

平成30年度

計算書類

自：平成30年4月1日

至：平成31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.....	14
5. 附属明細書.....	17

貸借対照表

平成 31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	193,862,827	103,124,311	90,738,516
未収墓地管理料	1,139,690	1,127,190	12,500
未収金	1,253,500	1,806,750	△ 553,250
貯蔵品	1,182,104	229,727	952,377
前払費用	1,278,839	1,052,033	226,806
流動資産合計	198,716,960	107,340,011	91,376,949
2. 固定資産			
(1)基本財産			
土地	399,699,824	399,699,824	0
定期預金	0	200,000,000	△ 200,000,000
出資金	100,000,000	100,000,000	0
基本財産合計	499,699,824	699,699,824	△ 200,000,000
(2)特定資産			
退職給付引当資産	5,733,840	6,963,880	△ 1,230,040
土地開発資金	200,000,827	100,000,000	100,000,827
特定資産合計	205,734,667	106,963,880	98,770,787
(3)その他固定資産			
第一霊園建物	252,976,420	262,481,616	△ 9,505,196
第二霊園建物	109,290,599	0	109,290,599
第一霊園建物付属設備	4,113,582	5,123,777	△ 1,010,195
第二霊園建物付属設備	3,251,258	0	3,251,258
第一霊園構築物	62,146,916	48,083,995	14,062,921
第二霊園構築物	1,055,748,519	0	1,055,748,519
車両運搬具	3,742,231	4,723,631	△ 981,400
第一霊園什器備品	3,803,238	1,466,110	2,337,128
第二霊園什器備品	14,495,097	0	14,495,097
第一霊園土地	3,499,757,277	2,538,957,277	960,800,000
第二霊園土地	257,216,060	151,616,060	105,600,000
長期棚卸墓所	224,463,916	258,712,578	△ 34,248,662
建設仮勘定	0	212,058,000	△ 212,058,000
第一霊園絵画	1,450,000	0	1,450,000
第二霊園絵画	2,368,751	0	2,368,751
第一霊園ソフトウェア	85,320	255,960	△ 170,640
第二霊園ソフトウェア	4,810,860	0	4,810,860
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	39,810	0
その他固定資産合計	5,499,852,654	3,483,611,614	2,016,241,040
固定資産合計	6,205,287,145	4,290,275,318	1,915,011,827
資産合計	6,404,004,105	4,397,615,329	2,006,388,776

科 目	当年度	前年度	増 減
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,473,945	5,026,606	2,447,339
未払消費税	1,196,200	1,232,400	△ 36,200
未払法人税等	1,485,900	2,095,200	△ 609,300
前受金	40,500	425,162	△ 384,662
前受墓地管理料	73,540,105	72,014,400	1,525,705
預り金	1,852,810	1,042,760	810,050
源泉税等預り金	2,201,099	2,275,241	△ 74,142
流動負債合計	87,790,559	84,111,769	3,678,790
2. 固定負債			
長期借入金	2,000,000,000	0	2,000,000,000
退職給付引当金	5,733,840	6,963,880	△ 1,230,040
固定負債合計	2,005,733,840	6,963,880	1,998,769,960
負債合計	2,093,524,399	91,075,649	2,002,448,750
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	4,310,479,706	4,306,539,680	3,940,026
(うち基本財産への充当額)	(499,699,824)	(699,699,824)	(△ 200,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(205,734,667)	(106,963,880)	(98,770,787)
正味財産合計	4,310,479,706	4,306,539,680	3,940,026
負債及び正味財産合計	6,404,004,105	4,397,615,329	2,006,388,776

