

2024年度 (令和6年度)

財務諸表等

- (1) 貸借対照表
- (2) 正味財産増減計算書
- (3) 財務諸表に対する注記
- (4) 財産目録
- (5) 附属明細書

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 末	増 減
I 資産の部			
1 流動資産			
現金預金	820,271,487	799,937,388	20,334,099
未収金	54,994,598	57,634,540	△ 2,639,942
前払金	30,800	28,600	2,200
仮払金	138,600	138,600	0
貯蔵品	75,000	75,000	0
棚卸資産	21,881,231	41,889,418	△ 20,008,187
流 動 資 産 合 計	897,391,716	899,703,546	△ 2,311,830
2 固定資産			
基本財産			
土地(基本財産)	414,237,000	414,237,000	0
基本財産投資有価証券	633,554,669	689,526,244	△ 55,971,575
基本財産 定期預金	53,470,000	53,470,000	0
基 本 財 産 合 計	1,101,261,669	1,157,233,244	△ 55,971,575
特定資産			
退職給付引当特定資産	16,728,914	15,504,752	1,224,162
役員退職慰労引当特定資産	6,696,000	14,925,600	△ 8,229,600
外構施設(第1エリア)修繕特定資産	290,550,000	290,550,000	0
外構施設(第2エリア)修繕特定資産	261,456,000	229,704,000	31,752,000
外構施設(第3エリア)修繕特定資産	160,738,000	133,786,000	26,952,000
外構施設(第4エリア)修繕特定資産	148,755,000	109,900,000	38,855,000
外構施設(第5エリア)修繕特定資産	32,400,000	19,950,000	12,450,000
60周年記念事業特定資産	0	5,000,000	△ 5,000,000
特 定 資 産 合 計	917,323,914	819,320,352	98,003,562
その他固定資産			
土地	1,355,983,728	1,355,983,728	0
土地(秦野)	1,646,092,462	1,646,092,462	0
建物	330,630,285	346,545,610	△ 15,915,325
建物附属設備	92,361,994	101,277,786	△ 8,915,792
構築物	1,076,669,553	1,194,808,423	△ 118,138,870
車両運搬具	903,821	1,322,094	△ 418,273
什器備品	2,142,805	825,215	1,317,590
ソフトウェア	2,241,638	2,555,724	△ 314,086
電話加入権	524,677	524,677	0
出資金	101,000	100,000	1,000
保険積立金	39,776,935	38,622,170	1,154,765
預託金	52,070	44,060	8,010
長期棚卸資産(愛川)	1,935,127,164	1,928,159,096	6,968,068
長期棚卸資産(秦野)	1,383,685,143	1,397,568,593	△ 13,883,450
その他固定資産合計	7,866,293,275	8,014,429,638	△ 148,136,363
固 定 資 産 合 計	9,884,878,858	9,990,983,234	△ 106,104,376
資 産 合 計	10,782,270,574	10,890,686,780	△ 108,416,206

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度 末	増 減
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金	129,425,773	146,452,659	△ 17,026,886
前受金	2,258,064	1,119,784	1,138,280
期限付墳墓前受金	33,203,900	12,007,100	21,196,800
預り金	40,833	△ 10,588	51,421
仮受金	15,000	0	15,000
未払事業税等	2,278,900	2,545,700	△ 266,800
未払消費税等	8,433,400	7,032,700	1,400,700
未払法人税等	6,626,100	7,383,100	△ 757,000
流 動 負 債 合 計	182,281,970	176,530,455	5,751,515
2 固定負債			
長期未払金	4,506,706,131	4,507,328,673	△ 622,542
退職給付引当金	16,728,914	15,504,752	1,224,162
役員退職慰労引当金	6,696,000	14,925,600	△ 8,229,600
預り保証金	29,995,000	30,265,000	△ 270,000
固 定 負 債 合 計	4,560,126,045	4,568,024,025	△ 7,897,980
負 債 合 計	4,742,408,015	4,744,554,480	△ 2,146,465
Ⅲ 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	1,239,707,000	1,239,707,000	0
基本財産評価損益	△ 138,445,331	△ 82,473,756	△ 55,971,575
指 定 正 味 財 産 合 計	1,101,261,669	1,157,233,244	△ 55,971,575
(うち基本財産への充当額)	(1,101,261,669)	(1,157,233,244)	55,971,575
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	0
2 一般正味財産	4,938,600,890	4,988,899,056	△ 50,298,166
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産への充当額)	(893,899,000)	(788,890,000)	△ 105,009,000
正 味 財 産 合 計	6,039,862,559	6,146,132,300	△ 106,269,741
負債及び正味財産合計	10,782,270,574	10,890,686,780	△ 108,416,206

