

財 務 諸 表

自 令和 6年 4月 1日

至 令和 7年 3月 31日

貸借対照表

貸 借 対 照 表

令和7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	292,414,945	287,291,052	5,123,893
未収金	8,196,766	3,851,664	4,345,102
貯蔵品	315,174	157,210	157,964
立替金	559,548	5,823,039	△5,263,491
前払費用	1,194,612	1,167,726	26,886
流動資産合計	302,681,045	298,290,691	4,390,354
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	41,062,588	56,444,719	△15,382,131
事務所修繕特定費用準備資金	2,000,000	1,000,000	1,000,000
特定資産合計	43,062,588	57,444,719	△14,382,131
(3) その他固定資産			
建物	334,559,628	347,543,161	△12,983,533
建物附属設備	49,423,134	57,930,481	△8,507,347
構築物	91,662,671	113,527,234	△21,864,563
什器備品	54,978,498	67,197,375	△12,218,877
機械及び装置	8,674,012	9,953,049	△1,279,037
土地	68,141,540	68,141,540	0
リース資産	61,689,100	16,730,723	44,958,377
電話加入権	325,641	325,641	0
水道施設利用権	459,600	522,913	△63,313
ソフトウェア	143,666	799,075	△655,409
投資有価証券	5,435,046	5,435,046	0
長期前払費用	56,713	99,246	△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	6,400	3,759	2,641
その他固定資産合計	675,575,649	688,229,243	△12,653,594
固定資産合計	1,252,436,218	1,279,471,943	△27,035,725
資産合計	1,555,117,263	1,577,762,634	△22,645,371
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	71,131,901	42,199,590	28,932,311
未払法人税等	3,524,300	12,755,200	△9,230,900
未払消費税等	2,089,062	4,669,103	△2,580,041
前受金	15,466,270	21,068,260	△5,601,990
預り金	844,749	1,756,268	△911,519
1年内返済予定長期借入金	22,752,000	24,403,000	△1,651,000
賞与引当金	7,256,674	7,284,860	△28,186
1年内返済予定リース債務	11,520,960	3,199,020	8,321,940
流動負債合計	134,585,916	117,335,301	17,250,615
2. 固定負債			
長期借入金	294,607,000	317,359,000	△22,752,000
退職給付引当金	41,062,588	56,444,719	△15,382,131
リース債務	51,128,220	13,888,600	37,239,620
固定負債合計	386,797,808	387,692,319	△894,511
負債合計	521,383,724	505,027,620	16,356,104
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)	1,032,094,002	1,071,095,477	△39,001,475
(うち特定資産への充当額)	(532,158,444)	(532,158,444)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(2,000,000)	(1,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	1,033,733,539	1,072,735,014	△39,001,475
負債及び正味財産合計	1,555,117,263	1,577,762,634	△22,645,371

