

平成28年度

計算書類

自：平成28年 4月 1日

至：平成29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 29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	132,455,618	122,745,354	9,710,264
未収墓地管理料	868,470	913,880	△ 45,410
未収金	1,402,384	1,137,374	265,010
貯蔵品	400,219	517,913	△ 117,694
前払費用	984,316	1,193,521	△ 209,205
流動資産合計	136,111,007	126,508,042	9,602,965
2. 固定資産			
(1)基本財産			
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
(2)特定資産			
退職給付引当資産	6,609,400	6,108,200	501,200
土地開発資金	60,000,000	57,997,774	2,002,226
納骨堂建設資金	120,000,580	60,000,000	60,000,580
特定資産合計	186,609,980	124,105,974	62,504,006
(3)その他固定資産			
建物	271,983,960	281,489,156	△ 9,505,196
建物付属設備	7,735,810	10,545,034	△ 2,809,224
構築物	52,758,292	57,800,825	△ 5,042,533
車両運搬具	419,643	586,406	△ 166,763
什器備品	1,495,421	2,361,065	△ 865,644
土地	2,538,957,277	2,538,957,277	0
第2土地	143,678,332	134,777,836	8,900,496
長期棚卸墓所	286,593,596	312,797,576	△ 26,203,980
建設仮勘定	7,938,000	3,084,480	4,853,520
ソフトウェア	724,100	1,608,740	△ 884,640
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	41,550	41,550	0
その他固定資産合計	3,312,418,781	3,344,142,745	△ 31,723,964
固定資産合計	4,198,728,585	4,167,948,543	30,780,042
資産合計	4,334,839,592	4,294,456,585	40,383,007
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	1,489,051	1,585,217	△ 96,166
未払消費税	1,351,400	1,472,700	△ 121,300
未払法人税等	1,911,500	1,531,800	379,700
前受金	728,824	55,320	673,504
前受墓地管理料	70,063,527	68,133,248	1,930,279
預り金	882,220	815,430	66,790
源泉税等預り金	1,078,649	984,499	94,150
短期借入金	10,000,000	0	10,000,000
流動負債合計	87,505,171	74,578,214	12,926,957

2. 固定負債			
長期借入金	0	60,000,000	△ 60,000,000
退職給付引当金	6,609,400	6,108,200	501,200
固定負債合計	6,609,400	66,108,200	△ 59,498,800
負債合計	94,114,571	140,686,414	△ 46,571,843
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	4,240,725,021	4,153,770,171	86,954,850
(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)	(186,609,980)	(124,105,974)	(62,504,006)
正味財産合計	4,240,725,021	4,153,770,171	86,954,850
負債及び正味財産合計	4,334,839,592	4,294,456,585	40,383,007

貸借対照表内訳表

平成 29 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	91,185,459	19,951,357	21,318,802	0	132,455,618
未収墓地管理料	868,470	0	0	0	868,470
未収金	0	1,402,384	0	0	1,402,384
貯蔵品	0	0	400,219	0	400,219
前払費用	252,500	0	731,816	0	984,316
他会計貸付金	[4,521,454]	[52,852,956]	[45,040,727]	[102,415,137]	[0]
公益目的事業会計	0	0	45,040,727	45,040,727	0
収益事業等会計	4,521,454	0	0	4,521,454	0
法人会計	0	52,852,956	0	52,852,956	0
流動資産合計	96,827,883	74,206,697	67,491,564	102,415,137	136,111,007
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	6,609,400	0	0	0	6,609,400
土地開発資金	60,000,000	0	0	0	60,000,000
納骨堂建設資金	120,000,580	0	0	0	120,000,580
特定資産合計	186,609,980	0	0	0	186,609,980
(3)その他固定資産					
建物	190,695,110	81,288,850	0	0	271,983,960
建物付属設備	5,422,803	2,313,007	0	0	7,735,810
構築物	52,758,292	0	0	0	52,758,292
車両運搬具	340,574	41,136	37,933	0	419,643
什器備品	1,057,650	215,210	222,561	0	1,495,421
土地	2,538,957,277	0	0	0	2,538,957,277
第2土地	143,678,332	0	0	0	143,678,332
長期棚卸墓所	286,593,596	0	0	0	286,593,596
建設仮勘定	7,938,000	0	0	0	7,938,000
ソフトウェア	724,100	0	0	0	724,100
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	29,147	10,979	1,424	0	41,550
その他固定資産合計	3,228,287,681	83,869,182	261,918	0	3,312,418,781
	4,114,597,485	83,869,182	261,918	0	4,198,728,585
資産合計	4,211,425,368	158,075,879	67,753,482	102,415,137	4,334,839,592
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	201,562	0	1,287,489	0	1,489,051
未払消費税	0	0	1,351,400	0	1,351,400
未払法人税等	0	1,911,500	0	0	1,911,500
前受金	715,324	0	13,500	0	728,824
前受墓地管理料	70,063,527	0	0	0	70,063,527
預り金	882,220	0	0	0	882,220

