

# 平成29年度

## 計算書類

自：平成29年 4月 1日

至：平成30年 3月31日

	資料
1. 貸借対照表.....	1
(貸借対照表内訳表)	
2. 正味財産増減計算書.....	5
(正味財産増減計算書内訳表)	
3. 財産目録.....	9
4. 財務諸表に対する注記.....	13
5. 附属明細書.....	16

# 貸借対照表

平成 30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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	103,124,311	132,455,618	△ 29,331,307
未収墓地管理料	1,127,190	868,470	258,720
未収金	1,806,750	1,402,384	404,366
貯蔵品	229,727	400,219	△ 170,492
前払費用	1,052,033	984,316	67,717
流動資産合計	107,340,011	136,111,007	△ 28,770,996
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1)基本財産</b>			
土地	399,699,824	399,699,824	0
定期預金	200,000,000	200,000,000	0
出資金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	699,699,824	699,699,824	0
<b>(2)特定資産</b>			
退職給付引当資産	6,963,880	6,609,400	354,480
土地開発資金	100,000,000	60,000,000	40,000,000
納骨堂建設資金	0	120,000,580	△ 120,000,580
特定資産合計	106,963,880	186,609,980	△ 79,646,100
<b>(3)その他固定資産</b>			
建物	262,481,616	271,983,960	△ 9,502,344
建物付属設備	5,123,777	7,735,810	△ 2,612,033
構築物	48,083,995	52,758,292	△ 4,674,297
車両運搬具	4,723,631	419,643	4,303,988
什器備品	1,466,110	1,495,421	△ 29,311
土地	2,538,957,277	2,538,957,277	0
土地 第二	151,616,060	143,678,332	7,937,728
長期棚卸墓所	258,712,578	286,593,596	△ 27,881,018
建設仮勘定	212,058,000	7,938,000	204,120,000
ソフトウェア	255,960	724,100	△ 468,140
電話加入権	44,800	44,800	0
保証金	48,000	48,000	0
リサイクル預託金	39,810	41,550	△ 1,740
その他固定資産合計	3,483,611,614	3,312,418,781	171,192,833
固定資産合計	4,290,275,318	4,198,728,585	91,546,733
<b>資産合計</b>	4,397,615,329	4,334,839,592	62,775,737
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	5,026,606	1,489,051	3,537,555
未払消費税	1,232,400	1,351,400	△ 119,000
未払法人税等	2,095,200	1,911,500	183,700
前受金	425,162	728,824	△ 303,662
前受墓地管理料	72,014,400	70,063,527	1,950,873
預り金	1,042,760	882,220	160,540
源泉税等預り金	2,275,241	1,078,649	1,196,592
短期借入金	0	10,000,000	△ 10,000,000
流動負債合計	84,111,769	87,505,171	△ 3,393,402

2. 固定負債			
退職給付引当金	6,963,880	6,609,400	354,480
固定負債合計	6,963,880	6,609,400	354,480
負債合計	91,075,649	94,114,571	△ 3,038,922
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	4,306,539,680	4,240,725,021	65,814,659
(うち基本財産への充当額)	( 699,699,824 )	( 699,699,824 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 106,963,880 )	( 124,105,974 )	( △ 17,142,094 )
正味財産合計	4,306,539,680	4,240,725,021	65,814,659
負債及び正味財産合計	4,397,615,329	4,334,839,592	62,775,737

