

財 務 諸 表

自 令和 5年 4月 1日

至 令和 6年 3月 31日

貸借対照表

貸 借 対 照 表

令和6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	287,291,052	263,894,508	23,396,544
未収金	3,851,664	5,309,629	△1,457,965
貯蔵品	157,210	173,547	△16,337
立替金	5,823,039	0	5,823,039
前払費用	1,167,726	1,138,029	29,697
1年内振替前払費用	0	3,424	△3,424
流動資産合計	298,290,691	270,519,137	27,771,554
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	490,000,000	490,000,000	0
定期預金	43,797,981	43,797,981	0
基本財産合計	533,797,981	533,797,981	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	56,444,719	53,201,961	3,242,758
事務所修繕特定費用準備資金	1,000,000	0	1,000,000
特定資産合計	57,444,719	53,201,961	4,242,758
(3) その他固定資産			
建物	347,543,161	360,526,694	△12,983,533
建物附属設備	57,930,481	62,575,998	△4,645,517
構築物	113,527,234	114,399,552	△872,318
什器備品	67,197,375	57,222,414	9,974,961
機械及び装置	9,953,049	11,232,086	△1,279,037
土地	68,141,540	68,141,540	0
リース資産	16,730,723	1,710,723	15,020,000
電話加入権	325,641	325,641	0
水道施設利用権	522,913	586,226	△63,313
ソフトウェア	799,075	1,201,827	△402,752
投資有価証券	5,435,046	5,435,046	0
長期前払費用	99,246	141,779	△42,533
取引金融機関出資金	20,000	20,000	0
太陽光発電設備解体等積立金	3,759	0	3,759
その他固定資産合計	688,229,243	683,519,526	4,709,717
固定資産合計	1,279,471,943	1,270,519,468	8,952,475
資産合計	1,577,762,634	1,541,038,605	36,724,029
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	42,199,590	46,043,636	△3,844,046
未払法人税等	12,755,200	8,542,100	4,213,100
未払消費税等	4,669,103	2,506,760	2,162,343
前受金	21,068,260	24,068,780	△3,000,520
預り金	1,756,268	931,517	824,751
1年内返済予定長期借入金	24,403,000	18,161,000	6,242,000
賞与引当金	7,284,860	6,117,170	1,117,690
1年内返済予定リース債務	3,199,020	1,458,000	1,741,020
流動負債合計	117,335,301	107,878,963	9,456,338
2. 固定負債			
長期借入金	317,359,000	297,762,000	19,597,000
退職給付引当金	56,444,719	53,201,961	3,242,758
リース債務	13,888,600	374,220	13,514,380
固定負債合計	387,692,319	351,338,181	36,354,138
負債合計	505,027,620	459,217,144	45,810,476
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	1,639,537	1,639,537	0
指定正味財産合計	1,639,537	1,639,537	0
(うち基本財産への充当額)	(1,639,537)	(1,639,537)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(532,158,444)	(532,158,444)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(1,000,000)	(0)	(1,000,000)
正味財産合計	1,072,735,014	1,081,821,461	△9,086,447
負債及び正味財産合計	1,577,762,634	1,541,038,605	36,724,029

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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			
① 基本財産運用益			
基本財産受取利息	390,378	390,379	△1
基本財産運用益計	390,378	390,379	△1
② 事業収益			
普及・振興事業収益	4,019,250	1,371,400	2,647,850
芸術文化鑑賞事業収益	5,036,240	15,023,090	△9,986,850
囲碁文化振興事業収益	839,000	982,000	△143,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	10,247,623	9,421,971	825,652
スポーツ教室等参加料収益	36,007,150	32,517,300	3,489,850
スポーツその他の事業収益	14,400	34,258	△19,858
総合公園管理運営受託事業収益	329,530,533	328,546,954	983,579
駐輪場管理運営事業収益	275,997,255	270,507,490	5,489,765
駐車場管理運営事業収益	85,113,730	73,422,960	11,690,770
湘南海岸公園臨時有料駐車場事業収益	657,300	689,500	△32,200
スポーツチケット販売等売店事業収益	11,789,874	9,056,944	2,732,930
文化チケット販売等売店事業収益	0	145,934	△145,934
自動販売機事業収益	11,074,585	10,448,901	625,684
事業収益計	770,326,940	752,168,702	18,158,238
③ 受取補助金等			
受取文化事業補助金	4,777,442	2,881,621	1,895,821
受取運営費補助金	47,367,977	45,673,324	1,694,653
受取補助金等計	52,145,419	48,554,945	3,590,474
④ 雑収益			
受取利息	563	496	67
雑収益	2,508,777	4,774,247	△2,265,470
雑収益計	2,509,340	4,774,743	△2,265,403
経常収益計	825,372,077	805,888,769	19,483,308
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	6,381,387	6,817,964	△436,577
給料	63,192,719	66,716,238	△3,523,519
諸手当	30,700,921	28,835,993	1,864,928
臨時雇賃金	8,928,256	8,349,112	579,144
賞与引当金繰入	7,092,471	5,933,968	1,158,503
福利厚生費	20,920,380	20,943,357	△22,977
旅費交通費	149,060	151,854	△2,794
通信運搬費	4,460,504	4,463,397	△2,893
減価償却費	55,934,329	62,183,655	△6,249,326
1年内振替前払費用償却費	3,424	8,212	△4,788
長期前払費用償却費	42,533	42,533	0
消耗什器備品費	1,744,600	3,332,402	△1,587,802
消耗品費	12,688,988	11,459,937	1,229,051
修繕費	27,394,978	30,132,530	△2,737,552
印刷製本費	4,773,870	2,583,539	2,190,331
燃料費	217,210	182,442	34,768
光熱水料費	186,681,481	187,589,195	△907,714
賃借料	59,840,829	55,307,337	4,533,492
保険料	3,223,177	2,619,900	603,277
諸謝金	2,377,663	2,582,023	△204,360
租税公課	20,257,777	21,403,565	△1,145,788
支払負担金	112,039	101,056	10,983
支払助成金	2,849,050	1,768,300	1,080,750
委託費	275,337,960	279,453,252	△4,115,292
工事費	1,179,200	793,583	385,617
手数料	2,643,280	3,065,159	△421,879
支払利息	1,496,060	1,214,548	281,512
食糧費	61,870	66,100	△4,230
広告料	2,613,600	4,447,850	△1,834,250
退職給付引当金繰入	3,143,126	3,144,604	△1,478
雑費	80,800	0	80,800
雑損失	49,800	0	49,800
事業費計	806,573,342	815,693,605	△9,120,263

