

藤沢市議会定例会議案
(第2冊)

2024年(令和6年)9月25日提出

目 次

報告第 2 1 号	藤沢市民会館サービス・センター株式会社の経営 状況について	1
報告第 2 2 号	一般財団法人藤沢市開発経営公社の経営状況に ついて	6
報告第 2 3 号	藤沢市土地開発公社の経営状況について	1 9
報告第 2 4 号	株式会社藤沢市興業公社の経営状況について	2 4
報告第 2 5 号	公益財団法人藤沢市まちづくり協会の経営状況に ついて	3 0
報告第 2 6 号	公益財団法人藤沢市みらい創造財団の経営状況に ついて	5 3
報告第 2 7 号	公益財団法人藤沢市保健医療財団の経営状況に ついて	7 4
報告第 2 8 号	公益財団法人湘南産業振興財団の経営状況に ついて	9 8

藤沢市民会館サービス・センター株式会社の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、藤沢市民会館サービス・センター株式会社の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木恒夫

藤沢市民会館サービス・センター株式会社令和5年度決算説明書

事業報告

本年度は、公共性と独立採算性を堅持し、藤沢市民会館の総合施設管理の舞台、電気、機械、警備、受付等の管理運営業務をはじめ、湘南台文化センター指定管理業務と設営企画及び施設利用者へのサービス提供を中心に、効果的かつ能率的な運営を図り、次の事業を実施した。

- 1 公共施設の舞台、電気、空調設備等の維持管理及び操作並びにその他附帯関連業務の受託事業
- 2 各種イベントの設営企画事業
- 3 レストラン、宴会等の営業事業

参 考

地方自治法 抜粋

（財政状況の公表等）

第243条の3

- 2 普通地方公共団体の長は、第221条第3項の法人について、毎事業年度、政令で定めるその経営状況を説明する書類を作成し、これを次の議会に提出しなければならない。

損 益 計 算 書

(令和 5年4月 1日から
令和 6年3月31日まで)

(単位 円)

科 目	金 額
売 上 ・ 収 入 計	4 5 1, 6 2 1, 7 9 0
(売 上 高)	(7 6, 8 3 6, 7 8 7)
(業 務 受 託 収 入)	(1 8 8, 6 7 2, 9 2 4)
(指 定 管 理 収 入)	(1 6 6, 0 1 8, 1 8 8)
(施 設 使 用 料 収 入)	(1 3, 2 5 4, 6 4 5)
(企 画 事 業 収 入)	(3, 7 1 0, 7 2 4)
(駐 車 場 収 入)	(3, 1 2 8, 5 2 2)
仕 入 高 計	4 7, 4 9 8, 5 5 9
(営 業 売 上 原 価)	(4 4, 4 8 6, 7 3 8)
(企 画 事 業 支 出)	(3, 0 1 1, 8 2 1)
売 上 総 利 益	4 0 4, 1 2 3, 2 3 1
販売費及び一般管理費	3 8 3, 1 4 4, 0 8 3
営 業 利 益	2 0, 9 7 9, 1 4 8
営 業 外 収 入	3 5, 6 2 3
営 業 外 費 用	6, 8 0 2
経 常 利 益	2 1, 0 0 7, 9 6 9
税 引 前 当 期 純 利 益	2 1, 0 0 7, 9 6 9
法 人 税 等	8, 2 3 0, 0 4 4
当 期 純 利 益	1 2, 7 7 7, 9 2 5

(消費税及び地方消費税抜き)

(注) 当期有形固定資産償却累計額 0円

株主資本等変動計算書

(令和 5年4月 1日から
令和 6年3月31日まで)

(単位 円)

	株主資本					純資産 合計
	資本金	利益剰余金			株主資本 合計	
		利益準備金	その他利益 剰余金	利益剰余金 合計		
	繰越利益 剰余金					
前期末残高	10,000,000	2,180,000	56,689,434	58,869,434	68,869,434	68,869,434
当期変動額				0	0	0
当期純利益			12,777,925	12,777,925	12,777,925	12,777,925
当期変動額合計	0	0	12,777,925	12,777,925	12,777,925	12,777,925
当期末残高	10,000,000	2,180,000	69,467,359	71,647,359	81,647,359	81,647,359

(消費税及び地方消費税抜き)

貸 借 対 照 表
(令和 6年3月31日現在)

(単位 円)

科 目	金 額	科 目	金 額
資 産 の 部	226,791,920	負 債 の 部	145,144,561
流動資産	226,583,505	流動負債	51,961,761
現金及び預金	199,175,876	買掛金	2,049,418
売掛金	1,551,299	未払金	20,689,852
未収入金	18,060,271	未払消費税	7,006,400
貯蔵品	5,372,223	未払法人税等	8,229,800
仮払金	2,423,836	未払費用	5,816,074
		預り金	1,270,217
		賞与引当金	6,900,000
固定資産	208,415	固定負債	93,182,800
有形固定資産	31	退職給付引当金	93,182,800
建物	2		
建物附属設備	2	純資産の部	81,647,359
器具及び備品	27	株主資本	81,647,359
無形固定資産	208,384	資本金	10,000,000
電話加入権	208,384	利益剰余金	71,647,359
		利益準備金	2,180,000
		その他利益剰余金	69,467,359
		繰越利益剰余金	69,467,359
資 産 合 計	226,791,920	負債及び純資産合計	226,791,920

(消費税及び地方消費税抜き)

(注) 有形固定資産償却累計額 26,692,191円

一般財団法人藤沢市開発経営公社の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、一般財団法人藤沢市開発経営公社の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木 恒 夫

一般財団法人藤沢市開発経営公社令和5年度決算説明書

事業報告

本年度は、土地売却事業、ビル賃貸事業、土地賃貸事業、収益事業（駐車場事業）及び特定寄附（定款第4条第1項第5号）を行った。

1 土地売却事業

湘南ライフタウン内及び北部第二（三地区）土地区画整理事業地内の保有地2,782.68平方メートルの売却を行った。また、藤沢市の依頼により村岡地区の土地1,100平方メートルの取得を行った。