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	390,376	390,378	△ 2
基本財産運用益計	390,376	390,378	△ 2
② 事業収益			
普及・振興事業収益	2,992,650	4,019,250	△ 1,026,600
芸術文化鑑賞事業収益	3,938,000	5,036,240	△ 1,098,240
囲碁文化振興事業収益	902,000	839,000	63,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	10,712,943	10,247,623	465,320
スポーツ教室等参加料収益	39,446,400	36,007,150	3,439,250
スポーツその他の事業収益	14,400	14,400	0
総合公園管理運営受託事業収益	360,908,785	329,530,533	31,378,252
駐輪場管理運営事業収益	279,141,120	275,997,255	3,143,865
駐車場管理運営事業収益	89,145,560	85,113,730	4,031,830
湘南海岸公園臨時有料駐車場事業収益	0	657,300	△ 657,300
スポーツチケット販売等売店事業収益	11,542,863	11,789,874	△ 247,011
文化チケット販売等売店事業収益	4,410	0	4,410
自動販売機事業収益	11,253,226	11,074,585	178,641
事業収益計	810,002,357	770,326,940	39,675,417
③ 受取補助金等			
受取文化事業補助金	5,319,947	4,777,442	542,505
受取運営費補助金	45,717,329	47,367,977	△ 1,650,648
受取補助金等計	51,037,276	52,145,419	△ 1,108,143
④ 雑収益			
受取利息	5,803	563	5,240
雑収益	2,744,499	2,508,777	235,722
雑収益計	2,750,302	2,509,340	240,962
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	6,961,120	6,381,387	579,733
給料	56,166,684	63,192,719	△ 7,026,035
諸手当	32,748,464	30,700,921	2,047,543
臨時雇賃金	9,736,037	8,928,256	807,781
賞与引当金繰入	7,066,437	7,092,471	△ 26,034
退職給付費用	264,950	0	264,950
福利厚生費	23,146,687	20,920,380	2,226,307
旅費交通費	166,142	149,060	17,082
通信運搬費	5,397,200	4,460,504	936,696
減価償却費	61,128,259	55,934,329	5,193,930
1年内振替前払費用償却費	0	3,424	△ 3,424
長期前払費用償却費	42,533	42,533	0
消耗什器備品費	220,000	1,744,600	△ 1,524,600
消耗品費	11,471,682	12,688,988	△ 1,217,306
修繕費	33,092,585	27,394,978	5,697,607
印刷製本費	4,536,190	4,773,870	△ 237,680
燃料費	186,608	217,210	△ 30,602
光熱水料費	197,379,871	186,681,481	10,698,390
賃借料	61,924,159	59,840,829	2,083,330
保険料	3,242,047	3,223,177	18,870
諸謝金	2,318,755	2,377,663	△ 58,908
租税公課	19,713,058	20,257,777	△ 544,719
支払負担金	103,160	112,039	△ 8,879
支払助成金	1,974,250	2,849,050	△ 874,800
委託費	327,970,322	275,337,960	52,632,362
工事費	6,952,000	1,179,200	5,772,800
手数料	3,999,086	2,643,280	1,355,806
支払利息	1,956,702	1,496,060	460,642
食糧費	254,004	61,870	192,134
広告料	526,020	2,613,600	△ 2,087,580
退職給付引当金繰入	3,085,235	3,143,126	△ 57,891
雑費	86,260	80,800	5,460
雑損失	0	49,800	△ 49,800
事業費計	883,816,507	806,573,342	77,243,165

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
役員報酬	1,451,459	1,500,044	△ 48,585
給料	1,376,948	1,497,822	△ 120,874
諸手当	899,827	913,942	△ 14,115
賞与引当金繰入	190,237	192,389	△ 2,152
退職給付費用	29,439	0	29,439
福利厚生費	632,057	635,502	△ 3,445
旅費交通費	7,928	12,636	△ 4,708
通信運搬費	879,121	762,648	116,473
減価償却費	2,947,470	3,103,159	△ 155,689
消耗品費	386,509	234,281	152,228
修繕費	125,400	1,234,200	△ 1,108,800
光熱水料費	433,499	388,141	45,358
賃借料	179,338	137,979	41,359
保険料	301,033	301,583	△ 550
諸謝金	22,600	22,600	0
租税公課	644,770	651,160	△ 6,390
支払負担金	259,900	355,300	△ 95,400
委託費	3,267,468	2,906,069	361,399
手数料	72,215	70,149	2,066
支払利息	219,135	79,234	139,901
広告料	66,000	16,500	49,500
退職給付引当金繰入	59,913	99,632	△ 39,719
雑費	36,000	15,000	21,000
管理費計	14,488,266	15,129,970	△ 641,704
経常費用計	898,304,773	821,703,312	76,601,461
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 34,124,462	3,668,765	△ 37,793,227
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 34,124,462	3,668,765	△ 37,793,227
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			
①固定資産除却損			
什器備品除却損	608,367	12	608,355
ソフトウェア除却損	303,466	0	303,466
固定資産除却損計	911,833	12	911,821
②事業費(経常外)			
雑損失(経常外)	440,880	0	440,880
事業費(経常外)計	440,880	0	440,880
経常外費用計	1,352,713	12	1,352,701
当期経常外増減額	△ 1,352,713	△ 12	△ 1,352,701
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 35,477,175	3,668,753	△ 39,145,928
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 35,477,175	3,668,753	△ 39,145,928
法人税等	3,524,300	12,755,200	△ 9,230,900
当期一般正味財産増減額	△ 39,001,475	△ 9,086,447	△ 29,915,028
一般正味財産期首残高	1,071,095,477	1,080,181,924	△ 9,086,447
一般正味財産期末残高	1,032,094,002	1,071,095,477	△ 39,001,475
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	1,033,733,539	1,072,735,014	△ 39,001,475

