

平成27年度

計算書類

自：平成27年 4月 1日

至：平成28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.....	15

公益財団法人 湘南公良豊

貸借対照表

平成 28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	122,745,354	91,813,073	30,932,281
未収墓地管理料	913,880	773,980	139,900
未収金	1,137,374	2,422,524	△ 1,285,150
貯蔵品	517,913	361,395	156,518
前払費用	1,193,521	1,330,657	△ 137,136
流動資産合計	126,508,042	96,701,629	29,806,413
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土地	399,699,824	1,463,200,000	△ 1,063,500,176
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	1,763,200,000	△ 1,063,500,176
(2)特定資産			
退職給付引当資産	6,108,200	5,121,200	987,000
土地開発資金	57,997,774	25,000,000	32,997,774
土地取得資金	0	175,042,041	△ 175,042,041
納骨堂建設資金	60,000,000	0	60,000,000
特定資産合計	124,105,974	205,163,241	△ 81,057,267
(3)その他固定資産			
建物	281,489,156	290,994,352	△ 9,505,196
建物付属設備	10,545,034	14,680,958	△ 4,135,924
構築物	57,800,825	62,946,874	△ 5,146,049
車両運搬具	586,406	914,652	△ 328,246
什器備品	2,361,065	3,038,780	△ 677,715
土地	2,538,957,277	2,538,957,277	0
第2土地	134,777,836	0	134,777,836
長期棚卸墓所	312,797,576	0	312,797,576
建設仮勘定	3,084,480	0	3,084,480
電話加入権	44,800	44,800	0
保証金	48,000	48,000	0
ソフトウェア	1,608,740	2,493,380	△ 884,640
リサイクル預託金	41,550	41,550	0
その他固定資産合計	3,344,142,745	2,914,160,623	429,982,122
固定資産合計	4,167,948,543	4,882,523,864	△ 714,575,321
資産合計	4,294,456,585	4,979,225,493	△ 684,768,908
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,585,217	1,416,814	168,403
未払消費税	1,472,700	4,653,200	△ 3,180,500
未払法人税等	1,531,800	4,055,600	△ 2,523,800
前受金	55,320	68,800	△ 13,480
前受墓地管理料	68,133,248	63,140,540	4,992,708
預り金	815,430	796,420	19,010

源泉税等預り金	984,499	989,167	△ 4,668
流動負債合計	74,578,214	75,120,541	△ 542,327
2. 固定負債			
長期借入金	60,000,000	110,000,000	△ 50,000,000
退職給付引当金	6,108,200	5,121,200	987,000
受入保証金	0	7,000,000	△ 7,000,000
固定負債合計	66,108,200	122,121,200	△ 56,013,000
負債合計	140,686,414	197,241,741	△ 56,555,327
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
2. 一般正味財産	4,153,770,171	4,781,983,752	△ 628,213,581
(うち基本財産への充当額)	(699,699,824)	(1,763,200,000)	(△ 1,063,500,176)
(うち特定資産への充当額)	(124,105,974)	(205,163,241)	(△ 81,057,267)
正味財産合計	4,153,770,171	4,781,983,752	△ 628,213,581
負債及び正味財産合計	4,294,456,585	4,979,225,493	△ 684,768,908