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
役員報酬	1,500,044	1,525,953	△25,909
給料	1,497,822	1,476,534	21,288
諸手当	913,942	864,542	49,400
賞与引当金繰入	192,389	233,202	△40,813
福利厚生費	635,502	646,494	△10,992
旅費交通費	12,636	7,866	4,770
通信運搬費	762,648	789,420	△26,772
減価償却費	3,103,159	3,119,014	△15,855
消耗品費	234,281	150,589	83,692
修繕費	1,234,200	52,665	1,181,535
光熱水料費	388,141	464,135	△75,994
賃借料	137,979	273,259	△135,280
保険料	301,583	249,690	51,893
諸謝金	22,600	22,600	0
租税公課	651,160	657,680	△6,520
支払負担金	355,300	283,600	71,700
委託費	2,906,069	2,984,688	△78,619
手数料	70,149	68,222	1,927
支払利息	79,234	83,562	△4,328
広告料	16,500	16,500	0
退職給付引当金繰入	99,632	92,386	7,246
雑費	15,000	2,000	13,000
管理費計	15,129,970	14,064,601	1,065,369
経常費用計	821,703,312	829,758,206	△8,054,894
評価損益等調整前当期経常増減額	3,668,765	△23,869,437	27,538,202
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	3,668,765	△23,869,437	27,538,202
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①雑収益(経常外)			
雑収益(経常外)	0	81,640	△81,640
雑収益(経常外)計	0	81,640	△81,640
経常外収益計	0	81,640	△81,640
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損			
什器備品除却損	12	1	11
固定資産除却損計	12	1	11
②事業費(経常外)			
消耗品費(経常外)	0	59,539	△59,539
委託費(経常外)	0	1,955,750	△1,955,750
雑損失(経常外)	0	189,860	△189,860
事業費(経常外)計	0	2,205,149	△2,205,149
③管理費(経常外)			
消耗品費(経常外)	0	17,160	△17,160
管理費(経常外)計	0	17,160	△17,160
経常外費用計	12	2,222,310	△2,222,298
当期経常外増減額	△12	△2,140,670	2,140,658
他会計振替前当期一般正味財産増減額	3,668,753	△26,010,107	29,678,860
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,668,753	△26,010,107	29,678,860
法人税等	12,755,200	8,542,100	4,213,100
当期一般正味財産増減額	△9,086,447	△34,552,207	25,465,760
一般正味財産期首残高	1,080,181,924	1,114,734,131	△34,552,207
一般正味財産期末残高	1,071,095,477	1,080,181,924	△9,086,447
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	1,639,537	1,639,537	0
指定正味財産期末残高	1,639,537	1,639,537	0
III 正味財産期末残高	1,072,735,014	1,081,821,461	△9,086,447