2 ビル賃貸事業

CoccoTerrace（ココテラス）湘南は、1階から3階まで及び5階を子どもに関連する業種の事業者へ賃貸し、4階の一部、6階及び7階を藤沢市へ賃貸した。

この他、サンパール藤沢ビルの一部を株式会社さいか屋等に、増田ビル・遊行通り共同ビルを株式会社ビックカメラ等に賃貸した。

3 土地賃貸事業

保有する未利用地を賃貸し有効活用を図った。

4 収益事業（駐車場事業）

駐車場利用に適する場所については駐車場として賃貸し有効活用を図った。

5 特定寄附（定款第4条第1項第5号）

市民の福祉向上のため、藤沢市に対し昨年度と同額の231,339,519円の特定寄附を行った。

6 その他（減損損失の計上）

売却用土地の帳簿価格を修正したことに伴う減損損失を、経常外費用に計上した。

売却用土地減損損失額：595,708,936円

正味財産増減計算書
(令和5年4月1日から令和6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			
基本財産受取利息	2,890	2,890	0
基本財産受取利息	2,890	2,890	0
事業収益	955,273,074	968,546,865	△ 13,273,791
土地売却益	149,672,287	170,884,000	△ 21,211,713
賃貸料	738,417,015	725,829,705	12,587,310
使用料	60,614,710	64,665,213	△ 4,050,503
手数料	764,280	764,280	0
雑入	5,804,782	6,403,667	△ 598,885
雑収益	6,715,978	6,579,973	136,005
受取利息	4,267,978	4,316,473	△ 48,495
有価証券運用益	2,448,000	2,263,500	184,500
経常収益計	961,991,942	975,129,728	△ 13,137,786
(2) 経常費用			
事業費	973,131,581	973,604,193	△ 472,612
土地売却原価	161,280,968	152,610,163	8,670,805
土地取得費	25,854	0	25,854
通信運搬費	386,732	461,405	△ 74,673
減価償却費	125,602,609	123,978,699	1,623,910
消耗品費	1,069,220	1,264,541	△ 195,321
修繕費	18,105,694	23,937,015	△ 5,831,321
印刷製本費	64,075	82,500	△ 18,425
光熱水料費	20,873,452	23,527,557	△ 2,654,105
賃借料	203,525,452	203,525,452	0
保険料	643,886	632,629	11,257
租税公課	130,513,000	122,408,900	8,104,100
支払負担金	346,500	0	346,500
支払寄付金	231,339,519	231,339,519	0
手数料	7,668,991	16,072,694	△ 8,403,703
広告費	376,150	225,500	150,650
委託費	70,761,059	71,568,320	△ 807,261
雑費	534,050	1,200	532,850
固定資産除却損	14,370	1,968,099	△ 1,953,729

科目	当年度	前年度	増減
管理費	75,836,962	72,037,244	3,799,718
役員報酬	5,880,000	5,880,000	0
給料手当	176,540	170,060	6,480
福利厚生費	1,027,918	1,009,318	18,600
交際費	6,348	34,930	△ 28,582
旅費交通費	7,648	10,732	△ 3,084
通信運搬費	139,480	135,472	4,008
減価償却費	217,778	36,296	181,482
消耗品費	276,905	484,624	△ 207,719
燃料費	18,547	16,303	2,244
賃借料	421,190	324,862	96,328
保険料	49,990	47,180	2,810
諸謝金	62,400	93,600	△ 31,200
租税公課	912,197	904,842	7,355
支払負担金	64,198,709	59,999,485	4,199,224
手数料	956,312	744,540	211,772
委託費	1,485,000	2,145,000	△ 660,000
経常費用計	1,048,968,543	1,045,641,437	3,327,106
当期経常増減額	△ 86,976,601	△ 70,511,709	△ 16,464,892
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			
売却用土地減損損失	595,708,936	0	595,708,936
経常外費用計	595,708,936	0	595,708,936
当期経常外増減額	△ 595,708,936	0	△ 595,708,936
当期一般正味財産増減額	△ 682,685,537	△ 70,511,709	△ 612,173,828
一般正味財産期首残高	15,228,417,428	15,298,929,137	△ 70,511,709
一般正味財産期末残高	14,545,731,891	15,228,417,428	△ 682,685,537
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	1,000,000	1,000,000	0
指定正味財産期末残高	1,000,000	1,000,000	0
III 正味財産期末残高	14,546,731,891	15,229,417,428	△ 682,685,537

正味財産増減

令和5年4月1日から

科 目	実施事業会計	その他会計	
	特定寄附	土地売却事業	ビル賃貸事業
I 一般正味財産増減の部			
1 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産受取利息	0	0	0
基本財産受取利息			
事業収益	0	149,703,887	641,232,638
土地売却益		149,672,287	
賃貸料			630,545,373
使用料			6,707,250
手数料			764,280
雑入		31,600	3,215,735
雑収益	0	0	0
受取利息			
有価証券運用益			
経常収益計	0	149,703,887	641,232,638
(2) 経常費用			
事業費	231,339,519	163,665,641	506,286,109
土地売却原価		161,280,968	
土地取得費		25,854	
通信運搬費			386,732
減価償却費			122,075,076
消耗品費			1,069,220
修繕費			18,105,694
印刷製本費			64,075
光熱水料費			20,861,642
賃借料			202,815,292
保険料			643,886
租税公課			64,902,364
支払負担金			346,500
支払寄付金	231,339,519		
手数料		2,358,819	4,174,741
広告費			376,150
委託費			69,916,317
雑費			534,050

計算書内訳表

令和6年3月31日まで

(単位 円)

		収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
土地賃貸事業	小計	駐車場事業	管理費		
0	0	0	2,890		2,890
			2,890		2,890
136,339,353	927,275,878	27,997,196	0		955,273,074
	149,672,287				149,672,287
107,871,642	738,417,015				738,417,015
25,910,264	32,617,514	27,997,196			60,614,710
	764,280				764,280
2,557,447	5,804,782				5,804,782
0	0	0	6,715,978		6,715,978
			4,267,978		4,267,978
			2,448,000		2,448,000
136,339,353	927,275,878	27,997,196	6,718,868	0	961,991,942
55,461,218	725,412,968	16,379,094	0		973,131,581
	161,280,968				161,280,968
	25,854				25,854
	386,732				386,732
173,616	122,248,692	3,353,917			125,602,609
	1,069,220				1,069,220
	18,105,694				18,105,694
	64,075				64,075
	20,861,642	11,810			20,873,452
	202,815,292	710,160			203,525,452
	643,886				643,886
54,152,171	119,054,535	11,458,465			130,513,000
	346,500				346,500
	0				231,339,519
1,135,431	7,668,991				7,668,991
	376,150				376,150
	69,916,317	844,742			70,761,059
	534,050				534,050