貸借対照表内訳表

平成 28 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	76,095,766	40,000,878	6,648,710	0	122,745,354
未収墓地管理料	913,880	0	0	0	913,880
未収金	0	1,137,374	0	0	1,137,374
貯蔵品	0	0	517,913	0	517,913
前払費用	253,599	4,198	935,724	0	1,193,521
他会計貸付金	[3,514,817]	[25,092,781]	[31,679,751]	[60,287,349]	[0]
公益目的事業会計	0	0	31,679,751	31,679,751	0
収益事業会計	3,514,817	0	0	3,514,817	
法人会計	0	25,092,781	0	25,092,781	0
流動資産合計	80,778,062	66,235,231	39,782,098	60,287,349	126,508,042
2. 固定資産					
(1)基本財産					
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
(2)特定資産					
退職給付引当資産	6,108,200	0	0	0	6,108,200
土地開発資金	57,997,774	0	0	0	57,997,774
納骨堂建設資金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
特定資産合計	124,105,974	0	0	0	124,105,974
(3)その他固定資産					
建物	197,358,252	84,130,904	0	0	281,489,156
建物附属設備	7,295,080	3,249,954	0	0	10,545,034
構築物	57,800,825	0	0	0	57,800,825
車両運搬具	475,986	57,478	52,942	0	586,406
什器備品	1,669,660	339,863	351,542	0	2,361,065
土地	2,538,957,277	0	0	0	2,538,957,277
第2土地	134,777,836	0	0		134,777,836
長期棚卸墓所	312,797,576	0	0		312,797,576
建設仮勘定	3,084,480	0	0		3,084,480
電話加入権	44,800	0	0	0	44,800
保証金	48,000	0	0	0	48,000
ソフトウェア	1,608,740	0	0	0	1,608,740
リサイクル預託金	33,420	8,130	0	0	41,550
その他固定資産合計	3,255,951,932	87,786,329	404,484	0	3,344,142,745
資産合計	4,079,757,730	87,786,329	404,484	0	4,167,948,543
	4,160,535,792	154,021,560	40,186,582	60,287,349	4,294,456,585
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	194,525	0	1,390,692	0	1,585,217
未払消費税	0	0	1,472,700	0	1,472,700
未払法人税等	0	1,531,800	0	0	1,531,800
前受金	14,820	0	40,500	0	55,320

前受墓地管理料	68,133,248	0	0	0	68,133,248
預り金	810,030	5,400	0	0	815,430
源泉税等預り金	0	0	984,499	0	984,499
他会計借入金	[31,679,751]	[3,514,817]	[25,092,781]	[60,287,349]	[0]
公益目的事業会計		3,514,817		3,514,817	
収益事業等会計	0	0	25,092,781	25,092,781	0
法人会計	31,679,751	0	0	31,679,751	0
流動負債合計	100,832,374	5,052,017	28,981,172	60,287,349	74,578,214
2. 固定負債					
長期借入金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
退職給付引当金	6,108,200	0	0	0	6,108,200
固定負債合計	66,108,200	0	0	0	66,108,200
負債合計	166,940,574	5,052,017	28,981,172	60,287,349	140,686,414
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	3,993,595,218	148,969,543	11,205,410	0	4,153,770,171
(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)	(124,105,974)	(0)	(0)	(0)	(124,105,974)
正味財産合計	3,993,595,218	148,969,543	11,205,410	0	4,153,770,171
負債及び正味財産合計	4,160,535,792	154,021,560	40,186,582	60,287,349	4,294,456,585

正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28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	[1,050,130]	[1,049,993]	[137]	
基本財産受取利息	50,130	49,993	137	
基本財産受取配当金	1,000,000	1,000,000	0	
②特定資産運用益	[18,367]	[34,387]	[△ 16,020]	
特定資産受取利息	18,367	34,387	△ 16,020	
③事業収益	[268,422,331]	[338,785,808]	[△ 70,363,477]	
受取永代使用料	172,646,200	240,417,500	△ 67,771,300	
受取墓地管理料	57,461,630	54,580,320	2,881,310	
受取販売手数料	16,250,000	21,900,000	△ 5,650,000	
受取賃貸料	7,115,141	7,652,568	△ 537,427	
受取施設使用料	8,313,840	7,935,840	378,000	
受取埋蔵手数料	4,571,640	4,339,380	232,260	
受取法事手数料	2,063,880	1,960,200	103,680	
④霊園整備協力金	[3,615,000]	[4,885,000]	[△ 1,270,000]	
⑤受取出向料	[2,660,000]	[2,660,000]	[0]	
⑥雑収益	[464,010]	[157,490]	[306,520]	
受取利息	24,782	40,686	△ 15,904	
雑収益	439,228	116,804	322,424	
事業活動収入計	276,229,838	347,572,678	△ 71,342,840	
(2) 経常費用				
①事業費	[177,204,597]	[146,985,524]	[30,219,073]	
役員報酬	16,625,221	10,920,140	5,705,081	
給料手当	40,613,654	46,719,098	△ 6,105,444	
臨時雇賃金	5,663,050	4,780,580	882,470	
退職給付費用	969,234	917,050	52,184	
福利厚生費	331,402	539,514	△ 208,112	
法定福利費	5,177,182	5,976,529	△ 799,347	
会議費	5,656	11,761	△ 6,105	
諸謝金	735,042	0	735,042	
旅費交通費	2,998,852	2,552,098	446,754	
通信運搬費	1,505,800	1,510,795	△ 4,995	
減価償却費	21,056,423	21,503,423	△ 447,000	
墓所使用原価	28,957,081	0	28,957,081	
霊園整備費	1,754,260	2,756,057	△ 1,001,797	
消耗什器備品費	60,383	298,719	△ 238,336	
消耗品費	2,274,212	2,078,974	195,238	
販売促進費	417,304	364,516	52,788	
修繕費	3,150,444	2,517,705	632,739	
広報活動費	2,073,949	2,071,620	2,329	
印刷製本費	512,968	1,045,754	△ 532,786	
燃料費	661,048	721,610	△ 60,562	
光熱水料費	4,940,165	5,338,329	△ 398,164	
賃借料	5,921,063	5,816,828	104,235	
保険料	614,167	604,045	10,122	
渉外費	110,932	68,448	42,484	
租税公課	17,336,445	8,966,368	8,370,077	
支払出向料	6,840,000	6,480,000	360,000	
支払報酬	1,136,003	0		

