

令和元年度

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 令和 元年 10 月 1 日
至 令和 2 年 9 月 30 日

静岡県駿東郡小山町大御神 8 8 8 - 2

公益財団法人 富士霊園

令和元年度貸借対照表
令和2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	1,808,493,688	1,899,444,101	△ 90,950,413
(2) 前渡金	268,200,248	268,178,617	21,631
(3) 未収金	5,097,401	6,957,588	△ 1,860,187
(4) 未収管理料	26,105,956	27,133,504	△ 1,027,548
(5) 立替金	509,485	658,404	△ 148,919
(6) 仮払金	140,993	117,147	23,846
(7) 墓所施設	433,273,137	355,613,644	77,659,493
(8) 貯蔵品	86,679,258	70,165,563	16,513,695
(9) 商品	1,195,203	1,299,706	△ 104,503
(10) 貸倒引当金	△ 5,949,850	△ 5,544,723	△ 405,127
流動資産合計	2,623,745,519	2,624,023,551	△ 278,032
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	587,571,579	617,368,468	△ 29,796,889
(2) 構築物	1,386,944,884	1,458,580,899	△ 71,636,015
(3) 車両運搬具	16,292,246	27,524,198	△ 11,231,952
(4) 作業機械	3,807,741	4,897,100	△ 1,089,359
(5) 什器備品	31,324,332	41,064,492	△ 9,740,160
(6) 土地	6,446,259	6,446,259	0
(7) 霊廟施設	31,945,823	31,239,155	706,668
(8) 電話加入権	3,470,840	3,470,840	0
(9) 敷金・保証金	19,414,100	19,414,100	0
(10) 借地権	524,920,772	524,920,772	0
(11) ソフトウェア	37,226,785	39,497,693	△ 2,270,908
(12) 再開発仮勘定	3,525,500	0	3,525,500
(13) 公益事業維持基金	10,842,898,744	10,842,189,802	708,942
(14) 用地対策基金	3,496,214,651	3,496,214,651	0
(15) 大規模災害復旧基金	3,600,000,000	3,600,000,000	0
(16) 法人管理維持基金	8,600,000,000	8,600,000,000	0
(17) 退職給付引当資産	197,370,500	185,000,500	12,370,000
(18) 役員退職慰労引当資産	19,600,000	16,500,000	3,100,000
(19) 四季の小径改修工事積立資産	40,610,000	40,610,000	0
(20) 3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	44,200,000	65,200,000	△ 21,000,000
(21) 団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	127,100,000	127,100,000	0
(22) 中央幹線道路1工区改修工事積立資産	136,000,000	130,500,000	5,500,000
(23) 中央幹線道路2工区改修工事積立資産	183,958,728	175,958,728	8,000,000
(24) 2号幹線道路1工区改修工事積立資産	182,440,000	168,700,000	13,740,000
(25) 2号幹線道路2工区改修工事積立資産	55,300,000	51,300,000	4,000,000
(26) 中央幹線道路3工区改修工事積立資産	74,000,000	70,000,000	4,000,000
(27) 1号幹線道路改修工事積立資産	238,760,622	236,260,622	2,500,000
(28) 6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	9,100,000	9,100,000	0
(29) 7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	44,302,230	35,302,230	9,000,000
(30) 1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	188,100,000	187,100,000	1,000,000
(31) 2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	118,038,899	117,238,899	800,000
(32) 3号幹線道路改修工事積立資産	40,000,000	39,000,000	1,000,000
(33) 団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	168,003,812	158,003,812	10,000,000
(34) 11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	135,182,816	115,182,816	20,000,000
(35) 8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	29,500,000	25,000,000	4,500,000
(36) 10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	6,600,000	5,600,000	1,000,000
(37) 15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	20,457,936	18,757,936	1,700,000
(38) 管理棟周辺改修計画積立資産	77,414,559	49,400,059	28,014,500
特定資産合計	31,328,044,358	31,339,644,031	△ 11,599,673

