

平成29年度

財務諸表等

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財産目録
- (4) 附属明細書

自 平成29年10月 1日
至 平成30年 9月 30日

静岡県駿東郡小山町大御神888-2

公益財団法人 富士霊園

平成29年度貸借対照表
平成30年9月30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			
(1) 現金預金	2,048,363,109	1,467,475,942	580,887,167
(2) 前渡金	2,104,519	272,667,505	△ 270,562,986
(3) 未収金	8,212,584	47,646,178	△ 39,433,594
(4) 未収管理料	29,141,868	32,469,003	△ 3,327,135
(5) 立替金	2,528,586	441,682	2,086,904
(6) 仮払金	245,945	172,818	73,127
(7) 墓所施設	345,674,682	312,905,108	32,769,574
(8) 貯蔵品	82,031,663	69,105,841	12,925,822
(9) 商品	1,484,752	936,616	548,136
(10) 貸倒引当金	△ 4,337,431	△ 3,117,386	△ 1,220,045
(11) 繰延税金資産	711,207	1,623,547	△ 912,340
流動資産合計	2,516,161,484	2,202,326,854	313,834,630
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
借地権	175,434,635	175,434,635	0
基本財産合計	175,434,635	175,434,635	0
(2) 特定資産			
(1) 建物	642,943,907	649,355,092	△ 6,411,185
(2) 構築物	1,451,162,682	1,071,850,532	379,312,150
(3) 車両運搬具	14,917,687	17,885,094	△ 2,967,407
(4) 作業機械	8,015,026	9,653,490	△ 1,638,464
(5) 什器備品	56,116,154	66,116,575	△ 10,000,421
(6) 土地	6,446,259	6,446,259	0
(7) 霊廟施設	32,895,132	34,655,415	△ 1,760,283
(8) 電話加入権	3,470,840	3,470,840	0
(9) 敷金・保証金	19,419,932	19,414,100	5,832
(10) 借地権	524,920,772	524,920,772	0
(11) ソフトウェア	34,141,052	28,348,673	5,792,379
(12) 公益事業維持基金	10,841,482,797	10,840,775,792	707,005
(13) 用地対策基金	3,496,214,651	3,496,214,651	0
(14) 大規模災害復旧基金	3,600,000,000	3,600,000,000	0
(15) 法人管理維持基金	8,600,000,000	8,600,000,000	0
(16) 退職給付引当資産	160,393,000	162,476,500	△ 2,083,500
(17) 役員退職慰労引当資産	13,000,000	10,100,000	2,900,000
(18) 1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	30,610,160	60,610,160	△ 30,000,000
(19) 13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	23,100,000	45,100,000	△ 22,000,000
(20) 富士見会館周辺改修工事積立資産	0	173,384,000	△ 173,384,000
(21) 四季の小径改修工事積立資産	40,610,000	40,610,000	0
(22) やすらぎの苑周辺改修工事積立資産	0	52,000,000	△ 52,000,000
(23) 3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000	65,200,000	0
(24) 団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	127,100,000	122,933,704	4,166,296
(25) 中央幹線道路1工区改修工事積立資産	125,000,000	119,500,000	5,500,000
(26) 中央幹線道路2工区改修工事積立資産	167,958,728	159,958,728	8,000,000
(27) 2号幹線道路1工区改修工事積立資産	154,960,000	141,220,000	13,740,000
(28) 2号幹線道路2工区改修工事積立資産	47,300,000	43,300,000	4,000,000
(29) 中央幹線道路3工区改修工事積立資産	65,500,000	61,000,000	4,500,000
(30) 1号幹線道路改修工事積立資産	233,760,622	231,260,622	2,500,000
(31) 6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	8,000,000	6,000,000	2,000,000
(32) 7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	26,302,230	17,302,230	9,000,000
(33) 1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	186,100,000	185,100,000	1,000,000
(34) 2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	116,438,899	114,938,899	1,500,000
(35) 3号幹線道路改修工事積立資産	38,000,000	37,000,000	1,000,000
(36) 団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	146,198,513	124,417,616	21,780,897
(37) 11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	91,136,625	50,739,454	40,397,171
(38) 8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	20,500,000	16,000,000	4,500,000
(39) 10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	4,600,000	3,600,000	1,000,000
(40) 15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	16,757,936	14,757,936	2,000,000
(41) サイン整備計画工事積立資産	0	43,676,280	△ 43,676,280
特定資産合計	31,240,673,604	31,071,293,414	169,380,190

