

財 務 諸 表

自 令和 7年 4月 1日

至 令和 8年 3月 31日

貸借対照表

貸 借 対 照 表

令和8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	269,240,581	292,414,945	△23,174,364
未収金	6,898,610	8,196,766	△1,298,156
貯蔵品	559,479	315,174	244,305
立替金	533,548	559,548	△26,000
前払費用	1,207,912	1,194,612	13,300
流動資産合計	278,440,130	302,681,045	△24,240,915
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	45,733,167	41,062,588	4,670,579
事務所修繕特定費用準備資金	3,000,000	2,000,000	1,000,000
特定資産合計	48,733,167	43,062,588	5,670,579
(3) その他固定資産			
建物	321,576,095	334,559,628	△12,983,533
建物附属設備	42,535,748	49,423,134	△6,887,386
構築物	72,627,761	91,662,671	△19,034,910
什器備品	44,109,481	54,978,498	△10,869,017
機械及び装置	7,394,975	8,674,012	△1,279,037
土地	68,141,540	68,141,540	0
リース資産	112,500,192	61,689,100	50,811,092
電話加入権	325,641	325,641	0
水道施設利用権	396,287	459,600	△63,313
ソフトウェア	213,034	143,666	69,368
投資有価証券	31,884	5,435,046	△5,403,162
長期前払費用	14,180	56,713	△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	8,137	6,400	1,737
その他固定資産合計	669,894,955	675,575,649	△5,680,694
固定資産合計	1,252,426,103	1,252,436,218	△10,115
資産合計	1,530,866,233	1,555,117,263	△24,251,030
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	55,643,935	71,131,901	△15,487,966
未払法人税等	5,844,300	3,524,300	2,320,000
未払消費税等	2,931,103	2,089,062	842,041
前受金	10,407,620	15,466,270	△5,058,650
預り金	875,508	844,749	30,759
1年内返済予定長期借入金	22,752,000	22,752,000	0
賞与引当金	7,527,265	7,256,674	270,591
1年内返済予定リース債務	21,796,616	11,520,960	10,275,656
流動負債合計	127,778,347	134,585,916	△6,807,569
2. 固定負債			
長期借入金	271,855,000	294,607,000	△22,752,000
退職給付引当金	45,733,167	41,062,588	4,670,579
リース債務	92,769,636	51,128,220	41,641,416
固定負債合計	410,357,803	386,797,808	23,559,995
負債合計	538,136,150	521,383,724	16,752,426
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)	991,090,546	1,032,094,002	△41,003,456
(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)	(3,000,000)	(2,000,000)	(1,000,000)
正味財産合計	992,730,083	1,033,733,539	△41,003,456
負債及び正味財産合計	1,530,866,233	1,555,117,263	△24,251,030