令和元年度貸借対照表
令和2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	474,149,203	498,550,800	△ 24,401,597
② 構 築 物	37,182,204	39,737,814	△ 2,555,610
③ 車 両 運 搬 具	0	0	0
④ 作 業 機 械	310,067	355,172	△ 45,105
⑤ 什 器 備 品	5,624,214	8,902,625	△ 3,278,411
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	1,740,438	2,710,062	△ 969,624
⑬ 貸倒引当金	△ 36,663,333	△ 36,663,333	0
⑭ 繰延税金資産	1,378,330	1,306,591	71,739
その他の固定資産合計	520,721,123	551,899,731	△ 31,178,608
固 定 資 産 合 計	32,024,200,116	32,066,978,397	△ 42,778,281
資 産 合 計	34,647,945,635	34,691,001,948	△ 43,056,313
II 負債の部			
1. 流 動 負 債			
(1) 預 り 金	33,536,060	38,624,465	△ 5,088,405
(2) 前 受 金	1,022,081,114	1,042,473,060	△ 20,391,946
(3) 賞与引当金	29,229,300	30,492,862	△ 1,263,562
(4) 未 払 金	123,168,338	177,777,883	△ 54,609,545
(5) 未払消費税等	17,898,000	32,932,500	△ 15,034,500
(6) 未払法人税等	2,621,200	11,479,600	△ 8,858,400
流 動 負 債 合 計	1,228,534,012	1,333,780,370	△ 105,246,358
2. 固定負債			
(1) 役員退職慰勞引当金	19,600,000	16,500,000	3,100,000
(2) 退職給付引当金	197,370,500	185,000,500	12,370,000
固 定 負 債 合 計	216,970,500	201,500,500	15,470,000
負 債 合 計	1,445,504,512	1,535,280,870	△ 89,776,358
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	33,027,006,488	32,980,286,443	46,720,045
(うち基本財産へ充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産へ充当額)	(31,111,073,858)	(31,138,143,531)	△ 27,069,673
正味財産合計	33,202,441,123	33,155,721,078	46,720,045
負債および正味財産合計	34,647,945,635	34,691,001,948	△ 43,056,313

令和元年度貸借対照表内訳表
令和2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, 148, 230, 352	440, 635, 425	219, 627, 911		1, 808, 493, 688
(2) 前渡金	266, 077, 832	0	2, 122, 416		268, 200, 248
(3) 未収金	250, 394	4, 847, 007	0		5, 097, 401
(4) 未収管理料	26, 105, 956	0	0		26, 105, 956
(5) 立替金	485, 300	24, 185	0		509, 485
(6) 仮払金	140, 993	0	0		140, 993
(7) 墓所施設	433, 273, 137	0	0		433, 273, 137
(8) 貯蔵品	0	86, 679, 258	0		86, 679, 258
(9) 商品	0	1, 195, 203	0		1, 195, 203
(10) 貸倒引当金	△ 5, 949, 850	0	0		△ 5, 949, 850
流動資産合計	1, 868, 614, 114	533, 381, 078	221, 750, 327	0	2, 623, 745, 519
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	587, 571, 579	0	0		587, 571, 579
(2) 構築物	1, 386, 944, 884	0	0		1, 386, 944, 884
(3) 車両運搬具	16, 292, 246	0	0		16, 292, 246
(4) 作業機械	3, 807, 741	0	0		3, 807, 741
(5) 什器備品	31, 324, 332	0	0		31, 324, 332
(6) 土地	6, 446, 259	0	0		6, 446, 259
(7) 霊廟施設	31, 945, 823	0	0		31, 945, 823
(8) 電話加入権	3, 470, 840	0	0		3, 470, 840
(9) 敷金・保証金	19, 414, 100	0	0		19, 414, 100
(10) 借地権	524, 920, 772	0	0		524, 920, 772
(11) ソフトウェア	37, 226, 785	0	0		37, 226, 785
(12) 再開発仮勘定	3, 525, 500	0	0		3, 525, 500
(13) 公益事業維持基金	10, 842, 898, 744	0	0		10, 842, 898, 744
(14) 用地対策基金	3, 496, 214, 651	0	0		3, 496, 214, 651
(15) 大規模災害復旧基金	3, 600, 000, 000	0	0		3, 600, 000, 000
(16) 法人管理維持基金	0	0	8, 600, 000, 000		8, 600, 000, 000
(17) 退職給付引当資産	197, 370, 500	0	0		197, 370, 500
(18) 役員退職慰労引当資産	10, 100, 000	0	9, 500, 000		19, 600, 000
(19) 四季の小径改修工事積立資産	40, 610, 000	0	0		40, 610, 000
(20) 3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	44, 200, 000	0	0		44, 200, 000
(21) 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
(22) 中央幹線道路1工区改修工事積立資産	136, 000, 000	0	0		136, 000, 000
(23) 中央幹線道路2工区改修工事積立資産	183, 958, 728	0	0		183, 958, 728
(24) 2号幹線道路1工区改修工事積立資産	182, 440, 000	0	0		182, 440, 000
(25) 2号幹線道路2工区改修工事積立資産	55, 300, 000	0	0		55, 300, 000
(26) 中央幹線道路3工区改修工事積立資産	74, 000, 000	0	0		74, 000, 000
(27) 1号幹線道路改修工事積立資産	238, 760, 622	0	0		238, 760, 622
(28) 6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	9, 100, 000	0	0		9, 100, 000
(29) 7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	44, 302, 230	0	0		44, 302, 230
(30) 1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	188, 100, 000	0	0		188, 100, 000
(31) 2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	118, 038, 899	0	0		118, 038, 899
(32) 3号幹線道路改修工事積立資産	40, 000, 000	0	0		40, 000, 000
(33) 団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	168, 003, 812	0	0		168, 003, 812
(34) 11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	135, 182, 816	0	0		135, 182, 816
(35) 8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	29, 500, 000	0	0		29, 500, 000
(36) 10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	6, 600, 000	0	0		6, 600, 000
(37) 15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	20, 457, 936	0	0		20, 457, 936
(38) 管理棟周辺改修計画積立資産	77, 414, 559	0	0		77, 414, 559
特定資産合計	22, 718, 544, 358	0	8, 609, 500, 000	0	31, 328, 044, 358