平成29年度貸借対照表
平成30年9月30日現在

単位：円

科目	当年度	前年度	増減
(3) その他の固定資産			
① 建物	523,989,489	555,326,900	△ 31,337,411
② 構築物	42,480,234	48,045,837	△ 5,565,603
③ 車両運搬具	0	0	0
④ 作業機械	406,839	466,022	△ 59,183
⑤ 什器備品	12,831,886	16,536,546	△ 3,704,660
⑥ 土地	0	0	0
⑦ 霊廟施設	0	0	0
⑧ 電話加入権	0	0	0
⑨ 敷金・保証金	0	0	0
⑩ 会員権	37,000,000	37,000,000	0
⑪ 借地権	0	0	0
⑫ ソフトウェア	3,679,686	3,353,310	326,376
⑬ 再開発仮勘定	0	0	0
⑭ 貸倒引当金	△ 36,663,333	△ 36,663,333	0
⑮ 繰延税金資産	284,137	585,276	△ 301,139
その他の固定資産合計	584,008,938	624,650,558	△ 40,641,620
固定資産合計	32,000,117,177	31,871,378,607	128,738,570
資産合計	34,516,278,661	34,073,705,461	442,573,200
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 預り金	34,601,558	35,544,152	△ 942,594
(2) 前受金	1,088,171,190	839,430,670	248,740,520
(3) 賞与引当金	32,548,807	37,171,080	△ 4,622,273
(4) 未払金	224,257,453	160,777,944	63,479,509
(5) 未払消費税等	8,575,300	0	8,575,300
(6) 未払法人税等	1,750,600	18,027,900	△ 16,277,300
流動負債合計	1,389,904,908	1,090,951,746	298,953,162
2. 固定負債			
(1) 役員退職慰労引当金	13,000,000	10,100,000	2,900,000
(2) 退職給付引当金	160,393,000	162,476,500	△ 2,083,500
固定負債合計	173,393,000	172,576,500	816,500
負債合計	1,563,297,908	1,263,528,246	299,769,662
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(1) 受贈借地権	175,434,635	175,434,635	0
指定正味財産合計	175,434,635	175,434,635	0
(うち基本財産へ充当額)	(175,434,635)	(175,434,635)	0
2. 一般正味財産	32,777,546,118	32,634,742,580	142,803,538
(うち基本財産へ充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産へ充当額)	(31,067,280,604)	(30,898,716,914)	(168,563,690)
正味財産合計	32,952,980,753	32,810,177,215	142,803,538
負債および正味財産合計	34,516,278,661	34,073,705,461	442,573,200

平成29年度貸借対照表内訳表
平成30年9月30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					
(1) 現金預金	1,402,272,581	471,493,637	174,596,891		2,048,363,109
(2) 前渡金	1,543	0	2,102,976		2,104,519
(3) 未収金	262,268	7,950,316	0		8,212,584
(4) 未収管理料	29,141,868	0	0		29,141,868
(5) 立替金	2,457,930	70,656	0		2,528,586
(6) 仮払金	245,945	0	0		245,945
(7) 墓所施設	345,674,682	0	0		345,674,682
(8) 貯蔵品	0	82,031,663	0		82,031,663
(9) 商品	0	1,484,752	0		1,484,752
(10) 貸倒引当金	△ 4,337,431	0	0		△ 4,337,431
(11) 繰延税金資産	0	711,207	0		711,207
流動資産合計	1,775,719,386	563,742,231	176,699,867	0	2,516,161,484
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
借地権	175,434,635	0	0		175,434,635
基本財産合計	175,434,635	0	0	0	175,434,635
(2) 特定資産					
(1) 建物	642,943,907	0	0		642,943,907
(2) 構築物	1,451,162,682	0	0		1,451,162,682
(3) 車両運搬具	14,917,687	0	0		14,917,687
(4) 作業機械	8,015,026	0	0		8,015,026
(5) 什器備品	56,116,154	0	0		56,116,154
(6) 土地	6,446,259	0	0		6,446,259
(7) 霊廟施設	32,895,132	0	0		32,895,132
(8) 電話加入権	3,470,840	0	0		3,470,840
(9) 敷金・保証金	19,419,932	0	0		19,419,932
(10) 借地権	524,920,772	0	0		524,920,772
(11) ソフトウェア	34,141,052	0	0		34,141,052
(12) 公益事業維持基金	10,841,482,797	0	0		10,841,482,797
(13) 用地対策基金	3,496,214,651	0	0		3,496,214,651
(14) 大規模災害復旧基金	3,600,000,000	0	0		3,600,000,000
(15) 法人管理維持基金	0	0	8,600,000,000		8,600,000,000
(16) 退職給付引当資産	160,393,000	0	0		160,393,000
(17) 役員退職慰労引当資産	5,900,000	0	7,100,000		13,000,000
(18) 1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	30,610,160	0	0		30,610,160
(19) 13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	23,100,000	0	0		23,100,000
(20) 四季の小径改修工事積立資産	40,610,000	0	0		40,610,000
(21) 3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000	0	0		65,200,000
(22) 団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	127,100,000	0	0		127,100,000
(23) 中央幹線道路1工区改修工事積立資産	125,000,000	0	0		125,000,000
(24) 中央幹線道路2工区改修工事積立資産	167,958,728	0	0		167,958,728
(25) 2号幹線道路1工区改修工事積立資産	154,960,000	0	0		154,960,000
(26) 2号幹線道路2工区改修工事積立資産	47,300,000	0	0		47,300,000
(27) 中央幹線道路3工区改修工事積立資産	65,500,000	0	0		65,500,000
(28) 1号幹線道路改修工事積立資産	233,760,622	0	0		233,760,622
(29) 6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	8,000,000	0	0		8,000,000
(30) 7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	26,302,230	0	0		26,302,230
(31) 1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	186,100,000	0	0		186,100,000
(32) 2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	116,438,899	0	0		116,438,899
(33) 3号幹線道路改修工事積立資産	38,000,000	0	0		38,000,000
(34) 団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	146,198,513	0	0		146,198,513
(35) 11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	91,136,625	0	0		91,136,625
(36) 8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	20,500,000	0	0		20,500,000
(37) 10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	4,600,000	0	0		4,600,000
(38) 15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	16,757,936	0	0		16,757,936
特定資産合計	22,633,573,604	0	8,607,100,000	0	31,240,673,604