正味財産増減計算書

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から 令和8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	1,574,385	390,376	1,184,009
基本財産運用益計	1,574,385	390,376	1,184,009
② 事業収益			
普及・振興事業収益	3,479,500	2,992,650	486,850
芸術文化鑑賞事業収益	7,051,440	3,938,000	3,113,440
囲碁文化振興事業収益	964,000	902,000	62,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	11,570,000	10,712,943	857,057
スポーツ教室等参加料収益	43,689,800	39,446,400	4,243,400
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	342,799,974	360,908,785	△ 18,108,811
駐輪場管理運営事業収益	272,768,470	279,141,120	△ 6,372,650
駐車場管理運営事業収益	91,407,650	89,145,560	2,262,090
スポーツチケット販売等売店事業収益	9,294,833	11,542,863	△ 2,248,030
文化チケット販売等売店事業収益	0	4,410	△ 4,410
自動販売機事業収益	10,771,876	11,253,226	△ 481,350
事業収益計	793,811,943	810,002,357	△ 16,190,414
③ 受取補助金等			
受取文化事業補助金	4,406,873	5,319,947	△ 913,074
受取運営費補助金	48,482,465	45,717,329	2,765,136
受取補助金等計	52,889,338	51,037,276	1,852,062
④ 雑収益			
受取利息	17,152	5,803	11,349
雑収益	2,957,725	2,744,499	213,226
雑収益計	2,974,877	2,750,302	224,575
経常収益計	851,250,543	864,180,311	△ 12,929,768
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	7,047,921	6,961,120	86,801
給料	54,058,047	56,166,684	△ 2,108,637
諸手当	35,606,783	32,748,464	2,858,319
臨時雇賃金	10,095,178	9,736,037	359,141
賞与引当金繰入	7,302,894	7,066,437	236,457
退職給付費用	0	264,950	△ 264,950
福利厚生費	22,777,223	23,146,687	△ 369,464
旅費交通費	166,922	166,142	780
通信運搬費	5,774,188	5,397,200	376,988
減価償却費	66,746,111	61,128,259	5,617,852
長期前払費用償却費	42,533	42,533	0
消耗什器備品費	0	220,000	△ 220,000
消耗品費	11,922,317	11,471,682	450,635
修繕費	22,815,473	33,092,585	△ 10,277,112
印刷製本費	4,585,350	4,536,190	49,160
燃料費	172,392	186,608	△ 14,216
光熱水料費	181,088,711	197,379,871	△ 16,291,160
賃借料	61,689,481	61,924,159	△ 234,678
保険料	3,750,450	3,242,047	508,403
諸謝金	2,397,989	2,318,755	79,234
租税公課	18,609,710	19,713,058	△ 1,103,348
支払負担金	127,435	103,160	24,275
支払助成金	2,281,500	1,974,250	307,250
委託費	328,005,757	327,970,322	35,435
工事費	2,770,034	6,952,000	△ 4,181,966
手数料	6,764,084	3,999,086	2,764,998
支払利息	2,696,121	1,956,702	739,419
食糧費	350,232	254,004	96,228
広告料	261,800	526,020	△ 264,220
退職給付引当金繰入	4,554,124	3,085,235	1,468,889
雑費	81,700	86,260	△ 4,560
雑損失	1,750	0	1,750
事業費計	864,544,210	883,816,507	△ 19,272,297

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費			
役員報酬	1,565,104	1,451,459	113,645
給料	1,216,738	1,376,948	△ 160,210
諸手当	775,317	899,827	△ 124,510
賞与引当金繰入	224,371	190,237	34,134
退職給付費用	0	29,439	△ 29,439
福利厚生費	581,966	632,057	△ 50,091
旅費交通費	3,210	7,928	△ 4,718
通信運搬費	915,399	879,121	36,278
減価償却費	2,975,912	2,947,470	28,442
消耗品費	338,758	386,509	△ 47,751
修繕費	167,585	125,400	42,185
光熱水料費	445,480	433,499	11,981
賃借料	179,550	179,338	212
保険料	339,990	301,033	38,957
諸謝金	23,000	22,600	400
租税公課	637,980	644,770	△ 6,790
支払負担金	293,800	259,900	33,900
委託費	3,058,574	3,267,468	△ 208,894
手数料	68,821	72,215	△ 3,394
支払利息	362,638	219,135	143,503
広告料	66,000	66,000	0
退職給付引当金繰入	116,455	59,913	56,542
雑費	23,000	36,000	△ 13,000
管理費計	14,379,648	14,488,266	△ 108,618
経常費用計	878,923,858	898,304,773	△ 19,380,915
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 27,673,315	△ 34,124,462	6,451,147
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 27,673,315	△ 34,124,462	6,451,147
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	2,082,679	608,367	1,474,312
ソフトウェア除却損	0	303,466	△ 303,466
固定資産除却損計	2,082,679	911,833	1,170,846
② 固定資産減損損失			
投資有価証券減損損失	5,403,162	0	5,403,162
固定資産減損損失計	5,403,162	0	5,403,162
③ 事業費(経常外)			
雑損失(経常外)	0	440,880	△ 440,880
事業費(経常外)計	0	440,880	△ 440,880
経常外費用計	7,485,841	1,352,713	6,133,128
当期経常外増減額	△ 7,485,841	△ 1,352,713	△ 6,133,128
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 35,159,156	△ 35,477,175	318,019
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 35,159,156	△ 35,477,175	318,019
法人税等	5,844,300	3,524,300	2,320,000
当期一般正味財産増減額	△ 41,003,456	△ 39,001,475	△ 2,001,981
一般正味財産期首残高	1,032,094,002	1,071,095,477	△ 39,001,475
一般正味財産期末残高	991,090,546	1,032,094,002	△ 41,003,456
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	992,730,083	1,033,733,539	△ 41,003,456