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から 令和7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	328,300	53,103	0		381,403
基本財産運用益計	328,300	53,103	0	0	381,403
② 事業収益					
普及・振興事業収益	2,992,650	0	0		2,992,650
芸術文化鑑賞事業収益	3,938,000	0	0		3,938,000
囲碁文化振興事業収益	902,000	0	0		902,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	10,712,943	0	0		10,712,943
スポーツ教室等参加料収益	0	39,446,400	0		39,446,400
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	360,856,928		360,856,928
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
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	0	0		0
文化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	18,545,593	39,460,800	360,856,928	0	418,863,321
③ 受取補助金等					
受取文化事業補助金	5,319,947	0	0		5,319,947
受取運営費補助金	21,147,527	15,586,208	5,988,728		42,722,463
受取補助金等計	26,467,474	15,586,208	5,988,728	0	48,042,410
④ 雑収益					
受取利息	5,403	0	0		5,403
雑収益	1,147,799	29,282	553,897		1,730,978
雑収益計	1,153,202	29,282	553,897	0	1,736,381
経常収益計	46,494,569	55,129,393	367,399,553	0	469,023,515
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	1,546,915	1,546,915	1,546,915		4,640,745
給料	20,612,428	11,007,016	13,871,756		45,491,200
諸手当	10,565,044	7,713,745	8,679,393		26,958,182
臨時雇賃金	0	2,026,777	5,582,286		7,609,063
賞与引当金繰入	2,535,639	1,302,132	1,884,288		5,722,059
退職給付費用	58,878	58,878	58,878		176,634
福利厚生費	7,098,780	6,186,666	6,230,470		19,515,916
旅費交通費	159,704	1,346	5,092		166,142
通信運搬費	344,315	894,252	1,412,911		2,651,478
減価償却費	2,002,494	2,716,327	1,078,549		5,797,370
長期前払費用償却費	0	0	0		0
消耗什器備品費	0	0	0		0
消耗品費	286,643	884,710	4,557,913		5,729,266
修繕費	0	0	21,260,050		21,260,050
印刷製本費	511,500	330,550	212,640		1,054,690
燃料費	5,013	41,858	123,131		170,002
光熱水料費	288,997	1,871,697	184,094,614		186,255,308
賃借料	3,747,105	4,379,653	3,714,660		11,841,418
保険料	452,774	483,134	525,169		1,461,077
諸謝金	2,291,755	27,000	0		2,318,755
租税公課	693,318	1,564,868	2,024,620		4,282,806
支払負担金	0	0	21,000		21,000
支払助成金	40,000	536,250	1,398,000		1,974,250
委託費	22,639,801	20,981,755	131,373,893		174,995,449
工事費	0	0	0		0
手数料	400,628	34,816	216,072		651,516