源泉税等預り金	0	0	1,078,649	0	1,078,649
短期借入金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
他会計借入金	[45,040,727]	[4,521,454]	[52,852,956]	[102,415,137]	[0]
公益目的事業会計	0	4,521,454		4,521,454	0
収益事業等会計	0	0	52,852,956	52,852,956	0
法人会計	45,040,727	0	0	45,040,727	0
流動負債合計	126,903,360	6,432,954	56,583,994	102,415,137	87,505,171
2. 固定負債					
退職給付引当金	6,609,400	0	0	0	6,609,400
固定負債合計	6,609,400	0	0	0	6,609,400
負債合計	133,512,760	6,432,954	56,583,994	102,415,137	94,114,571
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	4,077,912,608	151,642,925	11,169,488	0	4,240,725,021
(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)	(186,609,980)	(0)	(0)	(0)	(186,609,980)
正味財産合計	4,077,912,608	151,642,925	11,169,488	0	4,240,725,021
負債及び正味財産合計	4,211,425,368	158,075,879	67,753,482	102,415,137	4,334,839,592

正味財産増減計算書

平成28年4月1日から平成29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	[1,025,006]	[1,050,130]	[△ 25,124]	
基本財産受取利息	25,006	50,130	△ 25,124	
基本財産受取配当金	1,000,000	1,000,000	0	
②特定資産運用益	[1,147]	[18,367]	[△ 17,220]	
特定資産受取利息	1,147	18,367	△ 17,220	
③事業収益	[255,005,910]	[268,422,331]	[△ 13,416,421]	
受取永代使用料	161,876,600	172,646,200	△ 10,769,600	
受取墓地管理料	59,506,130	57,461,630	2,044,500	
受取販売手数料	11,900,000	16,250,000	△ 4,350,000	
受取賃貸料	7,066,284	7,115,141	△ 48,857	
受取施設使用料	8,370,000	8,313,840	56,160	
受取埋蔵手数料	4,301,640	4,571,640	△ 270,000	
受取法事手数料	1,985,256	2,063,880	△ 78,624	
④霊園整備協力金	[2,355,000]	[3,615,000]	[△ 1,260,000]	
⑤受取出向料	[2,660,000]	[2,660,000]	[0]	
⑥雑収益	[598,034]	[464,010]	[134,024]	
受取利息	1,334	24,782	△ 23,448	
雑収益	596,700	439,228	157,472	
事業活動収入計	261,645,097	276,229,838	△ 14,584,741	
(2) 経常費用				
①事業費	[170,195,163]	[176,733,497]	[△ 6,538,334]	
役員報酬	16,625,221	16,625,221	0	
給料手当	43,412,271	40,613,654	2,798,617	
臨時雇賃金	5,511,200	5,663,050	△ 151,850	
退職給付費用	493,682	969,234	△ 475,552	
福利厚生費	292,840	331,402	△ 38,562	
法定福利費	5,276,860	5,177,182	99,678	
会議費	0	5,656	△ 5,656	
諸謝金	256,151	735,042	△ 478,891	
旅費交通費	3,026,327	2,998,852	27,475	
通信運搬費	1,455,995	1,505,800	△ 49,805	
減価償却費	19,130,010	21,056,423	△ 1,926,413	
墓所使用原価	26,943,456	28,957,081	△ 2,013,625	
霊園整備費	1,816,084	1,754,260	61,824	
消耗什器備品費	100,905	60,383	40,522	
消耗品費	2,137,199	2,274,212	△ 137,013	
販売促進費	834,547	417,304	417,243	
修繕費	3,423,240	3,150,444	272,796	
広報活動費	2,078,496	2,073,949	4,547	
印刷製本費	556,767	512,968	43,799	
燃料費	668,845	661,048	7,797	
光熱水料費	4,352,807	4,940,165	△ 587,358	
賃借料	5,914,815	5,921,063	△ 6,248	
保険料	602,026	614,167	△ 12,141	
渉外費	18,575	110,932	△ 92,357	
租税公課	14,371,692	16,865,345	△ 2,493,653	
支払出向料	6,840,000	6,840,000	0	
支払報酬	1,124,988	1,136,003	△ 11,015	