貸借対照表内訳表

平成 31 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	116,675,062	58,176,777	19,010,988	0	193,862,827
未収墓地管理料	1,139,690	0	0	0	1,139,690
未収金	1,230	1,252,270	0	0	1,253,500
貯蔵品	0	0	1,182,104	0	1,182,104
前払費用	0	0	1,278,839	0	1,278,839
他会計貸付金	[7,246,332]	[0]	[6,199,426]	[13,445,758]	[0]
公益目的事業会計	0	0	1,272,318	1,272,318	0
収益事業会計	7,246,332	0	4,927,108	12,173,440	0
法人会計	0	0	0	0	0
流動資産合計	125,062,314	59,429,047	27,671,357	13,445,758	198,716,960
2. 固定資産					
(1)基本財産					
土地	399,699,824	0	0	0	399,699,824
出資金	100,000,000	0	0	0	100,000,000
基本財産合計	499,699,824	0	0	0	499,699,824
(2)特定資産					
退職給付引当資産	5,733,840	0	0	0	5,733,840
土地開発資金	200,000,827	0	0	0	200,000,827
特定資産合計	205,734,667	0	0	0	205,734,667
(3)その他固定資産					
第一霊園 建物	177,370,825	75,605,595	0	0	252,976,420
第二霊園建物	76,612,710	32,677,889	0	0	109,290,599
第一霊園建物附属設備	2,883,621	1,229,961	0	0	4,113,582
第二霊園建物附属設備	2,279,132	972,126	0	0	3,251,258
第一霊園構築物	62,146,916	0	0	0	62,146,916
第二霊園構築物	1,055,748,519	0	0	0	1,055,748,519
車両運搬具	3,038,515	366,750	336,966	0	3,742,231
第一霊園什器備品	2,769,718	508,002	525,518	0	3,803,238
第二霊園什器備品	10,248,033	2,087,294	2,159,770	0	14,495,097
第一霊園土地	3,499,757,277	0	0	0	3,499,757,277
第二霊園土地	257,216,060	0	0	0	257,216,060
長期棚卸墓所	224,463,916	0	0	0	224,463,916
第一霊園絵画	1,016,450	433,550	0	0	1,450,000
第二霊園絵画	1,660,494	708,257	0	0	2,368,751
第一霊園ソフトウェア	85,320	0	0	0	85,320
第二霊園ソフトウェア	4,810,860	0	0	0	4,810,860
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	5,382,214,766	114,598,574	3,039,314	0	5,499,852,654
	6,087,649,257	114,598,574	3,039,314	0	6,205,287,145
資産合計	6,212,711,571	174,027,621	30,710,671	13,445,758	6,404,004,105

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
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	1,397,351	0	6,076,594	0	7,473,945
未払消費税	0	0	1,196,200	0	1,196,200
未払法人税等	0	1,485,900	0	0	1,485,900
前受金	40,500	0	0	0	40,500
前受墓地管理料	73,540,105	0	0	0	73,540,105
預り金	1,852,810	0	0	0	1,852,810
源泉税等預り金	0	0	2,201,099	0	2,201,099
他会計借入金	[1,272,318]	[12,173,440]	[0]	[13,445,758]	[0]
公益目的事業会計		7,246,332	0	7,246,332	0
法人会計	1,272,318	4,927,108	0	6,199,426	0
流動負債合計	78,103,084	13,659,340	9,473,893	13,445,758	87,790,559
2. 固定負債					
長期借入金	2,000,000,000	0	0	0	2,000,000,000
退職給付引当金	5,733,840	0	0	0	5,733,840
固定負債合計	2,005,733,840	0	0	0	2,005,733,840
負債合計	2,083,836,924	13,659,340	9,473,893	13,445,758	2,093,524,399
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	4,128,874,647	160,368,281	21,236,778	0	4,310,479,706
(うち基本財産への充当額)	(499,699,824)	()	(0)	(0)	(499,699,824)
(うち特定資産への充当額)	(205,734,667)	(0)	(0)	(0)	(205,734,667)
正味財産合計	4,128,874,647	160,368,281	21,236,778	0	4,310,479,706
負債及び正味財産合計	6,212,711,571	174,027,621	30,710,671	13,445,758	6,404,004,105