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から 令和6年3月31日まで

科 目	公益目的事業会計				
	公1	公2	公3	共通	小計
	芸術文化 振興事業	スポーツ 振興事業	まちづくり 振興事業		
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					
基本財産受取利息	328,303	53,115	0		381,418
基本財産運用益計	328,303	53,115	0	0	381,418
② 事業収益					
普及・振興事業収益	4,019,250	0	0		4,019,250
芸術文化鑑賞事業収益	5,036,240	0	0		5,036,240
囲碁文化振興事業収益	839,000	0	0		839,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	10,247,623	0	0		10,247,623
スポーツ教室等参加料収益	0	36,007,150	0		36,007,150
スポーツその他の事業収益	0	14,400	0		14,400
総合公園管理運営受託事業収益	0	0	329,466,849		329,466,849
駐輪場管理運営事業収益	0	0	0		0
駐車場管理運営事業収益	0	0	0		0
湘南海岸公園臨時有料駐車場事業収益	0	0	0		0
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	0	0		0
自動販売機事業収益	0	0	0		0
事業収益計	20,142,113	36,021,550	329,466,849	0	385,630,512
③ 受取補助金等					
受取文化事業補助金	4,777,442	0	0		4,777,442
受取運営費補助金	21,561,732	14,587,187	7,479,369		43,628,288
受取補助金等計	26,339,174	14,587,187	7,479,369	0	48,405,730
④ 雑収益					
受取利息	63	0	0		63
雑収益	808,029	28,522	699,504		1,536,055
雑収益計	808,092	28,522	699,504	0	1,536,118
経常収益計	47,617,682	50,690,374	337,645,722	0	435,953,778
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	1,418,086	1,418,086	1,418,086		4,254,258
給料	20,800,920	11,136,479	19,442,600		51,379,999
諸手当	9,891,560	7,289,233	7,591,032		24,771,825
臨時雇賃金	0	1,749,985	5,158,595		6,908,580
賞与引当金繰入	2,496,110	1,394,088	1,967,128		5,857,326
福利厚生費	6,868,256	5,160,560	5,067,852		17,096,668
旅費交通費	140,000	2,428	6,192		148,620
通信運搬費	233,733	710,283	1,346,054		2,290,070
減価償却費	2,198,145	2,755,386	1,119,391		6,072,922
1年内振替前払費用償却費	2,054	0	0		2,054
長期前払費用償却費	0	0	0		0
消耗什器備品費	0	677,600	0		677,600
消耗品費	164,093	1,058,081	4,599,269		5,821,443
修繕費	0	0	19,900,805		19,900,805
印刷製本費	400,400	348,700	118,670		867,770
燃料費	13,183	56,771	132,323		202,277
光熱水料費	258,761	1,748,461	174,483,838		176,491,060
賃借料	3,925,586	4,362,363	3,283,992		11,571,941
保険料	417,785	488,767	531,973		1,438,525
諸謝金	2,350,413	27,250	0		2,377,663
租税公課	721,086	1,343,126	2,451,356		4,515,568
支払負担金	11,800	0	26,000		37,800
支払助成金	60,000	731,050	2,058,000		2,849,050
委託費	21,112,381	20,112,377	107,889,984		149,114,742

(単位:円)

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引 等消去	合計
	収1	収2	共通	小計			
	駐輪場・駐車場 管理運営事業	売店事業					
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							
基本財産受取利息	0	0		0	8,960		390,378
基本財産運用益計	0	0	0	0	8,960	0	390,378
② 事業収益							
普及・振興事業収益	0	0		0	0		4,019,250
芸術文化鑑賞事業収益	0	0		0	0		5,036,240
囲碁文化振興事業収益	0	0		0	0		839,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	0	0		0	0		10,247,623
スポーツ教室等参加料収益	0	0		0	0		36,007,150
スポーツその他の事業収益	0	0		0	0		14,400
総合公園管理運営受託事業収益	0	0		0	63,684		329,530,533
駐輪場管理運営事業収益	275,997,255	0		275,997,255	0		275,997,255
駐車場管理運営事業収益	85,113,730	0		85,113,730	0		85,113,730
湘南海岸公園臨時有料駐車場事業収益	657,300	0		657,300	0		657,300
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	11,789,874		11,789,874	0		11,789,874
自動販売機事業収益	0	11,074,585		11,074,585	0		11,074,585
事業収益計	361,768,285	22,864,459	0	384,632,744	63,684	0	770,326,940
③ 受取補助金等							
受取文化事業補助金	0	0		0	0		4,777,442
受取運営費補助金	0	0		0	3,739,689		47,367,977
受取補助金等計	0	0	0	0	3,739,689	0	52,145,419
④ 雑収益							
受取利息	0	0		0	500		563
雑収益	239,524	89,948		329,472	643,250		2,508,777
雑収益計	239,524	89,948	0	329,472	643,750	0	2,509,340
経常収益計	362,007,809	22,954,407	0	384,962,216	4,456,083	0	825,372,077
(2) 経常費用							
① 事業費							
役員報酬	1,418,086	709,043		2,127,129			6,381,387
給料	10,314,898	1,497,822		11,812,720			63,192,719
諸手当	5,015,157	913,939		5,929,096			30,700,921
臨時雇賃金	0	2,019,676		2,019,676			8,928,256
賞与引当金繰入	1,042,756	192,389		1,235,145			7,092,471
福利厚生費	3,185,062	638,650		3,823,712			20,920,380
旅費交通費	0	440		440			149,060
通信運搬費	2,117,839	52,595		2,170,434			4,460,504
減価償却費	49,686,602	174,805		49,861,407			55,934,329
1年内振替前払費用償却費	1,370	0		1,370			3,424
長期前払費用償却費	42,533	0		42,533			42,533
消耗什器備品費	1,067,000	0		1,067,000			1,744,600
消耗品費	6,850,311	17,234		6,867,545			12,688,988
修繕費	7,494,173	0		7,494,173			27,394,978
印刷製本費	3,906,100	0		3,906,100			4,773,870
燃料費	14,933	0		14,933			217,210
光熱水料費	9,845,071	345,350		10,190,421			186,681,481
賃借料	39,657,590	8,611,298		48,268,888			59,840,829
保険料	1,745,890	38,762		1,784,652			3,223,177
諸謝金	0	0		0			2,377,663
租税公課	14,462,193	1,280,016		15,742,209			20,257,777
支払負担金	38,400	35,839		74,239			112,039
支払助成金	0	0		0			2,849,050
委託費	126,173,144	50,074		126,223,218			275,337,960