支払寄付金	10,000	44,712	△ 34,712	
会費	245,255	153,941	91,314	
委託費	475,116	536,327	△ 61,211	
支払利息	2,095,202	3,839,356	△ 1,744,154	
支払手数料	78,346	122,447	△ 44,101	
雑費	26,245	65,874	△ 39,629	
②管理費	[3,323,060]	[3,422,573]	[△ 99,513]	
役員報酬	1,476,410	1,643,465	△ 167,055	
給料手当	579,079	512,764	66,315	
退職給付費用	7,518	17,766	△ 10,248	
福利厚生費	3,335	4,705	△ 1,370	
法定福利費	69,502	68,190	1,312	
会議費	11,599	13,197	△ 1,598	
旅費交通費	58,614	70,598	△ 11,984	
通信運搬費	21,239	22,931	△ 1,692	
減価償却費	143,990	42,197	101,793	
消耗什器備品費	0	795	△ 795	
消耗品費	11,446	20,654	△ 9,208	
修繕費	80,211	51,227	28,984	
印刷製本費	8,479	6,756	1,723	
燃料費	23,139	30,425	△ 7,286	
賃借料	69,462	77,988	△ 8,526	
保険料	21,433	17,043	4,390	
渉外費	18,574	110,932	△ 92,358	
租税公課	14,386	17,660	△ 3,274	
支払出向料	360,000	360,000	0	
支払報酬	105,852	136,117	△ 30,265	
会費	54,825	146,139	△ 91,314	
委託費	182,940	48,543	134,397	
支払手数料	914	1,613	△ 699	
雑費	113	868	△ 755	
經常費用計	173,518,223	180,156,070	△ 6,637,847	
当期經常増減額	88,126,874	96,073,768	△ 7,946,894	
2. 經常外増減の部				
①經常外収益				
墓所返還益	739,476	0	739,476	
經常外収益計	739,476	0	739,476	
②經常外費用				
固定資産減損失	0	67,830	△ 67,830	
過年度墓地原価	0	721,745,519	△ 721,745,519	
雑損失	0	471,100	△ 471,100	
經常外費用計	0	722,284,449	△ 722,284,449	
当期經常外増減額	739,476	△ 722,284,449	723,023,925	
当期一般正味財産増減額	88,866,350	△ 626,210,681	715,077,031	
法人税	1,911,500	2,002,900	△ 91,400	
一般正味財産期首残高	4,153,770,171	4,781,983,752	△ 628,213,581	
一般正味財産期末残高	4,240,725,021	4,153,770,171	86,954,850	
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	4,240,725,021	4,153,770,171	86,954,850	

正味財産増減計算書内訳表

平成28年4月1日から平成29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	[1,025,006]	[0]	[0]	[0]	[1,025,006]
基本財産受取利息	25,006	0	0		25,006
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	[1,147]	[0]	[0]	[0]	[1,147]
特定資産受取利息	1,147	0	0		1,147
③事業収益	[221,382,730]	[33,623,180]	[0]	[0]	[255,005,910]
受取永代使用料	161,876,600	0	0		161,876,600
受取墓地管理料	59,506,130	0	0		59,506,130
受取販売手数料	0	11,900,000	0		11,900,000
受取賃貸料	0	7,066,284	0		7,066,284
受取施設使用料	0	8,370,000	0		8,370,000
受取埋蔵手数料	0	4,301,640	0		4,301,640
受取法事手数料	0	1,985,256	0		1,985,256
④霊園整備協力金	[2,355,000]	[0]	[0]	[0]	[2,355,000]
⑤受取出向料	[0]	[0]	[2,660,000]	[]	[2,660,000]
⑥雑収益	[358,370]	[112,526]	[127,138]	[0]	[598,034]
受取利息	708	488	138		1,334
雑収益	357,662	112,038	127,000		596,700
事業活動収入計	225,122,253	33,735,706	2,787,138	0	261,645,097
(2) 経常費用					
①事業費	[146,159,933]	[24,035,230]	[0]	[0]	[170,195,163]
役員報酬	14,875,198	1,750,023	0		16,625,221
給料手当	35,555,631	7,856,640	0		43,412,271
臨時雇賃金	3,494,101	2,017,099	0		5,511,200
退職給付費用	419,003	74,679	0		493,682
福利厚生費	245,675	47,165	0		292,840
法定福利費	4,330,555	946,305	0		5,276,860
諸謝金	256,151	0	0		256,151
旅費交通費	2,474,123	552,204	0		3,026,327
通信運搬費	1,206,796	249,199	0		1,455,995
減価償却費	15,307,003	3,823,007	0		19,130,010
墓所使用原価	26,943,456	0	0		26,943,456
霊園整備費	1,816,084	0	0		1,816,084
消耗什器備品費	100,905	0	0		100,905
消耗品費	1,945,487	191,712	0		2,137,199
販売促進費	834,547	0	0		834,547
修繕費	2,615,708	807,532	0		3,423,240
広報活動費	2,078,496	0	0		2,078,496
印刷製本費	457,284	99,483	0		556,767
燃料費	538,913	129,932	0		668,845
光熱水料費	3,051,317	1,301,490	0		4,352,807
賃借料	5,388,889	525,926	0		5,914,815
保険料	443,912	158,114	0		602,026
渉外費	0	18,575	0		18,575
租税公課	11,810,970	2,560,722	0		14,371,692
支払出向料	6,120,000	720,000	0		6,840,000
支払報酬	1,019,136	105,852	0		1,124,988