平成29年度貸借対照表内訳表
平成30年9月30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
(3) その他の固定資産					
① 建物	0	523,989,489	0		523,989,489
② 構築物	0	42,480,234	0		42,480,234
③ 車両運搬具	0	0	0		0
④ 作業機械	0	406,839	0		406,839
⑤ 什器備品	0	12,831,886	0		12,831,886
⑥ 土地	0	0	0		0
⑦ 霊廟施設	0	0	0		0
⑧ 電話加入権	0	0	0		0
⑨ 敷金・保証金	0	0	0		0
⑩ 会員権	37,000,000	0	0		37,000,000
⑪ 借地権	0	0	0		0
⑫ ソフトウェア	0	3,679,686	0		3,679,686
⑬ 再開発仮勘定	0	0	0		0
⑭ 貸倒引当金	△ 36,663,333	0	0		△ 36,663,333
⑮ 繰延税金資産	0	284,137	0		284,137
その他の固定資産合計	336,667	583,672,271	0	0	584,008,938
固定資産合計	22,809,344,906	583,672,271	8,607,100,000	0	32,000,117,177
資産合計	24,585,064,292	1,147,414,502	8,783,799,867	0	34,516,278,661
II 負債の部					
1. 流動負債					
(1) 預り金	11,522,820	22,736,963	341,775		34,601,558
(2) 前受金	930,086,963	158,084,227	0		1,088,171,190
(3) 賞与引当金	28,435,096	3,443,465	670,246		32,548,807
(4) 未払金	197,985,131	21,498,760	4,773,562		224,257,453
(5) 未払消費税等	0	8,575,300	0		8,575,300
(6) 未払法人税等	0	1,750,600	0		1,750,600
流動負債合計	1,168,030,010	216,089,315	5,785,583	0	1,389,904,908
2. 固定負債					
(1) 役員退職慰労引当金	5,900,000	0	7,100,000		13,000,000
(2) 退職給付引当金	160,393,000	0	0		160,393,000
固定負債合計	166,293,000	0	7,100,000	0	173,393,000
負債合計	1,334,323,010	216,089,315	12,885,583	0	1,563,297,908
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
(1) 受贈借地権	175,434,635				175,434,635
指定正味財産合計	175,434,635				175,434,635
(うち基本財産へ充当額)	(175,434,635)				(175,434,635)
2. 一般正味財産	23,075,306,647	931,325,187	8,770,914,284		32,777,546,118
(うち基本財産へ充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産へ充当額)	(22,467,280,604)	(0)	(8,600,000,000)		(31,067,280,604)
正味財産合計	23,250,741,282	931,325,187	8,770,914,284	0	32,952,980,753
負債および正味財産合計	24,585,064,292	1,147,414,502	8,783,799,867	0	34,516,278,661

平成29年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書
平成29年10月1日から平成30年9月30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			
特定資産運用益	223,265,896	244,719,161	△ 21,453,265
特定資産運用益	223,265,896	244,719,161	△ 21,453,265
事業収益	2,033,726,553	2,127,746,194	△ 94,019,641
受取墓所使用料	327,099,010	438,484,960	△ 111,385,950
受取年次管理料	562,093,381	563,605,696	△ 1,512,315
受取花壇献花管理料	551,597,204	554,612,868	△ 3,015,664
受取埋蔵料	40,059,000	41,873,760	△ 1,814,760
受取手数料	16,469,620	17,382,390	△ 912,770
受取墓石料	241,981,740	215,137,040	26,844,700
受取彫刻料	137,227,316	133,469,820	3,757,496
受取嘗糴損料	4,511,705	9,658,641	△ 5,146,936
受取受託事務手数料	17,450,901	19,619,396	△ 2,168,495
受取会館料	36,285,576	34,156,630	2,128,946
受取礼拝堂使用料	21,060,000	21,078,900	△ 18,900
受取商品売上料	8,894,091	8,713,806	180,285
雑収益	68,997,009	69,952,287	△ 955,278
経常収益計	2,256,992,449	2,372,465,355	△ 115,472,906
(2) 経常費用			
経常費用			
事業費	2,057,383,993	1,878,342,506	179,041,487
役員報酬	20,029,030	20,105,196	△ 76,166
給与手当	214,376,357	229,229,706	△ 14,853,349
臨時雇賃金	1,602,700	1,454,250	148,450
福利厚生費	53,169,724	55,036,321	△ 1,866,597
貸倒引当金繰入額	4,337,431	3,117,386	1,220,045
賞与引当金繰入額	31,878,561	36,188,617	△ 4,310,056
退職給付費用	19,912,433	22,641,243	△ 2,728,810
役員退職給付費用	1,620,800	1,751,090	△ 130,290
墓地造成工事費	59,795,803	57,853,148	1,942,655
墓石工事費	100,510,056	77,158,177	23,351,879
商品仕入費	4,740,778	4,140,174	600,604
墓所花壇献花費	416,808,102	415,380,591	1,427,511
修繕費	81,360,329	46,923,282	34,437,047
消耗品費	17,279,557	13,560,818	3,718,739
緑化費	36,448,178	9,279,720	27,168,458
行事費	3,940,392	4,065,606	△ 125,214
借地費	271,674,634	271,674,634	0
車両費	6,121,735	5,273,430	848,305
広報費	101,713,107	100,828,587	884,520
支払手数料	11,279,872	14,239,077	△ 2,959,205
印刷製本費	18,862,376	20,094,548	△ 1,232,172
通信運搬費	14,369,524	13,118,110	1,251,414
新聞図書費	453,240	406,886	46,354
燃料費	7,325,651	6,495,331	830,320
光熱及水料費	11,815,684	9,485,039	2,330,645
貸借費	23,232,861	21,972,065	1,260,796
保険料	3,043,400	3,003,980	39,420
租税公課	43,534,608	18,051,848	25,482,760
旅費交通費	11,623,107	13,215,056	△ 1,591,949
委託費	228,945,928	200,363,027	28,582,901
負担金	2,248,690	2,935,910	△ 687,220
雑費	7,094,264	5,371,052	1,723,212
渉外費	2,750,573	2,514,632	235,941
減価償却費	223,484,508	171,413,969	52,070,539