科 目	公益目的事業会計				
	公1	公2	公3	共通	小計
	芸術文化 振興事業	スポーツ 振興事業	まちづくり 振興事業		
工事費	0	0	0		0
手数料	427,028	37,791	197,327		662,146
支払利息	52,824	52,824	26,413		132,061
食糧費	61,870	0	0		61,870
広告料	149,600	0	2,464,000		2,613,600
退職給付引当金繰入	1,413,630	305,229	722,035		2,440,894
雑費	0	80,000	0		80,000
雑損失	0	0	0		0
事業費計	75,589,304	63,046,918	362,002,915	0	500,639,137
②管理費					
役員報酬					
給料					
諸手当					
賞与引当金繰入					
福利厚生費					
旅費交通費					
通信運搬費					
減価償却費					
消耗品費					
修繕費					
光熱水料費					
賃借料					
保険料					
諸謝金					
租税公課					
支払負担金					
委託費					
手数料					
支払利息					
広告料					
退職給付引当金繰入					
雑費					
管理費計	0	0	0	0	0
経常費用計	75,589,304	63,046,918	362,002,915	0	500,639,137
評価損益等調整前当期経常増減額	△27,971,622	△12,356,544	△24,357,193	0	△64,685,359
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△27,971,622	△12,356,544	△24,357,193	0	△64,685,359
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					
①固定資産除却損					
什器備品除却損	0	0	0		0
固定資産除却損計	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△27,971,622	△12,356,544	△24,357,193	0	△64,685,359
他会計振替額	16,617,323	7,406,607	14,426,327	0	38,450,257
税引前当期一般正味財産増減額	△11,354,299	△4,949,937	△9,930,866	0	△26,235,102
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△11,354,299	△4,949,937	△9,930,866	0	△26,235,102
一般正味財産期首残高	264,448,067	171,148,146	△59,235,066	0	376,361,147
一般正味財産期末残高	253,093,768	166,198,209	△69,165,932	0	351,126,045
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	1,639,537	0	0	1,639,537
指定正味財産期末残高	0	1,639,537	0	0	1,639,537
III 正味財産期末残高	253,093,768	167,837,746	△69,165,932	0	351,765,582

(単位:円)

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引 等消去	合計
	収1	収2	共通	小計			
	駐輪場・駐車場 管理運営事業	売店事業					
工事費	1,179,200	0		1,179,200			1,179,200
手数料	1,968,913	12,221		1,981,134			2,643,280
支払利息	1,358,717	5,282		1,363,999			1,496,060
食糧費	0	0		0			61,870
広告料	0	0		0			2,613,600
退職給付引当金繰入	602,600	99,632		702,232			3,143,126
雑費	800	0		800			80,800
雑損失	49,800	0		49,800			49,800
事業費計	289,239,138	16,695,067	0	305,934,205	0	0	806,573,342
②管理費							
役員報酬					1,500,044		1,500,044
給料					1,497,822		1,497,822
諸手当					913,942		913,942
賞与引当金繰入					192,389		192,389
福利厚生費					635,502		635,502
旅費交通費					12,636		12,636
通信運搬費					762,648		762,648
減価償却費					3,103,159		3,103,159
消耗品費					234,281		234,281
修繕費					1,234,200		1,234,200
光熱水料費					388,141		388,141
賃借料					137,979		137,979
保険料					301,583		301,583
諸謝金					22,600		22,600
租税公課					651,160		651,160
支払負担金					355,300		355,300
委託費					2,906,069		2,906,069
手数料					70,149		70,149
支払利息					79,234		79,234
広告料					16,500		16,500
退職給付引当金繰入					99,632		99,632
雑費					15,000		15,000
管理費計	0	0	0	0	15,129,970	0	15,129,970
経常費用計	289,239,138	16,695,067	0	305,934,205	15,129,970	0	821,703,312
評価損益等調整前当期経常増減額	72,768,671	6,259,340	0	79,028,011	△10,673,887	0	3,668,765
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	72,768,671	6,259,340	0	79,028,011	△10,673,887	0	3,668,765
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
(2) 経常外費用							
①固定資産除却損							
什器備品除却損	5	7		12	0	0	12
固定資産除却損計	5	7	0	12	0	0	12
経常外費用計	5	7	0	12	0	0	12
当期経常外増減額	△5	△7	0	△12	0	0	△12
他会計振替前当期一般正味財産増減額	72,768,666	6,259,333	0	79,027,999	△10,673,887	0	3,668,753
他会計振替額	△45,524,272	△3,899,985	0	△49,424,257	10,974,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	27,244,394	2,359,348	0	29,603,742	300,113	0	3,668,753
法人税等	12,066,000	689,200	0	12,755,200	0	0	12,755,200
当期一般正味財産増減額	15,178,394	1,670,148	0	16,848,542	300,113	0	△9,086,447
一般正味財産期首残高	556,010,276	39,416,607	0	595,426,883	108,393,894	0	1,080,181,924
一般正味財産期末残高	571,188,670	41,086,755	0	612,275,425	108,694,007	0	1,071,095,477
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	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0	0	0	0	1,639,537
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0	0	1,639,537
III 正味財産期末残高	571,188,670	41,086,755	0	612,275,425	108,694,007	0	1,072,735,014

