資産積立資産 | 19,412,791 | 18,038,939 | 1,373,852 |
| 特定資産合計 | 233,812,172 | 235,487,405 | △ 1,675,233 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 土地 | 14,920,000 | 14,920,000 | 0 |
| 車両運搬具 | 253,512 | 1,361,511 | △ 1,107,999 |
| 什器備品 | 11,306,241 | 10,642,094 | 664,147 |
| 建物 | 61,064,073 | 64,328,316 | △ 3,264,243 |
| 構築物 | 656,976,265 | 661,999,838 | △ 5,023,573 |
| 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 | 552,346 | 0 | 552,346 |
| その他固定資産合計 | 813,103,108 | 821,282,430 | △ 8,179,322 |
| 固定資産合計 | 1,814,978,280 | 1,824,832,835 | △ 9,854,555 |
| 資産合計 | 1,910,688,828 | 1,902,937,563 | 7,751,265 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 38,442,727 | 19,856,611 | 18,586,116 |
| 未払法人税等 | 3,535,000 | 4,169,400 | △ 634,400 |
| 未払消費税等 | 3,895,600 | 9,235,000 | △ 5,339,400 |
| 賞与引当金 | 5,927,518 | 6,090,342 | △ 162,824 |
| 短期リース債務 | 2,588,321 | 1,401,032 | 1,187,289 |
| 預り金 | 2,310,227 | 2,008,793 | 301,434 |
| 流動負債合計 | 56,699,393 | 42,761,178 | 13,938,215 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 86,093,446 | 94,088,170 | △ 7,994,724 |
| 長期リース債務 | 2,499,912 | 2,745,982 | △ 246,070 |
| 固定負債合計 | 88,593,358 | 96,834,152 | △ 8,240,794 |
| 負債合計 | 145,292,751 | 139,595,330 | 5,697,421 |
| 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 | 1,651,741,077 | 1,649,687,233 | 2,053,844 |
| (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) | (147,718,726) | (141,399,235) | (6,319,491) |
| 正味財産合計 | 1,765,396,077 | 1,763,342,233 | 2,053,844 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,910,688,828 | 1,902,937,563 | 7,751,265 |

貸借対照表内訳表

令和5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 | 3,171,778 | 56,307,558 | 4,065,253 | 0 | 63,544,589 |
| 未収金 | 20,132,011 | 12,030,436 | 1,312 | 0 | 32,163,759 |
| 貯蔵品 | 162 | 2,038 | 0 | 0 | 2,200 |
| 公益目的事業会計 | 0 | 35,000,000 | 0 | △ 35,000,000 | 0 |
| 流動資産合計 | 23,303,951 | 103,340,032 | 4,066,565 | △ 35,000,000 | 95,710,548 |
| 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 | 607,423,513 | 0 | 0 | 0 | 607,423,513 |
| 大口定期 | 44,000,000 | 0 | 10,000,000 | 0 | 54,000,000 |
| 普通預金 | 2,984,487 | 0 | 0 | 0 | 2,984,487 |
| 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 | 75,154,232 | 13,823,906 | 17,895,299 | 0 | 106,873,437 |
| 減価償却引当資産 | 105,630,472 | 1,485,501 | 409,971 | 0 | 107,525,944 |
| 事業用車両取得資産積立資産 | 10,527,429 | 8,885,362 | 0 | 0 | 19,412,791 |
| 特定資産合計 | 191,312,133 | 24,194,769 | 18,305,270 | 0 | 233,812,172 |
| (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 | 253,508 | 4 | 0 | 0 | 253,512 |
| 什器備品 | 9,827,114 | 1,378,596 | 100,531 | 0 | 11,306,241 |
| 建物 | 61,064,072 | 1 | 0 | 0 | 61,064,073 |
| 構築物 | 656,976,265 | 0 | 0 | 0 | 656,976,265 |
| 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 | 552,346 | 0 | 552,346 |
| その他固定資産合計 | 739,391,259 | 5,108,601 | 68,603,248 | 0 | 813,103,108 |
| 固定資産合計 | 1,688,766,392 | 29,303,370 | 96,908,518 | 0 | 1,814,978,280 |
| 資産合計 | 1,712,070,343 | 132,643,402 | 100,975,083 | △ 35,000,000 | 1,910,688,828 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1 流動負債 | | | | | |
| 未払金 | 26,757,842 | 7,027,788 | 4,657,097 | 0 | 38,442,727 |
| 未払法人税等 | 0 | 3,535,000 | 0 | 0 | 3,535,000 |
| 未払消費税等 | 2,583,941 | 1,185,716 | 125,943 | 0 | 3,895,600 |
| 賞与引当金 | 4,049,612 | 820,885 | 1,057,021 | 0 | 5,927,518 |
| 短期リース債務 | 2,471,346 | 116,975 | 0 | 0 | 2,588,321 |
| 預り金 | 1,556,682 | 378,836 | 374,709 | 0 | 2,310,227 |
| 収益事業等会計 | 35,000,000 | 0 | 0 | △ 35,000,000 | 0 |
| 流動負債合計 | 72,419,423 | 13,065,200 | 6,214,770 | △ 35,000,000 | 56,699,393 |
| 2 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 61,351,171 | 11,068,892 | 13,673,383 | 0 | 86,093,446 |
| 長期リース債務 | 2,499,912 | 0 | 0 | 0 | 2,499,912 |
| 固定負債合計 | 63,851,083 | 11,068,892 | 13,673,383 | 0 | 88,593,358 |
| 負債合計 | 136,270,506 | 24,134,092 | 19,888,153 | △ 35,000,000 | 145,292,751 |
| 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) | 1,472,144,837 | 108,509,310 | 71,086,930 | 0 | 1,651,741,077 |
| (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) | (129,960,962) | (13,125,877) | (4,631,887) | (0) | (147,718,726) |
| 正味財産合計 | 1,575,799,837 | 108,509,310 | 81,086,930 | 0 | 1,765,396,077 |
| 負債及び正味財産合計 | 1,712,070,343 | 132,643,402 | 100,975,083 | △ 35,000,000 | 1,910,688,828 |