# 貸借対照表内訳表

平成 30 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>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	59,178,262	30,065,585	13,880,464	0	103,124,311
未収墓地管理料	1,127,190	0	0	0	1,127,190
未収金	0	966,750	840,000	0	1,806,750
貯蔵品	0	0	229,727	0	229,727
前払費用	252,500	0	799,533	0	1,052,033
他会計貸付金	[ 0 ]	[ 45,427,998 ]	[ 15,304,039 ]	[ 60,732,037 ]	[ 0 ]
公益目的事業会計	0	30,672,319	15,304,039	45,976,358	0
法人会計	0	14,755,679	0	14,755,679	0
流動資産合計	60,557,952	76,460,333	31,053,763	60,732,037	107,340,011
<b>2. 固定資産</b>					
<b>(1)基本財産</b>					
土地	399,699,824	0	0	0	399,699,824
定期預金	200,000,000	0	0	0	200,000,000
出資金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	699,699,824	0	0	0	699,699,824
<b>(2)特定資産</b>					
退職給付引当資産	6,963,880	0	0	0	6,963,880
土地開発資金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
特定資産合計	106,963,880	0	0	0	106,963,880
<b>(3)その他固定資産</b>					
建物	184,033,967	78,447,649	0	0	262,481,616
建物付属設備	3,591,768	1,532,009	0	0	5,123,777
構築物	48,083,995	0	0	0	48,083,995
車両運搬具	3,835,412	462,927	425,292	0	4,723,631
什器備品	1,036,927	210,990	218,193	0	1,466,110
土地	2,538,957,277	0	0	0	2,538,957,277
土地 第二	151,616,060	0	0	0	151,616,060
長期棚卸墓所	258,712,578	0	0	0	258,712,578
建設仮勘定	212,058,000	0	0	0	212,058,000
ソフトウェア	255,960	0	0	0	255,960
電話加入権	44,800	0	0	0	44,800
保証金	48,000	0	0	0	48,000
リサイクル預託金	13,600	9,150	17,060	0	39,810
その他固定資産合計	3,402,288,344	80,662,725	660,545	0	3,483,611,614
<b>資産合計</b>	4,208,952,048	80,662,725	660,545	0	4,290,275,318
<b>資産合計</b>	4,269,510,000	157,123,058	31,714,308	60,732,037	4,397,615,329
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	2,698,727	0	2,327,879	0	5,026,606
未払消費税	0	0	1,232,400	0	1,232,400
未払法人税等	0	2,095,200	0	0	2,095,200
前受金	425,162	0	0	0	425,162
前受墓地管理料	72,014,400	0	0	0	72,014,400

預り金	1,042,760	0	0	0	1,042,760
源泉税等預り金	0	0	2,275,241	0	2,275,241
他会計借入金	[ 45,976,358 ]	[ 0 ]	[ 14,755,679 ]	[ 60,732,037 ]	[ 0 ]
公益目的事業会計	0	0	0	0	0
収益事業等会計	30,672,319	0	14,755,679	45,427,998	0
法人会計	15,304,039	0	0	15,304,039	0
流動負債合計	122,157,407	2,095,200	20,591,199	60,732,037	84,111,769
2. 固定負債					
退職給付引当金	6,963,880	0	0	0	6,963,880
固定負債合計	6,963,880	0	0	0	6,963,880
負債合計	129,121,287	2,095,200	20,591,199	60,732,037	91,075,649
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	0	0	0	0	0
2. 一般正味財産	4,140,388,713	155,027,858	11,123,109	0	4,306,539,680
(うち基本財産への充当額)	( 699,699,824 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 699,699,824 )
(うち特定資産への充当額)	( 106,963,880 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 106,963,880 )
正味財産合計	4,140,388,713	155,027,858	11,123,109	0	4,306,539,680
負債及び正味財産合計	4,269,510,000	157,123,058	31,714,308	60,732,037	4,397,615,329