平成29年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書
平成29年10月1日から平成30年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	51,890,998	53,863,827	△ 1,972,829
役員報酬	19,041,970	19,873,341	△ 831,371
給与手当	4,963,688	5,814,834	△ 851,146
福利厚生費	1,765,055	1,924,868	△ 159,813
賞与引当金繰入額	670,246	982,463	△ 312,217
退職給付費用	370,049	1,143,967	△ 773,918
役員退職給付費用	1,479,200	1,548,910	△ 69,710
消耗品費	327,004	304,550	22,454
支払手数料	63,311	63,273	38
印刷製本費	26,658	14,927	11,731
通信運搬費	499,164	591,422	△ 92,258
新聞図書費	127,952	137,912	△ 9,960
光熱及水料費	73,180	65,532	7,648
貸借費	5,537,765	6,485,530	△ 947,765
保険料	280,000	310,000	△ 30,000
租税公課	13,155	19,817	△ 6,662
旅費交通費	940,069	1,102,956	△ 162,887
委託費	9,395,245	10,563,228	△ 1,167,983
会議費	725,111	1,078,777	△ 353,666
雑費	225,794	193,002	32,792
渉外費	9,080	42,105	△ 33,025
支払寄付金	120,000	20,000	100,000
減価償却費	5,237,302	1,582,413	3,654,889
経常費用計	2,109,274,991	1,932,206,333	177,068,658
評価損益等調整前当期経常増減額	147,717,458	440,259,022	△ 292,541,564
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	147,717,458	440,259,022	△ 292,541,564
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益			
車両運搬具売却益	863,999	282,999	581,000
経常外収益計	863,999	282,999	581,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
建物除却損	1	3,243,070	△ 3,243,069
構築物除却損	2,813,828	432,209	2,381,619
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	10	3,025,058	△ 3,025,048
作業機械除却損	0	2	△ 2
建物取壊費用			
建物取壊費用	0	10,221,150	△ 10,221,150
経常外費用計	2,813,840	16,921,490	△ 14,107,650
当期経常外増減額	△ 1,949,841	△ 16,638,491	14,688,650
税引前当期一般正味財産増減額	145,767,617	423,620,531	△ 277,852,914
法人税、住民税及び事業税	1,750,600	18,027,900	△ 16,277,300
法人税等調整額	1,213,479	708,077	505,402
税引後当期一般正味財産増減額	142,803,538	404,884,554	△ 262,081,016
一般正味財産期首残高	32,634,742,580	32,229,858,026	404,884,554
一般正味財産期末残高	32,777,546,118	32,634,742,580	142,803,538
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	175,434,635	175,434,635	0
指定正味財産期末残高	175,434,635	175,434,635	0
III 正味財産期末残高	32,952,980,753	32,810,177,215	142,803,538

平成29年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書内訳表
平成29年10月1日から平成30年9月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計額
	公 1				
	霊園経営事業	収 1			
	霊園経営附帯事業				
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
特定資産運用益	141,490,592	0	81,775,304		223,265,896
特定資産運用益	141,490,592	0	81,775,304		223,265,896
事業収益	1,506,270,460	527,434,294	21,799		2,033,726,553
受取墓所使用料	327,099,010				327,099,010
受取年次管理料	562,093,381				562,093,381
受取花壇献花管理料	551,597,204				551,597,204
受取埋蔵料	40,059,000				40,059,000
受取手数料	16,469,620				16,469,620
受取墓石料		241,981,740			241,981,740
受取彫刻料		137,227,316			137,227,316
受取管繕損料		4,511,705			4,511,705
受取受託事務手数料		17,450,901			17,450,901
受取会館料		36,285,576			36,285,576
受取礼拝堂使用料		21,060,000			21,060,000
受取商品売上料		8,894,091			8,894,091
雑収益	8,952,245	60,022,965	21,799		68,997,009
経常収益計	1,647,761,052	527,434,294	81,797,103		2,256,992,449
(2) 経常費用					
経常費用					
事業費	1,564,608,384	492,775,609			2,057,383,993
役員報酬	16,491,313	3,537,717			20,029,030
給与手当	191,091,280	23,285,077			214,376,357
臨時雇賃金	770,269	832,431			1,602,700
福利厚生費	47,194,283	5,975,441			53,169,724
貸倒引当金繰入額	4,337,431	0			4,337,431
賞与引当金繰入額	28,435,096	3,443,465			31,878,561
退職給付費用	17,623,326	2,289,107			19,912,433
役員退職給付費用	1,337,200	283,600			1,620,800
墓地造成工事費	16,519,988	43,275,815			59,795,803
墓石工事費	0	100,510,056			100,510,056
商品仕入費	0	4,740,778			4,740,778
墓所花壇献花費	416,808,102	0			416,808,102
修繕費	42,702,437	38,657,892			81,360,329
消耗品費	13,963,282	3,316,275			17,279,557
緑化費	36,448,178	0			36,448,178
行事費	3,078,236	862,156			3,940,392
借地費	239,482,803	32,191,831			271,674,634
車両費	5,260,826	860,909			6,121,735
広報費	79,458,285	22,254,822			101,713,107
支払手数料	9,392,639	1,887,233			11,279,872
印刷製本費	17,569,892	1,292,484			18,862,376
通信運搬費	11,246,370	3,123,154			14,369,524
新聞図書費	400,702	52,538			453,240
燃料費	6,307,532	1,018,119			7,325,651
光熱及水料費	7,485,896	4,329,788			11,815,684
賃借費	19,128,442	4,104,419			23,232,861
保険料	1,684,266	1,359,134			3,043,400
租税公課	18,690,932	24,843,676			43,534,608
旅費交通費	10,158,575	1,464,532			11,623,107
委託費	137,637,471	91,308,457			228,945,928
負担金	2,248,690	0			2,248,690
雑費	5,899,824	1,194,440			7,094,264
渉外費	2,070,039	680,534			2,750,573
減価償却費	153,684,779	69,799,729			223,484,508