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	[1,003,401]	[1,019,992]	[△ 16,591]	
基本財産受取利息	3,401	19,992	△ 16,591	
基本財産受取配当金	1,000,000	1,000,000	0	
②特定資産運用益	[931]	[1,822]	[△ 891]	
特定資産受取利息	931	1,822	△ 891	
③事業収益	[287,882,443]	[269,979,036]	[17,903,407]	
受取永代使用料	193,417,600	177,317,800	16,099,800	
受取墓地管理料	64,090,575	61,689,480	2,401,095	
受取販売手数料	8,550,000	9,500,000	△ 950,000	
受取賃貸料	7,066,284	7,066,284	0	
受取施設使用料	8,584,920	8,299,800	285,120	
受取埋蔵手数料	4,459,320	4,243,320	216,000	
受取法事手数料	1,713,744	1,862,352	△ 148,608	
④霊園整備協力金	[2,720,000]	[560,000]	[2,160,000]	
⑤受取出向料	[13,296,000]	[2,360,000]	[10,936,000]	
⑥雑収益	[986,186]	[507,365]	[478,821]	
受取利息	1,614	1,279	335	
雑収益	984,572	506,086	478,486	
事業活動収入計	305,888,961	274,428,215	31,460,746	
(2) 経常費用				
①事業費	[297,803,488]	[205,162,433]	[92,641,055]	
役員報酬	20,707,759	16,501,238	4,206,521	
給料手当	73,125,978	60,043,020	13,082,958	
臨時雇賃金	3,151,600	5,617,637	△ 2,466,037	
退職給付費用	6,419,862	5,108,090	1,311,772	
福利厚生費	943,127	1,069,996	△ 126,869	
法定福利費	8,777,045	7,535,513	1,241,532	
会議費	35,646	0	35,646	
諸謝金	289,562	267,288	22,274	
旅費交通費	4,271,687	3,652,372	619,315	
通信運搬費	1,775,242	1,490,611	284,631	
減価償却費	33,012,096	19,168,155	13,843,941	
墓所使用原価	35,251,697	29,465,733	5,785,964	
霊園整備費	3,057,169	2,806,267	250,902	
消耗什器備品費	722,634	370,577	352,057	
消耗品費	3,749,552	2,914,876	834,676	
販売促進費	1,200,374	810,925	389,449	
修繕費	4,052,972	3,220,345	832,627	
広報活動費	19,992,496	6,630,576	13,361,920	
印刷製本費	690,378	569,028	121,350	
燃料費	444,683	599,279	△ 154,596	
光熱水料費	6,721,282	5,143,183	1,578,099	
賃借料	11,115,876	8,073,211	3,042,665	
保険料	749,858	635,202	114,656	
渉外費	112,502	41,850	70,652	
租税公課	17,892,213	14,143,963	3,748,250	
支払出向料	0	7,134,196	△ 7,134,196	
支払報酬	1,823,773	1,184,544	639,229	
支払寄付金	40,000	25,000	15,000	