貸借対照表 内訳表

令和7年3月31日現在

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1 流動資産					
現金預金	624,723,941	105,356,889	90,190,657	0	820,271,487
未収金	103,982,759	39,024,323	20,107,696	△ 108,120,180	54,994,598
前払金	30,800	0	0	0	30,800
仮払金	138,600	0	0	0	138,600
貯蔵品	0	0	75,000		75,000
棚卸資産	20,573,771	1,307,460	0	0	21,881,231
流 動 資 産 合 計	749,449,871	145,688,672	110,373,353	△ 108,120,180	897,391,716
2 固定資産					
基本財産					
土地(基本財産)	414,237,000	0	0	0	414,237,000
基本財産投資有価証券	633,554,669	0	0	0	633,554,669
基本財産 定期預金	53,470,000	0	0	0	53,470,000
基 本 財 産 合 計	1,101,261,669	0	0	0	1,101,261,669
特定資産					
退職給付引当特定資産	9,113,159	5,928,936	1,686,819	0	16,728,914
役員退職慰労引当特定資産	0	0	6,696,000	0	6,696,000
外構施設(第1エリア)修繕特定資産	290,550,000	0	0	0	290,550,000
外構施設(第2エリア)修繕特定資産	261,456,000	0	0	0	261,456,000
外構施設(第3エリア)修繕特定資産	160,738,000	0	0	0	160,738,000
外構施設(第4エリア)修繕特定資産	148,755,000	0	0	0	148,755,000
外構施設(第5エリア)修繕特定資産	32,400,000	0	0	0	32,400,000
特 定 資 産 合 計	903,012,159	5,928,936	8,382,819	0	917,323,914
その他固定資産					
土地	1,355,983,728	0	0	0	1,355,983,728
土地(秦野)	1,646,092,462	0	0	0	1,646,092,462
建物	309,435,690	20,262,004	932,591	0	330,630,285
建物附属設備	92,361,994	0	0	0	92,361,994
構築物	1,076,669,553	0	0	0	1,076,669,553
車両運搬具	441,199	462,622	0	0	903,821
什器備品	2,142,805	0	0	0	2,142,805
ソフトウェア	2,241,638	0	0	0	2,241,638
電話加入権	0	0	524,677	0	524,677
出資金	1,000	0	100,000	0	101,000
保険積立金	39,776,935	0	0	0	39,776,935
預託金	6,830	45,240	0	0	52,070
長期棚卸資産(愛川)	1,935,127,164	0	0	0	1,935,127,164
長期棚卸資産(秦野)	1,383,685,143	0	0	0	1,383,685,143
その他固定資産合計	7,843,966,141	20,769,866	1,557,268	0	7,866,293,275
固 定 資 産 合 計	9,848,239,969	26,698,802	9,940,087	0	9,884,878,858
資 産 合 計	10,597,689,840	172,387,474	120,313,440	△ 108,120,180	10,782,270,574

(単位:円)

科 目	公益目的事業	収益事業	法人会計	内部取引等消去	合 計
Ⅱ 負債の部					
1 流動負債					
未払金	136,010,933	101,535,020	0	△ 108,120,180	129,425,773
前受金	2,258,064	0	0	0	2,258,064
期限付墳墓前受金	33,203,900	0	0	0	33,203,900
預り金	40,833	0	0	0	40,833
仮受金	15,000	0	0	0	15,000
未払事業税等	0	2,278,900	0	0	2,278,900
未払消費税等	7,512,561	920,839	0	0	8,433,400
未払法人税等	0	6,626,100	0	0	6,626,100
流 動 負 債 合 計	179,041,291	111,360,859	0	△ 108,120,180	182,281,970
2 固定負債					
長期未払金	4,506,706,131	0	0	0	4,506,706,131
退職給付引当金	9,113,159	5,928,936	1,686,819	0	16,728,914
役員退職慰労引当金	0	0	6,696,000	0	6,696,000
預り保証金	29,995,000	0	0	0	29,995,000
固 定 負 債 合 計	4,545,814,290	5,928,936	8,382,819	0	4,560,126,045
負 債 合 計	4,724,855,581	117,289,795	8,382,819	△ 108,120,180	4,742,408,015
Ⅲ 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	1,239,707,000	0	0	0	1,239,707,000
基本財産評価損益	△ 138,445,331	0	0	0	△ 138,445,331
指 定 正 味 財 産 合 計	1,101,261,669	0	0	0	1,101,261,669
(うち基本財産への充当額)	(1,101,261,669)	(0)	(0)	(0)	(1,101,261,669)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
2 一般正味財産	4,771,572,590	55,097,679	111,930,621	0	4,938,600,890
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(893,899,000)	(0)	(0)	(0)	(893,899,000)
正 味 財 産 合 計	5,872,834,259	55,097,679	111,930,621	0	6,039,862,559
負債及び正味財産合計	10,597,689,840	172,387,474	120,313,440	△ 108,120,180	10,782,270,574