平成29年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書内訳表
平成29年10月1日から平成30年9月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		法人会計	内部取引消去	合計額
	公 1				
	霊園経営事業	収 1			
	霊園経営附帯事業				
管理費			51,890,998		51,890,998
役員報酬			19,041,970		19,041,970
給与手当			4,963,688		4,963,688
福利厚生費			1,765,055		1,765,055
賞与引当金繰入額			670,246		670,246
退職給付費用			370,049		370,049
役員退職給付費用			1,479,200		1,479,200
消耗品費			327,004		327,004
支払手数料			63,311		63,311
印刷製本費			26,658		26,658
通信運搬費			499,164		499,164
新聞図書費			127,952		127,952
光熱及水料費			73,180		73,180
貸借費			5,537,765		5,537,765
保険料			280,000		280,000
租税公課			13,155		13,155
旅費交通費			940,069		940,069
委託費			9,395,245		9,395,245
会議費			725,111		725,111
雑費			225,794		225,794
渉外費			9,080		9,080
支払寄付金			120,000		120,000
減価償却費			5,237,302		5,237,302
経常費用計	1,564,608,384	492,775,609	51,890,998		2,109,274,991
評価損益等調整前当期経常増減額	83,152,668	34,658,685	29,906,105		147,717,458
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	83,152,668	34,658,685	29,906,105		147,717,458
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
固定資産売却益					
車両運搬具売却益	863,999	0	0		863,999
経常外収益計	863,999	0	0		863,999
(2) 経常外費用					
固定資産除却損					
建物除却損	1	0	0		1
構築物除却損	145,143	2,668,685	0		2,813,828
車両運搬具除却損	1	0	0		1
什器備品除却損	8	2	0		10
経常外費用計	145,153	2,668,687	0		2,813,840
当期経常外増減額	718,846	△ 2,668,687	0		△ 1,949,841
他会計振替額	9,780,647	△ 9,780,647	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	93,652,161	22,209,351	29,906,105		145,767,617
法人税、住民税及び事業税		1,750,600			1,750,600
法人税等調整額		1,213,479			1,213,479
税引後当期一般正味財産増減額	93,652,161	19,245,272	29,906,105		142,803,538
一般正味財産期首残高	22,981,654,486	912,079,915	8,741,008,179		32,634,742,580
一般正味財産期末残高	23,075,306,647	931,325,187	8,770,914,284		32,777,546,118
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
指定正味財産期首残高	175,434,635	0	0		175,434,635
指定正味財産期末残高	175,434,635	0	0		175,434,635
III 正味財産期末残高	23,250,741,282	931,325,187	8,770,914,284		32,952,980,753

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および評価方法について

満期保有目的の債券・・・償却原価法による。但し、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいものについては、償却原価法を適用していない。

満期保有目的の債券以外の有価証券

- ① 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法による。
- ② 時価のないもの・・・移動平均法による原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品、商品…………… 総平均法による原価法による。

墓所施設…………… 総平均法による原価法による。

(3) 固定資産の減価償却について

① 有形固定資産 定率法（建物の一部は定額法）

なお、平成 28 年 4 月 1 日以降に取得した建物および構築物については定額法によっている。

② 無形固定資産 定額法

(4) 引当金の計上基準について

① 貸倒引当金 債権の貸し倒れに備えるため、一般債権については、貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については、個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

② 賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備える為、支給見込額の内当期に帰属する額を計上する。

③ 退職給付引当金 職員の退職給付に備える為、当期末における退職給付債務と認められる額を計上する。

④ 役員退職慰労引当金 役員の退職慰労金の支給に備える為、役員及び評議員の報酬等並びに費用に関する規定に基づく期末要支給額を計上する。

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

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				
借地権	175,434,635			175,434,635
小計	175,434,635	0	0	175,434,635
特定資産				
公益事業維持基金	10,840,775,792	707,005		10,841,482,797
用地対策基金	3,496,214,651			3,496,214,651
大規模災害復旧基金	3,600,000,000			3,600,000,000
法人管理維持基金	8,600,000,000			8,600,000,000
退職給付積立資産	162,476,500	14,737,500	16,821,000	160,393,000
役員退職慰労引当資産	10,100,000	3,100,000	200,000	13,000,000
1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	60,610,160		30,000,000	30,610,160
13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	45,100,000		22,000,000	23,100,000
富士見会館周辺改修工事積立資産	173,384,000		173,384,000	0
四季の小径改修工事積立資産	40,610,000			40,610,000
やすらぎの苑周辺改修工事積立資産	52,000,000		52,000,000	0
3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000			65,200,000
団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	122,933,704	4,166,296		127,100,000
中央幹線道路1工区改修工事積立資産	119,500,000	5,500,000		125,000,000
中央幹線道路2工区改修工事積立資産	159,958,728	8,000,000		167,958,728
2号幹線道路1工区改修工事積立資産	141,220,000	13,740,000		154,960,000
2号幹線道路2工区改修工事積立資産	43,300,000	4,000,000		47,300,000
中央幹線道路3工区改修工事積立資産	61,000,000	4,500,000		65,500,000
1号幹線道路改修工事積立資産	231,260,622	2,500,000		233,760,622
6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	6,000,000	2,000,000		8,000,000
7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	17,302,230	9,000,000		26,302,230
8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	16,000,000	4,500,000		20,500,000
10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	3,600,000	1,000,000		4,600,000
15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	14,757,936	2,000,000		16,757,936
1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	185,100,000	1,000,000		186,100,000
2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	114,938,899	1,500,000		116,438,899
3号幹線道路改修工事積立資産	37,000,000	1,000,000		38,000,000
サイン整備計画工事積立資産	43,676,280		43,676,280	0
団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	124,417,616	21,780,897		146,198,513
11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	50,739,454	40,397,171		91,136,625
建物	649,355,092	25,007,866	31,419,051	642,943,907
構築物	1,071,850,532	482,818,907	103,506,757	1,451,162,682
車両運搬具	17,885,094	4,723,920	7,691,327	14,917,687
作業機械	9,653,490	1,756,080	3,394,544	8,015,026
什器備品	66,116,575	18,887,068	28,887,489	56,116,154
土地	6,446,259			6,446,259
霊廟施設	34,655,415		1,760,283	32,895,132
電話加入権	3,470,840			3,470,840
敷金・保証金	19,414,100	5,832		19,419,932
借地権	524,920,772			524,920,772
ソフトウェア	28,348,673	15,950,520	10,158,141	34,141,052
小計	31,071,293,414	694,279,062	524,898,872	31,240,673,604
合計	31,246,728,049	694,279,062	524,898,872	31,416,108,239