会費	290,080	300,080	△ 10,000	
委託費	804,689	445,500	359,189	
支払利息	31,349,036	2,877	31,346,159	
支払手数料	5,208,854	174,311	5,034,543	
雑費	23,766	16,990	6,776	
②管理費	[3,662,582]	[3,088,636]	[573,946]	
役員報酬	1,727,516	1,376,592	350,924	
給料手当	515,490	423,264	92,226	
退職給付費用	50,098	46,390	3,708	
福利厚生費	20,780	13,174	7,606	
法定福利費	115,606	99,252	16,354	
会議費	171,645	176,705	△ 5,060	
旅費交通費	69,454	59,241	10,213	
通信運搬費	12,642	15,785	△ 3,143	
減価償却費	364,954	132,230	232,724	
消耗什器備品費	687	2,712	△ 2,025	
消耗品費	70,654	16,326	54,328	
修繕費	22,291	16,459	5,832	
印刷製本費	7,679	6,329	1,350	
燃料費	10,883	19,518	△ 8,635	
賃借料	147,177	100,072	47,105	
保険料	17,653	14,954	2,699	
渉外費	104,608	41,850	62,758	
租税公課	17,607	14,159	3,448	
支払出向料	0	375,484	△ 375,484	
支払報酬	171,602	111,456	60,146	
委託費	41,316	25,929	15,387	
支払手数料	1,976	755	1,221	
雑費	264	0	264	
経常費用計	301,466,070	208,251,069	93,215,001	
当期経常増減額	4,422,891	66,177,146	△ 61,754,255	
2. 経常外増減の部				
①経常外収益				
車両運搬具売却益	0	160,000	△ 160,000	
墓所返還益	1,003,035	1,584,715	△ 581,680	
経常外収益計	1,003,035	1,744,715	△ 741,680	
②経常外費用				
固定資産減損失	0	2	△ 2	
雑損失	0	12,000	△ 12,000	
経常外費用計	0	12,002	△ 12,002	
当期経常外増減額	1,003,035	1,732,713	△ 729,678	
当期一般正味財産増減額	5,425,926	67,909,859	△ 62,483,933	
法人税	1,485,900	2,095,200	△ 609,300	
一般正味財産期首残高	4,306,539,680	4,240,725,021	65,814,659	
一般正味財産期末残高	4,310,479,706	4,306,539,680	3,940,026	
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	4,310,479,706	4,306,539,680	3,940,026	

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	[1,003,401]	[0]	[0]	[0]	[1,003,401]
基本財産受取利息	3,401	0	0		3,401
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	[931]	[0]	[0]	[0]	[931]
特定資産受取利息	931	0	0		931
③事業収益	[257,508,175]	[30,374,268]	[0]	[0]	[287,882,443]
受取永代使用料	193,417,600	0	0		193,417,600
受取墓地管理料	64,090,575	0	0		64,090,575
受取販売手数料	0	8,550,000	0		8,550,000
受取賃貸料	0	7,066,284	0		7,066,284
受取施設使用料	0	8,584,920	0		8,584,920
受取埋蔵手数料	0	4,459,320	0		4,459,320
受取法事手数料	0	1,713,744	0		1,713,744
④霊園整備協力金	[2,720,000]	[0]	[0]	[0]	[2,720,000]
⑤受取出向料	[0]	[0]	[13,296,000]	[0]	[13,296,000]
⑥雑収益	[385,599]	[120,336]	[480,251]	[0]	[986,186]
受取利息	937	426	251		1,614
雑収益	384,662	119,910	480,000		984,572
事業活動収入計	261,618,106	30,494,604	13,776,251	0	305,888,961
(2) 経常費用					
①事業費	[274,135,207]	[23,668,281]	[0]	[0]	[297,803,488]
役員報酬	18,531,537	2,176,222	0		20,707,759
給料手当	66,866,453	6,259,525	0		73,125,978
臨時雇賃金	2,587,464	564,136	0		3,151,600
退職給付費用	5,885,488	534,374	0		6,419,862
福利厚生費	849,419	93,708	0		943,127
法定福利費	7,772,177	1,004,868	0		8,777,045
会議費	35,646	0	0		35,646
諸謝金	289,562	0	0		289,562
旅費交通費	3,759,468	512,219	0		4,271,687
通信運搬費	1,681,029	94,213	0		1,775,242
減価償却費	28,928,206	4,083,890	0		33,012,096
墓所使用原価	35,251,697	0	0		35,251,697
霊園整備費	3,057,169	0	0		3,057,169
消耗什器備品費	717,203	5,431	0		722,634
消耗品費	3,422,772	326,780	0		3,749,552
販売促進費	1,200,374	0	0		1,200,374
修繕費	3,098,151	954,821	0		4,052,972
広報活動費	19,992,496	0	0		19,992,496
印刷製本費	629,647	60,731	0		690,378
燃料費	383,574	61,109	0		444,683
光熱水料費	4,711,619	2,009,663	0		6,721,282
賃借料	10,001,545	1,114,331	0		11,115,876
保険料	556,445	193,413	0		749,858
渉外費	7,893	104,609	0		112,502
租税公課	14,669,799	3,222,414	0		17,892,213
支払報酬	1,652,171	171,602	0		1,823,773