(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	8,973		390,376
基本財産運用益計	0	0	0	0	8,973	0	390,376
②事業収益							
普及・振興事業収益	0	0		0	0		2,992,650
芸術文化鑑賞事業収益	0	0		0	0		3,938,000
囲碁文化振興事業収益	0	0		0	0		902,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	0	0		0	0		10,712,943
スポーツ教室等参加料収益	0	0		0	0		39,446,400
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	51,857		360,908,785
駐輪場管理運営事業収益	279,141,120	0		279,141,120	0		279,141,120
駐車場管理運営事業収益	89,145,560	0		89,145,560	0		89,145,560
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	11,542,863		11,542,863	0		11,542,863
文化チケット販売等売店事業収益	0	4,410		4,410	0		4,410
自動販売機事業収益	0	11,253,226		11,253,226	0		11,253,226
事業収益計	368,286,680	22,800,499	0	391,087,179	51,857	0	810,002,357
③受取補助金等							
受取文化事業補助金	0	0		0	0		5,319,947
受取運営費補助金	0	0		0	2,994,866		45,717,329
受取補助金等計	0	0	0	0	2,994,866	0	51,037,276
④雑収益							
受取利息	0	0		0	400		5,803
雑収益	198,169	85,200		283,369	730,152		2,744,499
雑収益計	198,169	85,200	0	283,369	730,552	0	2,750,302
経常収益計	368,484,849	22,885,699	0	391,370,548	3,786,248	0	864,180,311
(2) 経常費用							
①事業費							
役員報酬	1,546,916	773,459		2,320,375			6,961,120
給料	9,298,536	1,376,948		10,675,484			56,166,684
諸手当	4,948,455	841,827		5,790,282			32,748,464
臨時雇賃金	0	2,126,974		2,126,974			9,736,037
賞与引当金繰入	1,154,140	190,238		1,344,378			7,066,437
退職給付費用	58,878	29,438		88,316			264,950
福利厚生費	2,994,991	635,780		3,630,771			23,146,687
旅費交通費	0	0		0			166,142
通信運搬費	2,688,128	57,594		2,745,722			5,397,200
減価償却費	55,157,165	173,724		55,330,889			61,128,259
長期前払費用償却費	42,533	0		42,533			42,533
消耗什器備品費	220,000	0		220,000			220,000
消耗品費	5,689,732	52,684		5,742,416			11,471,682
修繕費	11,640,035	192,500		11,832,535			33,092,585
印刷製本費	3,481,500	0		3,481,500			4,536,190
燃料費	16,606	0		16,606			186,608
光熱水料費	10,814,005	310,558		11,124,563			197,379,871
賃借料	41,470,093	8,612,648		50,082,741			61,924,159
保険料	1,742,585	38,385		1,780,970			3,242,047
諸謝金	0	0		0			2,318,755
租税公課	14,202,126	1,228,126		15,430,252			19,713,058
支払負担金	38,400	43,760		82,160			103,160
支払助成金	0	0		0			1,974,250
委託費	152,759,163	215,710		152,974,873			327,970,322
工事費	6,952,000	0		6,952,000			6,952,000
手数料	3,337,301	10,269		3,347,570			3,999,086

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		
支払利息	146,091	146,091	73,045		365,227
食糧費	254,004	0	0		254,004
広告料	284,020	0	242,000		526,020
退職給付引当金繰入	1,216,261	252,707	802,842		2,271,810
雑費	0	80,000	5,060		85,060
事業費計	78,182,107	65,069,143	390,995,247	0	534,246,497
②管理費					
役員報酬					
給料					
諸手当					
賞与引当金繰入					
退職給付費用					
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	78,182,107	65,069,143	390,995,247	0	534,246,497
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 31,687,538	△ 9,939,750	△ 23,595,694	0	△ 65,222,982
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 31,687,538	△ 9,939,750	△ 23,595,694	0	△ 65,222,982
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	32,658	32,658	16,329		81,645
ソフトウェア除却損	0	0	0		0
固定資産除却損計	32,658	32,658	16,329	0	81,645
②事業費(経常外)					
雑損失(経常外)	0	440,880	0		440,880
事業費(経常外)計	0	440,880	0	0	440,880
経常外費用計	32,658	473,538	16,329	0	522,525
当期経常外増減額	△ 32,658	△ 473,538	△ 16,329	0	△ 522,525
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 31,720,196	△ 10,413,288	△ 23,612,023	0	△ 65,745,507
他会計振替額	9,495,960	3,019,570	7,056,480	0	19,572,010
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,224,236	△ 7,393,718	△ 16,555,543	0	△ 46,173,497
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 22,224,236	△ 7,393,718	△ 16,555,543	0	△ 46,173,497
一般正味財産期首残高	253,093,768	166,198,209	△ 69,165,932	0	350,126,045
一般正味財産期末残高	230,869,532	158,804,491	△ 85,721,475	0	303,952,548
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	230,869,532	160,444,028	△ 85,721,475	0	305,592,085