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減	摘 要
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
①基本財産運用益	[ 1,019,992 ]	[ 1,025,006 ]	[ △ 5,014 ]	
基本財産受取利息	19,992	25,006	△ 5,014	
基本財産受取配当金	1,000,000	1,000,000	0	
②特定資産運用益	[ 1,822 ]	[ 1,147 ]	[ 675 ]	
特定資産受取利息	1,822	1,147	675	
③事業収益	[ 269,979,036 ]	[ 255,005,910 ]	[ 14,973,126 ]	
受取永代使用料	177,317,800	161,876,600	15,441,200	
受取墓地管理料	61,689,480	59,506,130	2,183,350	
受取販売手数料	9,500,000	11,900,000	△ 2,400,000	
受取賃貸料	7,066,284	7,066,284	0	
受取施設使用料	8,299,800	8,370,000	△ 70,200	
受取埋蔵手数料	4,243,320	4,301,640	△ 58,320	
受取法事手数料	1,862,352	1,985,256	△ 122,904	
④霊園整備協力金	[ 560,000 ]	[ 2,355,000 ]	[ △ 1,795,000 ]	
⑤受取出向料	[ 2,360,000 ]	[ 2,660,000 ]	[ △ 300,000 ]	
⑥雑収益	[ 507,365 ]	[ 598,034 ]	[ △ 90,669 ]	
受取利息	1,279	1,334	△ 55	
雑収益	506,086	596,700	△ 90,614	
事業活動収入計	274,428,215	261,645,097	12,783,118	
(2) 経常費用				
①事業費	[ 205,162,433 ]	[ 170,195,163 ]	[ 34,967,270 ]	
役員報酬	16,501,238	16,625,221	△ 123,983	
給料手当	60,043,020	43,412,271	16,630,749	
臨時雇賃金	5,617,637	5,511,200	106,437	
退職給付費用	5,108,090	493,682	4,614,408	
福利厚生費	1,069,996	292,840	777,156	
法定福利費	7,535,513	5,276,860	2,258,653	
諸謝金	267,288	256,151	11,137	
旅費交通費	3,652,372	3,026,327	626,045	
通信運搬費	1,490,611	1,455,995	34,616	
減価償却費	19,168,155	19,130,010	38,145	
墓所使用原価	29,465,733	26,943,456	2,522,277	
霊園整備費	2,806,267	1,816,084	990,183	
消耗什器備品費	370,577	100,905	269,672	
消耗品費	2,914,876	2,137,199	777,677	
販売促進費	810,925	834,547	△ 23,622	
修繕費	3,220,345	3,423,240	△ 202,895	
広報活動費	6,630,576	2,078,496	4,552,080	
印刷製本費	569,028	556,767	12,261	
燃料費	599,279	668,845	△ 69,566	
光熱水料費	5,143,183	4,352,807	790,376	
賃借料	8,073,211	5,914,815	2,158,396	
保険料	635,202	602,026	33,176	
渉外費	41,850	18,575	23,275	
租税公課	14,143,963	14,371,692	△ 227,729	
支払出向料	7,134,196	6,840,000	294,196	
支払報酬	1,184,544	1,124,988	59,556	
支払寄付金	25,000	10,000	15,000	
会費	300,080	245,255	54,825	