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			
支払寄付金	40,000	0	0		40,000
会費	290,080	0	0		290,080
委託費	704,778	99,911	0		804,689
支払利息	31,349,036	0	0		31,349,036
支払手数料	5,190,634	18,220	0		5,208,854
雑費	21,675	2,091	0		23,766
②管理費	[0]	[0]	[3,662,582]	[0]	[3,662,582]
役員報酬	0	0	1,727,516		1,727,516
給料手当	0	0	515,490		515,490
退職給付費用	0	0	50,098		50,098
福利厚生費	0	0	20,780		20,780
法定福利費	0	0	115,606		115,606
会議費	0	0	171,645		171,645
旅費交通費	0	0	69,454		69,454
通信運搬費	0	0	12,642		12,642
減価償却費	0	0	364,954		364,954
消耗什器備品費	0	0	687		687
消耗品費	0	0	70,654		70,654
修繕費	0	0	22,291		22,291
印刷製本費	0	0	7,679		7,679
燃料費	0	0	10,883		10,883
賃借料	0	0	147,177		147,177
保険料	0	0	17,653		17,653
渉外費	0	0	104,608		104,608
租税公課	0	0	17,607		17,607
支払報酬	0	0	171,602		171,602
委託費	0	0	41,316		41,316
支払手数料	0	0	1,976		1,976
雑費	0	0	264		264
経常費用計	274,135,207	23,668,281	3,662,582	0	301,466,070
当期経常増減額	△ 12,517,101	6,826,323	10,113,669	0	4,422,891
2. 経常外増減の部					
①経常外収益					
墓所返還益	1,003,035	0	0		1,003,035
経常外収益計	1,003,035	0	0	0	1,003,035
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	1,003,035	0	0	0	1,003,035
他会計振替額	3,267,618	△ 3,267,618	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 8,246,448	3,558,705	10,113,669	0	5,425,926
法人税	0	1,485,900	0	0	1,485,900
一般正味財産期首残高	4,140,388,713	155,027,858	11,123,109	0	4,306,539,680
一般正味財産期末残高	4,132,142,265	157,100,663	21,236,778	0	4,310,479,706
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	4,132,142,265	157,100,663	21,236,778	0	4,310,479,706