科 目	実施事業会計	その他会計	
	特定寄附	土地売却事業	ビル賃貸事業
固定資産除却損			14,370
管理費	0	0	0
役員報酬			
給料手当			
福利厚生費			
交際費			
旅費交通費			
通信運搬費			
減価償却費			
消耗品費			
燃料費			
賃借料			
保険料			
諸謝金			
租税公課			
支払負担金			
手数料			
委託費			
経常費用計	231,339,519	163,665,641	506,286,109
当期経常増減額	△ 231,339,519	△ 13,961,754	134,946,529
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			
売却用土地減損損失		595,708,936	
経常外費用計	0	595,708,936	0
当期経常外増減額	0	△ 595,708,936	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 231,339,519	△ 609,670,690	134,946,529
他会計振替額	0	30,000	25,729
当期一般正味財産増減額	△ 231,339,519	△ 609,640,690	134,972,258
一般正味財産期首残高	△ 2,082,055,708	1,251,990,334	1,023,265,507
一般正味財産期末残高	△ 2,313,395,227	642,349,644	1,158,237,765
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	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 2,313,395,227	642,349,644	1,158,237,765

		収益事業会計	法人会計	内部取引消去	合計
土地賃貸事業	小計	駐車場事業	管理費		
	14,370				14,370
0	0		75,836,962		75,836,962
	0		5,880,000		5,880,000
	0		176,540		176,540
	0		1,027,918		1,027,918
	0		6,348		6,348
	0		7,648		7,648
	0		139,480		139,480
	0		217,778		217,778
	0		276,905		276,905
	0		18,547		18,547
	0		421,190		421,190
	0		49,990		49,990
	0		62,400		62,400
	0		912,197		912,197
	0		64,198,709		64,198,709
	0		956,312		956,312
	0		1,485,000		1,485,000
55,461,218	725,412,968	16,379,094	75,836,962	0	1,048,968,543
80,878,135	201,862,910	11,618,102	△ 69,118,094	0	△ 86,976,601
0	0	0	0	0	0
	595,708,936				595,708,936
0	595,708,936	0	0	0	595,708,936
0	△ 595,708,936	0	0	0	△ 595,708,936
80,878,135	△ 393,846,026	11,618,102	△ 69,118,094	0	△ 682,685,537
△ 5,338,125	△ 5,282,396	5,338,125	△ 55,729	0	0
75,540,010	△ 399,128,422	16,956,227	△ 69,173,823	0	△ 682,685,537
269,010,313	2,544,266,154	57,752,838	14,708,454,144	0	15,228,417,428
344,550,323	2,145,137,732	74,709,065	14,639,280,321	0	14,545,731,891
0	0	0	0	0	0
0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
0	0	0	1,000,000	0	1,000,000
344,550,323	2,145,137,732	74,709,065	14,640,280,321	0	14,546,731,891

貸借対照表

(令和6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			
(1) 現金預金	4,003,909,047	4,057,306,262	△ 53,397,215
(2) 貯蔵品	114,105	210,591	△ 96,486
(3) 売却用土地	5,167,942,788	5,937,820,880	△ 769,878,092
(4) 短期貸付金	33,000,000	133,000,000	△ 100,000,000
(5) 未収金	91,976,134	3,988,289	87,987,845
(6) 前払金	244,200	630,520	△ 386,320
流動資産合計	9,297,186,274	10,132,956,542	△ 835,770,268
2 固定資産			
(1) 基本財産			
ア投資有価証券	1,000,000	1,000,000	0
基本財産計	1,000,000	1,000,000	0
(2) 特定資産			
ア土地	586,794,695	586,794,695	0
イ建物	1,610,935,420	1,693,005,437	△ 82,070,017
ウ建物附属設備	862,458	668,371	194,087
エ構築物	43,440,958	51,017,781	△ 7,576,823
オ什器備品	9,661,932	8,338,545	1,323,387
特定資産計	2,251,695,463	2,339,824,829	△ 88,129,366
(3) その他固定資産			
ア有形固定資産			
(ア) 土地	557,420,737	557,420,737	0
(イ) 建物	325,382,381	289,760,682	35,621,699
(ウ) 建物附属設備	104,104,009	9,564,677	94,539,332
(エ) 構築物	30,818,962	27,449,495	3,369,467
(オ) 什器備品	834,816	1,052,594	△ 217,778
イ無形固定資産			
(ア) 地上権	286,390,994	286,390,994	0
ウ投資その他の資産			
(ア) 営業保証金	10,000,000	10,000,000	0
(イ) 長期貸付金	100,924,000	133,924,000	△ 33,000,000
(ウ) 差入敷金	91,245,282	91,245,282	0
(エ) 差入保証金	539,544,076	539,544,076	0
(オ) 投資有価証券	1,400,000,000	1,400,000,000	0
(カ) 長期未収金	152,827,165	0	152,827,165
その他固定資産計	3,599,492,422	3,346,352,537	253,139,885
固定資産合計	5,852,187,885	5,687,177,366	165,010,519
資産合計	15,149,374,159	15,820,133,908	△ 670,759,749
II 負債の部			
1 流動負債			
(1) 未払金	27,822,217	22,929,812	4,892,405
(2) 前受金	36,667,963	46,268,017	△ 9,600,054
(3) 預り金	0	6,777,488	△ 6,777,488
流動負債合計	64,490,180	75,975,317	△ 11,485,137
2 固定負債			
(1) 預り敷金	264,975,590	264,390,339	585,251
(2) 預り保証金	273,176,498	250,350,824	22,825,674
固定負債合計	538,152,088	514,741,163	23,410,925
負債合計	602,642,268	590,716,480	11,925,788
III 正味財産の部			
1 指定正味財産	1,000,000	1,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(1,000,000)	(1,000,000)	(0)
2 一般正味財産	14,545,731,891	15,228,417,428	△ 682,685,537
(うち特定資産への充当額)	(2,251,695,463)	(2,339,824,829)	(△ 88,129,366)
正味財産合計	14,546,731,891	15,229,417,428	△ 682,685,537
負債及び正味財産合計	15,149,374,159	15,820,133,908	△ 670,759,749