令和4年度 正味財産増減計算書
 令和4年4月1日から令和5年3月31日まで
 令和4年度 正味財産増減計算書
 令和4年4月1日から令和5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 | 4,779,581 | 4,781,831 | △ 2,250 |
| 基本財産受取利息 | 4,779,581 | 4,781,831 | △ 2,250 |
| 特定資産運用益 | 7,063 | 4,227 | 2,836 |
| 退職給付引当資産利息収益 | 3,448 | 2,140 | 1,308 |
| 減価償却引当資産利息収益 | 3,074 | 1,754 | 1,320 |
| 事業用車両取得積立資産利息収益 | 541 | 333 | 208 |
| 事業収益 | 343,304,171 | 334,263,935 | 9,040,236 |
| 朝霧霊園事業収益 | 10,505,710 | 10,051,990 | 453,720 |
| 都市公園事業収益 | 56,218,751 | 53,975,818 | 2,242,933 |
| 文化振興事業収益 | 67,677,306 | 62,910,084 | 4,767,222 |
| 市民交流事業収益 | 97,441,528 | 96,724,253 | 717,275 |
| 公共施設管理事業収益 | 111,460,876 | 110,601,790 | 859,086 |
| 受取補助金等 | 8,545,000 | 0 | 8,545,000 |
| 受取地方公共団体補助金 | 8,545,000 | 0 | 8,545,000 |
| 雑収益 | 92,523 | 6,441 | 86,082 |
| 受取利息 | 41 | 5 | 36 |
| 積立金受取利息 | 1,936 | 1,936 | 0 |
| 雑収益 | 90,546 | 4,500 | 86,046 |
| 経常収益計 | 356,728,338 | 339,056,434 | 17,671,904 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 事業費 | 328,681,276 | 312,690,407 | 15,990,869 |
| 役員報酬 | 1,535,520 | 1,512,120 | 23,400 |
| 給料手当 | 56,472,349 | 54,902,261 | 1,570,088 |
| 嘱託報酬 | 45,497,674 | 42,345,684 | 3,151,990 |
| 臨時雇賃金 | 22,118,497 | 23,748,653 | △ 1,630,156 |
| 福利厚生費 | 20,119,050 | 19,428,104 | 690,946 |
| 旅費交通費 | 202,087 | 144,221 | 57,866 |
| 通信運搬費 | 1,513,664 | 1,479,281 | 34,383 |
| 消耗什器備品費 | 679,595 | 630,781 | 48,814 |
| 消耗品費 | 7,507,288 | 8,734,695 | △ 1,227,407 |
| 修繕費 | 5,712,515 | 7,345,606 | △ 1,633,091 |
| 印刷製本費 | 523,455 | 385,914 | 137,541 |
| 燃料費 | 1,489,557 | 1,431,713 | 57,844 |
| 光熱水料費 | 35,145,315 | 25,032,194 | 10,113,121 |
| 賃借料 | 3,636,751 | 3,572,466 | 64,285 |
| 保険料 | 1,518,293 | 1,336,175 | 182,118 |
| 諸謝金 | 2,516,886 | 2,104,873 | 412,013 |
| 租税公課 | 18,717,300 | 19,563,600 | △ 846,300 |
| 支払手数料 | 693,614 | 570,437 | 123,177 |
| 支払負担金 | 2,106,000 | 2,098,000 | 8,000 |
| 委託費 | 74,551,290 | 67,133,106 | 7,418,184 |
| 雑費 | 525,065 | 613,663 | △ 88,598 |
| 支払利息 | 106,147 | 75,946 | 30,201 |
| 賞与引当金繰入額 | 4,870,497 | 4,995,259 | △ 124,762 |
| 退職給付費用 | 6,666,049 | 10,362,688 | △ 3,696,639 |
| 減価償却費 | 14,256,818 | 13,142,967 | 1,113,851 |