財 産 目 録

平成 31 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	274,581
			第一管理事務所保管	公益目的事業の運転資金として	94,316
			第二管理事務所保管	公益目的事業の運転資金として	157,571
	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	18,736,407	
		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	28,216,763	
		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	9,788,098	
		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	47,614,215	
		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	7,288,466	
		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	31,300,844	
		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	26,875,933	
		郵便振替	ゆうちょ銀行	公益目的事業の運転資金として	23,515,633
			[現金・預金計]	193,862,827	
	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23年度から30年度の未収分である。	1,139,690	
				[未収墓地管理料計]	1,139,690
	未収金	湘南管財(株) 1件	法人会計の受取出向料1件である。	1,253,500	
				[未収金計]	1,253,500
	貯蔵品	横浜事務局	管理事業の印刷物在庫品である。	1,182,104	
				[貯蔵品計]	1,182,104
	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。	496,577	
		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
		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。	92,167	
		ネットヨタ神奈川(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。	78,607	
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31年度給与会計保守サポート代である。	38,988		
		[前払費用計]	1,278,839		
流動資産合計				198,716,960	
(固定資産)	基本財産	土地	4,819.5㎡	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
		出資金	茅ヶ崎市下寺尾632他81筆 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	100,000,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
特定資産	退職給付引き当 資産 土地開発資金	普通預金 湘南信用金庫伊勢佐木町支店	して使用している。 [基本財産計]	499,699,824
		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	5,733,840
			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	200,000,827
			[特定資産計]	205,734,667
その他の 固定資産	第1霊園建物	礼拝堂他 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% うち収益事業目的財産 29.9% として使用している。	177,370,825 75,605,595
	第2霊園建物	管理棟、礼拝室他(293.86㎡) 茅ヶ崎市下寺尾800-1	(共用財産) うち公益目的保有財産 70.1% うち収益事業目的財産 29.9% として使用している。	76,612,710 32,677,889
	第1建物附属設備	照明器具他73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% うち収益事業目的財産 29.9% として使用している。	2,883,621 1,229,961
	第2建物附属設備	管理棟外側溝設備 茅ヶ崎市下寺尾800-1	(共用財産) うち公益目的保有財産 70.1% うち収益事業目的財産 29.9% として使用している。	2,279,132 972,126
	第1構築物	舗装路面他33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。	62,146,916
	第2構築物	墓域植栽他 茅ヶ崎市下寺尾800-1	公益目的保有財産であり墓地経営 事業に使用している。	1,055,748,519
	車両運搬具	トヨタヴィルファイヤー他3台 茅ヶ崎市下寺尾542 茅ヶ崎市下寺尾800 横浜市南区中島町2-31	(共用財産) うち公益目的保有財産 81.2% うち収益事業目的財産 9.8% うち法人運営目的財産 9.0% として使用している。	3,038,515 366,750 336,966
	第1什器備品	複合機他66件 茅ヶ崎市下寺尾727 横浜市南区中島町2-31	(共用財産) うち公益目的保有財産 72.8% うち収益事業目的財産 13.4% うち法人運営目的財産 14.8% として使用している。	2,769,718 508,002 525,518
	第2什器備品	椅子・テーブル事務機他 茅ヶ崎市下寺尾800	うち公益目的保有財産 70.7% うち収益事業目的財産 14.4% うち法人運営目的財産 14.9% として使用している。	10,248,033 2,087,294 2,159,770
	第1霊園土地	34,517.09㎡ 茅ヶ崎市下寺尾542他103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。	3,499,757,277
	第2霊園土地	23,618.27㎡ 茅ヶ崎市下寺尾800-1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。	257,216,060
	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。	224,463,916
	第1ソフトウェア	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。	85,320

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	第2ソフトウェア	茅ヶ崎市下寺尾800	公益目的事業の墓地管理に使用している。	4,810,860
	第1霊園絵画	第1霊園礼拝堂 茅ヶ崎市下寺尾727-12	(共用財産) 公益目的事業として来園者にやすらぎの場所の為に展示している。	1,016,450
			収益事業として来園者にやすらぎの場所の為に展示している。	433,550
	第2霊園絵画	第二霊園管理棟 茅崎市下寺尾北方800番	(共用財産) 公益目的事業として来園者にやすらぎの場所の為に展示している。	1,660,494
			収益事業として来園者にやすらぎの場所の為に展示している。	708,257
	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	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
		[その他の固定資産計]		5,499,852,654
固定資産合計				6,205,287,145
資産合計				6,404,004,105
(流動負債)	未払金			
		湘南信用金庫	公益目的事業の長期借入金の支払利息である。	3,397,260
		湘南管財(株)	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。	1,340,000
		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。	1,284,418
		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。	529,793
		(株)サンエーサンクス	公益目的事業・収益事業及び管理事業の清掃料金である。	265,248
		(株)こくぼ	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。	166,007
		(有)TSS	公益目的事業・収益事業及び管理事業のHP製作費である。	162,000
		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。	100,621
		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。	66,994
		東京海上日動(株)	公益目的事業・収益事業の絵画の保険料である。	36,420
		(株)原田	公益目的事業及び収益事業が使用する消耗品代である。	33,177