(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					
支払利息	1,576,866	14,609		1,591,475			1,956,702
食糧費	0	0		0			254,004
広告料	0	0		0			526,020
退職給付引当金繰入	753,512	59,913		813,425			3,085,235
雑費	1,200	0		1,200			86,260
事業費計	332,584,866	16,985,144	0	349,570,010	0	0	883,816,507
②管理費							
役員報酬					1,451,459		1,451,459
給料					1,376,948		1,376,948
諸手当					899,827		899,827
賞与引当金繰入					190,237		190,237
退職給付費用					29,439		29,439
福利厚生費					632,057		632,057
旅費交通費					7,928		7,928
通信運搬費					879,121		879,121
減価償却費					2,947,470		2,947,470
消耗品費					386,509		386,509
修繕費					125,400		125,400
光熱水料費					433,499		433,499
賃借料					179,338		179,338
保険料					301,033		301,033
諸謝金					22,600		22,600
租税公課					644,770		644,770
支払負担金					259,900		259,900
委託費					3,267,468		3,267,468
手数料					72,215		72,215
支払利息					219,135		219,135
広告料					66,000		66,000
退職給付引当金繰入					59,913		59,913
雑費					36,000		36,000
管理費計	0	0	0	0	14,488,266	0	14,488,266
経常費用計	332,584,866	16,985,144	0	349,570,010	14,488,266	0	898,304,773
評価損益等調整前当期経常増減額	35,899,983	5,900,555	0	41,800,538	△ 10,702,018	0	△ 34,124,462
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	35,899,983	5,900,555	0	41,800,538	△ 10,702,018	0	△ 34,124,462
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	474,469	3,266		477,735	48,987		608,367
ソフトウェア除却損	303,466	0		303,466	0		303,466
固定資産除却損計	777,935	3,266	0	781,201	48,987	0	911,833
②事業費(経常外)							
雑損失(経常外)	0	0		0	0		440,880
事業費(経常外)計	0	0	0	0	0	0	440,880
経常外費用計	777,935	3,266	0	781,201	48,987	0	1,352,713
当期経常外増減額	△ 777,935	△ 3,266	0	△ 781,201	△ 48,987	0	△ 1,352,713
他会計振替前当期一般正味財産増減額	35,122,048	5,897,289	0	41,019,337	△ 10,751,005	0	△ 35,477,175
他会計振替額	△ 26,257,650	△ 4,317,360	0	△ 30,575,010	11,003,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	8,864,398	1,579,929	0	10,444,327	251,995	0	△ 35,477,175
法人税等	3,019,698	504,602	0	3,524,300	0	0	3,524,300
当期一般正味財産増減額	5,844,700	1,075,327	0	6,920,027	251,995	0	△ 39,001,475
一般正味財産期首残高	571,188,670	41,086,755	0	612,275,425	108,694,007	0	1,071,095,477
一般正味財産期末残高	577,033,370	42,162,082	0	619,195,452	108,946,002	0	1,032,094,002
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	577,033,370	42,162,082	0	619,195,452	108,946,002	0	1,033,733,539

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

1年を超える期間を経て費用化するものについては、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駐輪場及び桃浜町駐輪場管制装置、八重咲町公園第3駐輪場一時駐車券券売機、駅西口第1駐輪場及び駅西口第3駐輪場管制装置、代官町第1駐輪場及び八重咲町第1駐輪場管制装置、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	56,444,719	3,145,148	18,527,279	41,062,588
事務所修繕特定費用準備資金	1,000,000	1,000,000	0	2,000,000
小 計	57,444,719	4,145,148	18,527,279	43,062,588
合 計	591,242,700	4,145,148	18,527,279	576,860,569

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	41,062,588	-	-	(41,062,588)
事務所修繕特定費用準備資金	2,000,000	-	(2,000,000)	-
小 計	43,062,588	-	(2,000,000)	(41,062,588)
合 計	576,860,569	(1,639,537)	(534,158,444)	(41,062,588)