委託費	445,500	475,116	△ 29,616
支払利息	2,877	2,095,202	△ 2,092,325
支払手数料	174,311	78,346	95,965
雑費	16,990	26,245	△ 9,255
②管理費	[ 3,088,636 ]	[ 3,323,060 ]	[ △ 234,424 ]
役員報酬	1,376,592	1,476,410	△ 99,818
給料手当	423,264	579,079	△ 155,815
退職給付費用	46,390	7,518	38,872
福利厚生費	13,174	3,335	9,839
法定福利費	99,252	69,502	29,750
会議費	176,705	11,599	165,106
旅費交通費	59,241	58,614	627
通信運搬費	15,785	21,239	△ 5,454
減価償却費	132,230	143,990	△ 11,760
消耗什器備品費	2,712	0	2,712
消耗品費	16,326	11,446	4,880
修繕費	16,459	80,211	△ 63,752
印刷製本費	6,329	8,479	△ 2,150
燃料費	19,518	23,139	△ 3,621
賃借料	100,072	69,462	30,610
保険料	14,954	21,433	△ 6,479
渉外費	41,850	18,574	23,276
租税公課	14,159	14,386	△ 227
支払出向料	375,484	360,000	15,484
支払報酬	111,456	105,852	5,604
会費	0	54,825	△ 54,825
委託費	25,929	182,940	△ 157,011
支払手数料	755	914	△ 159
雑費	0	113	△ 113
経常費用計	208,251,069	173,518,223	34,732,846
当期経常増減額	66,177,146	88,126,874	△ 21,949,728
2. 経常外増減の部			
①経常外収益			
車両運搬具売却益	160,000	0	160,000
墓所返還益	1,584,715	739,476	845,239
経常外収益計	1,744,715	739,476	1,005,239
②経常外費用			
固定資産減損失	2	0	2
過年度墓地原価	0	0	0
雑損失	12,000	0	12,000
経常外費用計	12,002	0	12,002
当期経常外増減額	1,732,713	739,476	993,237
当期一般正味財産増減額	67,909,859	88,866,350	△ 20,956,491
法人税	2,095,200	1,910,000	185,200
一般正味財産期首残高	4,240,725,021	4,153,768,671	86,956,350
一般正味財産期末残高	4,306,539,680	4,240,725,021	65,814,659
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,306,539,680	4,240,725,021	65,814,659

# 正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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 消去	合 計
	墓地経営事業	施設貸与事業			
I 一般正味財産増減の部					[
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①基本財産運用益	[ 1,019,992 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,019,992 ]
基本財産受取利息	19,992	0	0		19,992
基本財産受取配当金	1,000,000	0	0		1,000,000
②特定資産運用益	[ 1,822 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 1,822 ]
特定資産受取利息	1,822	0	0		1,822
③事業収益	[ 239,007,280 ]	[ 30,971,756 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 269,979,036 ]
受取永代使用料	177,317,800	0	0		177,317,800
受取墓地管理料	61,689,480	0	0		61,689,480
受取販売手数料	0	9,500,000	0		9,500,000
受取賃貸料	0	7,066,284	0		7,066,284
受取施設使用料	0	8,299,800	0		8,299,800
受取埋蔵手数料	0	4,243,320	0		4,243,320
受取法事手数料	0	1,862,352	0		1,862,352
④霊園整備協力金	[ 560,000 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 560,000 ]
⑤受取出向料	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 2,360,000 ]	[ 0 ]	[ 2,360,000 ]
⑥雑収益	[ 371,775 ]	[ 113,333 ]	[ 22,257 ]	[ 0 ]	[ 507,365 ]
受取利息	613	529	137		1,279
雑収益	371,162	112,804	22,120		506,086
事業活動収入計	240,960,869	31,085,089	2,382,257	0	274,428,215
(2) 経常費用					
①事業費	[ 183,589,702 ]	[ 21,572,731 ]	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 205,162,433 ]
役員報酬	14,767,088	1,734,150	0		16,501,238
給料手当	54,903,386	5,139,634	0		60,043,020
臨時雇賃金	4,612,080	1,005,557	0		5,617,637
退職給付費用	4,185,438	922,652	0		5,108,090
福利厚生費	955,485	114,511	0		1,069,996
法定福利費	6,672,785	862,728	0		7,535,513
諸謝金	267,288	0	0		267,288
旅費交通費	3,215,471	436,901	0		3,652,372
通信運搬費	1,365,760	124,851	0		1,490,611
減価償却費	15,134,126	4,034,029	0		19,168,155
墓所使用原価	29,465,733	0	0		29,465,733
霊園整備費	2,806,267	0	0		2,806,267
消耗什器備品費	349,131	21,446	0		370,577
消耗品費	2,626,442	288,434	0		2,914,876
販売促進費	810,925	0	0		810,925
修繕費	2,515,380	704,965	0		3,220,345
広報活動費	6,630,576	0	0		6,630,576
印刷製本費	518,972	50,056	0		569,028
燃料費	489,677	109,602	0		599,279
光熱水料費	3,605,371	1,537,812	0		5,143,183
賃借料	7,315,528	757,683	0		8,073,211
保険料	471,363	163,839	0		635,202
渉外費	0	41,850	0		41,850
租税公課	11,553,027	2,590,936	0		14,143,963
支払出向料	6,383,228	750,968	0		7,134,196
支払報酬	1,073,088	111,456	0		1,184,544