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

平成26年度から「公益法人会計基準」（内閣府公益認定等委員会 平成21年10月16日改正）により会計処理を行っている。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

保有有価証券はすべて満期保有目的の債券であり、購入時の取得価額によっている。

なお、購入額が額面額であるため、償却原価法を採用していない。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

個別法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

定額法により処理している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税については税込処理している。

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。

(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				
預金	0	0	0	0
投資有価証券	1,000,000	0	0	1,000,000
小 計	1,000,000	0	0	1,000,000
特定資産				
土地	586,794,695	0	0	586,794,695
建物	1,693,005,437	0	82,070,017	1,610,935,420
建物付属設備	668,371	270,600	76,513	862,458
構築物	51,017,781	196,174	7,772,997	43,440,958
什器備品	8,338,545	3,163,651	1,840,264	9,661,932
小 計	2,339,824,829	3,630,425	91,759,791	2,251,695,463
合 計	2,340,824,829	3,630,425	91,759,791	2,252,695,463

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。

(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	1,000,000	(1,000,000)	—	—
小 計	1,000,000	(1,000,000)	—	—
特定資産				
土地	586,794,695	—	(586,794,695)	—
建物	1,610,935,420	—	(1,610,935,420)	—
建物付属設備	862,458	—	(862,458)	—
構築物	43,440,958	—	(43,440,958)	—
什器備品	9,661,932	—	(9,661,932)	—
小 計	2,251,695,463	—	(2,251,695,463)	—
合 計	2,252,695,463	(1,000,000)	(2,251,695,463)	—

4 担保に供している資産

該当なし。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおり。

(単位 円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物			
増田ビル・遊行通り共同ビル	2,466,692,867	2,141,310,486	325,382,381
ココテラス湘南	2,542,068,128	931,132,708	1,610,935,420
建物付属設備			
増田ビル・遊行通り共同ビル	106,705,415	2,601,406	104,104,009
ココテラス湘南	1,011,450	148,992	862,458
構築物			
ココテラス湘南	121,802,274	78,361,316	43,440,958
保健医療センター駐車場	28,480,100	10,843,411	17,636,689
柄沢二丁目用地外溝	7,660,400	336,160	7,324,240
鶴沼海岸二丁目駐車場	6,435,000	1,930,500	4,504,500
大庭城山駐車場	834,900	215,682	619,218
遠藤南大平駐車場	465,300	120,202	345,098
大庭小糸用地境界ブロック	424,600	35,383	389,217
什器備品			
ココテラス湘南	26,382,157	16,720,225	9,661,932
ネットワーク対応HDD等	1,088,890	254,074	834,816
合 計	5,310,051,481	3,184,010,545	2,126,040,936

6 有価証券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

有価証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。

(単位 円)

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益	備考
149回 福岡北九州高速道路債券(10年)	200,000,000	197,500,000	△ 2,500,000	
777回 東京都公募公債(10年)	100,000,000	99,330,000	△ 670,000	
30年度9回 愛知県公募公債(10年)	100,000,000	99,240,000	△ 760,000	
30年度9回 福岡市公募公債(10年)	1,000,000	993,800	△ 6,200	基本財産
20回 群馬県公募公債(10年)	100,000,000	97,690,000	△ 2,310,000	
247回 神奈川県公募公債(10年)	100,000,000	97,440,000	△ 2,560,000	
令和2年度第8回 埼玉県公募公債(10年)	100,000,000	97,060,000	△ 2,940,000	
514回 名古屋市公募公債(10年)	100,000,000	97,120,000	△ 2,880,000	
213回 共同発行市場公募地方債(10年)	200,000,000	194,160,000	△ 5,840,000	
155回 名古屋高速道路債券(10年)	200,000,000	192,080,000	△ 7,920,000	
第41回 東京都住宅供給公社債券(10年)	100,000,000	95,730,000	△ 4,270,000	
福井県令和4年度第1回公募公債(10年)	100,000,000	97,450,000	△ 2,550,000	
合 計	1,401,000,000	1,365,793,800	△ 35,206,200	

7 その他

(1) サンパール藤沢ビル建物賃貸借契約(昭和53年9月)に基づく当該ビルの床の権利の購入について
当該賃貸借契約の第22条に基づき、開発経営公社がサンパール藤沢ビルの床の権利者からの買い取り請求に今後応じることが想定される。その際は対象物件の評価について不動産鑑定を実施し、具体的な対応を協議する。

(2) 新型コロナウイルス感染症の影響

サンパール藤沢ビルの賃貸先から、新型コロナウイルス感染症の影響の長期化により業績回復が遅れていることを理由に建物賃貸料減額の要請があった。この件については、当該賃貸先からの預り保証金の一部を充当することにより、2021年12月分から10か月間に限り賃貸先が開発経営公社に毎月支払う額の

減額に応じた。この充当額は2022年10月から74か月間に分割の上、賃貸先から追加預託される。

(3) 増田ビル・遊行通り共同ビルに係る資本的支出の見込み

増田ビル・遊行通り共同ビル賃貸先と2022年9月から15年間に渡る長期賃貸借契約を締結した。これに伴い策定した長期修繕計画に基づき総額7億円程度の資本的支出を見込んでいる。

(4) 経常外費用の計上

土地の帳簿価格を精査したところ、売却用土地の取得原価が過大又は過小計上されており取引相場と乖離していることが判明した。これを適正な帳簿価格とするために売却用土地減損損失を計上している。

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については、「財務諸表に対する注記」の「2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載をしているため記載を省略する。

2 引当金の明細

該当なし。

3 修繕積立金の明細

平成27年度より、CoccoTerrace（ココテラス）湘南に係る大規模修繕積立金として、年度ごとに12,000,000円を積み立てている。

(単位 円)