(単位:円)

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増減 |
|--------------------|---------------|---------------|-------------|
| 管理費 | 22,451,304 | 22,770,226 | △ 318,922 |
| 役員報酬 | 1,642,680 | 1,634,480 | 8,200 |
| 給料手当 | 13,244,894 | 12,994,563 | 250,331 |
| 福利厚生費 | 2,504,222 | 2,424,274 | 79,948 |
| 会議費 | 8,750 | 4,440 | 4,310 |
| 旅費交通費 | 13,906 | 49,571 | △ 35,665 |
| 通信運搬費 | 65,274 | 56,651 | 8,623 |
| 消耗品費 | 140,628 | 132,799 | 7,829 |
| 修繕費 | 14,520 | 14,520 | 0 |
| 印刷製本費 | 29,999 | 0 | 29,999 |
| 燃料費 | 8,992 | 3,648 | 5,344 |
| 光熱水料費 | 49,805 | 35,382 | 14,423 |
| 賃借料 | 386,767 | 345,949 | 40,818 |
| 保険料 | 12,306 | 14,534 | △ 2,228 |
| 租税公課 | 614,200 | 802,200 | △ 188,000 |
| 支払手数料 | 26,050 | 6,420 | 19,630 |
| 委託費 | 944,478 | 905,935 | 38,543 |
| 補償費 | 0 | 0 | 0 |
| 交際費 | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | 130,105 | 93,331 | 36,774 |
| 賞与引当金繰入額 | 1,057,021 | 1,095,083 | △ 38,062 |
| 退職給付費用 | 1,433,839 | 2,077,869 | △ 644,030 |
| 減価償却費 | 122,868 | 78,577 | 44,291 |
| 経常費用計 | 351,132,580 | 335,460,633 | 15,671,947 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 5,595,758 | 3,595,801 | 1,999,957 |
| 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 | 5,595,758 | 3,595,801 | 1,999,957 |
| 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 | 8,064,000 | △ 8,064,000 |
| 経常外収益計 | 0 | 8,064,000 | △ 8,064,000 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 固定資産廃棄損 | 6,914 | 0 | 6,914 |
| 経常外費用計 | 6,914 | 0 | 6,914 |
| 当期経常外増減額 | △ 6,914 | 8,064,000 | △ 8,070,914 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | 5,588,844 | 11,659,801 | △ 6,070,957 |
| 他会計振替額 | 0 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 5,588,844 | 11,659,801 | △ 6,070,957 |
| 法人税等 | 3,535,000 | 4,169,400 | △ 634,400 |
| 当期一般正味財産増減額 | 2,053,844 | 7,490,401 | △ 5,436,557 |
| 一般正味財産期首残高 | 1,649,687,233 | 1,642,196,832 | 7,490,401 |
| 一般正味財産期末残高 | 1,651,741,077 | 1,649,687,233 | 2,053,844 |
| 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 | 1,765,396,077 | 1,763,342,233 | 2,053,844 |