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

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金額
基本財産				
借地権	175,434,635	(175,434,635)	-	-
小計	175,434,635	(175,434,635)	(0)	-
特定資産				
公益事業維持基金	10,841,482,797		(10,841,482,797)	
用地対策基金	3,496,214,651		(3,496,214,651)	
大規模災害復旧基金	3,600,000,000		(3,600,000,000)	
法人管理維持基金	8,600,000,000		(8,600,000,000)	
退職給付積立資産	160,393,000			(160,393,000)
役員退職慰労引当資産	13,000,000			(13,000,000)
1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	30,610,160		(30,610,160)	
13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	23,100,000		(23,100,000)	
四季の小径改修工事積立資産	40,610,000		(40,610,000)	
3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000		(65,200,000)	
団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	127,100,000		(127,100,000)	
中央幹線道路1工区改修工事積立資産	125,000,000		(125,000,000)	
中央幹線道路2工区改修工事積立資産	167,958,728		(167,958,728)	
2号幹線道路1工区改修工事積立資産	154,960,000		(154,960,000)	
2号幹線道路2工区改修工事積立資産	47,300,000		(47,300,000)	
中央幹線道路3工区改修工事積立資産	65,500,000		(65,500,000)	
1号幹線道路改修工事積立資産	233,760,622		(233,760,622)	
6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	8,000,000		(8,000,000)	
7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	26,302,230		(26,302,230)	
8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	20,500,000		(20,500,000)	
10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	4,600,000		(4,600,000)	
15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	16,757,936		(16,757,936)	
1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	186,100,000		(186,100,000)	
2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	116,438,899		(116,438,899)	
3号幹線道路改修工事積立資産	38,000,000		(38,000,000)	
団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	146,198,513		(146,198,513)	
11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	91,136,625		(91,136,625)	
建物	642,943,907		(642,943,907)	
構築物	1,451,162,682		(1,451,162,682)	
車両運搬具	14,917,687		(14,917,687)	
作業機械	8,015,026		(8,015,026)	
什器備品	56,116,154		(56,116,154)	
土地	6,446,259		(6,446,259)	
霊廟施設	32,895,132		(32,895,132)	
電話加入権	3,470,840		(3,470,840)	
敷金・保証金	19,419,932		(19,419,932)	
借地権	524,920,772		(524,920,772)	
ソフトウェア	34,141,052		(34,141,052)	
小計	31,240,673,604	(0)	(31,067,280,604)	(173,393,000)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額および当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	1,322,318,738	679,374,831	642,943,907
構築物	4,215,731,355	2,764,568,673	1,451,162,682
車両運搬具	95,592,695	80,675,008	14,917,687
作業機械	36,334,002	28,318,976	8,015,026
什器備品	288,390,275	232,274,121	56,116,154
霊廟施設	145,215,697	112,320,565	32,895,132
小計	6,103,582,762	3,897,532,174	2,206,050,588
その他の固定資産			
建物	1,391,941,949	867,952,460	523,989,489
構築物	248,986,784	206,506,550	42,480,234
作業機械	5,275,970	4,869,131	406,839
什器備品	42,509,650	29,677,764	12,831,886
小計	1,688,714,353	1,109,005,905	579,708,448
合計	7,792,297,115	5,006,538,079	2,785,759,036

5. 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、次のとおりであります。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	398,533,000	412,010,000	13,477,000
地方債	1,499,276,000	1,591,100,000	91,824,000
事業債	21,089,481,798	21,511,790,000	422,308,202
合計	22,987,290,798	23,514,900,000	527,609,202

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定拠出型年金制度及び退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務の内訳

①退職給付債務	△160,393,000
②退職給付引当金(①)	△160,393,000

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	14,737,500
②退職給付費用(①)	14,737,500

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度における期末要支給額を基礎として計算している。

7. 税効果会計の適用について

税引前の当期一般正味財産増減額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

賞与引当金	639,710
未払事業税	71,497
繰延税金資産(流動資産)	711,207
役員退職慰労引当金	0
退職給付引当金	30,188
減価償却超過額	253,949
繰延税金資産(固定資産)	284,137
繰延税金資産合計	995,344

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

税引前当期一般正味財産増減額 (A)	135,986,971	9,780,646	145,767,617
寄付金の損金算入限度額 (B)	—	6,919,268	6,919,268
小計 (C) = (A)+(B)	135,986,971	16,699,914	152,686,885
法人税、住民税及び事業税 (D)	—	1,750,600	1,750,600
法人税等調整額 (E)	—	1,213,479	1,213,479
当期一般正味財産増減額 (A)-(D)-(E)	135,986,971	6,816,567	142,803,538