区 分	期首残高	当期増加額	当期減少額	期末残高	備 考
修繕積立金	96,000,000	12,000,000	0	108,000,000	定期預金

藤沢市土地開発公社の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、藤沢市土地開発公社の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木 恒 夫

藤沢市土地開発公社令和5年度決算説明書

事業報告

本年度も前年度と同様に用地取得事業、用地売却事業及び資産貸付事業を行った。

1 用地取得事業

藤沢市の依頼により先行取得事業として、第63号緑の広場事業、藤沢駅辻堂駅線（一本松踏切交差点）道路改良事業の合計2事業の公有用地530.91平方メートルを取得した。また、代替地については、取得しなかった。

2 用地売却事業

先行取得した公有用地の売却事業として、川名緑地新設事業、藤沢652号線道路改良に伴う取付道路整備事業、（仮称）片瀬海岸三丁目9番先津波避難施設整備事業等の合計5事業の公有用地4,535.45平方メートルを藤沢市へ売却した。また、代替地については、処分しなかった。

以上の結果から、当期末の土地の保有高は、公有用地37,366.92平方メートル、代替地11,207.27平方メートル、合計48,574.19平方メートルとなった。

3 資産貸付事業

保有用地の有効活用を図るため、村岡地区都市拠点総合整備事業用地等の貸付けを行った。

損 益 計 算 書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位 円)

費 用 の 部		収 益 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
1 事業原価	546,982,568	1 事業収益	582,429,559
(1) 公有地取得事業原価	530,808,559	(1) 公有地取得事業収益	541,424,727
(2) 附帯事業原価	16,174,009	(2) 附帯事業収益	41,004,832
2 販売費及び一般管理費	100,536,321	2 事業外収益	70,923,493
3 当期純利益	5,834,163	(1) 受取利息	1,101,835
		(2) 雑収益	69,821,658
費用の部合計	653,353,052	収益の部合計	653,353,052

(消費税及び地方消費税込処理)

キャッシュ・フロー計算書

令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

(単位 円)

1	事業活動によるキャッシュ・フロー	
	公有地取得事業収入	541,424,727
	附帯事業収入	41,004,832
	負担金等収入	69,821,658
	預り金	398,906
	収入計	652,650,123
	公有地取得事業支出	186,878,550
	附帯事業支出	16,174,009
	人件費支出	86,512,065
	その他業務支出	9,385,284
	支出計	298,949,908
	事業の収支差額	353,700,215
	利息の受取額	1,101,835
	利息の支払額	2,823,008
	利息の収支差額	△ 1,721,173
	事業活動によるキャッシュ・フロー収支差額	351,979,042
2	財務活動によるキャッシュ・フロー	
	長期借入による収入	3,561,281,000
	長期借入金の返済による支出	4,552,721,000
	財務活動によるキャッシュ・フロー収支差額	△ 991,440,000
3	現金及び現金同等物増加額（又は減少額）	△ 639,460,958
4	現金及び現金同等物期首残高	2,574,978,681
5	現金及び現金同等物期末残高	1,935,517,723

貸借対照表

(令和6年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 ・ 資 本 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 資 産 の 部		II 負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
(1) 現 金 及 び 預 金	1,935,517,723	(1) 未 払 金	409,302
(2) 公 有 用 地	5,230,242,721	(2) 預 り 金	398,906
(3) 代 替 地	1,745,542,901	(3) 短 期 借 入 金	200,000,000
(4) 貯 蔵 品	148,212	流 動 負 債 計	200,808,208
流 動 資 産 計	8,911,451,557	2 固 定 負 債	
		(1) 長 期 借 入 金	3,561,281,000
		(2) 退 職 給 付 引 当 金	65,718,683
		(3) 預 り 敷 金	3,600,000
		固 定 負 債 計	3,630,599,683
		負 債 の 部 合 計	3,831,407,891
		III 資 本 の 部	
		1 資 本 金	
		(1) 基 本 財 産	5,000,000
		資 本 金 計	5,000,000
		2 準 備 金	
		(1) 前 期 繰 越 準 備 金	5,069,209,503
		(2) 当 期 純 利 益	5,834,163
		準 備 金 計	5,075,043,666
		資 本 の 部 合 計	5,080,043,666
資 産 の 部 合 計	8,911,451,557	負 債 ・ 資 本 の 部 合 計	8,911,451,557

(消費税及び地方消費税込処理)

財 産 目 録

(令和6年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産		I 流動負債	
1 現金及び預金	1,935,517,723	1 未払金	409,302
(1) 普通預金	1,130,517,723	2 預り金	398,906
ア 横浜銀行	143,449	3 短期借入金	200,000,000
イ スルガ銀行	904,255,381	(1) かながわ信用金庫	200,000,000
ウ さがみ農業 ウ 協同組合	114,468	流動負債計	200,808,208
エ 静岡銀行	8,974,603		
オ かながわ信用金庫	217,029,822	II 固定負債	
(2) 定期預金	805,000,000	1 長期借入金	3,561,281,000
ア かながわ信用金庫 (基本財産)	5,000,000	(1) さがみ農業 協同組合	3,561,281,000
イ かながわ信用金庫 (短期定期)	800,000,000	2 退職給付引当金	65,718,683
2 公有用地	5,230,242,721	3 預り敷金	3,600,000
	(37,366.92㎡)	固定負債計	3,630,599,683
3 代替地	1,745,542,901		
	(11,207.27㎡)		
4 貯蔵品	148,212		
流動資産計	8,911,451,557		
		負債の部合計	3,831,407,891
資産の部合計	8,911,451,557	差引正味財産	5,080,043,666

株式会社藤沢市興業公社の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、株式会社藤沢市興業公社の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木 恒 夫

株式会社藤沢市興業公社令和5年度決算説明書

事業報告

本年度も前年度に引き続き、廃棄物の処理及び清掃に関する法律に基づく許可業として、し尿1,863キロリットル及び浄化槽汚泥11,143キロリットルの収集運搬業務、藤沢市の委託による可燃ごみ31,865トン、不燃ごみ3,931トン、大型ごみ2,933トン及びプラスチック製容器包装4,486トンの収集運搬業務、最終処分場埋立管理業務、下水道管渠浚渫清掃業務その他廃棄物等関連業務を行い、生活環境の保全に努めた。