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から 令和8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	377,500	388,635	0		766,135
基本財産運用益計	377,500	388,635	0	0	766,135
②事業収益					
普及・振興事業収益	3,479,500	0	0		3,479,500
芸術文化鑑賞事業収益	7,051,440	0	0		7,051,440
囲碁文化振興事業収益	964,000	0	0		964,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	11,570,000	0	0		11,570,000
スポーツ教室等参加料収益	0	43,689,800	0		43,689,800
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	342,744,169		342,744,169
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
自動販売機事業収益	0	0	0		0
事業収益計	23,064,940	43,704,200	342,744,169	0	409,513,309
③受取補助金等					
受取文化事業補助金	4,406,873	0	0		4,406,873
受取運営費補助金	21,683,989	17,276,542	6,346,955		45,307,486
受取補助金等計	26,090,862	17,276,542	6,346,955	0	49,714,359
④雑収益					
受取利息	16,752	0	0		16,752
雑収益	845,639	26,046	568,471		1,440,156
雑収益計	862,391	26,046	568,471	0	1,456,908
経常収益計	50,395,693	61,395,423	349,659,595	0	461,450,711
(2) 経常費用					
①事業費					
役員報酬	1,566,205	1,566,205	1,566,205		4,698,615
給料	19,698,523	10,399,195	13,926,677		44,024,395
諸手当	12,819,194	7,718,844	9,143,658		29,681,696
臨時雇賃金	0	2,120,651	5,744,588		7,865,239
賞与引当金繰入	2,713,008	1,598,188	1,511,033		5,822,229
福利厚生費	7,191,484	5,778,618	6,298,428		19,268,530
旅費交通費	157,232	1,174	8,516		166,922
通信運搬費	360,376	934,650	1,372,163		2,667,189
減価償却費	1,954,880	2,739,396	1,095,047		5,789,323
長期前払費用償却費	0	0	0		0
消耗品費	315,679	972,561	4,032,769		5,321,009
修繕費	0	30,019	15,978,939		16,008,958
印刷製本費	460,900	328,350	121,550		910,800
燃料費	13,677	38,471	109,533		161,681
光熱水料費	296,988	1,907,088	168,472,251		170,676,327
賃借料	4,079,381	4,406,377	3,657,619		12,143,377
保険料	473,178	526,593	537,346		1,537,117
諸謝金	2,370,989	27,000	0		2,397,989
租税公課	968,719	2,039,156	2,199,806		5,207,681
支払負担金	0	0	53,500		53,500
支払助成金	20,000	711,500	1,550,000		2,281,500
委託費	21,128,216	21,089,958	134,296,048		176,514,222
工事費	0	0	0		0
手数料	526,540	36,931	197,746		761,217
支払利息	241,760	241,760	120,879		604,399
食糧費	350,232	0	0		350,232
広告料	211,200	0	50,600		261,800