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			
経常増減の部			
経常収益			
基本財産運用益	2,776,797	2,705,054	71,743
指定正味財産からの振替額	2,776,797	2,705,054	71,743
特定資産運用益	755,758	20,638	735,120
特定資産受取利息	755,758	20,638	735,120
事業収益	739,293,311	686,872,341	52,420,970
霊園管理料(愛川)	126,733,715	129,153,444	△ 2,419,729
霊園管理料(秦野)	5,084,538	4,532,049	552,489
墓地使用料(愛川)	64,274,000	52,976,000	11,298,000
墓地使用料(秦野)	27,280,000	35,640,000	△ 8,360,000
合祀墓埋蔵管理委託料	56,104,000	37,846,000	18,258,000
壁・家族墓地埋蔵管理委託料	245,533,100	212,173,500	33,359,600
合葬墓埋蔵管理委託料	49,720,000	45,199,000	4,521,000
期限付墓地管理委託料等	1,910,700	91,300	1,819,400
預骨室収入	134,200	36,300	97,900
墓地使用料更新	270,000	510,000	△ 240,000
棚卸増加	0	686,400	△ 686,400
斎場使用料	15,524,300	14,858,800	665,500
設備使用料	5,044,600	5,072,100	△ 27,500
納骨手数料	34,042,800	31,059,600	2,983,200
塔婆料	10,189,200	9,988,000	201,200
法事用品売却	7,524,920	6,834,040	690,880
紹介・手数料等	88,713,938	98,968,006	△ 10,254,068
墓参代行料	1,209,300	1,247,802	△ 38,502
負担金収入	6,215,700	4,595,300	1,620,400
負担金収入	6,215,700	4,595,300	1,620,400
受取補助金等収入	437,000	0	437,000
補助金収入	437,000	0	437,000
雑収益	3,219,900	2,270,439	949,461
受取利息	190,068	3,379	186,689
受取配当金	1,592	1,592	0
土地他賃貸料	1,028,400	1,364,400	△ 336,000
雑収入	1,999,840	901,068	1,098,772
経常収益計	752,698,466	696,463,772	56,234,694
経常費用			
事業費	765,805,951	722,367,210	43,438,741
役員報酬	18,327,415	24,161,250	△ 5,833,835
給料手当	56,549,256	55,863,952	685,304
臨時雇賃金	38,873,961	38,084,164	789,797
退職給付費用	668,021	319,728	348,293
法定福利費	14,279,540	14,362,744	△ 83,204
福利厚生費	683,889	548,130	135,759
会議費	245,345	681,840	△ 436,495
旅費交通費	4,553,619	5,303,953	△ 750,334
通信運搬費	1,777,812	1,690,633	87,179
消耗什器備品費	2,689,580	3,219,901	△ 530,321
消耗品費	4,929,596	3,422,863	1,506,733
保守修繕費	2,963,325	1,535,760	1,427,565
印刷製本費	8,147,544	1,713,096	6,434,448
燃料費	837,810	813,733	24,077
光熱水費	6,056,611	5,515,388	541,223
賃借料	3,783,712	3,280,472	503,240
保険料	1,329,703	1,264,982	64,721
諸謝費	1,312,536	1,287,132	25,404
租税公課	40,068,787	41,545,744	△ 1,476,957
諸会費	222,000	222,000	0
委託費	36,877,415	24,766,398	12,111,017
販売促進費	33,000	32,000	1,000