令和4年度 正味財産増減計算書内訳書
令和4年4月1日から令和5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 | 4,779,281 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,779,281 | 0 | 0 | 300 | 0 | 4,779,581 |
| 基本財産受取利息 | 4,779,281 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4,779,281 | 0 | 0 | 300 | 0 | 4,779,581 |
| 特定資産運用益 | 2,777 | 1,255 | 383 | 1,289 | 0 | 5,704 | 755 | 755 | 604 | 0 | 7,063 |
| 退職給付引当資産利息収益 | 28 | 843 | 338 | 1,195 | 0 | 2,404 | 467 | 467 | 577 | 0 | 3,448 |
| 減価償却引当資産利息収益 | 2,749 | 177 | 22 | 65 | 0 | 3,013 | 34 | 34 | 27 | 0 | 3,074 |
| 事業用車両取得積立資産利息 | 0 | 235 | 23 | 29 | 0 | 287 | 254 | 254 | 0 | 0 | 541 |
| 事業収益 | 10,505,710 | 52,530,398 | 62,596,507 | 90,843,716 | 0 | 216,476,331 | 105,011,058 | 105,011,058 | 21,816,782 | 0 | 343,304,171 |
| 朝霧霊園事業収益 | 10,505,710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,505,710 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10,505,710 |
| 都市公園事業収益 | 0 | 52,530,398 | 0 | 0 | 0 | 52,530,398 | 0 | 0 | 3,688,353 | 0 | 56,218,751 |
| 文化振興事業収益 | 0 | 0 | 62,596,507 | 0 | 0 | 62,596,507 | 0 | 0 | 5,080,799 | 0 | 67,677,306 |
| 市民交流事業収益 | 0 | 0 | 0 | 90,843,716 | 0 | 90,843,716 | 0 | 0 | 6,597,812 | 0 | 97,441,528 |
| 公共施設管理事業収益 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 105,011,058 | 105,011,058 | 6,449,818 | 0 | 111,460,876 |
| 受取補助金等 | 0 | 700,000 | 4,065,370 | 1,884,700 | 0 | 6,650,070 | 1,894,930 | 1,894,930 | 0 | 0 | 8,545,000 |
| 受取地方公共団体補助金 | 0 | 700,000 | 4,065,370 | 1,884,700 | 0 | 6,650,070 | 1,894,930 | 1,894,930 | 0 | 0 | 8,545,000 |
| 雑収益 | 41 | 0 | 0 | 49,333 | 0 | 49,374 | 8,031 | 8,031 | 35,118 | 0 | 92,523 |
| 受取利息 | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 | 0 | 0 | 0 | 0 | 41 |
| 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 | 49,333 | 0 | 49,333 | 8,031 | 8,031 | 33,182 | 0 | 90,546 |
| 経常収益計 | 15,287,809 | 53,231,653 | 66,662,260 | 92,779,038 | 0 | 227,960,760 | 106,914,774 | 106,914,774 | 21,852,804 | 0 | 356,728,338 |
| (2) 経常費用 | | | | | | | | | | | |
| 事業費 | 16,284,256 | 60,506,744 | 70,192,355 | 105,797,429 | 0 | 252,780,784 | 75,900,492 | 75,900,492 | 0 | 0 | 328,681,276 |
| 役員報酬 | 255,920 | 383,880 | 186,822 | 429,690 | 0 | 1,256,312 | 279,208 | 279,208 | 0 | 0 | 1,535,520 |
| 給料手当 | 2,829,320 | 15,075,187 | 9,269,160 | 19,836,325 | 0 | 47,009,992 | 9,462,357 | 9,462,357 | 0 | 0 | 56,472,349 |
| 嘱託報酬 | 0 | 0 | 10,302,699 | 28,194,242 | 0 | 38,496,941 | 7,000,733 | 7,000,733 | 0 | 0 | 45,497,674 |
| 臨時雇賃金 | 62,400 | 7,547,549 | 1,103,589 | 5,714,231 | 0 | 14,427,769 | 7,690,728 | 7,690,728 | 0 | 0 | 22,118,497 |
| 福利厚生費 | 526,228 | 3,975,762 | 3,367,890 | 8,330,421 | 0 | 16,200,301 | 3,918,749 | 3,918,749 | 0 | 0 | 20,119,050 |
| 旅費交通費 | 6,470 | 32,740 | 32,319 | 103,598 | 0 | 175,127 | 26,960 | 26,960 | 0 | 0 | 202,087 |
| 通信運搬費 | 134,747 | 158,561 | 422,801 | 543,222 | 0 | 1,259,331 | 254,333 | 254,333 | 0 | 0 | 1,513,664 |
| 消耗什器備品費 | 38,500 | 22,540 | 108,704 | 322,043 | 0 | 491,787 | 187,808 | 187,808 | 0 | 0 | 679,595 |
| 消耗品費 | 261,465 | 2,632,655 | 986,217 | 1,907,696 | 0 | 5,788,033 | 1,719,255 | 1,719,255 | 0 | 0 | 7,507,288 |
| 修繕費 | 85,393 | 1,902,497 | 1,926,317 | 532,518 | 0 | 4,446,725 | 1,265,790 | 1,265,790 | 0 | 0 | 5,712,515 |
| 印刷製本費 | 0 | 0 | 151,743 | 0 | 0 | 151,743 | 371,712 | 371,712 | 0 | 0 | 523,455 |
| 燃料費 | 57,696 | 795,963 | 32,073 | 33,249 | 0 | 918,981 | 570,576 | 570,576 | 0 | 0 | 1,489,557 |
| 光熱水料費 | 289,015 | 4,917,432 | 13,666,495 | 9,017,882 | 0 | 27,890,824 | 7,254,491 | 7,254,491 | 0 | 0 | 35,145,315 |
| 賃借料 | 184,454 | 609,545 | 425,666 | 364,124 | 0 | 1,583,789 | 2,052,962 | 2,052,962 | 0 | 0 | 3,636,751 |
| 保険料 | 90,480 | 510,057 | 101,934 | 447,487 | 0 | 1,149,958 | 368,335 | 368,335 | 0 | 0 | 1,518,293 |
| 諸謝金 | 0 | 0 | 0 | 2,516,886 | 0 | 2,516,886 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2,516,886 |