(3) 法人税法上の収益事業に係る法定実効税率と税効果会計適用後の法人税等の負担率との差異の原因となった主な項目別の内訳

法定実効税率	17.9%
(調整)	
①寄付金等永久に損金に算入されない項目	3.8%
②住民税均等割	0.8%
③評価性引当額	-0.6%
④税率変更に影響	0.7%
⑤軽減税率適用による差異	-5.3%
⑥その他	0.4%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.7%

(注) 法定実効税率は、みなし寄付金を考慮している。

8. 金融商品の状況に関して

1. 金融商品に対する取組方針

当法人は、法人運営の財源の一部を運用益によって賄うため、普通預金・定期預金等、債券、デリバティブ取引を組み込んだ複合金融商品により資産運用する。

当法人は適正な運用に努めており、資産運用については、元本回収の確実性が高いものとし、資金の運用可能期間等その資金の特性を勘案し、適正な運用に努めているが、利用するデリバティブ取引は、デリバティブを組み込んだ複合金融商品(仕組債)のみであり、一定の割合を限度としている。なお、投機目的のデリバティブ取引は行わない方針である。

2. 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券、デリバティブ取引を組み込んだ債券(仕組債)であり、発行体のリスク、市場リスク(金利の変動リスク)にさらされている。

3. 金融商品のリスクに係る管理体制

①資金運用規定に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資金運用規定に基づき行う。

②信用リスクの管理

債券及び仕組債については、発行体の信用情報や時価の状況を定期的に把握し、理事会に報告する。

財産目録
(平成30年9月30日現在)

(単位:円)

科 目	物量・場所等	使用目的等	
資産の部			
I 流動資産			
1. 現金預金			<u>2,048,363,109</u>
現金 現金手許有高	手元保管	運転資金として	3,046,279
当座預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	31,630
普通預金 三菱UFJ銀行 本店		運転資金として	0
普通預金 三菱UFJ銀行 丸の内支店		運転資金として	126,788,084
普通預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	35,166,982
普通預金 三井住友銀行 丸ノ内支店		運転資金として	74,413,961
普通預金 三菱UFJ信託銀行 本店		運転資金として	5,147,045
普通預金 三井住友信託銀行 本店営業部		運転資金として	14,933
普通預金 スルガ銀行 御殿場駅支店		運転資金として	15,981,322
普通預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	18,174,921
普通預金 御殿場農業協同組合 北郷支店		運転資金として	55,741,844
郵便振替貯金 東京中央郵便局		運転資金として	9,254,792
定期預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	101,527,231
定期預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	23,785,349
定期預金 大和ネクスト銀行 ホテイ支店		運転資金として	477,000,000
通知預金 三菱UFJ銀行 丸の内支店		運転資金として	789,682,896
通知預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	80,000,000
通知預金 三井住友銀行 丸ノ内支店		運転資金として	232,605,840
2. 前渡金			
新有楽町ビル賃借料他	三菱地所株式会社他		2,104,519
3. 未収金			
会館収入他	小山商事株式会社他		8,212,584
4. 未収管理料			
年次管理料	一般規格墓所使用者他		29,141,868
5. 立替金	切花代他		2,528,586
6. 仮払金	従業員労働保険		245,945
7. 墓所施設	未契約墓所及び未造成墓所		345,674,682
8. 貯蔵品	墓石、墓誌及び花線香他		82,031,663
9. 商品	線香及び数珠他		1,484,752
10. 貸倒引当金	年次管理料		▲ 4,337,431
11. 繰延税金資産			711,207
流動資産 計			<u>2,516,161,484</u>

財産目録
(平成30年9月30日現在)

(単位:円)

科目	物量・場所等	使用目的等	金額
Ⅱ 固定資産			
1.基本財産			
(1)借地権	静岡県駿東郡小山町大御神他	設立当初公益目的事業を行うことを目的として、寄附されたものであります。	175,434,635
2.特定資産			
(1)公益事業維持基金	定期預金静岡銀行御殿場支店他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する事を目的として、霊園を永続的に行う上での維持管理等の公益目的事業費用に使用するものであります。運用益は、すべて公益目的事業の財源として使用しております。	1,000,000,000
	野村証券他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する事を目的として、霊園を永続的に行う上での維持管理等の公益目的事業費用に使用するものであります。運用益は、すべて公益目的事業の財源として使用しております。	9,841,482,797
(2)用地対策基金	野村証券他	公益目的保有財産であり、霊園の経営を行っていく上で、公益目的事業を永続的に将来に亘り行うに当たり、現在借地部分について、将来買取を求められた場合に対応する為の必須の資金であります。運用益につきましては、公益事業の財源としております。	3,496,214,651
(3)大規模災害復旧基金	野村証券他	公益目的保有財産であり、地震及び富士山の噴火等災害が生じた場合の公益事業等財産の災害に充当する事を目的とした保有財産資金であります。運用益は、すべて公益目的事業の財源としております。	3,600,000,000
(4)法人管理維持基金	野村証券他	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産であり、運用益のすべてを管理費の財源としている。	8,600,000,000
(5)1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	通知預金三井住友銀行丸ノ内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減化するものであります。	30,610,160
(6)13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	通知預金三井住友銀行丸ノ内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減化するものであります。	23,100,000
(7)四季の小径改修工事積立資産	定期預金三井住友銀行丸ノ内支店他	ランドスケープ計画に基づき、公益目的事業を行うに当たり、訪れる方々に祭祀を執り行うのに最適な環境を提供をするものであります。	40,610,000
(8)3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	定期預金三菱UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	65,200,000
(9)団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	定期預金三菱UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	127,100,000
(10)中央幹線道路1工区改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として中央幹線道路1工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	125,000,000