支払寄付金	25,000	0	0		25,000
会費	300,080	0	0		300,080
委託費	382,800	62,700	0		445,500
支払利息	2,877	0	0		2,877
支払手数料	168,340	5,971	0		174,311
雑費	16,990	0	0		16,990
②管理費	[ 0 ]	[ 0 ]	[ 3,088,636 ]	[ 0 ]	[ 3,088,636 ]
役員報酬	0	0	1,376,592		1,376,592
給料手当	0	0	423,264		423,264
退職給付費用	0	0	46,390		46,390
福利厚生費	0	0	13,174		13,174
法定福利費	0	0	99,252		99,252
会議費	0	0	176,705		176,705
旅費交通費	0	0	59,241		59,241
通信運搬費	0	0	15,785		15,785
減価償却費	0	0	132,230		132,230
消耗什器備品費	0	0	2,712		2,712
消耗品費	0	0	16,326		16,326
修繕費	0	0	16,459		16,459
印刷製本費	0	0	6,329		6,329
燃料費	0	0	19,518		19,518
賃借料	0	0	100,072		100,072
保険料	0	0	14,954		14,954
渉外費	0	0	41,850		41,850
租税公課	0	0	14,159		14,159
支払出向料	0	0	375,484		375,484
支払報酬	0	0	111,456		111,456
会費	0	0	0		0
委託費	0	0	25,929		25,929
支払手数料	0	0	755		755
雑費	0	0	0		0
経常費用計	183,589,702	21,572,731	3,088,636	0	208,251,069
当期経常増減額	57,371,167	9,512,358	△ 706,379	0	66,177,146
2. 経常外増減の部					
①経常外収益					
車両運搬売却益	0	0	160,000		160,000
墓所返還益	1,584,715	0	0		1,584,715
経常外収益計	1,584,715	0	160,000	0	1,744,715
②経常外費用					
固定資産減損失	2	0	0	0	2
雑損失	12,000	0	0	0	12,000
経常外費用計	12,002	0	0	0	12,002
当期経常外増減額	1,572,713	0	160,000	0	1,732,713
他会計振替額	3,532,225	△ 3,532,225	0	0	0
他会計振替額	0	△ 500,000	500,000	0	0
当期一般正味財産増減額	62,476,105	5,480,133	△ 46,379	0	67,909,859
法人税	0	2,095,200	0	0	2,095,200
一般正味財産期首残高	4,077,912,608	151,642,925	11,169,488	0	4,240,725,021
一般正味財産期末残高	4,140,388,713	155,027,858	11,123,109	0	4,306,539,680
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	0	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	4,140,388,713	155,027,858	11,123,109	0	4,306,539,680