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
広告宣伝費	3,819,161	2,939,450	879,711
塔婆筆耕料	4,884,600	5,072,000	△ 187,400
法事用品等購入費	4,793,741	4,714,335	79,406
墓地使用料割引料(愛川)	9,479,200	2,233,200	7,246,000
墓地使用料割引料(秦野)	1,914,000	2,508,000	△ 594,000
送迎バス等運行委託費	12,431,500	9,190,600	3,240,900
永代供養墓工事等委託費	129,493,100	112,860,000	16,633,100
秦野墓地維持管理事業委託費	63,435,901	44,513,400	18,922,501
支払利息	110,208,855	113,177,558	△ 2,968,703
貸倒損失	1,169,684	10,637,878	△ 9,468,194
墓地使用料原価(愛川)	11,767,266	15,993,790	△ 4,226,524
墓地使用料原価(秦野)	12,718,592	14,520,552	△ 1,801,960
棚卸減少	2,437,711	418,392	2,019,319
減価償却費	149,699,509	151,598,672	△ 1,899,163
退職給与引当金繰入額	1,199,679	1,860,590	△ 660,911
雑費	1,142,975	492,930	650,045
管理費	38,710,681	22,233,449	16,477,232
役員報酬	6,522,585	5,633,750	888,835
給料手当	7,132,338	4,798,390	2,333,948
退職給付費用	1,878,879	618,092	1,260,787
役員退職功労金	10,425,000	0	10,425,000
法定福利費	1,196,503	1,017,902	178,601
福利厚生費	1,663,472	836,809	826,663
会議費	1,959,606	1,176,184	783,422
旅費交通費	365,097	373,735	△ 8,638
通信運搬費	113,716	130,851	△ 17,135
消耗什器備品費	165,964	0	165,964
消耗品費	296,036	66,319	229,717
保守修繕費	5,324	6,116	△ 792
印刷製本費	99,811	4,314	95,497
燃料費	101,731	96,884	4,847
光熱水費	635,696	575,566	60,130
賃借料	86,710	94,710	△ 8,000
保険料	465,580	466,050	△ 470
諸謝費	350,664	436,268	△ 85,604
租税公課	94,633	92,556	2,077
諸会費	1,009,600	1,007,600	2,000
寄付金	10,000	10,000	0
委託費	750,457	785,722	△ 35,265
減価償却費	54,277	340,576	△ 286,299
退職給与引当金繰入額	24,483	37,971	△ 13,488
役員退職慰労金引当金繰入額	2,195,400	2,630,400	△ 435,000
雑費	1,107,119	996,684	110,435
経常費用計	804,516,632	744,600,659	59,915,973
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 51,818,166	△ 48,136,887	△ 3,681,279
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	△ 51,818,166	△ 48,136,887	△ 3,681,279
経常外増減の部			
経常外収益			
引当金取崩額	10,425,000	0	10,425,000
役員退職功労金引当金取崩額	10,425,000	0	10,425,000
経常外収益計	10,425,000	0	10,425,000
経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	10,425,000	0	10,425,000
税引前当期一般正味財産増減額	△ 41,393,166	△ 48,136,887	6,743,721
法人税・住民税及び事業税	8,905,000	9,928,800	△ 1,023,800
当期一般正味財産増減額	△ 50,298,166	△ 58,065,687	7,767,521
一般正味財産期首残高	4,988,899,056	5,046,964,743	△ 58,065,687
一般正味財産期末残高	4,938,600,890	4,988,899,056	△ 50,298,166
II 指定正味財産増減の部			
基本財産評価損益等	△ 55,971,575	△ 24,250,766	△ 31,720,809
基本財産評価益 振替額	△ 55,971,575	△ 24,250,766	△ 31,720,809
基本財産受取利息	2,776,797	2,705,054	71,743
一般正味財産への振替額	△ 2,776,797	△ 2,705,054	△ 71,743
当期指定正味財産増減額	△ 55,971,575	△ 24,250,766	△ 31,720,809
指定正味財産期首残高	1,157,233,244	1,181,484,010	△ 24,250,766
指定正味財産期末残高	1,101,261,669	1,157,233,244	△ 55,971,575
III 正味財産期末残高	6,039,862,559	6,146,132,300	△ 106,269,741