令和元年度貸借対照表内訳表
令和2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	474, 149, 203	0		474, 149, 203
② 構 築 物	0	37, 182, 204	0		37, 182, 204
③ 車 両 運 搬 具	0	0	0		0
④ 作 業 機 械	0	310, 067	0		310, 067
⑤ 什 器 備 品	0	5, 624, 214	0		5, 624, 214
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	1, 740, 438	0		1, 740, 438
⑬ 貸倒引当金	△ 36, 663, 333	0	0		△ 36, 663, 333
⑭ 繰延税金資産	0	1, 378, 330	0		1, 378, 330
その他の固定資産合計	336, 667	520, 384, 456	0	0	520, 721, 123
固 定 資 産 合 計	22, 894, 315, 660	520, 384, 456	8, 609, 500, 000	0	32, 024, 200, 116
資 産 合 計	24, 762, 929, 774	1, 053, 765, 534	8, 831, 250, 327	0	34, 647, 945, 635
II 負債の部					
1. 流 動 負 債					
(1) 預 り 金	11, 526, 689	21, 730, 315	279, 056		33, 536, 060
(2) 前 受 金	989, 901, 681	32, 179, 433	0		1, 022, 081, 114
(3) 賞与引当金	25, 497, 005	3, 091, 682	640, 613		29, 229, 300
(4) 未 払 金	106, 514, 384	11, 025, 074	5, 628, 880		123, 168, 338
(5) 未払消費税等	17, 898, 000		0		17, 898, 000
(6) 未払法人税等		2, 621, 200	0		2, 621, 200
流 動 負 債 合 計	1, 151, 337, 759	70, 647, 704	6, 548, 549	0	1, 228, 534, 012
2. 固定負債					
(1) 役員退職慰労引当金	10, 100, 000	0	9, 500, 000		19, 600, 000
(2) 退職給付引当金	197, 370, 500	0	0		197, 370, 500
固 定 負 債 合 計	207, 470, 500	0	9, 500, 000	0	216, 970, 500
負 債 合 計	1, 358, 808, 259	70, 647, 704	16, 048, 549	0	1, 445, 504, 512
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, 228, 686, 880	983, 117, 830	8, 815, 201, 778		33, 027, 006, 488
(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, 511, 073, 858)	(0)	(8, 600, 000, 000)		(31, 111, 073, 858)
正味財産合計	23, 404, 121, 515	983, 117, 830	8, 815, 201, 778	0	33, 202, 441, 123
負債および正味財産合計	24, 762, 929, 774	1, 053, 765, 534	8, 831, 250, 327	0	34, 647, 945, 635