(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	808,250		1,574,385
基本財産運用益計	0	0	0	0	808,250	0	1,574,385
②事業収益							
普及・振興事業収益	0	0		0	0		3,479,500
芸術文化鑑賞事業収益	0	0		0	0		7,051,440
囲碁文化振興事業収益	0	0		0	0		964,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	0	0		0	0		11,570,000
スポーツ教室等参加料収益	0	0		0	0		43,689,800
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	55,805		342,799,974
駐輪場管理運営事業収益	272,768,470	0		272,768,470	0		272,768,470
駐車場管理運営事業収益	91,407,650	0		91,407,650	0		91,407,650
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	9,294,833		9,294,833	0		9,294,833
自動販売機事業収益	0	10,771,876		10,771,876	0		10,771,876
事業収益計	364,176,120	20,066,709	0	384,242,829	55,805	0	793,811,943
③受取補助金等							
受取文化事業補助金	0	0		0	0		4,406,873
受取運営費補助金	0	0		0	3,174,979		48,482,465
受取補助金等計	0	0	0	0	3,174,979	0	52,889,338
④雑収益							
受取利息	0	0		0	400		17,152
雑収益	891,158	83,600		974,758	542,811		2,957,725
雑収益計	891,158	83,600	0	974,758	543,211	0	2,974,877
経常収益計	365,067,278	20,150,309	0	385,217,587	4,582,245	0	851,250,543
(2) 経常費用							
①事業費							
役員報酬	1,566,204	783,102		2,349,306			7,047,921
給料	8,816,914	1,216,738		10,033,652			54,058,047
諸手当	5,198,771	726,316		5,925,087			35,606,783
臨時雇賃金	0	2,229,939		2,229,939			10,095,178
賞与引当金繰入	1,256,293	224,372		1,480,665			7,302,894
福利厚生費	2,922,762	585,931		3,508,693			22,777,223
旅費交通費	0	0		0			166,922
通信運搬費	3,045,000	61,999		3,106,999			5,774,188
減価償却費	60,784,827	171,961		60,956,788			66,746,111
長期前払費用償却費	42,533	0		42,533			42,533
消耗品費	6,537,551	63,757		6,601,308			11,922,317
修繕費	6,806,515	0		6,806,515			22,815,473
印刷製本費	3,674,550	0		3,674,550			4,585,350
燃料費	10,711	0		10,711			172,392
光熱水料費	10,163,468	248,916		10,412,384			181,088,711
賃借料	43,033,456	6,512,648		49,546,104			61,689,481
保険料	2,173,174	40,159		2,213,333			3,750,450
諸謝金	0	0		0			2,397,989
租税公課	12,193,240	1,208,789		13,402,029			18,609,710
支払負担金	38,400	35,535		73,935			127,435
支払助成金	0	0		0			2,281,500
委託費	151,438,405	53,130		151,491,535			328,005,757
工事費	2,770,034	0		2,770,034			2,770,034
手数料	5,991,182	11,685		6,002,867			6,764,084
支払利息	2,067,546	24,176		2,091,722			2,696,121
食糧費	0	0		0			350,232
広告料	0	0		0			261,800

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		
退職給付引当金繰入	1,970,549	382,466	1,200,154		3,553,169
雑費	0	80,000	0		80,000
雑損失	0	0	1,750		1,750
事業費計	79,888,910	65,675,151	373,246,805	0	518,810,866
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	79,888,910	65,675,151	373,246,805	0	518,810,866
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 29,493,217	△ 4,279,728	△ 23,587,210	0	△ 57,360,155
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 29,493,217	△ 4,279,728	△ 23,587,210	0	△ 57,360,155
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
②固定資産減損損失					
投資有価証券減損損失	0	0	0		0
固定資産減損損失計	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	△ 29,493,217	△ 4,279,728	△ 23,587,210	0	△ 57,360,155
他会計振替額	9,305,802	1,344,668	7,110,128	0	17,760,598
税引前当期一般正味財産増減額	△ 20,187,415	△ 2,935,060	△ 16,477,082	0	△ 39,599,557
法人税等	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 20,187,415	△ 2,935,060	△ 16,477,082	0	△ 39,599,557
一般正味財産期首残高	230,869,532	158,804,491	△ 85,721,475	0	303,952,548
一般正味財産期末残高	210,682,117	155,869,431	△ 102,198,557	0	264,352,991
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	210,682,117	157,508,968	△ 102,198,557	0	265,992,528