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

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
I 一般正味財産増減の部					
経常増減の部					
経常収益					
基本財産運用益	2,776,797	0	0	0	2,776,797
指定正味財産からの振替額	2,776,797	0	0	0	2,776,797
特定資産運用益	755,758	0	0	0	755,758
特定資産受取利息	755,758	0	0	0	755,758
事業収益	558,144,253	162,249,058	18,900,000	0	739,293,311
霊園管理料(愛川)	107,833,715	0	18,900,000	0	126,733,715
霊園管理料(秦野)	5,084,538	0	0	0	5,084,538
墓地使用料(愛川)	64,274,000	0	0	0	64,274,000
墓地使用料(秦野)	27,280,000	0	0	0	27,280,000
合祀墓埋蔵管理委託料	56,104,000	0	0	0	56,104,000
壁・家族墓地埋蔵管理委託料	245,533,100	0	0	0	245,533,100
合葬墓埋蔵管理委託料	49,720,000	0	0	0	49,720,000
期限付墓地管理委託料等	1,910,700	0	0	0	1,910,700
預骨室使用料	134,200	0	0	0	134,200
墓地使用料更新	270,000	0	0	0	270,000
斎場使用料	0	15,524,300	0	0	15,524,300
設備使用料	0	5,044,600	0	0	5,044,600
納骨手数料	0	34,042,800	0	0	34,042,800
塔婆料	0	10,189,200	0	0	10,189,200
法事用品売却	0	7,524,920	0	0	7,524,920
紹介・手数料等	0	88,713,938	0	0	88,713,938
墓参代行料	0	1,209,300	0	0	1,209,300
負担金収入	6,215,700	0	0	0	6,215,700
負担金収入	6,215,700	0	0	0	6,215,700
受取補助金等収入	437,000	0	0	0	437,000
補助金収入	437,000	0	0	0	437,000
雑収益	2,451,646	719,658	48,596	0	3,219,900
受取利息	94,254	47,218	48,596	0	190,068
受取配当金	1,592	0	0	0	1,592
土地他賃貸料	356,400	672,000	0	0	1,028,400
雑収入	1,999,400	440	0	0	1,999,840
経常収益計	570,781,154	162,968,716	18,948,596	0	752,698,466
経常費用					
事業費	656,281,838	109,524,113	0	0	765,805,951
役員報酬	12,289,105	6,038,310	0	0	18,327,415
給料手当	28,433,831	28,115,425	0	0	56,549,256
臨時雇賃金	19,242,612	19,631,349	0	0	38,873,961
退職給付費用	235,114	432,907	0	0	668,021
法定福利費	7,705,641	6,573,899	0	0	14,279,540
福利厚生費	314,529	369,360	0	0	683,889
会議費	160,225	85,120	0	0	245,345
旅費交通費	2,546,998	2,006,621	0	0	4,553,619
通信運搬費	1,282,183	495,629	0	0	1,777,812
消耗什器備品費	2,025,320	664,260	0	0	2,689,580
消耗品費	4,147,897	781,699	0	0	4,929,596
保守修繕費	2,375,208	588,117	0	0	2,963,325
印刷製本費	8,094,556	52,988	0	0	8,147,544
燃料費	614,576	223,234	0	0	837,810
光熱水費	4,785,209	1,271,402	0	0	6,056,611
賃借料	3,024,888	758,824	0	0	3,783,712
保険料	1,187,828	141,875	0	0	1,329,703
諸謝費	876,248	436,288	0	0	1,312,536
租税公課	30,063,591	10,005,196	0	0	40,068,787
諸会費	222,000	0	0	0	222,000
委託費	30,558,353	6,319,062	0	0	36,877,415
販売促進費	0	33,000	0	0	33,000
広告宣伝費	2,864,371	954,790	0	0	3,819,161
塔婆筆耕料	0	4,884,600	0	0	4,884,600

(単位:円)