損 益 計 算 書

〔 令和5年4月 1日から
令和6年3月31日まで 〕

(単位 円)

科 目	金 額
売 上 高	1, 747, 080, 979
(自 主 事 業)	(202, 750, 501)
(受 託 業 務)	(1, 504, 520, 666)
(市 負 担 金)	(39, 809, 812)
売 上 原 価	1, 485, 838, 264
(期 首 棚 卸 高)	(3, 681, 826)
(車 両 仕 入 高)	(3, 435, 900)
(作 業 原 価)	(1, 478, 720, 538)
期 末 棚 卸 高	5, 070, 458
売 上 総 利 益	266, 313, 173
販 売 費 及 び 一 般 管 理 費	239, 064, 868
営 業 利 益	27, 248, 305
営 業 外 収 益	2, 765, 727
経 常 利 益	30, 014, 032
特 別 損 失	△4, 480, 825
税 引 前 当 期 純 利 益	25, 533, 207
法 人 税 等	14, 050, 694
法 人 税 等 調 整 額	△6, 173, 664
当 期 純 利 益	17, 656, 177

(消費税及び地方消費税抜き)

株主資本等
令和5年4月
令和6年3月

	株主			
	資本金	利益 準備金	利益	
			別途 積立金	その他利益 施設拡張 積立金
当期首残高	10,000,000	1,296,000		180,000,000
当期変動額				
利益剰余金の配当				
配当に伴う利益準備金の積立		108,000		
当期純利益				
その他				20,000,000
当期変動額合計		108,000		20,000,000
当期末残高	10,000,000	1,404,000	0	200,000,000

(消費税及び地方消費税抜き)

変動計算書
1日から
31日まで

(単位 円)

資本			自己 株式 合計	株主 資本 合計	純資産 合計
剰余金					
施設修繕 積立金	繰越利益 剰余金	利益 剰余金 合計	自己 株式 合計	株主 資本 合計	純資産 合計
	△ 1,080,000	△ 1,080,000		△ 1,080,000	△ 1,080,000
	△ 108,000	0		0	0
	17,656,177	17,656,177		17,656,177	17,656,177
	△ 20,000,000	0		0	0
	△ 3,531,823	16,576,177		16,576,177	16,576,177
55,000,000	632,559,305	888,963,305	△ 44,100,000	854,863,305	854,863,305

貸 借 対 照 表

(令和6年3月31日現在)

(単位 円)

資 産 の 部		負 債 及 び 純 資 産 の 部	
科 目	金 額	科 目	金 額
I 流動資産		負債の部	
1 現金及び預金	499,392,857	I 流動負債	
2 売掛金	191,912,350	1 未払金	36,214,500
3 商品	5,070,458	2 リース債務	1,541,760
4 貯蔵品	1,775,972	3 前受金	658,195
5 預け金	100,000,000	4 未払法人税等	6,596,400
6 未収入金	13,830,600	5 未払事業所得税	2,826,200
7 貸倒引当金	△1,151,400	6 未払消費税等	26,587,000
流動資産計	810,830,837	7 預り金	15,356,322
		8 賞与引当金	87,637,498
II 固定資産		流動負債計	177,417,875
1 有形固定資産		II 固定負債	
(1) 建物	46,721,257	1 リース債務	4,753,760
(2) 建物附属設備	4,116,011	2 退職給付引当金	203,728,624
(3) 構築物	1,283,228	3 役員退任慰労引当金	2,938,089
(4) 機械装置	1	固定負債計	211,420,473
(5) 車両運搬具	1	負債の部計	388,838,348
(6) 工具、器具及び備品	1,072,980		
(7) リース資産	2,629,600	純資産の部	
(8) 土地	249,157,876	I 株主資本	
(9) 一括償却資産	200,000	1 資本金	10,000,000
有形固定資産計	305,180,954	2 利益剰余金	
2 無形固定資産		(1) 利益準備金	1,404,000
(1) ソフトウェア	18,361,342	(2) 施設拡張積立金	200,000,000
(2) 電話加入権	445,360	(3) 施設修繕積立金	55,000,000
無形固定資産計	18,806,702	(4) 繰越利益剰余金	632,559,305
3 投資等		利益剰余金計	888,963,305
(1) 出資金	160,000	3 自己株式	△44,100,000
(2) 長期貸付金	1,746,999	純資産の部計	854,863,305
(3) 長期前払費用	521,700		
(4) 長期繰延税金資産	106,464,861		
(5) 貸倒引当金	△10,400		
投資等計	108,883,160		
固定資産計	432,870,816		
合 計	1,243,701,653	合 計	1,243,701,653

(注) 減価償却累計額 189,779,680円
(消費税及び地方消費税抜き)

公益財団法人藤沢市まちづくり協会の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、公益財団法人藤沢市まちづくり協会の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木 恒 夫

公益財団法人藤沢市まちづくり協会令和5年度決算説明書

公益目的事業会計に関する書類

1 まちづくり推進事業（公益目的事業1）

事業報告

地域社会の健全な発展と市民の福祉の増進に寄与するため、「市民の活力導入と市民サービスの向上を図る事業」及び「施設の効用を高める事業」の2つの事業構成に基づき市民の参加の推進とサービスの向上に努めるとともに、活動拠点としての施設の効果的な運営管理を行った。

(1) 大庭台墓園墓所管理等業務

大庭台墓園立体墓地の使用状況

区 分	総 数	令和5年度貸付件数	使用総数
普通納骨壇	3,884基	140基	3,652基
集合納骨壇	816基	17基	776基
合葬納骨壇	6,272基	657基	6,204基
合 計	10,972基	814基	10,632基

(2) 街路樹監理業務

街路樹管理件数

区 分	修繕	軽作業
件 数	0 件	2 0 件

(3) 新林公園ほか11公園指定管理事業

有料公園施設利用状況

施 設 名	利用件数
桐原公園野球場	5 1 8 件
引地川親水公園球技場	1 3 5 件
湘南台公園テニスコート	2, 3 8 7 件
遠藤公園テニスコート	2, 3 6 6 件
辻堂南部公園野球場	4 7 2 件
辻堂南部公園テニスコート	4, 1 7 7 件
西浜公園テニスコート	2, 4 6 1 件