| 租税公課 | 518,515 | 4,245,610 | 1,996,070 | 5,036,015 | 0 | 11,796,210 | 6,921,090 | 6,921,090 | 0 | 0 | 18,717,300 |
| 支払手数料 | 32,408 | 320,160 | 45,367 | 88,535 | 0 | 486,470 | 207,144 | 207,144 | 0 | 0 | 693,614 |
| 支払負担金 | 0 | 0 | 0 | 1,705,860 | 0 | 1,705,860 | 400,140 | 400,140 | 0 | 0 | 2,106,000 |
| 委託費 | 2,175,204 | 11,519,237 | 24,208,258 | 13,333,242 | 0 | 51,235,941 | 23,315,349 | 23,315,349 | 0 | 0 | 74,551,290 |
| 雑費 | 14,205 | 73,000 | 165,835 | 66,166 | 0 | 319,206 | 205,859 | 205,859 | 0 | 0 | 525,065 |
| 支払利息 | 0 | 0 | 0 | 103,877 | 0 | 103,877 | 2,270 | 2,270 | 0 | 0 | 106,147 |
| 賞与引当金繰入額 | 273,152 | 1,124,950 | 801,145 | 1,850,365 | 0 | 4,049,612 | 820,885 | 820,885 | 0 | 0 | 4,870,497 |
| 退職給付費用 | 99,290 | 3,031,228 | 594,481 | 1,897,409 | 0 | 5,622,408 | 1,043,641 | 1,043,641 | 0 | 0 | 6,666,049 |
| 減価償却費 | 8,349,394 | 1,628,191 | 296,770 | 3,422,346 | 0 | 13,696,701 | 560,117 | 560,117 | 0 | 0 | 14,256,818 |
| 管理費 | | | | | | | | | 22,451,304 | 0 | 22,451,304 |
| 役員報酬 | | | | | | | | | 1,642,680 | 0 | 1,642,680 |
| 給料手当 | | | | | | | | | 13,244,894 | 0 | 13,244,894 |
| 福利厚生費 | | | | | | | | | 2,504,222 | 0 | 2,504,222 |
| 会議費 | | | | | | | | | 8,750 | 0 | 8,750 |
| 旅費交通費 | | | | | | | | | 13,906 | 0 | 13,906 |
| 通信運搬費 | | | | | | | | | 65,274 | 0 | 65,274 |
| 消耗品費 | | | | | | | | | 140,628 | 0 | 140,628 |
| 修繕費 | | | | | | | | | 14,520 | 0 | 14,520 |
| 印刷製本費 | | | | | | | | | 29,999 | 0 | 29,999 |
| 燃料費 | | | | | | | | | 8,992 | 0 | 8,992 |
| 光熱水料費 | | | | | | | | | 49,805 | 0 | 49,805 |
| 賃借料 | | | | | | | | | 386,767 | 0 | 386,767 |
| 保険料 | | | | | | | | | 12,306 | 0 | 12,306 |
| 租税公課 | | | | | | | | | 614,200 | 0 | 614,200 |
| 支払手数料 | | | | | | | | | 26,050 | 0 | 26,050 |
| 委託費 | | | | | | | | | 944,478 | 0 | 944,478 |
| 補償費 | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 交際費 | | | | | | | | | 0 | 0 | 0 |
| 雑費 | | | | | | | | | 130,105 | 0 | 130,105 |
| 賞与引当金繰入額 | | | | | | | | | 1,057,021 | 0 | 1,057,021 |
| 退職給付費用 | | | | | | | | | 1,433,839 | 0 | 1,433,839 |
| 減価償却費 | | | | | | | | | 122,868 | 0 | 122,868 |
| 経常費用計 | 16,284,256 | 60,506,744 | 70,192,355 | 105,797,429 | 0 | 252,780,784 | 75,900,492 | 75,900,492 | 22,451,304 | 0 | 351,132,580 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △ 996,447 | △ 7,275,091 | △ 3,530,095 | △ 13,018,391 | 0 | △ 24,820,024 | 31,014,282 | 31,014,282 | △ 598,500 | 0 | 5,595,758 |
| 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 | △ 996,447 | △ 7,275,091 | △ 3,530,095 | △ 13,018,391 | 0 | △ 24,820,024 | 31,014,282 | 31,014,282 | △ 598,500 | 0 | 5,595,758 |
| 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 | 0 | 0 | 5,601 | 0 | 5,601 | 1,313 | 1,313 | 0 | 0 | 6,914 |
| 経常外費用計 | 0 | 0 | 0 | 5,601 | 0 | 5,601 | 1,313 | 1,313 | 0 | 0 | 6,914 |
| 当期経常外増減額 | 0 | 0 | 0 | △ 5,601 | 0 | △ 5,601 | △ 1,313 | △ 1,313 | 0 | 0 | △ 6,914 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 996,447 | △ 7,275,091 | △ 3,530,095 | △ 13,023,992 | 0 | △ 24,825,625 | 31,012,969 | 31,012,969 | △ 598,500 | 0 | 5,588,844 |
| 税金等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 16,400,000 | 16,400,000 | △ 16,998,500 | △ 16,998,500 | 598,500 | 0 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 996,447 | △ 7,275,091 | △ 3,530,095 | △ 13,023,992 | 16,400,000 | △ 8,425,625 | 14,014,469 | 14,014,469 | 0 | 0 | 5,588,844 |
| 法人税等 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3,535,000 | 3,535,000 | 0 | 0 | 3,535,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △ 996,447 | △ 7,275,091 | △ 3,530,095 | △ 13,023,992 | 16,400,000 | △ 8,425,625 | 10,479,469 | 10,479,469 | 0 | 0 | 2,053,844 |
| 一般正味財産期首残高 | | | | | | | 1,480,570,462 | 98,029,841 | 71,086,930 | 0 | 1,649,687,233 |
| 一般正味財産期末残高 | | | | | | | 1,472,144,837 | 108,509,310 | 71,086,930 | 0 | 1,651,741,077 |
| 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 | | | | | | 1,575,799,837 | | 108,509,310 | 81,086,930 | 0 | 1,765,396,077 |