科 目	公益事業会計	収益事業会計	法人会計	内部取引 等消去	合 計
法事用品等購入費	0	4,793,741	0	0	4,793,741
墓地使用料割引料(愛川)	9,479,200	0	0	0	9,479,200
墓地使用料割引料(秦野)	1,914,000	0	0	0	1,914,000
送迎バス等運行委託費	12,431,500	0	0	0	12,431,500
永代供養墓工事等委託費	129,493,100	0	0	0	129,493,100
秦野墓地維持管理事業委託費	63,435,901	0	0	0	63,435,901
支払利息	110,208,855	0	0	0	110,208,855
貸倒損失	1,169,684	0	0	0	1,169,684
墓地使用料原価(愛川)	11,767,266	0	0	0	11,767,266
墓地使用料原価(秦野)	12,718,592	0	0	0	12,718,592
棚卸減少	1,726,671	711,040	0	0	2,437,711
減価償却費	136,987,282	12,712,227	0	0	149,699,509
退職給付引当金繰入額	783,464	416,215	0	0	1,199,679
雑費	1,116,040	26,935	0	0	1,142,975
管理費	0	0	38,710,681	0	38,710,681
役員報酬	0	0	6,522,585	0	6,522,585
給料手当	0	0	7,132,338	0	7,132,338
退職給付費用	0	0	1,878,879	0	1,878,879
役員退職功労金	0	0	10,425,000	0	10,425,000
法定福利費	0	0	1,196,503	0	1,196,503
福利厚生費	0	0	1,663,472	0	1,663,472
会議費	0	0	1,959,606	0	1,959,606
旅費交通費	0	0	365,097	0	365,097
通信運搬費	0	0	113,716	0	113,716
消耗什器備品費	0	0	165,964	0	165,964
消耗品費	0	0	296,036	0	296,036
保守修繕費	0	0	5,324	0	5,324
印刷製本費	0	0	99,811	0	99,811
燃料費	0	0	101,731	0	101,731
光熱水費	0	0	635,696	0	635,696
賃借料	0	0	86,710	0	86,710
保険料	0	0	465,580	0	465,580
諸謝費	0	0	350,664	0	350,664
租税公課	0	0	94,633	0	94,633
諸会費	0	0	1,009,600	0	1,009,600
寄付金	0	0	10,000	0	10,000
委託費	0	0	750,457	0	750,457
減価償却費	0	0	54,277	0	54,277
退職給付引当金繰入額	0	0	24,483	0	24,483
役員退職慰労金引当金繰入額	0	0	2,195,400	0	2,195,400
雑費	0	0	1,107,119	0	1,107,119
経常費用計	656,281,838	109,524,113	38,710,681	0	804,516,632
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 85,500,684	53,444,603	△ 19,762,085	0	△ 51,818,166
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 85,500,684	53,444,603	△ 19,762,085	0	△ 51,818,166
経常外増減の部					
経常外収益					
引当金取崩額	0	0	10,425,000	0	10,425,000
役員退職功労引当金取崩額	0	0	10,425,000	0	10,425,000
経常外収益計	0	0	10,425,000	0	10,425,000
経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	10,425,000	0	10,425,000
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 85,500,684	53,444,603	△ 9,337,085	0	△ 41,393,166
他会計振替額	23,897,100	△ 53,336,200	29,439,100	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 61,603,584	108,403	20,102,015	0	△ 41,393,166
法人税・住民税及び事業税	0	8,905,000	0	0	8,905,000
当期一般正味財産増減額	△ 61,603,584	△ 8,796,597	20,102,015	0	△ 50,298,166
一般正味財産期首残高	4,833,176,174	63,894,276	91,828,606	0	4,988,899,056
一般正味財産期末残高	4,771,572,590	55,097,679	111,930,621	0	4,938,600,890
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
基本財産評価損益等	△ 55,971,575	0	0	0	△ 55,971,575
基本財産評価損益等	△ 55,971,575	0	0	0	△ 55,971,575
基本財産受取利息	2,776,797	0	0	0	2,776,797
一般正味財産への振替額	△ 2,776,797	0	0	0	△ 2,776,797
当期指定正味財産増減額	△ 55,971,575	0	0	0	△ 55,971,575
指定正味財産期首残高	1,157,233,244	0	0	0	1,157,233,244
指定正味財産期末残高	1,101,261,669	0	0	0	1,101,261,669
Ⅲ 正味財産期末残高	5,872,834,259	55,097,679	111,930,621	0	6,039,862,559

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以外の有価証券

時価のあるものについては期末日の市場価格等に基づく時価法による。

- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
総平均法

- (3) 固定資産の減価償却の方法

建物	定額法
建物附属設備	定率法
構築物	定額法
車両運搬具	定率法
工具備品	定率法
ソフトウェア	定額法

なお、平成10年3月31日以前に取得した建物については、定率法により減価償却を実施している。

平成28年3月31日以前に取得した構築物については、定率法により減価償却を実施している。

- (4) 引当金の計上基準

退職給付引当金	従業員の退職給付に備えるため、当期末における自己都合要支給額に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
役員退職慰労引当金	常勤役員の退職給付に備えるため、役員及び評議員の報酬等並びに費用に関する規程に基づく期末要支給額を計上している。

- (5) リース取引の処理方法

リース物件の所有権が借主に移転するもの以外のファイナンス・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。ただし、重要性の乏しいものについては、通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。

- (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 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				
土 地	414,237,000	0	0	414,237,000
投資有価証券	689,526,244	0	55,971,575	633,554,669
定期預金	53,470,000	0	0	53,470,000
小 計	1,157,233,244	0	55,971,575	1,101,261,669
特定資産				
退職給付引当預金	15,504,752	1,224,162	0	16,728,914
役員退職慰労引当預金	14,925,600	2,195,400	10,425,000	6,696,000
定期預金(外構施設(第1エリア)修繕積立)	290,550,000	0	0	290,550,000
定期預金(外構施設(第2エリア)修繕積立)	229,704,000	31,752,000	0	261,456,000
定期預金(外構施設(第3エリア)修繕積立)	133,786,000	26,952,000	0	160,738,000
定期預金(外構施設(第4エリア)修繕積立)	109,900,000	38,855,000	0	148,755,000
定期預金(外構施設(第5エリア)修繕積立)	19,950,000	12,450,000	0	32,400,000
当座預金(60年記念事業積立)	5,000,000	813,725	5,813,725	0
小 計	819,320,352	114,242,287	16,238,725	917,323,914
合 計	1,976,553,596	114,242,287	72,210,300	2,018,585,583