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は、取得価額により評価している。
- ・その他有価証券（時価のないもの）は、移動平均法による原価法により評価している。
ただし、実質価額の低下割合が50%超である場合、強制評価減を行っている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ・貯蔵品・・・総平均法による原価法をもって計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・有形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用している。

なお、法人税法の改正[所得税法等の一部を改正する法律（平成19年3月30日法律第6号）及び法人税法施行令の一部を改正する政令（平成19年3月30日政令第83号）]に伴い、平成19年3月31日以前に取得したのものについては、償却が終了した翌年から償却可能限度額まで5年間で均等償却する方法によっている。

- ・無形固定資産（リース資産を除く）
定額法を採用している。

・長期前払費用

中小企業の会計に関する指針により、今まで繰延資産に計上されていたものは長期前払費用として計上し均等償却を行っている。また、1年を超える期間を経て費用化するものについても長期前払費用として計上している。

・リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係る資産については、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法を採用している。

(4) 引当金の計上基準

・賞与引当金

次期会計年度に支給する職員等に対する期末手当等の見込額のうち、当期会計年度に帰属する支給見込み額を計上している。

・退職給付引当金

期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(5) リース取引の処理方法

・ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引については、通常の売買取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

リース資産の内容

その他の固定資産：八重咲町公園第2及び桃浜町駐輪場管制装置、カラー印刷機、事務用パソコンである。

ただし、1件あたりのリース料総額300万円以下のリース物件については、引き続き賃貸借処理を行っている。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

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				
投資有価証券	490,000,000	0	0	490,000,000
定期預金	43,797,981	0	0	43,797,981
小 計	533,797,981	0	0	533,797,981
特定資産				
退職給付引当資産	53,201,961	3,242,758	0	56,444,719
事務所修繕特定費用準備資金	0	1,000,000	0	1,000,000
小 計	53,201,961	4,242,758	0	57,444,719
合 計	586,999,942	4,242,758	0	591,242,700

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				
投資有価証券	490,000,000	-	(490,000,000)	-
定期預金	43,797,981	(1,639,537)	(42,158,444)	-
小 計	533,797,981	(1,639,537)	(532,158,444)	-
特定資産				
退職給付引当資産	56,444,719	-	-	(56,444,719)
事務所修繕特定費用準備資金	1,000,000	-	(1,000,000)	-
小 計	57,444,719	-	(1,000,000)	(56,444,719)
合 計	591,242,700	(1,639,537)	(533,158,444)	(56,444,719)

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額、投資有価証券減損損失額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額、投資有価証券減損損失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	投資有価証券減 損損失額	当期末残高
建 物	474,747,090	127,203,929	-	347,543,161
建物附属設備	161,567,984	103,637,503	-	57,930,481
構築物	338,387,119	224,859,885	-	113,527,234
什器備品	372,997,383	305,800,008	-	67,197,375
機械及び装置	21,678,645	11,725,596	-	9,953,049
土地	68,141,540	-	-	68,141,540
リース資産	51,230,333	34,499,610	-	16,730,723
電話加入権	325,641	-	-	325,641
水道施設利用権	945,000	422,087	-	522,913
ソフトウェア	5,600,773	4,801,698	-	799,075
投資有価証券	5,435,046	-	-	5,435,046
長期前払費用	735,584	636,338	-	99,246
取引金融機関出資金	20,000	-	-	20,000
太陽光発電設備解体等積立金	3,759	-	-	3,759
合 計	1,501,815,897	813,586,654	0	688,229,243

(当該年度中に除却した分を除いた金額である。)

※当該年度中に除却したもの

(単位：円)

科 目	取得価額	除却額	償却累計額
什器備品	14,582,382	12	14,582,370
合 計	14,582,382	12	14,582,370

除却資産の内容

- ・ 什器備品：西口第1駐輪場定期券自動更新機（一部除却）、西口第1駐輪場監視カメラ及び管制装置（電子マネー決済機能）、西口第2駐輪場監視カメラ、紅谷町駐輪場防犯カメラ設置、桃浜町駐輪場監視カメラ設置工事、競技場大型テント1張り及び小型テント6張り