(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					
退職給付引当金繰入	884,499	116,456		1,000,955			4,554,124
雑費	1,700	0		1,700			81,700
雑損失	0	0		0			1,750
事業費計	331,417,735	14,315,609	0	345,733,344	0	0	864,544,210
②管理費							
役員報酬					1,565,104		1,565,104
給料					1,216,738		1,216,738
諸手当					775,317		775,317
賞与引当金繰入					224,371		224,371
福利厚生費					581,966		581,966
旅費交通費					3,210		3,210
通信運搬費					915,399		915,399
減価償却費					2,975,912		2,975,912
消耗品費					338,758		338,758
修繕費					167,585		167,585
光熱水料費					445,480		445,480
賃借料					179,550		179,550
保険料					339,990		339,990
諸謝金					23,000		23,000
租税公課					637,980		637,980
支払負担金					293,800		293,800
委託費					3,058,574		3,058,574
手数料					68,821		68,821
支払利息					362,638		362,638
広告料					66,000		66,000
退職給付引当金繰入					116,455		116,455
雑費					23,000		23,000
管理費計	0	0	0	0	14,379,648	0	14,379,648
経常費用計	331,417,735	14,315,609	0	345,733,344	14,379,648	0	878,923,858
評価損益等調整前当期経常増減額	33,649,543	5,834,700	0	39,484,243	△ 9,797,403	0	△ 27,673,315
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	33,649,543	5,834,700	0	39,484,243	△ 9,797,403	0	△ 27,673,315
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	2,082,679	0		2,082,679	0		2,082,679
固定資産除却損計	2,082,679	0	0	2,082,679	0	0	2,082,679
②固定資産減損損失							
投資有価証券減損損失	0	0		0	5,403,162		5,403,162
固定資産減損損失計	0	0	0	0	5,403,162	0	5,403,162
経常外費用計	2,082,679	0	0	2,082,679	5,403,162	0	7,485,841
当期経常外増減額	△ 2,082,679	0	0	△ 2,082,679	△ 5,403,162	0	△ 7,485,841
他会計振替前当期一般正味財産増減額	31,566,864	5,834,700	0	37,401,564	△ 15,200,565	0	△ 35,159,156
他会計振替額	△ 23,748,951	△ 4,109,647	0	△ 27,858,598	10,098,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	7,817,913	1,725,053	0	9,542,966	△ 5,102,565	0	△ 35,159,156
法人税等	4,933,300	911,000	0	5,844,300	0	0	5,844,300
当期一般正味財産増減額	2,884,613	814,053	0	3,698,666	△ 5,102,565	0	△ 41,003,456
一般正味財産期首残高	577,033,370	42,162,082	0	619,195,452	108,946,002	0	1,032,094,002
一般正味財産期末残高	579,917,983	42,976,135	0	622,894,118	103,843,437	0	991,090,546
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	579,917,983	42,976,135	0	622,894,118	103,843,437	0	992,730,083

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

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、駅西口第2駐輪場駐輪管理システム、紅谷町駐輪場一時駐車券券売機、八重咲町第2駐輪場駐輪管理システム、駅西口第1駐輪場駐輪管理システム、駅前大通り東駐輪場及び駅前大通り西駐輪場駐輪管理システム、駅北口駐輪場定期券自動更新機、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	220,000,000	220,000,000	490,000,000
定期預金	43,797,981	0	0	43,797,981
小 計	533,797,981	220,000,000	220,000,000	533,797,981
特定資産				
退職給付引当資産	41,062,588	4,670,579	0	45,733,167
事務所修繕特定費用準備資金	2,000,000	1,000,000	0	3,000,000
小 計	43,062,588	5,670,579	0	48,733,167
合 計	576,860,569	225,670,579	220,000,000	582,531,148

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	45,733,167	-	-	(45,733,167)
事務所修繕特定費用準備資金	3,000,000	-	(3,000,000)	-
小 計	48,733,167	-	(3,000,000)	(45,733,167)
合 計	582,531,148	(1,639,537)	(535,158,444)	(45,733,167)

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	153,170,995	-	321,576,095
建物附属設備	163,164,075	120,628,327	-	42,535,748
構築物	342,237,444	269,609,683	-	72,627,761
什器備品	221,500,340	177,390,859	-	44,109,481
機械及び装置	21,678,645	14,283,670	-	7,394,975
土地	68,141,540	-	-	68,141,540
リース資産	147,714,401	35,214,209	-	112,500,192
電話加入権	325,641	-	-	325,641
水道施設利用権	945,000	548,713	-	396,287
ソフトウェア	3,002,316	2,789,282	-	213,034
投資有価証券	5,435,046	-	5,403,162	31,884
長期前払費用	255,200	241,020	-	14,180
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	8,137	-	-	8,137
合 計	1,449,174,875	773,876,758	5,403,162	669,894,955