3 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				
土 地	414,237,000	(414,237,000)	0	0
投資有価証券	633,554,669	(633,554,669)	0	0
定期預金	53,470,000	(53,470,000)	0	0
小 計	1,101,261,669	(1,101,261,669)	0	0
特定資産				0
退職給付引当預金	16,728,914	0	0	(16,728,914)
役員退職慰労引当預金	6,696,000	0	0	(6,696,000)
定期預金(外構施設(第1エリア)修繕積立)	290,550,000	0	(290,550,000)	0
定期預金(外構施設(第2エリア)修繕積立)	261,456,000	0	(261,456,000)	0
定期預金(外構施設(第3エリア)修繕積立)	160,738,000	0	(160,738,000)	0
定期預金(外構施設(第4エリア)修繕積立)	148,755,000	0	(148,755,000)	0
定期預金(外構施設(第5エリア)修繕積立)	32,400,000	0	(32,400,000)	0
当座預金(60年記念事業積立)	0	0	0	0
小 計	917,323,914	0	(893,899,000)	(23,424,914)
合 計	2,018,585,583	(1,101,261,669)	(893,899,000)	(23,424,914)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び期末残高

(単位:円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	667,502,043	336,871,758	330,630,285
建物附属設備	236,271,461	143,909,467	92,361,994
構築物	2,352,293,770	1,275,624,217	1,076,669,553
車輛運搬具	12,632,568	11,728,747	903,821
什器備品	54,840,376	52,697,571	2,142,805
ソフトウェア	46,589,650	44,348,012	2,241,638
合 計	3,370,129,868	1,865,179,772	1,504,950,096

5 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位:円)

内 容	金額
基本財産 利息収入	2,776,797
基本財産 投資有価証券売却益	0
合 計	2,776,797

6 その他

金融商品の状況に関する事項

(1) 金融商品に対する取組方針

当法人は、公益目的事業の財源の一部を運用益によって賄うため、債権により資産運用する。
なお、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

元本返還の確実な方法及び元本返還の確実性が高い方法で運用を行っている。
なお、デリバティブ取引は行わない方針である。

(3) 金融商品のリスクに係る管理体制

① 資産運用の規定に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の基本財産等の運用方針及び有価証券取扱規程に基づき行う。

② 信用リスクの管理

元本返還の確実性が高い商品のみを運用する。

財 産 目 録

令和7年3月31日

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
I 資産の部			
流動資産			
現金預金	現金手許有高	運転資金として	849,912
	当座預金 横浜銀行	運転資金として	143,889,564
	当座預金 ㈱ゆうちょ銀行	運転資金として	3,635,273
	普通預金 県央愛川農協(1)	運転資金として	61,513,925
	普通預金 県央愛川農協(2)	運転資金として	40,288,145
	普通預金 県央愛川農協(3)	運転資金として	105,356,889
	普通預金 横浜銀行(1)	運転資金として	12,518,495
	普通預金 横浜銀行(2)	運転資金として	24,310,464
	普通預金 横浜銀行(3)	運転資金として	37,718,163
	普通預金 横浜銀行(4)	運転資金として	90,190,657
	定期預金 県央愛川農協	運転資金として	300,000,000
		〈現金預金計〉	820,271,487
未収金	霊園管理料	公・当年度分以前霊園管理料	9,434,866
	湘南メモリアルプロジェクト	公・秦野分	152,069
	送迎バス運行費用等	公・未収分	6,383,340
	紹介手数料等	収・未収分	39,024,323
		〈未収金計〉	54,994,598
前払金	セコム(株)	公・前払金	30,800
		〈前払金計〉	30,800
棚卸資産	墓地在庫(愛川)	公・販売用商品在庫	6,146,010
	墓地在庫(秦野)	公・販売用商品在庫	14,427,761
	カロート	収・販売用商品在庫	691,460
	拝石	収・販売用商品在庫	616,000
		〈棚卸資産計〉	21,881,231
貯蔵品	クオカード	法・貯蔵品	75,000
		〈貯蔵品計〉	75,000
仮払金	湘南メモリアルプロジェクト	公・秦野分	138,600
		〈仮払金計〉	138,600
流動資産合計			897,391,716
固定資産			
基本財産			
土地(基本財産)	土地 墓地 66,448.03㎡	公	414,237,000
	宅地 6,228.38㎡	公	
	雑種地 10,619.31㎡	公	
投資有価証券	野村証券(株) 横浜支店	公	384,511,369
	SMBC日興証券(株)	公	249,043,300
定期預金	県央愛川農協	公	53,470,000
	基本財産合計		1,101,261,669
特定資産			
退職給付引当特定資産	定期預金 横浜銀行	(共用)公9,113,159円、収5,928,936円、法1,686,819円 職員退職金積立として	16,728,914
役員退職慰労引当特定資産	定期預金 横浜銀行	法・役員退職慰労金積立として	6,696,000
外構施設(第1エリア)修繕特定資産	定期預金 県央愛川農協	公・特定費用準備資金	199,110,000
	定期預金 横浜銀行	公・特定費用準備資金	91,440,000
外構施設(第2エリア)修繕特定資産	定期預金 県央愛川農協	公・特定費用準備資金	229,704,000
	当座預金 横浜銀行	公・特定費用準備資金	31,752,000
外構施設(第3エリア)修繕特定資産	定期預金 県央愛川農協	公・特定費用準備資金	133,786,000
	当座預金 横浜銀行	公・特定費用準備資金	26,952,000
外構施設(第4エリア)修繕特定資産	定期預金 県央愛川農協	公・特定費用準備資金	109,900,000
	当座預金 横浜銀行	公・特定費用準備資金	38,855,000
外構施設(第5エリア)修繕特定資産	定期預金 県央愛川農協	公・特定費用準備資金	19,950,000
	当座預金 横浜銀行	公・特定費用準備資金	12,450,000
	特定資産合計		917,323,914