6 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
福岡市平成29年度第12回公募公債	10,000,000	9,929,310	△ 70,690
千葉県平成29年度第8回公募公債	10,000,000	9,929,500	△ 70,500
北海道平成29年度第5回公募公債	100,000,000	99,534,500	△ 465,500
宮城県公募公債第32回2号（10年）	50,000,000	49,771,250	△ 228,750
東京都公募公債第759回	100,000,000	99,474,200	△ 525,800
仙台市令和2年度第3回公募公債（5年）	20,000,000	19,920,000	△ 80,000
川崎市公募公債（5年）第60回	100,000,000	99,740,000	△ 260,000
第83回神奈川県公募公債5年	100,000,000	99,800,000	△ 200,000
合 計	490,000,000	488,098,760	△ 1,901,240

・金融商品の状況

金融商品の取引は、当財団の「理事会運営規程」及び「有価証券及び定期預金等の運用に関する要項」に基づき行っている。

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末 残高	当期増加額	当期減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金						
文化事業補助金	平塚市	0	6,962,000	6,962,000	0	
運営費補助金	平塚市	0	47,400,000	47,400,000	0	(内戻入金2,184,558円含む) (内戻入金32,023円含む)
受託金						
囲碁文化振興事業受託金	平塚市	0	11,317,000	11,317,000	0	
総合公園管理運営受託金	平塚市	0	332,280,000	332,280,000	0	(内戻入金1,069,377円含む) (内戻入金2,749,467円含む)
合 計		0	397,959,000	397,959,000	0	

8 その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項なし

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	6,167,170	7,284,860	6,167,170	0	7,284,860
退職給付引当金	53,201,961	3,242,758	0	0	56,444,719

財産目録
(令和6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	手許保管	運転資金として使用している。	7,810,780	
預金	普通預金		262,628,451	
	平塚信用金庫(本店)		16,770,509	
	横浜銀行(平塚)		42,367	
	スルガ銀行(平塚)	運転資金として使用している。	16,913	
	湘南農業協同組合(平塚)		5,140	
	中南信用金庫(平塚)		16,892	
	ゆうちょ銀行			
現金預金 計			287,291,052	
未収金		未収消費税他	3,851,664	
貯蔵品		切手等	157,210	
立替金		駐輪場等精算機内つり銭立替金	5,823,039	
前払費用		法人に関する役員賠償責任保険他	1,167,726	
その他流動資産 計			10,999,639	
流動資産合計			298,290,691	
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	福岡市平成29年度第12回公募公債	10,000,000	
		千葉県平成29年度第8回公募公債	10,000,000	
		北海道平成29年度第5回公募公債	100,000,000	
		宮城県公募公債第32回2号(10年)	50,000,000	
		東京都公募公債第759回	100,000,000	
		仙台市令和2年度第3回公募公債(5年)	20,000,000	
		川崎市公募公債(5年)第60回	100,000,000	
		第83回神奈川県公募公債5年	100,000,000	
	定期預金	平塚信用金庫(本店)	10,000,000	
		横浜銀行(平塚)	10,000,000	
	スルガ銀行(平塚)	10,000,000		
	湘南農業協同組合(平塚)	10,000,000		
	中南信用金庫(平塚)	3,797,981		
基本財産 計			533,797,981	
特定資産	退職給付引当資産	平塚信用金庫(本店)	職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	56,444,719
	事務所修繕特定費用準備資金	平塚信用金庫(本店)	事務所修繕のための積立資金であり、特定費用準備資金として管理している。	1,000,000
	特定資産 計			57,444,719
その他固定資産	建物	サイクルセンター	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業の用に供する財産である。	26,076,456
		西口第1駐輪場(事務所、詰所)	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	1,686,954
		西口第3駐輪場(管理室A・B、バイク詰所他含む)	"	182,076,747
		代官町第1駐輪場(施設改修)	"	240,544
		八重咲町公園第2駐輪場(管理事務所)	"	9,331,654
		事務所(建物)	財団の事務所として使用している。	128,130,806
	建物 計			347,543,161
	建物附属設備	紅谷町駐車場(電気設備)	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	1
西口第1駐輪場(消火、電気、衛生設備)		"	2,567,977	
西口第2駐輪場(雨除けフェンス、雨水枦(排水溝)、照明設備改修)		"	1,110,347	