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	140,187,462	-	334,559,628
建物附属設備	161,567,984	112,144,850	-	49,423,134
構築物	339,044,919	247,382,248	-	91,662,671
什器備品	341,367,606	286,389,108	-	54,978,498
機械及び装置	21,678,645	13,004,633	-	8,674,012
土地	68,141,540	-	-	68,141,540
リース資産	102,338,093	40,648,993	-	61,689,100
電話加入権	325,641	-	-	325,641
水道施設利用権	945,000	485,400	-	459,600
ソフトウェア	4,584,582	4,440,916	-	143,666
投資有価証券	5,435,046	-	-	5,435,046
長期前払費用	735,584	678,871	-	56,713
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	6,400	-	-	6,400
合 計	1,520,938,130	845,362,481	0	675,575,649

(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	32,238,077	608,367	31,629,710
ソフトウェア	1,016,191	303,466	712,725
合 計	33,254,268	911,833	32,342,435

除却資産の内容

- ・ 什器備品：紅谷町駐車場内防犯カメラ（改修）、駅西口第1駐輪場ラック（一部除却）、駅西口第1駐輪場定期券自動更新機、駅西口第1駐輪場管理計算機、駅西口第1駐輪場定期券作成機、駅西口第3駐輪場管制設備、駅西口第3駐輪場管制装置（電子マネー決済機能）、駅西口第3駐輪場管制装置（電子マネー対応）、駅西口第3駐輪場一時駐車券券売機（移設）、駅西口第3駐輪場管理計算機（更新）、駅西口第3駐輪場定期券作成機（更新）、事務所・映像音響設備（一部除却）
- ・ ソフトウェア：西口第1駐輪場管理計算機ソフト改造、駅西口第3駐輪場管理計算機ソフト改造

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	9,756,700	△ 243,300
千葉県平成29年度第8回公募公債	10,000,000	9,758,980	△ 241,020
北海道平成29年度第5回公募公債	100,000,000	98,232,700	△ 1,767,300
宮城県公募公債第32回2号（10年）	50,000,000	49,408,100	△ 591,900
東京都公募公債第759回	100,000,000	98,794,400	△ 1,205,600
仙台市令和2年度第3回公募公債（5年）	20,000,000	19,882,000	△ 118,000
川崎市公募公債（5年）第60回	100,000,000	99,640,000	△ 360,000
第83回神奈川県公募公債5年	100,000,000	99,880,000	△ 120,000
合 計	490,000,000	485,352,880	△ 4,647,120

・ 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	6,956,000	6,956,000	0	
運営費補助金	平塚市	0	45,750,000	45,750,000 <small>(内戻入金1,636,053円含む)</small>	0	
受託金						
囲碁文化振興事業受託金	平塚市	0	11,382,000	11,382,000 <small>(内戻入金669,057円含む)</small>	0	
総合公園管理運営受託金	平塚市	0	368,670,000	368,670,000 <small>(内戻入金7,761,215円含む)</small>	0	
合 計		0	432,758,000	432,758,000	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	7,284,860	7,256,674	7,284,860	0	7,256,674
退職給付引当金	56,444,719	3,145,148	18,527,279	0	41,062,588

財産目録
(令和7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。	3,233,050	
預金	普通預金		280,037,913	
	平塚信用金庫(本店)		9,063,559	
	横浜銀行(平塚)		42,026	
	スルガ銀行(平塚)	運転資金として使用している。	16,783	
	湘南農業協同組合(平塚)		4,720	
	中南信用金庫(平塚)		16,894	
	ゆうちょ銀行			
現金預金 計			292,414,945	
未収金		未収消費税他	8,196,766	
貯蔵品		切手等	315,174	
立替金		売店等立替金	559,548	
前払費用		法人に関する役員賠償責任保険他	1,194,612	
その他流動資産 計			10,266,100	
流動資産合計			302,681,045	
(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。	41,062,588
	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。	2,000,000
	特定資産 計			43,062,588
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。	25,321,832
		駅西口第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。	1,513,741
		駅西口第3駐輪場(管理室A・B、バイク詰所他含む)	〃	174,781,282
		代官町第1駐輪場(施設改修)	〃	152,851
		八重咲町公園第2駐輪場(管理事務所)	〃	8,878,055
		事務所(建物)	財団の事務所として使用している。	123,911,867
		建物 計		
	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
		駅西口第1駐輪場(消火、電気、衛生設備)	〃	1,690,150
駅西口第2駐輪場(雨除けフェンス、雨水枡、照明設備(改修))		〃	951,314	