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		(株)サニクリーン	公益目的事業・収益事業使用のレンタルマット使用料である。	20,649
		(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
		トヨタファイナンス(株)	公益目的事業・収益事業使用の高速道路使用料である。	16,570
		東京ガス	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。	9,589
		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。	6,270
		(株)日照堂	管理事業に使用する事務用品代である。	3,024
		露木生花他 1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。	16,519
			[未払金計]	7,473,945
	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。	1,196,200
			[未払消費税計]	1,196,200
	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30年度法人税・県民税・市町村民税である。	1,485,900
			[未払法人税計]	1,485,900
	前受金	東京電力(株)	電信柱設置敷地料(期間 31.4～32.9の間)である。	40,500
			[前受金計]	40,500
	前受墓地管理料	墓地管理料 6,380名	公益目的事業の平成30年度以降の墓地管理料である。	73,540,105
			[前受墓地管理料計]	73,540,105
	預り金	永代使用予約金 88名分	公益目的事業の永代使用予約金である。	934,810
		増島 協子	ご入金の振込み相違墓石代金	918,000
			[預り金計]	1,852,810
	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16名分の源泉所得税及び社会保険料である。	2,201,099
			[源泉所得税等預り金計]	2,201,099
流動負債合計				87,790,559
(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。	5,733,840
			[退職給付引当金計]	5,733,840

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	長期借入金	湘南信用金庫伊勢佐木町支店	公益目的事業に使用した長期借入金である。	2,000,000,000
			[長期借入金計]	2,000,000,000
固定負債合計				2,005,733,840
負債合計				2,093,524,399
正味財産				4,310,479,706

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	200,000,000	0
出資金	100,000,000	0	0	100,000,000
小 計	699,699,824	0	200,000,000	499,699,824
特定資産				
退職給付引当資産	6,963,880	903,560	2,133,600	5,733,840
土地開発資金	100,000,000	100,000,827	0	200,000,827
納骨堂建築資金	100,000,000		100,000,000	0
小 計	206,963,880	100,904,387	102,133,600	205,734,667
合 計	906,663,704	100,904,387	302,133,600	705,434,491

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)	—
出資金	100,000,000	—	(100,000,000)	—
小 計	499,699,824	—	(499,699,824)	—
特定資産				
退職給付引当資産	5,733,840	—	(5,733,840)	5,733,840
土地開発資金	200,000,827	—	(200,000,827)	—
小 計	205,734,667	—	(205,734,667)	5,733,840
合 計	705,434,491	—	0 (5,733,840)	

5. 担保に供している資産

土地(資産) 3,499,757,277円(帳簿価格)は、長期借入金 2,000,000,000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
第一建物	414,184,849	161,208,429	252,976,420
第二建物	111,112,378	1,821,788	109,290,590
第一建物附属設備	74,098,050	69,984,468	4,113,582
第二建物附属設備	3,848,036	596,778	3,251,258
第一構築物	135,346,376	73,199,460	62,146,916
第二構築物	1,070,138,768	14,390,249	1,055,748,519
車両運搬具	12,066,376	8,324,145	3,742,231
第一什器・備品	42,784,371	38,981,133	3,803,238
第二什器・備品	15,424,825	929,728	14,495,097
第一霊園土地	3,499,757,277	0	3,499,757,277
第二霊園土地	257,216,060	0	257,216,060
長期棚卸墓所	286,593,596	62,129,680	224,463,916
第一霊園絵画	1,450,000	0	1,450,000
第二霊園絵画	2,400,000	31,249	2,368,751
ソフトウェア	4,423,200	4,337,880	85,320
第二ソフトウェア	4,892,400	84,540	4,810,860
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	5,935,869,172	436,019,527	5,499,852,645

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	1,139,690	0	1,139,690
未収金	1,253,500	0	1,253,500
合 計	2,393,190	0	2,393,190

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	6,963,880	903,560	2,133,600	0	5,733,840