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
建物附属設備	西口第3駐輪場（電灯、火災報知、給排水衛生、空調換気設備）	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	7,258,384
	駅前大通り東・西駐輪場（電気設備、照明灯）	〃	1,189,323
	北口駐輪場（事務所内装）	〃	1
	錦町第1駐輪場（照明設備）	〃	645,886
	錦町第2駐輪場（雨水排水、電気設備）	〃	796,522
	宝町駐輪場（雨水排水、電気設備）	〃	1,746,488
	八重咲町第2駐輪場（照明灯、電気設備）	〃	827,514
	八重咲町公園第1駐輪場（電灯・引込配線・排水設備）	〃	4,363,155
	八重咲町公園第2駐輪場（電灯・照明器具設備・衛生器具・給排水設備・空調換気設備）	〃	5,461,405
	桃浜町駐輪場（照明設備）	〃	1,148,835
	桃浜町駐輪場管制装置配線工事	〃	308,610
	代官町第1駐輪場電灯・引込配線設備	〃	2,508,459
	代官町第1駐輪場排水設備	〃	797,307
	売店（レストハウス・バックスタンド北売店）	〃	2
	事務所（電気、非常用警報、衛生・空調、昇降機設備、ジェットタオル、LAN配線、機械警備配管）	財団の事務所の設備として使用している。	27,200,265
	建物附属設備 計		
構築物	西口第1駐輪場（施設、ミストシャワー、樹脂系滑り止め舗装、目隠しフェンス）	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	24,292,528
	西口第2駐輪場（転倒防止柵、アスファルト舗装、バイク置場コンクリート舗装、安全柵、区画線、一時利用置場増設、雨樋）	〃	658,537
	西口第3駐輪場（雨除け・階段目隠しパネル、一時置場の改修、車止めポール設置、階段室屋根）	〃	944,646
	駅前大通り東・西駐輪場（コンクリート舗装、サイン工事）	〃	1,516,994
	錦町第2駐輪場（シェルター、コンクリート舗装）	〃	9,580,710
	宝町駐輪場（シェルター）	〃	10,976,210
	北口駐輪場転倒防止柵	〃	225,079
	八重咲町公園第1駐輪場シェルター設置（改築）、メッシュフェンス設置、インターロッキング敷き	〃	23,980,637
	八重咲町公園第2駐輪場（シェルター、メッシュフェンス、インターロッキング敷き、化粧コンクリートブロック、名称看板）	〃	15,824,801
	八重咲町第2駐輪場（擁壁・排水、フェンス、アスファルト、コンクリート舗装）	〃	2,818,044
	桃浜町駐輪場（施設改善床区画ライン引き（50mm））	〃	434,825
	代官町第1駐輪場シェルター	〃	18,792,611
	代官町第1駐輪場メッシュフェンス	〃	1,112,247
	代官町第1駐輪場名称看板	〃	453,224
	事務所（コンクリート舗装、駐輪場、床板、植栽）	財団の事務所の設備として使用している。	1,916,141
	構築物 計		

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
什器備品	文化事業用ワイヤレスアンプ一式	公益目的保有財産であり、芸術文化振興事業で使用している。	1	
	事務所会議室内カーテン等	〃	1	
	大判プリンター	〃	24,950	
	事務所3階複合機	公益目的保有財産であり、芸術文化振興事業及びスポーツ振興事業で使用している。	2	
	スポーツ事業用(サイクルセンター空調機、教室用音響設備、総合体育館第3体育室音響設備、サイクルセンターアライント設置)	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業で使用している。	213,654	
	事務所4階複合機	公益目的、収益事業、法人で保有している財産であり、その割合は1:2:1である。	4	
	紅谷町駐車場(大型消火器3台、耐火金庫2台、空調機、監視カメラ)	公益目的の事業に必要な収益事業等で使用している。	7	
	西口第1駐輪場(ラック、搬送コンベア、定期券自動更新機、防犯カメラ用レコーダー、管理計算機、定期券作成機(管理計算機更新内)、警報装置設置、防犯カメラ用デジタルレコーダー(1階用))	〃	593,635	
	駅西口第1駐輪場集中精算機更新	〃	3,449,417	
	西口第2駐輪場(一時利用券売機(電子マネー対応)、定期券売機、警報装置設置)	〃	897,238	
	西口第3駐輪場(管制、駐輪ラック、サイクルコンベア、通信情報設備、管制装置(電子マネー決済機能・電子マネー対応)、一時利用券売機移設、管理計算機、管理計算機(定期券作成機))	〃	628,582	
	駅前大通り東・西駐輪場(精算機、電磁ラック、管制装置電子マネー対応、防犯カメラ設置更新)	〃	633,310	
	錦町第1駐輪場(監視カメラ・設置、定期券売機)	〃	766,726	
	錦町第2駐輪場(監視カメラ設備、防犯カメラ用デジタルレコーダー)	〃	413,785	
	北口駐輪場(管制設備、監視カメラ、定期券管理用パソコン(管理計算機更新内)、警報装置設置)	〃	264,843	
	宝町駐輪場(ラック、監視カメラ)	〃	9	
	八重咲町第2駐輪場(ラック、精算機、監視カメラ、サイン)	〃	392,529	
	八重咲町公園第1駐輪場(自転車ラック、名称看板、監視カメラ設備)	〃	24,948,834	
	八重咲町公園第2駐輪場(自転車ラック・監視カメラ設備)	〃	14,850,851	
	紅谷町駐輪場(一時利用券売機、定期券更新機)	〃	2	
	代官町第1駐輪場自転車ラック工事	〃	14,265,396	
	代官町第1駐輪場防犯カメラ	〃	3,445,028	
	売店事業用(レストハウス、売店倉庫、冷蔵庫)	〃	3	
	事務所(テレビ共聴・インターホン設備、映像・音響設備)	財団の事務所の設備として使用している。	1,408,568	
	什器備品 計			67,197,375
	機械及び装置	西口第3駐輪場(太陽光発電設備)	公益目的の事業に必要な収益事業等で使用している。	4,391,430
		事務所(太陽光発電設備)	財団の事務所の設備として使用している。	5,561,619
機械及び装置 計			9,953,049	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	土地	事務所用地	財団の事務所用地として保有している。	68,141,540
	リース資産	八重咲町公園第2及び桃浜駐輪場管制装置	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	16,478,000
		カラー印刷機	公益目的、収益事業、法人で保有している財産であり、その割合は5:2:3である。	0
		事務用パソコン	公益目的、収益事業、法人で保有している財産であり、その割合は66:6:28である。	252,723
		リース資産 計		16,730,723
	電話加入権	電話加入権	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業の用に供する財産である。	325,641
	水道施設利用権	事務所水道施設利用権	財団の事務所の水道利用加入金として保有している。	522,913
	ソフトウェア	給与システム	財団の給与計算実務を効率的・効果的に処理するため保有している。	81,675
		西口第1駐輪場管理計算機ソフト改造	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	162,559
		西口第3駐輪場管理計算機ソフト改造	”	293,335
		駅北口駐輪場定期券更新機PC管理ソフト	”	261,506
		ソフトウェア 計		799,075
	投資有価証券	(株) 湘南ベルマーレ	サッカー文化振興のため保有している。	5,435,046
	長期前払費用	八重咲第1駐輪場鉄骨補強	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	99,246
	取引金融機関出資金	平塚信用金庫(本店)	財団の会計処理を効率的・効果的に運用するため保有している。	20,000
	太陽光発電設備解体等積立金	西口第3駐輪場太陽光発電設備解体等積立金	公益目的事業に必要な収益事業等の設備として保有している太陽光発電設備を解体する際、取崩して財源とする目的で積み立てている。	3,759
	その他固定資産 計		688,229,243	
固定資産合計				1,279,471,943
資産合計				1,577,762,634
(流動負債)				
	未払金		業務委託料他	42,199,590
	未払法人税等		法人税等	12,755,200
	未払消費税等		消費税等	4,669,103
	前受金		駐輪場・駐車場定期代等	21,068,260
	預り金		売店売上、社会保険料等	1,756,268
	1年内返済予定長期借入金	平塚信用金庫(本店)、横浜銀行(平塚)	財団事務所、駐輪場管理運営事業に供する建物等を取得するための借入金で、返済期限が1年以内のもの。	24,403,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの。	7,284,860
	1年内返済予定リース債務	カラー印刷機	カラー印刷機に係るリース債務で、返済期限が1年以内のもの。	58,320
		事務用パソコン	事務用パソコンに係るリース債務で、返済期限が1年以内のもの。	315,900