(4) 湘南台文化センター指定管理事業

ア 施設利用状況

施 設 名	こ ども	お と な	合 計
展 示 ホ ー ル	6 6, 0 7 6 人	5 2, 7 9 5 人	1 1 8, 8 7 1 人
宇 宙 劇 場	3 1, 3 9 4 人	2 5, 8 7 6 人	5 7, 2 7 0 人
合 計	9 7, 4 7 0 人	7 8, 6 7 1 人	1 7 6, 1 4 1 人

イ 企画展示等開催状況

催 し 物	開 催 回 数	参 加 人 数
夏休み特別企画展	4 8 日	2 1, 3 6 9 人
ワークショップ	2 0 5 回	1 4, 1 3 9 人
観望会、星空のコンサート等	3 8 回	3, 4 4 8 人

2 生きがい就労センター事業（公益目的事業2）

事業報告

地方公共団体、民間企業及び個人等から仕事を受注し、障がい者等の働く機会を確保・提供し、就業及び社会参加の推進並びに生きがいの充実と福祉の増進を図ることにより、地域社会の健全な発展に寄与するよう努めた。

会員就業実績

区 分	実 績
登録会員数	65 人
就業実人数	43 人
就業延人数	3,808 人
受託件数	315 件（請負 301 件・自主 14 件）
請負金額	18,785,738 円（請負 18,643,288 円・自主 142,450 円）
配分金額	15,429,041 円（請負 15,334,160 円・自主 94,881 円）

3 シルバー人材センター事業（公益目的事業3）

事業報告

神奈川労働局、神奈川県、藤沢市、その他関係機関及び関係団体等との連携のもと、地方公共団体、民間企業、個人等から高齢者の臨時的かつ短期的な就業又は軽易な業務に係る就業の機会を確保し、組織的に提供すること及び社会参加等を推進する事業を行い、高齢者の生きがいの充実と福祉の増進を図るとともに、活力ある地域社会に寄与するように努めた。

(1) シルバー人材センター事業

会員就業実績

区 分	実 績
登録会員数	2,461 人
就業実人数	1,044 人
就業延人数	125,626 人
受託件数	6,153 件

請負金額	894,452,927円
配分金額	591,845,718円

(2) 自転車等駐車場指定管理事業

自転車等駐車場利用実績

名称	区分	一時利用	定期利用	合計
藤沢駅北口市役所前第1自転車等駐車場		52台	6,289台	6,341台
藤沢駅北口市役所前第2自転車等駐車場		66,353台	4,993台	71,346台
藤沢駅北口自転車等駐車場		62,843台	7,204台	70,047台
藤沢駅北口第2自転車等駐車場		132,393台	10,119台	142,512台
藤沢駅北口路上自転車等駐車場		12,358台	—	12,358台
藤沢駅南口自転車等駐車場		95,235台	10,136台	105,371台
藤沢駅南口第2自転車等駐車場		76,016台	—	76,016台
藤沢駅南口路上自転車等駐車場		24,281台	—	24,281台
藤沢駅南口第2ミニバイク等駐車場及び藤沢駅南口路上第2自転車等駐車場		27,460台	—	27,460台
辻堂駅北口自転車等駐車場		61,357台	12,034台	73,391台
辻堂駅北口交通広場自転車等駐車場		68,276台	6,387台	74,663台
辻堂駅南口自転車等駐車場		63,012台	7,184台	70,196台
長後駅東口自転車等駐車場		27,638台	3,244台	30,882台
長後駅西口自転車等駐車場		49,126台	4,088台	53,214台
湘南台駅東口地下自転車等駐車場		50,069台	7,232台	57,301台
湘南台駅東口路上第1自転車等駐車場		45,942台	—	45,942台
湘南台駅東口路上第2自転車等駐車場		22,179台	—	22,179台
六会日大前駅東口自転車等駐車場		30,745台	2,670台	33,415台
六会日大前駅西口自転車等駐車場		28,379台	2,911台	31,290台
善行駅東口自転車等駐車場		26,930台	842台	27,772台
善行駅西口自転車等駐車場		10,887台	816台	11,703台
藤沢本町駅自転車等駐車場		143,205台	—	143,205台
藤沢本町駅第2自転車等駐車場		36,896台	—	36,896台

名 称 \ 区 分	一時利用	定期利用	合 計
鵜沼海岸駅自転車等駐車場	104,403台	8,570台	112,973台
鵜沼海岸駅第2自転車駐車場	—	2,360台	2,360台
片瀬江ノ島駅第1自転車駐車場	68,079台	—	68,079台
江ノ島駅自転車等駐車場	24,673台	—	24,673台
合 計	1,358,787台	97,079台	1,455,866台

4 公益目的事業会計共通

事業報告

公益目的事業に共通する、事業ごとに区分できない収益及び費用等。

収益事業等会計に関する書類

1 事務所ビルの賃貸事業（収益事業1）

事業報告

公益目的事業の推進に資するため、本協会の事務所ビルの一部を賃貸した。

- (1) 契約期間 2023年（令和5年）4月1日から2024年（令和6年）3月31日まで（一部令和5年7月31日まで）
- (2) 契約金額 53,672,192円
- (3) 契約面積 2,620平方メートル
- (4) 契約先 藤沢市（北部区画整理事務所、西北部総合整備事務所、道路維持課北部補修担当事務所、長後地区整備事務所、郷土歴史課収蔵室及び防災備蓄倉庫）
一般財団法人神奈川県建築安全協会（※令和5年7月31日まで）

2 飲料水等の販売事業（収益事業2）

事業報告

公益目的事業の推進と施設利用者へのサービス向上に資するため、プラネタリウムの関連商品及び飲料水等の販売を行った。

3 駐車場事業（収益事業3）

事業報告

公益目的事業の推進に資するため、奥田公園駐車場及び湘南台駅西口自転車駐車場の運営管理を行った。

(1) 奥田公園駐車場の利用状況

区 分	台 数	料金収入
一 般 利 用	16,208台	11,839,400円
公共施設利用	50,906台	99,800,000円
合 計	67,114台	111,639,400円