令和元年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書
令和元年10月1日から令和2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	194, 195, 733	207, 339, 192	△ 13, 143, 459
特定資産運用益	194, 195, 733	207, 339, 192	△ 13, 143, 459
事業収益	1, 958, 077, 872	2, 187, 103, 642	△ 229, 025, 770
受取墓所使用料	293, 904, 184	387, 656, 000	△ 93, 751, 816
受取年次管理料	565, 826, 254	559, 981, 580	5, 844, 674
受取花壇献花管理料	551, 654, 930	549, 575, 956	2, 078, 974
受取埋蔵料	34, 578, 200	40, 044, 420	△ 5, 466, 220
受取手数料	15, 677, 520	17, 920, 100	△ 2, 242, 580
受取墓石料	212, 462, 256	302, 038, 640	△ 89, 576, 384
受取彫刻料	137, 653, 988	149, 860, 098	△ 12, 206, 110
受取営繕損料	2, 001, 293	3, 720, 262	△ 1, 718, 969
受取受託事務手数料	19, 404, 331	17, 959, 664	1, 444, 667
受取会館料	11, 603, 428	28, 936, 824	△ 17, 333, 396
受取礼拝堂使用料	15, 554, 000	20, 574, 000	△ 5, 020, 000
受取商品売上料	6, 709, 319	8, 661, 929	△ 1, 952, 610
雑収益	91, 048, 169	100, 174, 169	△ 9, 126, 000
経常収益計	2, 152, 273, 605	2, 394, 442, 834	△ 242, 169, 229
(2) 経常費用			
経常費用			
事業費	2, 053, 630, 184	2, 127, 743, 806	△ 74, 113, 622
役員報酬	21, 070, 569	20, 660, 830	409, 739
給与手当	236, 352, 440	228, 210, 107	8, 142, 333
臨時雇賃金	4, 715, 025	3, 287, 425	1, 427, 600
福利厚生費	56, 264, 634	53, 805, 740	2, 458, 894
貸倒引当金繰入額	5, 020, 363	5, 544, 723	△ 524, 360
賞与引当金繰入額	28, 588, 687	29, 810, 255	△ 1, 221, 568
退職給付費用	23, 010, 650	36, 077, 653	△ 13, 067, 003
役員退職給付費用	1, 678, 100	1, 809, 940	△ 131, 840
墓地造成工事費	75, 063, 590	94, 789, 786	△ 19, 726, 196
墓石工事費	92, 796, 537	134, 528, 008	△ 41, 731, 471
商品仕入費	3, 656, 307	4, 244, 099	△ 587, 792
墓所花壇献花費	423, 908, 974	415, 311, 371	8, 597, 603
修繕費	38, 883, 104	42, 908, 580	△ 4, 025, 476
消耗品費	16, 219, 953	13, 211, 826	3, 008, 127
緑化費	24, 820, 092	28, 826, 066	△ 4, 005, 974
行事費	3, 006, 580	4, 912, 372	△ 1, 905, 792
借地費	267, 385, 510	267, 353, 138	32, 372
車両費	5, 602, 606	5, 351, 141	251, 465
広報費	79, 989, 726	81, 679, 023	△ 1, 689, 297
支払手数料	10, 621, 698	12, 866, 874	△ 2, 245, 176
印刷製本費	20, 417, 313	19, 569, 308	848, 005
通信運搬費	12, 631, 224	13, 507, 141	△ 875, 917
新聞図書費	397, 180	423, 945	△ 26, 765
燃料費	6, 295, 237	7, 604, 681	△ 1, 309, 444
光熱及水料費	9, 748, 205	11, 254, 511	△ 1, 506, 306
貸借費	23, 385, 464	22, 917, 251	468, 213
保険料	2, 254, 392	2, 513, 620	△ 259, 228
租税公課	69, 198, 413	61, 658, 212	7, 540, 201
旅費交通費	12, 080, 780	11, 271, 088	809, 692
委託費	236, 719, 731	241, 384, 754	△ 4, 665, 023
負担金	2, 332, 080	2, 580, 025	△ 247, 945
雑費	2, 246, 725	6, 050, 156	△ 3, 803, 431
渉外費	1, 239, 643	2, 546, 079	△ 1, 306, 436
減価償却費	236, 028, 652	239, 274, 078	△ 3, 245, 426

令和元年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書
令和元年10月1日から令和2年9月30日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
管理費	49,236,296	53,461,454	△ 4,225,158
役員報酬	18,150,431	18,935,170	△ 784,739
給与手当	5,912,037	6,037,973	△ 125,936
福利厚生費	1,776,639	1,734,227	42,412
賞与引当金繰入額	640,613	682,607	△ 41,994
退職給付費用	394,194	462,147	△ 67,953
役員退職給付費用	1,821,900	2,290,060	△ 468,160
消耗品費	133,968	142,786	△ 8,818
支払手数料	61,329	59,397	1,932
印刷製本費	26,549	85,178	△ 58,629
通信運搬費	427,218	449,631	△ 22,413
新聞図書費	104,815	98,801	6,014
光熱及水料費	75,174	61,916	13,258
貸借費	5,145,634	5,504,363	△ 358,729
保険料	280,000	280,000	0
租税公課	21,956	34,251	△ 12,295
旅費交通費	366,064	887,634	△ 521,570
委託費	9,828,755	8,744,685	1,084,070
会議費	666,384	1,586,503	△ 920,119
雑費	250,560	210,323	40,237
渉外費	17,053	39,471	△ 22,418
支払寄付金	20,000	1,020,000	△ 1,000,000
減価償却費	3,115,023	4,114,331	△ 999,308
経常費用計	2,102,866,480	2,181,205,260	△ 78,338,780
評価損益等調整前当期経常増減額	49,407,125	213,237,574	△ 163,830,449
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	49,407,125	213,237,574	△ 163,830,449
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	0	938,997	△ 938,997
作業機械売却益	0	431,999	△ 431,999
経常外収益計	0	1,370,996	△ 1,370,996
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
建物除却損	1	0	1
構築物除却損	137,615	699,888	△ 562,273
什器備品除却損	3	4	△ 1
経常外費用計	137,619	699,892	△ 562,273
当期経常外増減額	△ 137,619	671,104	△ 808,723
他会計振替前当期一般正味財産増減額	49,269,506	213,908,678	△ 164,639,172
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	49,269,506	213,908,678	△ 164,639,172
法人税、住民税及び事業税	2,621,200	11,479,600	△ 8,858,400
法人税等調整額	△ 71,739	△ 311,247	239,508
税引後当期一般正味財産増減額	46,720,045	202,740,325	△ 156,020,280
一般正味財産期首残高	32,980,286,443	32,777,546,118	202,740,325
一般正味財産期末残高	33,027,006,488	32,980,286,443	46,720,045
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
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	33,202,441,123	33,155,721,078	46,720,045