支払寄付金	10,000	0	0		10,000
会費	245,255	0	0		245,255
委託費	387,595	87,521	0		475,116
支払利息	2,095,202	0	0		2,095,202
支払手数料	67,627	10,719	0		78,346
雑費	24,914	1,331	0		26,245
②管理費	[0]	[0]	[3,323,060]	[0]	[3,323,060]
役員報酬	0	0	1,476,410		1,476,410
給料手当	0	0	579,079		579,079
退職給付費用	0	0	7,518		7,518
福利厚生費	0	0	3,335		3,335
法定福利費	0	0	69,502		69,502
会議費	0	0	11,599		11,599
旅費交通費	0	0	58,614		58,614
通信運搬費	0	0	21,239		21,239
減価償却費	0	0	143,990		143,990
消耗品費	0	0	11,446		11,446
修繕費	0	0	80,211		80,211
印刷製本費	0	0	8,479		8,479
燃料費	0	0	23,139		23,139
賃借料	0	0	69,462		69,462
保険料	0	0	21,433		21,433
渉外費	0	0	18,574		18,574
租税公課	0	0	14,386		14,386
支払出向料	0	0	360,000		360,000
支払報酬	0	0	105,852		105,852
会費	0	0	54,825		54,825
委託費	0	0	182,940		182,940
支払手数料	0	0	914		914
雑費	0	0	113		113
経常費用計	146,159,933	24,035,230	3,323,060	0	173,518,223
当期経常増減額	78,962,320	9,700,476	△ 535,922	0	88,126,874
2. 経常外増減の部					
①経常外収益					
墓所返還益	739,476	0	0		739,476
経常外収益計	739,476	0	0	0	739,476
②経常外費用					
雑損失	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	739,476	0	0	0	739,476
他会計振替額	4,615,594	△ 4,615,594	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	84,317,390	△ 5,115,594	△ 35,922	0	79,165,874
法人税	0	1,911,500	0		1,911,500
一般正味財産期首残高	3,993,595,218	148,969,543	11,205,410	0	4,153,770,171
一般正味財産期末残高	4,077,912,608	151,642,925	11,169,488	0	4,240,725,021
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	4,077,912,608	151,642,925	11,169,488	0	4,240,725,021

財 産 目 録

平成 29 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	手元保管	管理事業の運転資金として	588,981
	管理事務所保管	公益目的事業の運転資金として	339,396
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	20,729,821
	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	17,385,412
	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	24,957,901
	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	3,294,582
	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	4,008,367
	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	5,740,126
	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	14,211,231
郵便振替	ゆうちょ銀行	公益目的事業の運転資金として	41,199,801
		[現金・預金計]	132,455,618
未収墓地管理料	墓地永代使用者 37名	公益目的事業の墓地管理料の平成 17年度から28年度の未収分である。	868,470
		[未収墓地管理料計]	868,470
未収金	湘南管財(株)他 3件	収益事業の販売手数料他2件である。	1,402,384
		[未収金計]	1,402,384
貯蔵品	横浜事務局	管理事業の印刷物在庫品である。	400,219
		[貯蔵品計]	400,219
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。	244,267
	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
	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。	40,549
	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。	36,201
	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。	28,767
	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]	984,316
流動資産合計			136,111,007