# 財 産 目 録

平成 30 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		
現金・預金	現金	手元保管	管理事業の運転資金として	220,380	
		管理事務所保管	公益目的事業の運転資金として	270,605	
	普通預金	湘南信用金庫伊勢佐木町支店	管理事業の運転資金として	13,660,084	
		湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の運転資金として	19,508,694	
		湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の運転資金として	6,488,398	
		湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の運転資金として	15,513,532	
		湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の運転資金として	4,568,410	
		湘南信用金庫伊勢佐木町支店	収益事業の運転資金として	18,315,766	
	郵便振替	ゆうちょ銀行	湘南信用金庫伊勢佐木町支店	収益事業の運転資金として	11,749,819
			公益目的事業の運転資金として	12,828,623	
			[現金・預金計]	103,124,311	
	未収墓地管理料	墓地永代使用者 49名	公益目的事業の墓地管理料の平成22年度から29年度の未収分である。	1,127,190	
			[未収墓地管理料計]	1,127,190	
	未収金	湘南管財(株)他 2件	湘南管財(株)他 2件	収益事業の販売手数料他2件である。	966,750
			湘南管財(株) 1件	法人会計の受取出向料1件である。	840,000
		[未収金計]	1,806,750		
貯蔵品	横浜事務局	管理事業の印刷物在庫品である。	229,727		
		[貯蔵品計]	229,727		
前払費用	東京海上日動火災保険(株)	公益目的事業・収益事業及び管理事業の火災・自動車保険料である。	324,771		
	大宝商事(株)	公益目的事業の事務所等の家賃・駐車料である。	252,500		
	東横商船(株)	管理事業の事務所家賃である。	150,000		
	茅ヶ崎市役所	公益目的事業及び収益事業のコミュニティバス広告掲載代である。	120,000		
	野崎雅博	公益目的事業の看板設置料である。	50,000		
	(株)弥生	管理事業で使用する平成29年度給与会計保守サポート代である。	43,200		
	ネットヨク神奈川(株)	公益目的事業・収益事業及び管理事業の自動車保険料である。	29,822		
	石渡興業(株)他1件	公益目的事業・収益事業及び管理事業の自動車保険料である。	27,481		
	神奈川日産自動車(株)	公益目的事業と収益事業の自賠責保険料である。	25,070		
	NTTファイナンス	公益目的事業に使用する電話機器代である。	18,832		
	有限会社大滝商会	管理事業の八住専務理事の傷害	10,357		
		[貯蔵品計]	1,052,033		
流動資産合計			107,340,011		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(固定資産) 基本財産	土地	4,819.5㎡ 茅ヶ崎市下寺尾632他81筆	公益目的保有財産であり、墓地経営事業の墓域として使用している。	399,699,824	
	定期預金	湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的保有財産であり、定期預金利息は墓地経営事業の財源として使用している。	200,000,000	
	出資金	湘南信用金庫	公益目的保有財産であり、出資金配当金は墓地経営事業の財源として使用している。	100,000,000	
			[基本財産計]	699,699,824	
特定資産	退職給付引当資産	普通預金 湘南信用金庫伊勢佐木町支店	職員9名に対する退職給付金の資金として管理されている預金	6,963,880	
	土地開発資金	普通預金 湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の第2霊園用地の開発資金として管理されている預金	100,000,000	
			[特定資産計]	106,963,880	
その他の 固定資産	建物	礼拝堂他 (1,316.92㎡) 茅ヶ崎市下寺尾727-12他	(共用財産)		
			うち公益目的保有財産 70.1%	184,033,967	
				うち収益事業目的財産 29.9%	78,447,649
				として使用している。	
	建物付属設備	照明器具他43件 茅ヶ崎市下寺尾727-12他	(共用財産)		
			うち公益目的保有財産 70.1%	3,591,768	
				うち収益事業目的財産 29.9%	1,532,009
				として使用している。	
	構築物	舗装路面他29件 茅ヶ崎市下寺尾542他 85筆	公益目的保有財産であり墓地経営事業に使用している。。	48,083,995	
	車両運搬具	トヨタヴィルファイヤーZ他 3台	(共用財産)		
			うち公益目的保有財産 81.2%	3,835,412	
			うち収益事業保有財産 9.8%	462,927	
				うち法人運営目的財産 9.0%	425,292
			として使用している。		
什器備品	複合機他66件	(共用財産)			
		うち公益目的保有財産 70.7%	1,036,927		
		うち収益事業保有財産 14.4%	210,990		
			うち法人運営目的財産 14.9%	218,193	
			として使用している。		
第1霊園土地	25,385.54㎡ 茅ヶ崎市下寺尾542他 85筆	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	2,538,957,277		
第2霊園土地	23,618.27㎡ 茅ヶ崎市下寺尾北方800番1他7筆	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	151,616,060		
長期棚卸墓所	3,082.26㎡ 茅ヶ崎市下寺尾632他81筆	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	258,712,578		
建設仮勘定	23,618.27㎡他 茅ヶ崎市下寺尾北方800番1他7筆	公益目的事業の第二霊園造成工事費用である。	204,120,000		
	183.53㎡ 茅ヶ崎市下寺尾736	公益目的事業の納骨堂建築初期費用として使用している。	7,938,000		
ソフトウェア	横浜市南区中島町2-31 茅ヶ崎市下寺尾542	公益目的事業の墓地管理に使用している。	255,960		