令和元年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書内訳表
令和元年10月1日から令和2年9月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計額
	公 1	収 1			
	霊園経営事業	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	125,225,564	0	68,970,169		194,195,733
特定資産運用益	125,225,564	0	68,970,169		194,195,733
事業収益	1,492,994,681	464,844,185	239,006		1,958,077,872
受取墓所使用料	293,904,184				293,904,184
受取年次管理料	565,826,254				565,826,254
受取花壇献花管理料	551,654,930				551,654,930
受取埋蔵料	34,578,200				34,578,200
受取手数料	15,677,520				15,677,520
受取墓石料		212,462,256			212,462,256
受取彫刻料		137,653,988			137,653,988
受取営繕損料		2,001,293			2,001,293
受取受託事務手数料		19,404,331			19,404,331
受取会館料		11,603,428			11,603,428
受取礼拝堂使用料		15,554,000			15,554,000
受取商品売上料		6,709,319			6,709,319
雑収益	31,353,593	59,455,570	239,006		91,048,169
経常収益計	1,618,220,245	464,844,185	69,209,175		2,152,273,605
(2) 経常費用					
経常費用					
事業費	1,619,323,490	434,306,694			2,053,630,184
役員報酬	17,538,518	3,532,051			21,070,569
給与手当	211,379,761	24,972,679			236,352,440
臨時雇賃金	3,842,484	872,541			4,715,025
福利厚生費	50,182,608	6,082,026			56,264,634
貸倒引当金繰入額	5,020,363	0			5,020,363
賞与引当金繰入額	25,497,005	3,091,682			28,588,687
退職給付費用	20,823,352	2,187,298			23,010,650
役員退職給付費用	1,397,300	280,800			1,678,100
墓地造成工事費	37,574,979	37,488,611			75,063,590
墓石工事費	0	92,796,537			92,796,537
商品仕入費	0	3,656,307			3,656,307
墓所花壇献花費	423,908,974	0			423,908,974
修繕費	34,024,573	4,858,531			38,883,104
消耗品費	14,764,194	1,455,759			16,219,953
緑化費	24,820,092	0			24,820,092
行事費	2,312,062	694,518			3,006,580
借地費	233,994,895	33,390,615			267,385,510
車両費	4,622,574	980,032			5,602,606
広報費	61,520,530	18,469,196			79,989,726
支払手数料	8,825,638	1,796,060			10,621,698
印刷製本費	19,449,193	968,120			20,417,313
通信運搬費	10,869,154	1,762,070			12,631,224
新聞図書費	355,243	41,937			397,180
燃料費	5,382,032	913,205			6,295,237
光熱及水料費	6,241,635	3,506,570			9,748,205
賃借費	19,444,538	3,940,926			23,385,464
保険料	1,382,969	871,423			2,254,392
租税公課	45,771,921	23,426,492			69,198,413
旅費交通費	10,549,300	1,531,480			12,080,780
委託費	138,850,094	97,869,637			236,719,731
負担金	2,332,080	0			2,332,080
雑費	1,551,288	695,437			2,246,725
渉外費	952,981	286,662			1,239,643
減価償却費	174,141,160	61,887,492			236,028,652