支払寄付金	44,712	0	44,712	
会費	153,941	0	153,941	
委託費	536,327	938,794	△ 402,467	
支払利息	3,839,356	11,386,591	△ 7,547,235	
支払手数料	122,447	86,039	36,408	
雑費	65,874	14,139	51,735	
②管理費	[3,422,573]	[13,861,906]	[△ 10,439,333]	
役員報酬	1,643,465	7,114,669	△ 5,471,204	
給料手当	512,764	961,124	△ 448,360	
退職給付費用	17,766	22,550	△ 4,784	
福利厚生費	4,705	12,136	△ 7,431	
法定福利費	68,190	128,200	△ 60,010	
会議費	13,197	27,442	△ 14,245	
諸謝金	0	879,823	△ 879,823	
旅費交通費	70,598	180,341	△ 109,743	
通信運搬費	22,931	33,985	△ 11,054	
減価償却費	42,197	108,058	△ 65,861	
消耗什器備品費	795	6,719	△ 5,924	
消耗品費	20,654	35,954	△ 15,300	
修繕費	51,227	72,526	△ 21,299	
印刷製本費	6,756	23,524	△ 16,768	
燃料費	30,425	60,199	△ 29,774	
賃借料	77,988	94,582	△ 16,594	
保険料	17,043	30,455	△ 13,412	
渉外費	110,932	68,447	42,485	
租税公課	17,660	1,387,406	△ 1,369,746	
支払出向料	360,000	720,000	△ 360,000	
委託費	48,543	361,473	△ 312,930	
支払報酬	136,117	1,242,000	△ 1,105,883	
会費	146,139	288,040	△ 141,901	
支払手数料	1,613	1,935	△ 322	
雑費	868	318	550	
経常費用計	180,627,170	160,847,430	19,779,740	
当期経常増減額	95,602,668	186,725,248	△ 91,122,580	
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				
固定資産減損失	67,830	0	67,830	
過年度基地原価	721,745,519	0	721,745,519	
雑損失	471,100	0	471,100	
経常外費用計	722,284,449	0	722,284,449	
当期経常外増減額	△ 722,284,449	0	△ 722,284,449	
当期一般正味財産増減額	△ 626,681,781	186,725,248	△ 813,407,029	
法人税	1,531,800	4,055,600	△ 2,523,800	
一般正味財産期首残高	4,781,983,752	4,599,314,104	182,669,648	
一般正味財産期末残高	4,153,770,171	4,781,983,752	△ 628,213,581	
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	4,153,770,171	4,781,983,752	△ 628,213,581	