(単位:円)

科 目	場所・物量等	使用目的等	金 額
その他固定資産			
土地	愛川土地		1,355,983,728
	墓 地 43,859.86㎡	公	
	雑種地 27,684.61㎡	公	
	山林 28,244.31㎡	公	
	秦野土地 194,834.55㎡	公	1,646,092,462
建物	愛川建物 1,503.08㎡	(共用財産) 公・235,345,025円、 収20,262,004円、法932,591円	256,539,620
	秦野建物	公	74,090,665
建物附属設備	愛川建物附属設備	公	30,151,723
	秦野建物附属設備	公	62,210,271
構築物	愛川構築物	公	163,704,069
	秦野構築物	公	912,965,484
車両運搬具	車両1台	公	441,199
	車両等8台	収	462,622
什器備品		公	2,142,805
ソフトウェア		公	2,241,638
電話加入権	046-281-0419他 6口	法	524,677
出資金	愛川森林組合	公	1,000
	県央愛川農協	法	100,000
保険積立金	県央愛川農協	公	39,776,935
預託金	(財)自動車リサイクル促進センター	公・自動車リサイクル預託金	6,830
	(財)自動車リサイクル促進センター	収・自動車リサイクル預託金	45,240
長期棚卸資産	愛川墓地	公	1,935,127,164
	秦野墓地	公	1,383,685,143
その他固定資産合計			7,866,293,275
固定資産合計			9,884,878,858
資 産 合 計			10,782,270,574
II 負債の部			
流動負債			
未払金		公・愛川分	18,077,324
		公・秦野分	110,208,855
		収・愛川分	1,139,594
		〈未払金計〉	129,425,773
前受金	前受霊園管理料	公・愛川分	2,054,014
		公・秦野分	204,050
		〈前受金計〉	2,258,064
期限付墳墓前受金	期限付墳墓前受金	公・愛川分	31,426,300
		公・秦野分	1,777,600
		〈期限付墳墓前受金計〉	33,203,900
預り金	厚木税務署、厚木市役所他	公・未払源泉税	40,833
		〈預り金計〉	40,833
仮受金		公・愛川分	15,000
		〈仮受金計〉	15,000
未払事業税等	厚木県税事務所	収・未払事業税等	2,278,900
		〈未払事業税等計〉	2,278,900
未払法人税等	厚木税務署他	収・未払法人税等	6,626,100
		〈未払法人税等計〉	6,626,100
未払消費税等	厚木税務署	(共用) 公3,161,602円(愛川)、 4,350,959(秦野)、収920,839円	8,433,400
		〈未払消費税等計〉	8,433,400
流 動 負 債 合 計			182,281,970
固定負債			
長期未払金	湘南メモリアルプロジェクト	公・秦野分	4,506,706,131
退職給付引当金		(共用) 公9,113,159円、収 5,928,936円、法1,686,819円	16,728,914
		職員分退職給付引当金	
役員退職慰労引当金		法・役員分退職慰労引当金	6,696,000
預り保証金		公・墓地永代使用料預り分	29,995,000
固定負債合計			4,560,126,045
負 債 合 計			4,742,408,015
正 味 財 産			6,039,862,559

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は、財務諸表の対する注記2「基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため、省略している。

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	
退職給付引当金	15,504,752	1,224,162	0	0	16,728,914
役員退職慰労引当金	14,925,600	2,195,400	10,425,000	0	6,696,000