令和元年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書内訳表
令和元年10月1日から令和2年9月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計額
	公 1	収 1			
	霊園経営事業	霊園経営附帯事業			
管理費			49,236,296		49,236,296
役員報酬			18,150,431		18,150,431
給与手当			5,912,037		5,912,037
福利厚生費			1,776,639		1,776,639
賞与引当金繰入額			640,613		640,613
退職給付費用			394,194		394,194
役員退職給付費用			1,821,900		1,821,900
消耗品費			133,968		133,968
支払手数料			61,329		61,329
印刷製本費			26,549		26,549
通信運搬費			427,218		427,218
新聞図書費			104,815		104,815
光熱及水料費			75,174		75,174
貸借費			5,145,634		5,145,634
保険料			280,000		280,000
租税公課			21,956		21,956
旅費交通費			366,064		366,064
委託費			9,828,755		9,828,755
会議費			666,384		666,384
雑費			250,560		250,560
渉外費			17,053		17,053
支払寄付金			20,000		20,000
減価償却費			3,115,023		3,115,023
経常費用計	1,619,323,490	434,306,694	49,236,296		2,102,866,480
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 1,103,245	30,537,491	19,972,879		49,407,125
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	△ 1,103,245	30,537,491	19,972,879		49,407,125
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(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	105,826	31,789	0		137,615
什器備品除却損	3	0	0		3
経常外費用計	105,830	31,789	0		137,619
当期経常外増減額	△ 105,830	△ 31,789	0		△ 137,619
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 1,209,075	30,505,702	19,972,879		49,269,506
他会計振替額	10,046,546	△ 10,046,546	0		0
税引前当期一般正味財産増減額	8,837,471	20,459,156	19,972,879		49,269,506
法人税、住民税及び事業税		2,621,200			2,621,200
法人税等調整額		△ 71,739			△ 71,739
税引後当期一般正味財産増減額	8,837,471	17,909,695	19,972,879		46,720,045
一般正味財産期首残高	23,219,849,409	965,208,135	8,795,228,899		32,980,286,443
一般正味財産期末残高	23,228,686,880	983,117,830	8,815,201,778		33,027,006,488
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	23,404,121,515	983,117,830	8,815,201,778		33,202,441,123

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

(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				
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	10,842,189,802	708,942		10,842,898,744
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	185,000,500	16,424,000	4,054,000	197,370,500
役員退職慰労引当資産	16,500,000	3,500,000	400,000	19,600,000
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		21,000,000	44,200,000
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	130,500,000	5,500,000		136,000,000
中央幹線道路2工区改修工事積立資産	175,958,728	8,000,000		183,958,728
2号幹線道路1工区改修工事積立資産	168,700,000	13,740,000		182,440,000
2号幹線道路2工区改修工事積立資産	51,300,000	4,000,000		55,300,000
中央幹線道路3工区改修工事積立資産	70,000,000	4,000,000		74,000,000
1号幹線道路改修工事積立資産	236,260,622	2,500,000		238,760,622
6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	9,100,000			9,100,000
7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	35,302,230	9,000,000		44,302,230
8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	25,000,000	4,500,000		29,500,000
10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	5,600,000	1,000,000		6,600,000
15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	18,757,936	1,700,000		20,457,936
1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	187,100,000	1,000,000		188,100,000
2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	117,238,899	800,000		118,038,899
3号幹線道路改修工事積立資産	39,000,000	1,000,000		40,000,000
団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	158,003,812	10,000,000		168,003,812
11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	115,182,816	20,000,000		135,182,816
管理棟周辺改修計画積立資産	49,400,059	30,000,000	1,985,500	77,414,559
建物	617,368,468	934,082	30,730,971	587,571,579
構築物	1,458,580,899	59,200,934	130,836,949	1,386,944,884
車両運搬具	27,524,198		11,231,952	16,292,246
作業機械	4,897,100	1,027,400	2,116,759	3,807,741
什器備品	41,064,492	8,389,916	18,130,076	31,324,332
土地	6,446,259			6,446,259
霊廟施設	31,239,155	2,398,000	1,691,332	31,945,823
電話加入権	3,470,840			3,470,840
敷金・保証金	19,414,100			19,414,100
借地権	524,920,772			524,920,772
ソフトウェア	39,497,693	11,022,000	13,292,908	37,226,785
再開発仮勘定	0	3,525,500		3,525,500
小計	31,339,644,031	223,870,774	235,470,447	31,328,044,358
合計	31,515,078,666	223,870,774	235,470,447	31,503,478,993