正味財産増減計算書内訳表

平成27年4月1日から平成28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	[1,050,130]	[0]	[0]	[0]	[1,050,130]
基本財産受取利息	50,130	0	0		50,130
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	[18,367]	[0]	[0]	[0]	[18,367]
特定資産受取利息	18,367	0	0		18,367
③事業収益	[230,107,830]	[38,314,501]	[0]	[0]	[268,422,331]
受取永代使用料	172,646,200	0	0		172,646,200
受取墓地管理料	57,461,630	0	0		57,461,630
受取販売手数料	0	16,250,000	0		16,250,000
受取賃貸料	0	7,115,141	0		7,115,141
受取施設使用料	0	8,313,840	0		8,313,840
受取埋蔵手数料	0	4,571,640	0		4,571,640
受取法事手数料	0	2,063,880	0		2,063,880
④霊園整備協力金	[3,615,000]	[0]	[0]	[0]	[3,615,000]
⑤受取出向料	[0]	[0]	[2,660,000]	[]	[2,660,000]
⑥雑収益	[320,866]	[111,977]	[31,167]	[0]	[464,010]
受取利息	11,176	9,439	4,167		24,782
雑収益	309,690	102,538	27,000		439,228
事業活動収入計	235,112,193	38,426,478	2,691,167	0	276,229,838
(2) 経常費用					
①事業費	[146,829,983]	[30,374,614]	[0]	[0]	[177,204,597]
役員報酬	14,000,186	2,625,035	0		16,625,221
給料手当	30,177,958	10,435,696	0		40,613,654
臨時雇賃金	2,469,090	3,193,960	0		5,663,050
退職給付費用	844,872	124,362	0		969,234
福利厚生費	259,475	71,927	0		331,402
法定福利費	4,248,751	928,431	0		5,177,182
会議費	5,656	0	0		5,656
諸謝金	735,042	0	0		735,042
旅費交通費	2,458,629	540,223	0		2,998,852
通信運搬費	1,242,859	262,941	0		1,505,800
減価償却費	17,110,981	3,945,442	0		21,056,423
墓所使用原価	28,957,081	0	0		28,957,081
霊園整備費	1,754,260	0	0		1,754,260
消耗什器備品費	49,554	10,829	0		60,383
消耗品費	1,776,227	497,985	0		2,274,212
販売促進費	417,304	0	0		417,304
修繕費	2,506,908	643,536	0		3,150,444
広報活動費	2,073,949	0	0		2,073,949
印刷製本費	420,977	91,991	0		512,968
燃料費	562,167	98,881	0		661,048
光熱水料費	3,467,996	1,472,169	0		4,940,165
賃借料	5,447,138	473,925	0		5,921,063
保険料	486,663	127,504	0		614,167
渉外費	0	110,932	0		110,932
租税公課	13,744,450	3,591,995	0		17,336,445
支払出向料	6,120,000	720,000	0		6,840,000
支払報酬	926,103	209,900	0		1,136,003

支払寄付金	44,712	0	0		44,712
会費	153,941	0	0		153,941
委託費	373,148	163,179	0		536,327
支払利息	3,839,356	0	0		3,839,356
支払手数料	100,489	21,958	0		122,447
雑費	54,061	11,813	0		65,874
②管理費	[0]	[0]	[3,422,573]	[0]	[3,422,573]
役員報酬	0	0	1,643,465		1,643,465
給料手当	0	0	512,764		512,764
退職給付費用	0	0	17,766		17,766
福利厚生費	0	0	4,705		4,705
法定福利費	0	0	68,190		68,190
会議費	0	0	13,197		13,197
諸謝金	0	0	0		0
旅費交通費	0	0	70,598		70,598
通信運搬費	0	0	22,931		22,931
減価償却費	0	0	42,197		42,197
消耗什器備品費	0	0	795		795
消耗品費	0	0	20,654		20,654
修繕費	0	0	51,227		51,227
印刷製本費	0	0	6,756		6,756
燃料費	0	0	30,425		30,425
賃借料	0	0	77,988		77,988
保険料	0	0	17,043		17,043
渉外費	0	0	110,932		110,932
租税公課	0	0	17,660		17,660
支払出向料	0	0	360,000		360,000
委託費	0	0	48,543		48,543
支払報酬	0	0	136,117		136,117
会費	0	0	146,139		146,139
支払手数料	0	0	1,613		1,613
雑費	0	0	868		868
経常費用計	146,829,983	30,374,614	3,422,573	0	180,627,170
当期経常増減額	88,282,210	8,051,864	△ 731,406	0	95,602,668
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
②経常外費用					
固定資産減損失	[67,830]	[0]	[0]	[0]	[67,830]
什器備品破棄損	67,830	0	0		67,830
過年度墓地原価	[721,745,519]	[0]	[0]	[0]	[721,745,519]
雑損失	[471,100]	[0]	[0]	[0]	[471,100]
経常外費用計	722,284,449	0	0	0	722,284,449
当期経常外増減額	△ 722,284,449	0	0	0	△ 722,284,449
他会計振替額	3,732,618	△ 3,732,618	0	0	0
他会計振替額	0	△ 700,000	700,000	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 630,269,621	3,619,246	△ 31,406	0	△ 626,681,781
法人税	0	1,531,800	0		1,531,800
一般正味財産期首残高	4,623,864,839	146,882,097	11,236,816	0	4,781,983,752
一般正味財産期末残高	3,993,595,218	148,969,543	11,205,410	0	4,153,770,171
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	3,993,595,218	148,969,543	11,205,410	0	4,153,770,171