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	1年内返済予定 リース債務	八重咲町公園第2・桃浜町駐輪場管制装置	八重咲町公園第2・桃浜町駐輪場管制装置に係るリース債務で、返済期限が1年以内のもの。	2,824,800
		1年内返済予定リース債務 計		3,199,020
流動負債合計				117,335,301
(固定負債)	長期借入金	平塚信用金庫(本店)、横浜銀行(平塚)	財団事務所、駐輪場管理運営事業に供する建物等を取得するための借入金。	317,359,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	56,444,719
	リース債務	カラー印刷機	カラー印刷機に係るリース債務	0
		事務用パソコン	事務用パソコンに係るリース債務	0
		八重咲町公園第2及び桃浜町管制装置	八重咲町公園第2及び桃浜町駐輪場管制装置に係るリース債務	13,888,600
		リース債務 計		13,888,600
固定負債合計				387,692,319
負債合計				505,027,620
正味財産				1,072,735,014

資金調達及び設備投資の実績について

(令和5年4月1日から令和6年3月31日まで)

(1) 資金調達の実績について

借入れの実績		<input checked="" type="checkbox"/> あり <input type="checkbox"/> なし	
事業番号	借入先	金額	用途
収 1	短期借入金	17,600,000 円	代官町第1駐輪場改築工事のために一時借入れをし、令和6年1月に返済した。
	平塚信用金庫		
"	長期借入金	44,000,000 円	一時借入金返済後、改めて代官町第1駐輪場改築工事全体に係る工事代金の借入れを行った。
	平塚信用金庫		

(2) 設備投資の実績について

設備投資の実績		<input checked="" type="checkbox"/> あり <input type="checkbox"/> なし	
事業番号	設備投資の内容	支出又は収入の額	資金調達方法又は取得資金の用途
収 1	代官町第1駐輪場シェルター	19,221,900 円	借入金を充当
"	代官町第1駐輪場自転車ラック工事	14,757,306 円	"
"	駅西口第1駐輪場一時駐車料金精算機更新工事	3,905,000 円	自己資金を充当
"	代官町第1駐輪場防犯カメラ	3,648,105 円	借入金を充当
"	代官町第1駐輪場電灯・引込配線設備	2,565,760 円	"
"	代官町第1駐輪場メッシュフェンス	1,150,600 円	"
"	代官町第1駐輪場排水設備	815,520 円	"
"	代官町第1駐輪場名称看板	460,905 円	"
"	桃浜町駐輪場管制装置配線工事	312,095 円	自己資金を充当