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

(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	10,842,898,744		(10,842,898,744)	
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	197,370,500			(197,370,500)
役員退職慰労引当資産	19,600,000			(19,600,000)
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	44,200,000		(44,200,000)	
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	136,000,000		(136,000,000)	
中央幹線道路2工区改修工事積立資産	183,958,728		(183,958,728)	
2号幹線道路1工区改修工事積立資産	182,440,000		(182,440,000)	
2号幹線道路2工区改修工事積立資産	55,300,000		(55,300,000)	
中央幹線道路3工区改修工事積立資産	74,000,000		(74,000,000)	
1号幹線道路改修工事積立資産	238,760,622		(238,760,622)	
6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	9,100,000		(9,100,000)	
7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	44,302,230		(44,302,230)	
8区規格墓所バリアフリー事業積立資産	29,500,000		(29,500,000)	
10区規格墓所バリアフリー事業積立資産	6,600,000		(6,600,000)	
15区規格墓所バリアフリー事業積立資産	20,457,936		(20,457,936)	
1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	188,100,000		(188,100,000)	
2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	118,038,899		(118,038,899)	
3号幹線道路改修工事積立資産	40,000,000		(40,000,000)	
団体家族墓所園内道路改修工事積立資産	168,003,812		(168,003,812)	
11区規格墓所園内道路改修工事積立資産	135,182,816		(135,182,816)	
管理棟周辺改修計画積立資産	77,414,559		(77,414,559)	
建物	587,571,579		(587,571,579)	
構築物	1,386,944,884		(1,386,944,884)	
車両運搬具	16,292,246		(16,292,246)	
作業機械	3,807,741		(3,807,741)	
什器備品	31,324,332		(31,324,332)	
土地	6,446,259		(6,446,259)	
霊廟施設	31,945,823		(31,945,823)	
電話加入権	3,470,840		(3,470,840)	
敷金・保証金	19,414,100		(19,414,100)	
借地権	524,920,772		(524,920,772)	
ソフトウェア	37,226,785		(37,226,785)	
再開発仮勘定	3,525,500		(3,525,500)	
小計	31,328,044,358	(0)	(31,111,073,858)	(216,970,500)
合計	31,503,478,993	(175,434,635)	(31,111,073,858)	(216,970,500)

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。(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
特定資産			
建 物	1,328,947,442	741,375,863	587,571,579
構 築 物	4,399,104,647	3,012,159,763	1,386,944,884
車両運搬具	102,372,864	86,080,618	16,292,246
作 業 機 械	36,764,002	32,956,261	3,807,741
什 器 備 品	301,848,842	270,524,510	31,324,332
霊 廟 施 設	147,613,697	115,667,874	31,945,823
小 計	6,316,651,494	4,258,764,889	2,057,886,605
その他の固定資産			
建 物	1,391,941,949	917,792,746	474,149,203
構 築 物	248,986,784	211,804,580	37,182,204
作 業 機 械	5,275,970	4,965,903	310,067
什 器 備 品	43,168,030	37,543,816	5,624,214
小 計	1,689,372,733	1,172,107,045	517,265,688
合 計	8,006,024,227	5,430,871,934	2,575,152,293

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。
(単位：円)

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	99,190,000	104,080,000	4,890,000
地方債	1,099,670,000	1,176,220,000	76,550,000
事業債	22,093,611,745	22,266,160,000	172,548,255
仕組債	200,000,000	199,820,000	△ 180,000
合計	23,492,471,745	23,746,280,000	253,808,255

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 (単位：円)

①退職給付債務	△197,370,500
②退職給付引当金 (①)	△197,370,500

(3) 退職給付費用に関する事項 (単位：円)

①勤務費用	16,424,000
②退職給付費用 (①)	16,424,000

(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（単位：円）

賞与引当金	572,821
未払事業税	112,784
役員退職慰労引当金	1,649,439
退職給付引当金	13,571,143
減価償却超過額	2,156,348
評価性引当金額	△ 16,684,205
繰延税金資産合計	1,378,330

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

(単位：円)

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	39,222,961	10,046,545	49,269,506
寄付金の損金算入限度額 (B)	—	9,617,129	9,617,129
小 計 (C)=(A)+(B)	39,222,961	19,663,674	58,886,635
法人税、住民税及び事業税 (D)	—	2,621,200	2,621,200
法人税等調整額 (E)	—	△ 71,739	△ 71,739
当期一般正味財産増減額 (A)-(D)-(E)	39,222,961	7,497,084	46,720,045

(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

項 目	率
法定実効税率	17.8%
(調整)	
①寄付金等永久に損金に算入されない項目	1.4%
②住民税均等割	0.7%
③評価性引当額	-1.6%
④軽減税率適用による差異	-5.0%
⑤その他	-0.3%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	13.0%

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
(令和2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>1,808,493,688</u>
現金 現金手許有高	手元保管	運転資金として	930,428
当座預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	17,940
普通預金 三菱UFJ銀行 本店		運転資金として	12,633,858
普通預金 三菱UFJ銀行 丸の内支店		運転資金として	136,799,166
普通預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	33,511,436
普通預金 三井住友銀行 丸ノ内支店		運転資金として	17,031,220
普通預金 三菱UFJ信託銀行 本店		運転資金として	6,768,042
普通預金 三井住友信託銀行 本店営業部		運転資金として	17,327
普通預金 スルガ銀行 御殿場駅支店		運転資金として	10,786,263
普通預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	14,957,863
普通預金 御殿場農業協同組合 北郷支店		運転資金として	7,103,356
郵便振替貯金 東京中央郵便局		運転資金として	13,754,368
定期預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	247,439,232
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	713,352,000
通知預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	40,000,000
通知預金 三井住友銀行 丸ノ内支店		運転資金として	52,605,840
2. 前渡金			
新有楽町ビル賃借料他	三菱地所株式会社他		268,200,248
3. 未収金			
会館収入他	小山商事株式会社他		5,097,401
4. 未収管理料			
年次管理料	一般規格墓所使用者他		26,105,956
5. 立替金	切花代他		509,485
6. 仮払金	従業員労働保険		140,993
7. 墓所施設	未契約墓所及び未造成墓所		433,273,137
8. 貯蔵品	墓石、墓誌及び花線香他		86,679,258
9. 商品	線香及び線香立て他		1,195,203
10. 貸倒引当金	年次管理料		▲ 5,949,850
<u>流動資産 計</u>			<u>2,623,745,519</u>