財 産 目 録

平成 28 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 現金 普通預金 郵便振替	手元保管	管理事業の運転資金として	429,475	
		管理事務所保管	公益目的事業の運転資金として	87,857	
		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	6,219,235	
		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	20,533,157	
		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	21,387,440	
		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	368,015	
		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	560,360	
		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	11,970,487	
		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	28,030,391	
		ゆうちょ銀行	公益目的事業の運転資金として	33,158,937	
		[現金・預金計]			122,745,354
		未収墓地管理料	墓地永代使用者 53名	公益目的事業の墓地管理料の平成17年度から27年度の未収分である。	913,880
				[未収墓地管理料計]	
		未収金	湘南管財㈱他 3件	収益事業の販売手数料他3件である。	1,137,374
	[未収金計]			1,137,374	
	貯蔵品	横浜事務局	管理事業の印刷物在庫品である。	517,913	
			[貯蔵品計]		517,913
	前払費用	石渡興業㈱	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。	330,442	
			公益目的事業の事務所等の家賃・駐車料である。	252,500	
		湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の借入金利息である。	172,603	
			管理事業の事務所家賃である。	150,000	
		東横商船㈱	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	
		茅ヶ崎市役所	公益目的事業の看板設置料である。	50,000	
			管理事業で使用する平成27年度給与会計保守サポート代である。	43,200	
		野崎雅博 ㈱弥生	公益目的事業と収益事業の自賠責保険料である。	31,667	
			ネットヨタ神奈川㈱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。	24,277
		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	
[前払費用計]			1,193,521		
流動資産合計			126,508,042		

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8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	6,108,200
	土地開発資金	普通預金 湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の第二霊園用地の開発資金として管理されている預金	57,997,774
	納骨堂建設資金	普通預金 湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業の納骨堂建設引当資産として管理されている預金	60,000,000
			【特定資産計】	124,105,974
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 70.2% うち収益事業目的財産 29.8% として使用している。	197,358,252 84,130,904
	建物付属設備	照明器具他42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 70.2% うち収益事業目的財産 29.8% として使用している。	7,295,080 3,249,954
	構築物	舗装路面他28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されている。	57,800,825
	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% うち収益事業保有財産 9.8% うち法人運営目的財産 9.0% として使用している。	475,986 57,478 52,942
	什器備品	複合機他63件	(共用財産) うち公益目的保有財産 70.7% うち収益事業保有財産 14.4% うち法人運営目的財産 14.9% として使用している。	1,669,660 339,863 351,542
	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土地	23,618.27㎡ 茅ヶ崎市下寺尾北方800番1他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している。	134,777,836
	長期棚卸墓所	3,726.62㎡ 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。	312,797,576
	建設仮勘定	183.53㎡ 茅ヶ崎市下寺尾736	納骨堂建築初期費用として、公益目的事業に使用している。	3,084,480