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	電話加入権	NTT電話回線 4本 茅ヶ崎市下寺尾671 3本 横浜市南区中島町2-31 1本	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	44,800
	保証金	大宝商事(株) 町田市原町田6-17-11	公益目的事業に使用する事務所・駐車場の賃借保証金である。	48,000
	リサイクル預託金	車両のリサイクル預託金4件	(共用財産) うち公益目的保有財産 70.2% うち収益事業保有財産 26.4% うち法人運営目的財産 3.4% として使用している。	39,810 13,600 9,150 17,060
			[その他の固定資産計]	3,483,611,614
固定資産合計				4,290,275,318
資産合計				4,397,615,329
(流動負債)	未払金	湘南管財(株) 藤沢年金事務所 東京電力(株) (有)シオヤ文具 (株)サンエーサンクス 茅ヶ崎シルバー人材センター (株)日照堂 神奈川県茅ヶ崎水道営業所 NTTファイナンス (株)原田 (財)関東電気保安協会 (株)キープダスキン (株)鈴木正男商店 (株)サニクリーン東京他 3件	公益目的事業の永代使用料収入の広報活動の活動費である。 公益目的事業・収益事業及び管理事業に従事する職員11名分の健康保険料である。 公益目的事業及び収益事業が使用する電気料である。 公益目的事業及び収益事業に使用するパソコン代である。 公益目的事業・収益事業及び管理事業の清掃料金である。 公益目的事業に従事する派遣職員の賃金である。 管理事業に使用する事務用品代である。 公益目的事業及び収益事業が使用する水道料金である。 公益目的事業・収益事業及び管理事業に使用する電話料金である。 公益目的事業及び収益事業が使用する消耗品代である。 公益目的事業・収益事業及び管理事業の電気施設定期点検の料金である。 公益目的事業に使用するマットレンタル代である。 公益目的事業及び収益事業に従事する職員の飲料水である。 公益目的事業・収益事業及び管理事業に使用する玄関マット等の使用料金である。	2,160,500 1,367,724 444,883 327,240 190,728 129,921 122,507 112,906 47,976 36,288 19,386 10,892 15,332 40,323
			[未払金計]	5,026,606

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	未払消費税	藤沢税務署	公益目的事業・収益事業及び 管理事業の平成29年度確定 消費税である。 [未払消費税計]	1,232,400 1,232,400
	未払法人税	藤沢税務署・藤沢県税事務所 八王子都税事務所・茅ヶ崎・ 横浜・町田市役所	収益事業の平成29年度法人税・ 県民税・市町村民税である。 [未払法人税計]	2,095,200 2,095,200
	前受金	東京電力(株)	電信柱設置敷地料(期間 30.4～ 32.3の間)である。 [前受金計]	425,162 425,162
	前受墓地管理料	墓地管理料 6,012名	公益目的事業の平成30年度以降 の墓地管理料である。 [前受墓地管理料計]	72,014,400 72,014,400
	預り金	永代使用予約金 87名分	公益目的事業の永代使用予約金で ある。 [預り金計]	1,042,760 1,042,760
	源泉所得税等 預り金	藤沢税務署他	公益目的事業・収益等事業及び管 理目的に従事する職員11名分の源 泉所得税及び社会保険料である。 [源泉所得税等預り金計]	2,275,241 2,275,241
流動負債合計				84,111,769
(固定負債)	退職給付引当金	職員に対するもの	公益目的事業・収益等事業及び管 理目的に従事する対象職員9名分 の退職給付金の引当金である。 [退職給付引当金計]	6,963,880 6,963,880
固定負債合計				6,963,880
負債合計				91,075,649
正味財産				4,306,539,680