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	錦町第1駐輪場照明設備(改修)	〃	568,461	
	錦町第2駐輪場(雨水排水、電気設備)	〃	593,608	
	駅西口第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。	5,409,292	
	駅北口駐輪場事務所(改装)	〃	1	
	駅前大通り駐輪場(電気設備、照明灯)	〃	744,782	
	宝町駐輪場(雨水排水、電気設備)	〃	1,391,900	
	代官町第1駐輪場(電灯・引込配線・排水設備)	〃	3,079,222	
	八重咲町第2駐輪場(照明灯、電気設備)	〃	687,860	
	桃浜町駐輪場(照明設備(改修)、管制装置配線設備)	〃	1,278,266	
	八重咲町公園第1駐輪場(電灯・引込配線・排水設備)	〃	3,994,711	
	八重咲公園第2駐輪場(電灯・照明器具・衛生器具・給排水・空調換気設備)	〃	5,064,464	
	売店(レストハウス・バックスタツト北売店)	〃	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、機械警備配管設備)	財団の事務所の設備として使用している。	23,969,100	
	建物附属設備 計			49,423,134
	構築物	錦町第2駐輪場(シェルター、コンクリート舗装)	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	7,140,001
駅西口第1駐輪場(施設、ミストシャワー、樹脂滑り止め舗装、目隠しフェンス)		〃	13,067,331	
駅西口第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、バイク一時利用置場(増設)、雨樋)		〃	477,434	
駅西口第3駐輪場(雨除け・階段目隠しパネル、改修、車止めポール、階段室屋根)		〃	718,694	
駅北口駐輪場転倒防止柵		〃	182,207	
駅前大通り駐輪場(コンクリート舗装、サイン)		〃	949,973	
宝町駐輪場(シェルター)		〃	8,747,709	
代官町第1駐輪場(シェルター、メッシュフェンス、名称看板)		〃	18,932,110	
代官町第2駐輪場名称看板		〃	326,664	
八重咲町第2駐輪場(擁壁・排水設備、フェンス、アスファルト・コンクリート舗装)		〃	2,101,560	
桃浜町駐輪場(床区画ライン引き(50mm))		〃	403,412	
八重咲町公園第1駐輪場シェルター(改築)、メッシュフェンス(改築)、インターロッキング敷き		〃	21,951,847	
八重咲町公園第2駐輪場(改築、メッシュフェンス(改築)、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)		〃	14,670,124	
八重咲町公園第3駐輪場名称看板		〃	316,104	
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。	1,677,501	
構築物 計			91,662,671	

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 ワイヤレスアンプ	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	〃	1	
	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	
	サイクルセンター空調機、教室用音響設備その1、総合体育館第3体育室音響設備（更新）、サイクルセンターフライト）	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。	191,946	
	スポーツ ワイヤレスアンプ	〃	164,395	
	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）	公益目的の事業に必要な収益事業等で使用している。	6	
	紅谷町駐輪場（一時利用券売機、定期券更新機）	〃	2	
	錦町第1駐輪場（防犯カメラ、防犯カメラ（移設）、定期券売機）	〃	3	
	錦町第2駐輪場（防犯カメラ、防犯カメラデジタルレコーダー）	〃	279,585	
	駅西口第1駐輪場（ラック、自転車搬送コンベア、防犯カメラ用レコーダー、警報装置、防犯カメラレコーダー、一時駐車料金精算機（更新）	〃	2,905,064	
	駅西口第1駐輪場（防犯カメラ）	〃	401,336	
	駅西口第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）	〃	102,412	
	駅西口第3駐輪場（駐輪ラック、サイクルコンベア、通信情報設備）	〃	3	
	駅北口駐輪場（管制設備、防犯カメラ、定期券管理用パソコン、警報装置）	〃	92,660	
	駅前大通り駐輪場（精算機、電磁ラック、管制装置（電子マネー対応）、防犯カメラ（更新））	〃	339,390	
	宝町駐輪場（ラック、防犯カメラ）	〃	2	
	代官町第1駐輪場（自転車ラック・防犯カメラ）	〃	15,625,461	
	八重咲町第2駐輪場（ラック、精算機、防犯カメラ、サイン）	〃	4	
	八重咲町公園第1駐輪場（自転車ラック、名称看板、防犯カメラ）	〃	21,085,811	
	八重咲公園第2駐輪場（自転車ラック・防犯カメラ）	〃	12,938,829	
	売店事業用（レストハウス、ポニー売店（倉庫・冷蔵庫））	〃	3	
	事務所（テレビ・共聴・インターホン・映像・音響設備）	財団の事務所の設備として使用している。	851,577	
	什器備品 計			54,978,498
	機械及び装置	駅西口第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。	3,653,272
		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。	5,020,740
機械及び装置 計			8,674,012	