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 3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	茅ヶ崎市下寺尾671 3本 横浜市南区中島町2-31 1本 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
	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。	1,608,740
	リサイクル預託金	車両のリサイクル預託金4件	公益目的財産としてリサイクル預託金を管理している。	41,550
		[その他の固定資産計]		3,344,142,745
固定資産合計				4,167,948,543
資産合計				4,294,456,585
(流動負債)	未払金	東京電力(株)	公益目的事業及び収益事業が使用する電気料である。	399,926
		藤沢年金事務所	公益目的事業・収益事業及び管理事業に従事する職員10名分の健康保険料である。	326,976
		(株)サンエーサンクス	公益目的事業及び収益事業の清掃料金である。	242,568
		茅ヶ崎シルバー人材センター	公益目的事業に従事する派遣職員の賃金である。	136,482
		(株)日照堂	管理事業に使用する事務用品代である。	116,371
		(有)TSS	公益目的事業・収益事業及び管理事業のホームページ更新料である。	116,100
		神奈川県茅ヶ崎水道営業所	公益目的事業及び収益事業が使用する水道料金である。	49,100
		トヨタファイナンス(株)	公益目的事業・収益事業及び管理事業に使用する高速道路使用料金である。	46,580
		(株)鈴木正男商店	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。	26,676
		NTTファイナンス	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。	31,172
		(財)関東電気保安協会	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。	19,386
		(株)サニクリーン東京他 4件	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。	73,880
		[未払金計]		1,585,217
	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27年度確定消費税	1,472,700

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
			である。 [未払消費税計]	1,472,700
	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27年度法人税・ 県民税・市町村民税である。	1,531,800
	前受金	東京電力㈱他 1件	[未払法人税計] 電信柱設置敷地料(期間 28.4～ 29.9の間)他1件である。	1,531,800 55,320
			[前受金計]	55,320
	前受墓地管理料	墓地管理料 5,943名	公益目的事業の平成28年度以降 の墓地管理料である。	68,133,248
			[前受墓地管理料計]	68,133,248
	預り金	永代使用予約金他1件 81名分	公益目的事業の永代使用予約金で ある。	815,430
			[預り金計]	815,430
	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。	984,499
			[源泉所得税等預り金計]	984,499
流動負債合計				74,578,214
(固定負債)				
	長期借入金	湘南信用金庫伊勢佐木町 支店	公益目的事業に供する土地を取得 するための借入金である。	60,000,000
			[長期借入金計]	60,000,000
	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8名分 の退職給付金の引当金である。	6,108,200
			[退職給付引当金計]	6,108,200
固定負債合計				66,108,200
負債合計				140,686,414
正味財産				4,153,770,171

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	1,463,200,000	0	1,063,500,176	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	1,763,200,000	0	1,063,500,176	699,699,824
特定資産				
退職給付引当資産	5,121,200	987,000	0	6,108,200
土地開発資金	25,000,000	32,997,774	0	57,997,774
土地取得資金	175,042,041	0	175,042,041	0
納骨堂建築資金	0	60,000,000	0	60,000,000
小 計	205,163,241	93,984,774	175,042,041	124,105,974
合 計	1,968,363,241	93,984,774	1,238,542,217	823,805,798

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	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	6,108,200	—	(6,108,200)	(6,108,200)
土地開発資金	57,997,774	—	(57,997,774)	—
納骨堂°建築資金	60,000,000	—	(60,000,000)	—
小 計	124,105,974	—	(124,105,974)	(6,108,200)
合 計	823,805,798	—	823,805,798	(6,108,200)

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、長期借入金 60,000,000円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	132,695,693	281,489,156
建物付属設備	73,169,250	62,624,216	10,545,034
構築物	118,829,496	61,028,671	57,800,825
車両運搬具	7,147,902	6,561,496	586,406
什器・備品	34,137,066	31,776,001	2,361,065
土地	2,538,957,277	0	2,538,957,277
第2土地	134,777,836	0	134,777,836
長期棚卸墓所	1,063,500,176	750,702,600	312,797,576
建設仮勘定	3,084,480	0	3,084,480
電話加入権	44,800	0	44,800
保証金	48,000	0	48,000
ソフトウェア	4,423,200	2,814,460	1,608,740
リサイクル預託金	41,550	0	41,550
合 計	4,392,345,882	1,048,203,137	3,344,142,745

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	913,880	0	913,880
未収金	1,137,374	0	1,137,374
合 計	2,051,254	0	2,051,254

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

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	5,121,200	987,000	0	0	6,108,200