財産目録
(平成30年9月30日現在)

(単位:円)

科目	物量・場所等	使用目的等	金額
(11) 中央幹線道路2工区 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として中央幹線道路2工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	167,958,728
(12) 2号幹線道路1工区 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として2号幹線道路1工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	154,960,000
(13) 2号幹線道路2工区 改修工事積立資産	定期預金三菱UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として2号幹線道路2工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	47,300,000
(14) 中央幹線道路3工区 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として中央幹線道路3工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	65,500,000
(15) 1号幹線道路 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として1号幹線道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	233,760,622
(16) 6区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	定期預金三菱UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	8,000,000
(17) 7区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	通知預金三菱UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	26,302,230
(18) 1区規格墓所園内道路 改修工事積立資産	定期預金三井住友銀行丸ノ内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として1区規格墓所園内道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	186,100,000
(19) 2区規格墓所園内道路 改修工事積立資産	定期預金三菱UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として2区規格墓所園内道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	116,438,899
(20) 3号幹線道路 改修工事積立資産	定期預金三菱UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として3号幹線道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	38,000,000
(21) 団体家族墓所園内道路 改修工事積立資産	通知預金三菱UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として団体家族墓所園内道路工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	146,198,513
(22) 11区規格墓所園内道路 改修工事積立資産	通知預金三菱UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として11区規格墓所園内道路工事を行い霊園に訪れる方々に最善な環境を保全し、整備するものであります。	91,136,625
(23) 8区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	通知預金三菱UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	20,500,000
(24) 10区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	通知預金三菱UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	4,600,000
(25) 15区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	通知預金三菱UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	16,757,936
(26) 退職給付引当資産	定期預金みずほ銀行東京中央支店	退職金の財源として管理されている預金	160,393,000
(27) 役員退職慰労引当資産	定期預金みずほ銀行東京中央支店	退職金の財源として管理されている預金	13,000,000

財産目録
(平成30年9月30日現在)

(単位:円)

科目	物量・場所等	使用目的等	金額
(28)建物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 公益目的保有財産 175,301,445円 公益目的保有財産(共有60.03%) 121,084,173円 公益目的保有財産(共有40.87%) 9,933,330円 公益目的保有財産(共有52.01%) 336,624,959円	642,943,907
(29)構築物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 公益目的保有財産 1,447,055,881円 公益目的保有財産(共有17.29%) 4,106,801円	1,451,162,682
(30)車両運搬具	車両21台	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	14,917,687
(31)作業機械	ウッドチップパー(枝粉碎機)他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	8,015,026
(32)什器備品	オフコンサーバー他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	56,116,154
(33)土地	静岡県駿東郡小山町大御神他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	6,446,259
(34)霊廟施設	静岡県駿東郡小山町大御神他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	32,895,132
(35)電話加入権	管理事務所10本、東京事務所9本	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	3,470,840
(36)敷金・保証金	千代田区有楽町1-12-1新有楽町ビル325区他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	19,419,932
(37)借地権	静岡県駿東郡小山町大御神他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	524,920,772
(38)ソフトウェア	納骨墓参システム他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	34,141,052
3. その他の固定資産			
(1)建物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 収益事業に供する財産 118,389,924円 収益事業に供する財産(共有39.97%) 80,621,935円 収益事業に供する財産(共有59.13%) 14,371,368円 収益事業に供する財産(共有47.99%) 310,606,262円	523,989,489
(2)構築物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 収益事業に供する財産 22,834,571円 収益事業に供する財産(共有82.71%) 19,645,663円	42,480,234
(3)什器備品	別館貸室用テーブル及び椅子他	収益事業に供する財産として使用している。	12,831,886
(4)作業機械	彫刻工場ピット工事他	収益事業に供する財産として使用している。	406,839
(5)ソフトウェア	墓石専用文字書きシステム他	収益事業に供する財産として使用している。	3,679,686
(6)会員権	ゴルフ会員権	富士国際ゴルフ倶楽部	<u>37,000,000</u>
(7)貸倒引当金	ゴルフ会員権対応	富士国際ゴルフ倶楽部	▲ 36,663,333
(8)繰延税金資産			284,137
固定資産合計			<u>32,000,117,177</u>
資産合計			<u>34,516,278,661</u>

財産目録
(平成30年9月30日現在)

(単位:円)

科 目	物量・場所等	使用目的等	
負債の部			
I 流動負債			
1. 預り金		所得税及び地方税他	34,601,558
2. 前受金		墓所使用料及び彫刻料他	1,088,171,190
3. 賞与引当金		職員に対するもの	32,548,807
4. 未払金		広告費他	224,257,453
5. 未払消費税等		消費税他	8,575,300
6. 未払法人税等		法人税他	1,750,600
流動負債 計			<u>1,389,904,908</u>
II 固定負債			
1. 役員退職慰労引当金		役員に対するもの	13,000,000
2. 退職給付引当金		職員に対するもの	160,393,000
固定負債 計			<u>173,393,000</u>
負債合計			<u>1,563,297,908</u>
III 正味財産			
正味財産			<u>32,952,980,753</u>
負債及び正味財産 合計			34,516,278,661

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているので内容の記載を省略する。

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	
貸倒引当金(流動)	3,117,386	4,337,431	3,117,386	0	4,337,431
貸倒引当金(固定)	36,663,333	0	0	0	36,663,333
賞与引当金	37,171,080	32,548,807	37,171,080	0	32,548,807
役員退職慰労引当金	10,100,000	3,100,000	200,000	0	13,000,000
退職給付引当金	162,476,500	14,737,500	16,821,000	0	160,393,000