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、墓地経営事業の基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	6,609,400
	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	60,000,000
	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	120,000,580
[特定資産計]				186,609,980
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%	190,695,110
			うち収益事業目的財産 29.8%	81,288,850
			として使用している。	
	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%	5,422,803
			うち収益事業目的財産 29.8%	2,313,007
			として使用している。	
	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している。	52,758,292
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 81.3%	340,574	
		うち収益事業保有財産 11.0%	41,136	
		うち法人運営目的財産 7.7%	37,933	
		として使用している。		
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%	1,057,650	
		うち収益事業保有財産 14.4%	215,210	
		うち法人運営目的財産 14.9%	222,561	
		として使用している。		
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。	143,678,332	
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。	286,593,596	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	建設仮勘定	183.53㎡ 茅ヶ崎市下寺尾736	公益目的事業の納骨堂建築初期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。	724,100
	電話加入権	NTT電話回線 4本 茅ヶ崎市下寺尾671 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	横浜市南区中島町2-31 1本 大宝商事㈱ 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。	41,550 29,147 10,979 1,424
			[その他の固定資産計]	3,312,418,781
固定資産合計				4,198,728,585
資産合計				4,334,839,592
(流動負債)	未払金	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11名分の健康保険料である。	379,213
		東京電力㈱	公益目的事業及び収益事業が使用する電気料である。	371,366
		㈱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。	265,248
		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。	138,872
		㈱日照堂	管理事業に使用する事務用品代である。	105,481
		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。	59,382
		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。	31,669
		トヨタファイナンス㈱	公益目的事業・収益事業及び管理事業に使用する高速道路使用料金である。	30,150
		(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
		㈱キープダスキン	公益目的事業に使用するマットレンタル代である。	16,338
		㈱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。	16,308
		㈱サニクリーン東京他 6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。	55,638
			[未払金計]	1,489,051

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28年度確定消費税である。 [未払消費税計]	1,351,400 1,351,400
	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28年度法人税・県民税・市町村民税である。 [未払法人税計]	1,911,500 1,911,500
	前受金	東京電力㈱他 1件	電信柱設置敷地料(期間 29.4～31.3の間)他1件である。 [前受金計]	728,824 728,824
	前受墓地管理料	墓地管理料 5,904名	公益目的事業の平成29年度以降の墓地管理料である。 [前受墓地管理料計]	70,063,527 70,063,527
	預り金	永代使用予約金 78名分	公益目的事業の永代使用予約金である。 [預り金計]	882,220 882,220
	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]	1,078,649 1,078,649
	短期借入金	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。 [短期借入金計]	10,000,000 10,000,000
流動負債合計				87,505,171
(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8名分の退職給付金の引当金である。 [退職給付引当金計]	6,609,400 6,609,400
固定負債合計				6,609,400
負債合計				94,114,571
正味財産				4,240,725,021

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	6,108,200	501,200	0	6,609,400
土地開発資金	57,997,774	10,902,722	8,900,496	60,000,000
納骨堂建築資金	60,000,000	60,000,580	0	120,000,580
小 計	124,105,974	71,404,502	8,900,496	186,609,980
合 計	823,805,798	71,404,502	8,900,496	886,309,804

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	6,609,400	—	(6,609,400)	(6,609,400)
土地開発資金	60,000,000	—	(60,000,000)	—
納骨堂建築資金	120,000,580	—	(120,000,580)	—
小 計	186,609,980	—	(186,609,400)	(6,609,400)
合 計	886,309,804	—	0	(6,609,400)

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、短期借入金 10,000,000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	142,200,889	271,983,960
建物付属設備	73,169,250	65,433,440	7,735,810
構築物	118,829,496	66,071,204	52,758,292
車両運搬具	7,147,902	6,728,259	419,643
什器・備品	34,137,066	32,641,645	1,495,421
土地	2,538,957,277	0	2,538,957,277
第2土地	143,678,332	0	143,678,332
期棚卸墓所	1,063,500,176	776,906,580	286,593,596
建設仮勘定	7,938,000	0	7,938,000
ソフトウェア	4,423,200	3,699,100	724,100
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	41,550	0	41,550
合 計	4,406,099,898	1,093,681,117	3,312,418,781

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	868,470	0	868,470
未収金	1,402,384	0	1,402,384
合 計	2,270,854	0	2,270,854

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	6,108,200	501,200	0	0	6,609,400