財 産 目 録
(令和2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。	600,000,000
	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。	10,242,898,744
(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)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
(6)3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。	44,200,000
(7)団体家族墓所バリアフリー 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。	127,100,000
(8)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。	136,000,000
(9)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。	183,958,728
(10)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。	182,440,000
(11)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。	55,300,000
(12)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。	74,000,000

財 産 目 録
(令和2年9月30日現在)

(単位:円)

科 目	物量・場所等	使用目的等	金 額
(13)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。	238,760,622
(14)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。	9,100,000
(15)7区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	定期預金みずほ銀行東京中央支店他	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。	44,302,230
(16)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。	188,100,000
(17)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。	118,038,899
(18)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。	40,000,000
(19)団体家族墓所園内道路 改修工事積立資産	SMBC日興証券他	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。	168,003,812
(20)11区規格墓所園内道路 改修工事積立資産	定期預金みずほ銀行東京中央支店他	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。	135,182,816
(21)8区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	定期預金みずほ銀行東京中央支店他	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。	29,500,000
(22)10区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	定期預金みずほ銀行東京中央支店他	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。	6,600,000
(23)15区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	定期預金みずほ銀行東京中央支店他	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。	20,457,936
(24)管理棟周辺改修計画 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、必要な作業機械の収納場所である管理棟に隣接する倉庫等の改築を行い、併せて墓所管理に使用している車両の車庫を併設します。これにより作業の効率化並びに風雨等による劣化を防止し、霊園管理の向上をはかるものであります。	77,414,559
(25)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	197,370,500
(26)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	19,600,000
(27)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 158,937,330円 公益目的保有財産(共有60.03%)108,403,755円 公益目的保有財産(共有40.87%)7,466,775円 公益目的保有財産(共有52.01%)312,763,719円	587,571,579

財 産 目 録
(令和2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) 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 1,383,423,400円 公益目的保有財産(共有17.29%)3,521,484円	1,386,944,884
(29) 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。	16,292,246
(30) 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。	3,807,741
(31) 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。	31,324,332
(32) 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
(33) 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。	31,945,823
(34) 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
(35) 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。	19,414,100
(36) 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
(37) 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。	37,226,785
(38) 再開発仮勘定	2区南側道路拡幅工事設計測量他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	3,525,500
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 102,578,198円 収益事業に供する財産(共有39.97%)72,178,885円 収益事業に供する財産(共有59.13%)10,802,800円 収益事業に供する財産(共有47.99%)288,589,320円	474,149,203
(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 20,336,519円 収益事業に供する財産(共有82.71%)16,845,685円	37,182,204
(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。	5,624,214
(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。	310,067
(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。	1,740,438
(6) 会員権	ゴルフ会員権	富士国際ゴルフ倶楽部	37,000,000
(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			1,378,330
固定資産合計			32,024,200,116
資産 合計			34,647,945,635

財 産 目 録
(令和2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	33,536,060
2. 前受金		墓所使用料及び彫刻料他	1,022,081,114
3. 賞与引当金		職員に対するもの	29,229,300
4. 未払金		広告費他	123,168,338
5. 未払消費税等		消費税他	17,898,000
6. 未払法人税等		法人税他	2,621,200
流動負債 計			<u>1,228,534,012</u>
II 固定負債			
1. 役員退職慰労引当金		役員に対するもの	19,600,000
2. 退職給付引当金		職員に対するもの	197,370,500
固定負債 計			<u>216,970,500</u>
負債合計			<u>1,445,504,512</u>
III 正味財産			
正味財産			<u>33,202,441,123</u>
負債及び正味財産 合計			34,647,945,635

公益財団法人 富 士 霊 園

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)	5,544,723	5,020,363	4,615,236	0	5,949,850
貸倒引当金(固定)	36,663,333	0	0	0	36,663,333
賞与引当金	30,492,862	29,229,300	30,492,862	0	29,229,300
役員退職慰労引当金	16,500,000	3,500,000	400,000	0	19,600,000
退職給付引当金	185,000,500	16,424,000	4,054,000	0	197,370,500