## 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

湘南信用金庫出資証券は、額面表示額としている。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産は最終仕入原価法を採用している。

#### (3) 固定資産の減価償却の方法

##### ①有形固定資産

定額法を採用

なお、主な耐用年数は次の通りである。

建物	22年	～	50年
建物付属設備	6年	～	17年
構築物	10年	～	40年
器具・備品	4年	～	10年
車両・運搬具	6年		

##### ②無形固定資産

定額法を採用

5年

#### (4) 引当金計上基準

##### ①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき当期末において発生していると認められる額を計上している。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2. 会計方針の変更

なし

### 3. 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、次の通りである。

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	399,699,824	0	0	399,699,824
定期預金	200,000,000	0	0	200,000,000
出資金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	699,699,824	0	0	699,699,824
特定資産				
退職給付引当資産	6,609,400	5,154,480	4,800,000	6,963,880
土地開発資金	60,000,294	100,000,299	60,000,593	100,000,000
納骨堂建築資金	120,001,150	598	120,001,748	0
小 計	186,610,844	105,155,377	184,802,341	106,963,880
合 計	886,310,668	105,155,377	184,802,341	806,663,704

#### 4. 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、次の通りである。

科 目	当期末残高	(うち指定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	399,699,824	—	( 399,699,824)	—
定期預金	200,000,000	—	( 200,000,000)	—
出資金	100,000,000	—	( 100,000,000)	—
小 計	699,699,824	—	( 699,699,824)	—
特定資産				
退職給付引当資産	6,963,880	—	( 6,963,880)	6,963,880
土地開発資金	100,000,000	—	( 100,000,000)	—
小 計	106,963,880	—	( 106,963,880)	( 6,963,880)
合 計	806,663,704	—	0	( 6,963,880)

#### 5. 担保に供している資産

土地(資産) 2,440,341,647円(帳簿価格)は、湘南信用金庫の担保に供している。

#### 6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科 目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物	414,184,849	151,703,233	262,481,616
建物附属設備	73,169,250	68,045,473	5,123,777
構築物	118,829,496	70,745,501	48,083,995
車両運搬具	7,614,477	2,890,846	4,723,631
什器・備品	34,648,446	33,182,336	1,466,110
土地	2,538,957,277	0	2,538,957,277
第二霊園土地	151,616,060	0	151,616,060
長期棚卸墓所	286,593,596	27,881,018	258,712,578
建設仮勘定	7,938,000	0	7,938,000
第二霊園建設仮勘定	204,120,000	0	204,120,000
ソフトウェア	4,423,200	4,167,240	255,960
電話加入権	44,800	0	44,800
保証金	48,000	0	48,000
リサイクル預託金	39,810	0	39,810
合 計	3,842,227,261	358,615,647	3,483,611,614

#### 7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は、次のとおりである。

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収墓地管理料	1,127,190	0	1,127,190
未収金	1,806,750	0	1,806,750
合 計	2,933,940	0	2,933,940

#### 8. 保証債務等の偶発債務

該当なし

#### 9. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価格、時価及び評価損益

該当なし

10. 関連当事者との取引の内容

該当なし

11. その他

該当なし

## 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は、財務諸表に対する注記3「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略します。

### 2 引当金の明細

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	
退職金給付引当金	6,609,400	5,154,480	4,800,000	0	6,963,880