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	駅西口第1駐輪場及び駅西口第3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。	27,825,600
	代官町第1駐輪場及び八重咲町第1駐輪場管制装置	〃	12,073,600
	八重咲町公園第2駐輪場及び桃浜駐輪場管制装置	〃	13,653,200
	八重咲町公園第3駐輪場一時駐車券券売機	〃	3,503,500
	事務用パソコン 37台	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63:5:32である。	4,633,200
	リース資産 計		61,689,100
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。	459,600
ソフトウェア	駅北口駐輪場定期券更新機PC管理ソフト	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	104,603
	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。	39,063
	ソフトウェア 計		143,666
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	八重咲町第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。	56,713
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	駅西口第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。	6,400
	その他固定資産 計		675,575,649
固定資産合計			1,252,436,218
資産合計			1,555,117,263
(流動負債)			
未払金		業務委託料他	71,131,901
未払法人税等		法人税等	3,524,300
未払消費税等		消費税等	2,089,062
前受金		駐輪場・駐車場定期代等	15,466,270
預り金		売店売上、社会保険料等	844,749
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。	22,752,000
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。	7,256,674
1年内返済予定リース債務	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。	1,069,200
	八重咲町公園第2駐輪場・桃浜町駐輪場、駅西口第1駐輪場及び駅西口第3駐輪場、代官町第1駐輪場及び八重咲町第1駐輪場、八重咲町公園第3駐輪場	駐輪場管制装置及び一時駐車券券売機に係るリース債務で、返済期限が1年以内のもの。	10,451,760
	1年内返済予定リース債務 計		11,520,960
流動負債合計			134,585,916

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(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取得するための借入金。	294,607,000
	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。	41,062,588
	リース債務	事務用パソコン	事務用パソコンに係るリース債務	3,653,100
		八重咲町公園第2駐輪場・桃浜町駐輪場、駅西口第1駐輪場及び駅西口第3駐輪場、代官町第1駐輪場及び八重咲町第1駐輪場、八重咲町公園第3駐輪場	駐輪場管制装置及び一時駐車券券売機に係るリース債務	47,475,120
		リース債務 計	51,128,220	
固定負債合計				386,797,808
負債合計				521,383,724
正味財産				1,033,733,539

資金調達及び設備投資の実績について

(令和6年4月1日から令和7年3月31日まで)

(1) 資金調達の実績について

借入の実績はありません。

(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 取得資金の使途
公2	スポーツワイヤレスアンプ	201,300 円	自主財源
収1	駅西口第1駐輪場及び駅西口第3駐輪場管制装置	29,462,400 円	〃
〃	駅西口第1駐輪場防犯カメラ	407,000 円	〃
〃	代官町第1駐輪場及び八重咲町第1駐輪場管制装置	12,418,560 円	〃
〃	代官町第2駐輪場名称看板	332,200 円	〃
〃	八重咲町公園第3駐輪場一時駐車券券売機	3,880,800 円	〃
〃	八重咲町公園第3駐輪場名称看板	325,600 円	〃
法人その他	パソコン (37台)	5,346,000 円	〃