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 | 607,165,864 | 257,649 | | 607,423,513 |
| 大口定期 | 54,000,000 | | | 54,000,000 |
| 普通預金 | 3,242,136 | | 257,649 | 2,984,487 |
| 小 計 | 768,063,000 | 257,649 | 257,649 | 768,063,000 |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 114,957,334 | 8,010,715 | 16,094,612 | 106,873,437 |
| 減価償却引当資産 | 102,491,132 | 6,006,000 | 971,188 | 107,525,944 |
| 事業用車両取得積立資産 | 18,038,939 | 1,373,852 | | 19,412,791 |
| 小 計 | 235,487,405 | 15,390,567 | 17,065,800 | 233,812,172 |
| 合 計 | 1,003,550,405 | 15,648,216 | 17,323,449 | 1,001,875,172 |

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 | 607,423,513 | - | (607,423,513) | - |
| 大口定期 | 54,000,000 | (10,000,000) | (44,000,000) | - |
| 普通預金 | 2,984,487 | - | (2,984,487) | - |
| 小 計 | 768,063,000 | (113,655,000) | (654,408,000) | - |
| 特定資産 | | | | |
| 退職給付引当資産 | 106,873,437 | - | (20,779,991) | (86,093,446) |
| 減価償却引当資産 | 107,525,944 | - | (107,525,944) | - |
| 事業用車両取得積立資産 | 19,412,791 | - | (19,412,791) | - |
| 小 計 | 233,812,172 | - | (147,718,726) | (86,093,446) |
| 合 計 | 1,001,875,172 | (113,655,000) | (802,126,726) | (86,093,446) |