(当該年度中に取得したものを加え、除却したものを除いた金額である。)

※当該年度中に取得したもの

(単位：円)

科 目	取得価額	償却額	帳簿価額
建物附属設備	1,596,091	35,646	1,560,445
構築物	3,192,525	97,567	3,094,958
什器備品	825,000	61,875	763,125
リース資産	65,726,100	3,394,048	62,332,052
ソフトウェア	228,250	15,216	213,034
合 計	71,567,966	3,604,352	67,963,614

取得資産の内容

- ・建物附属設備：駅西口第1駐輪場電気配線（改修）
- ・構築物：駅西口第1駐輪場フェンス（改修）・門扉（改修）・サイン・ライン（改修）・転倒防止柵
- ・什器備品：八重咲町第1駐輪場一時利用ラック
- ・リース資産：駅西口第2駐輪場駐輪管理システム、紅谷町駐輪場等一時駐車券券売機、八重咲町第2駐輪場駐輪管理システム、駅西口第1駐輪場駐輪管理システム、駅北口駐輪場定期券自動更新機、駅前大通り東駐輪場及び駅前大通り西駐輪場駐輪管理システム
- ・ソフトウェア：パワフル「償却」

※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	120,692,266	2,082,679	118,609,587
リース資産	16,558,992	0	16,558,992
ソフトウェア	1,810,516	0	1,810,516
合計	139,061,774	2,082,679	136,979,095

除却資産の内容

- ・ 什器備品： 駅西口第1駐輪場駐輪ラック、駅前大通り駐輪場精算機、駅前大通り駐輪場電磁ラック、駅北口駐輪場管制設備、宝町駐輪場防犯カメラ、駅西口第2駐輪場一時利用券売機（電子マネー対応）、駅前大通り駐輪場管制装置（電子マネー対応）、八重咲町第2駐輪場ラック、八重咲町第2駐輪場精算機、八重咲町第2駐輪場サイン、紅谷町駐輪場一時利用券売機、駅北口駐輪場定期券管理用パソコン、駅西口第1駐輪場一時駐車料金精算機（更新）
- ・ リース資産： 放置自転車等一時駐輪利用案内システム、駅西口第2駐輪場管制装置
- ・ ソフトウェア： 放置自転車等一時駐輪利用案内システム追加、駅北口駐輪場定期券更新機PC管理ソフト

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	9,748,310	△ 251,690
千葉県平成29年度第8回公募公債	10,000,000	9,750,590	△ 249,410
北海道平成29年度第5回公募公債	100,000,000	98,617,000	△ 1,383,000
宮城県公募公債第32回2号（10年）	50,000,000	49,767,000	△ 233,000
東京都公募公債第759回	100,000,000	99,553,000	△ 447,000
第518回大阪府公募公債（10年）	10,000,000	9,759,000	△ 241,000
岡山市令和7年度第1回公募公債（10年）	10,000,000	9,757,000	△ 243,000
大分県令和7年度第1回公募公債	100,000,000	94,410,000	△ 5,590,000
第267回共同発行市場公募地方債	100,000,000	93,980,000	△ 6,020,000
合計	490,000,000	475,341,900	△ 14,658,100

・ 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	5,771,000	5,771,000	0	
運営費補助金	平塚市	0	48,515,000	48,515,000	0	
受託金						
囲碁文化振興事業受託金	平塚市	0	11,570,000	11,570,000	0	
総合公園管理運営受託金	平塚市	0	355,760,000	355,760,000	0	
合計		0	421,616,000	421,616,000	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	7,256,674	7,527,265	7,256,674	0	7,527,265
退職給付引当金	41,062,588	4,670,579	0	0	45,733,167

財産目録
(令和8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。	2,609,390	
預金	普通預金		214,489,923	
	平塚信用金庫(本店)		52,034,856	
	横浜銀行(平塚)		54,010	
	スルガ銀行(平塚)	運転資金として使用している。	28,953	
	湘南農業協同組合(平塚)		6,530	
	中南信用金庫(平塚)		16,919	
	ゆうちょ銀行			
現金預金 計			269,240,581	
未収金		未収消費税他	6,898,610	
貯蔵品		切手等	559,479	
立替金		売店等立替金	533,548	
前払費用		法人に関する役員賠償責任保険他	1,207,912	
その他流動資産 計			9,199,549	
流動資産合計			278,440,130	
(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	運用益を公益目的事業及び法人の財源として使用している。	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	
	第518回大阪府公募公債(10年)		10,000,000	
	岡山市令和7年度第1回公募公債(10年)		10,000,000	
	大分県令和7年度第1回公募公債		100,000,000	
	第267回共同発行市場公募地方債		100,000,000	
	定期預金		平塚信用金庫(本店) 横浜銀行(平塚) スルガ銀行(平塚) 湘南農業協同組合(平塚) 中南信用金庫(平塚)	
基本財産 計			533,797,981	
特定資産				
退職給付引当資産		職員の退職金支払いの財源として積み立てている。	45,733,167	
	公益充実資金(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、公益充実資金として管理している。	1,500,000
	事務所修繕特定費用準備資金		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。	1,500,000
特定資産 計			48,733,167	
その他固定資産				
建物	サイルセンター	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。	24,567,208	
	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。	1,340,528	
	駅西口第3駐輪場(管理室A・Bバイク詰所他含む)	〃	167,485,817	
	代官町第1駐輪場(改修)	〃	65,158	
	八重咲町公園第2駐輪場(管理事務所)	〃	8,424,456	
	事務所(建物)	財団の事務所として使用している。	119,692,928	
	建物 計			321,576,095
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、電気配線(改修))	〃	2,372,768	
	駅西口第2駐輪場(雨除けフェンス、雨水枡、照明設備(改修))	〃	792,281	

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）	公益目的事業に必要な収益事業等で使用している。	491,036
	錦町第2駐輪場（雨水排水、電気設備）	〃	390,694
	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）	〃	3,560,200
	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）	〃	300,241
	宝町駐輪場（雨水排水、電気設備）	〃	1,037,312
	代官町第1駐輪場（電灯・引込配線・排水設備）	〃	2,852,678
	八重咲町第2駐輪場（照明灯、電気設備）	〃	548,206
	桃浜町駐輪場（照明設備（改修）、管制装置配線設備）	〃	1,099,087
	八重咲町公園第1駐輪場（電灯・引込配線・排水設備）	〃	3,626,267
	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）	〃	4,667,523
	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、ジェットウォル、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。	20,797,451
	建物附属設備 計		
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。	4,699,292
	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、フェンス（改修）、門扉（改修）、サイン・ライン（改修）、転倒防止柵）	〃	4,994,522
	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）	〃	316,975
	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）	〃	535,224
	駅北口駐輪場（転倒防止柵）	〃	139,335
	駅前大通り駐輪場（コンクリート舗装、サイン）	〃	382,952
	宝町駐輪場（シェルター）	〃	6,519,208
	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）	〃	17,506,138
	代官町第2駐輪場（名称看板）	〃	310,054
	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）	〃	1,674,873
	桃浜町駐輪場（床区画ライン引き（50mm））	〃	371,999
	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）	〃	19,923,057
	八重咲町公園第2駐輪場（改築、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）	〃	13,515,447
	八重咲町公園第3駐輪場（名称看板）	〃	299,824
	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。	1,438,861
構築物 計			72,627,761