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 | 23,438,528 | 253,512 |
| 什器備品 | 30,598,442 | 19,292,201 | 11,306,241 |
| 建物 | 120,525,085 | 59,461,012 | 61,064,073 |
| 構築物 | 765,390,064 | 108,413,799 | 656,976,265 |
| ソフトウェア | 1,420,925 | 868,579 | 552,346 |
| 合 計 | 941,626,556 | 211,474,119 | 730,152,437 |

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 | 98,395,789 | 106,450,000 | 8,054,211 |
| 利付国債30年 | 109,027,724 | 117,095,000 | 8,067,276 |
| 共同発行市場公募地方債10年 | 100,000,000 | 101,150,000 | 1,150,000 |
| 共同発行市場公募地方債10年 | 100,000,000 | 101,150,000 | 1,150,000 |
| 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 | 98,830,000 | △ 1,170,000 |
| 静岡県公募公債20年 | 100,000,000 | 94,360,000 | △ 5,640,000 |
| 合 計 | 607,423,513 | 619,035,000 | 11,611,487 |

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 | △ 86,093,446 |
| 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) | △ 86,093,446 |

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 | 6,090,342 | 5,927,518 | 6,090,342 | 0 | 5,927,518 |
| 退職給付引当金 | 94,088,170 | 8,099,888 | 16,094,612 | 0 | 86,093,446 |

財 産 目 録
令和5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 | 63,544,589 |
| | 未収金 | 富士宮市民文化会館指定管理料 ほか145件 | 公益目的事業、収益事業及び管理業務の未 収金 | 32,163,759 |
| | 貯蔵品 | 収入印紙 | 収入印紙未使用分 | 2,200 |
| 流動資産合計 | | | | 95,710,548 |
| (固定資産) 基本財産 | 土地 | 49,032.45㎡ 富士宮市上井出下水下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 | 98,395,789 |
| | | 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 | 109,027,724 |
| | 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 | 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 | 2,984,487 |
| 〈基本財産計〉 | | | | 〈768,063,000〉 |
| 特定資産 | 退職給付 引当資産 | 大口定期 富士伊豆農業協同組合富士宮中 央支店 | 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 | 106,873,437 |
| | 減価償却 引当資産 | 大口定期 富士伊豆農業協同組合富士宮中 央支店 | 減価償却資産の買い替えの財源として積み 立てている | 107,525,944 |
| | 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 | 19,412,791 |
| 〈特定資産計〉 | | | | 〈233,812,172〉 |
| 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 | 253,512 |
| | 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 | 11,306,241 |
| | 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 | 61,064,073 |

(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 | 656,976,265 |
| | 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 | 552,346 |
| 〈その他固定資産計〉 | | | | 〈813,103,108〉 |
| 固定資産合計 | | | | 1,814,978,280 |
| 資産合計 | | | | 1,910,688,828 |
| (流動負債) | 未払金 | 3月分市民文化会館委託料ほか 250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 | 38,442,727 |
| | 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 | 5,927,518 |
| | 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 | 2,588,321 |
| | 未払法人税等 | | 収益事業の法人税等未払金 | 3,535,000 |
| | 未払消費税等 | | 確定消費税額 | 3,895,600 |
| | 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 | 2,310,227 |
| 流動負債合計 | | | | 56,699,393 |
| (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 | 86,093,446 |
| | 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 | 2,499,912 |
| 固定負債合計 | | | | 88,593,358 |
| 負債合計 | | | | 145,292,751 |
| 正味財産 | | | | 1,765,396,077 |