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（ワイヤレスプロジェクター、会議室内カーテン等、大判プリンター）	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。	3	
	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）、サイクルセンタープロジェクター、ワイヤレスプロジェクター	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。	294,373	
	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	
	紅谷町駐輪場（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（定期券更新機）	〃	1	
	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）	〃	145,385	
	駅西口第1駐輪場（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）	〃	462,696	
	駅西口第2駐輪場（定期券売機、警報装置設置）	〃	63,834	
	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（防犯カメラ、警報装置）	〃	57,755	
	駅前大通り駐輪場（防犯カメラ（更新））	〃	45,467	
	宝町駐輪場（ラック）	〃	1	
	代官町第1駐輪場（自転車ラック・防犯カメラ）	〃	13,540,498	
	八重咲町第1駐輪場（一時利用ラック）	〃	763,125	
	八重咲町第2駐輪場（防犯カメラ）	〃	1	
	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）	〃	17,222,788	
	八重咲公園第2駐輪場（自転車ラック・防犯カメラ）	〃	11,026,807	
	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。	486,726	
	什器備品 計			44,109,481
	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。	2,915,114
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。	4,479,861	
機械及び装置 計			7,394,975	

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。	22,915,200
	代官町第1駐輪場及び八重咲町第1駐輪場管制装置	〃	10,003,840
	八重咲町公園第2駐輪場及び桃浜町駐輪場管制装置	〃	10,828,400
	八重咲町公園第3駐輪場一時駐車券券売機	〃	2,856,700
	八重咲町第2駐輪場駐輪管理システム	〃	5,848,334
	駅西口第2駐輪場駐輪管理システム	〃	8,046,500
	紅谷町駐輪場等一時駐車券券売機	〃	8,390,342
	駅西口第1駐輪場駐輪管理システム	〃	10,181,112
	駅前大通り東駐輪場及び駅前大通り西駐輪場駐輪管理システム	〃	24,062,500
	駅北口駐輪場定期券自動更新機	〃	5,803,264
	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63:5:32である。	3,564,000
リース資産 計			112,500,192
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。	396,287
ソフトウェア	パソコン「償却」	財団の固定資産を効率的・効果的に管理するため保有している。	213,034
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。	31,884
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。	14,180
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。	8,137
その他固定資産 計			669,894,955
固定資産合計			1,252,426,103
資産合計			1,530,866,233
(流動負債)			
	未払金	業務委託料他	55,643,935
	未払法人税等	法人税等	5,844,300
	未払消費税等	消費税等	2,931,103
	前受金	駐輪場・駐車場定期代等	10,407,620
	預り金	売店売上、社会保険料等	875,508
	1年内返済予定長期借入金	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	7,527,265

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	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駐輪場及び桃浜町駐輪場、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駐輪場の管制装置、八重咲町公園第3駐輪場、紅谷町駐輪場等の一時駐車券券売機、駅西口第2駐輪場、八重咲町第2駐輪場、駅西口第1駐輪場、駅前大通り東及び西駐輪場の駐輪管理システム、駅北口駐輪場定期券自動更新機	駐輪場管制装置、一時駐車券券売機及び定期券自動更新機に係るリース債務で、返済期限が1年以内のもの。	20,727,416	
	1年内返済予定リース債務 計			21,796,616	
流動負債合計				127,778,347	
(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。	271,855,000	
	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。	45,733,167	
	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	2,583,900
			八重咲町公園第2駐輪場及び桃浜町駐輪場、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駐輪場の管制装置、八重咲町公園第3駐輪場、紅谷町駐輪場等の一時駐車券券売機、駅西口第2駐輪場、八重咲町第2駐輪場、駅西口第1駐輪場、駅前大通り東及び西駐輪場の駐輪管理システム、駅北口駐輪場定期券自動更新機	駐輪場管制装置、一時駐車券券売機及び定期券自動更新機に係るリース債務	90,185,736
		リース債務 計			92,769,636
固定負債合計				410,357,803	
負債合計				538,136,150	
正味財産				992,730,083	

資金調達及び設備投資の実績について

(令和7年4月1日から令和8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
収1	駅西口第1駐輪場電気配線 (改修)	1,596,091 円	自主財源
〃	駅西口第1駐輪場フェンス (改修)	1,040,160 円	〃
〃	駅西口第1駐輪場門扉 (改修)	548,200 円	〃
〃	駅西口第1駐輪場サイン・ライン (改修)	804,465 円	〃
〃	駅西口第1駐輪場転倒防止柵	799,700 円	〃
〃	八重咲町第1駐輪場一時利用ラック	825,000 円	〃
法人その他	パワフル「償却」	228,250 円	〃