(2) 湘南台駅西口自転車駐車場の利用状況

区 分	台 数	料金収入
一 時 利 用	127,630台	12,763,000円
定 期 利 用	13,146台	23,808,789円
合 計	140,776台	36,571,789円

4 受託事業（収益事業4）

事業報告

公益目的事業の推進に資するため、まちづくりに関係する事業を受託した。

(1) 湘南台駅地下公共施設等管理等業務

地下自由通路等の清掃・巡回及びエレベーター等の運行並びに地下公共施設の設備保守による環境維持と地下公衆便所の環境衛生及び安全に努め、総合的な管理を行った。

(2) 奥田公園施設巡回管理業務

管理実施状況

区 分	実施日数等
定期巡回	3 6 5 日
ゴミ拾い清掃	3 6 5 日
トイレ清掃	3 1 3 日
トイレ球切れ連絡等	2 回
奥田公園・多目的広場等連絡等	1 8 回
危険行為等注意	0 回

(3) 鵜沼歩行者専用道及びエスカレーター運行管理業務

管理実施状況

区 分	件 数
デッキ球切れ連絡等	1 4 件
エスカレーター故障連絡等	3 件
自転車・バイク移動	0 件
自転車・バイク注意	0 件
その他連絡等	7 件
合 計	2 4 件

区 分	実施日数
デッキ・エスカレーター清掃	3 6 6 日

(4) 水洗便所普及促進業務及び取付ます設置調査業務

調査件数

区 分	件 数
排水設備等調査	1, 6 1 8 件
側溝接続調査	6 件
取付ます築造完了調査	4 4 4 件
水洗化指導	4 5 件
取付ます設置調査	3 3 件
合 計	2, 1 4 6 件

(5) 道水路等境界確定測量完了検査支援業務

依頼数	244件
処理件数	244件

5 収益事業等会計共通

事業報告

収益事業等に共通する、事業ごとに区分できない収益及び費用等。

法人会計に関する書類

事業報告

法人の管理業務及び各会計に区分できない法人全般に係る収益及び費用等。

正味財産増減計算書

令和5年4月1日 から 令和6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			
基本財産運用益	225,465	55,252	170,213
基本財産受取利息	225,465	55,252	170,213
特定資産運用益	331,432	22,693	308,739
特定資産受取利息	331,432	22,693	308,739
受取会費	321,000	118,000	203,000
賛助会員受取会費	321,000	118,000	203,000
事業収益	427,864,773	408,692,122	19,172,651
事業収益	55,994,278	55,585,382	408,896
指定管理施設利用料収益	371,870,495	353,106,740	18,763,755
受取補助金等	1,043,914,678	1,078,054,253	△34,139,575
連合交付金収益	22,232,000	24,420,000	△2,188,000
藤沢市補助金収益	56,898,627	61,144,814	△4,246,187
受託収益	227,890,637	215,809,762	12,080,875
指定管理収益	230,239,421	289,292,985	△59,053,564
配分金収益	419,916,838	407,573,596	12,343,242
材料費等収益	62,490,669	60,292,972	2,197,697
事務費収益	24,246,486	19,520,124	4,726,362
受取負担金	115,814,887	119,155,969	△3,341,082
受取負担金	115,814,887	119,155,969	△3,341,082
受取賃借料	53,672,192	57,789,852	△4,117,660
受取賃借料	53,672,192	57,789,852	△4,117,660
受取寄付金	131,051	282,138	△151,087
受取寄付金	131,051	282,138	△151,087
雑収益	710,705	1,218,074	△507,369
雑収益	710,705	1,218,074	△507,369
経常収益計	1,642,986,183	1,665,388,353	△22,402,170
(2) 経常費用			
事業費	1,567,522,900	1,568,671,571	△1,148,671
給料手当	198,435,519	194,443,974	3,991,545
法定福利費	40,336,205	39,204,563	1,131,642
臨時雇賃金	114,645,284	127,980,199	△13,334,915
退職給付	4,014,975	346,320	3,668,655
退職給付費用	11,543,861	13,497,455	△1,953,594
賞与引当金繰入	21,650,612	22,060,142	△409,530
配分金	607,306,889	591,165,686	16,141,203
福利厚生費	728,320	831,997	△103,677
交際費	0	10,560	△10,560
旅費交通費	491,787	647,780	△155,993
通信運搬費	9,857,547	9,554,813	302,734
減価償却費	17,060,222	17,331,971	△271,749
繰延資産償却費	37,647,132	37,647,132	0
消耗什器備品費	635,100	153,065	482,035
消耗品費	30,187,086	30,468,475	△281,389
修繕費	11,512,342	10,194,151	1,318,191
印刷製本費	5,932,555	7,710,425	△1,777,870
燃料費	4,203,144	4,168,715	34,429
食糧費	12,790	15,008	△2,218
光熱水料費	33,437,695	47,740,815	△14,303,120
賃借料	46,914,849	47,936,943	△1,022,094
保険料	5,777,038	4,683,245	1,093,793
手数料	31,745,005	31,955,714	△210,709
広告料	1,824,779	1,892,705	△67,926
材料費	2,933,679	2,252,637	681,042
諸謝金	1,923,117	2,908,590	△985,473
租税公課	54,985,427	52,881,842	2,103,585
支払負担金	87,108,442	83,814,026	3,294,416

科 目	当年度	前年度	増減
委託費	182,000,271	181,518,223	482,048
支払利息	1,720,248	2,131,169	△410,921
工事請負費	724,900	1,247,015	△522,115
貸倒損失	210,285	251,056	△40,771
雑費	15,795	25,160	△9,365
管理費	63,217,422	54,672,931	8,544,491
役員報酬	11,973,800	11,988,600	△14,800
給料手当	18,641,027	14,100,156	4,540,871
法定福利費	4,600,567	3,748,945	851,622
臨時雇賃金	238,238	94,216	144,022
退職給付	334,619	0	334,619
退職給付費用	2,412,732	2,272,668	140,064
賞与引当金繰入	1,767,053	1,918,270	△151,217
福利厚生費	102,852	97,601	5,251
交際費	30,000	30,000	0
旅費交通費	14,253	5,040	9,213
通信運搬費	456,561	476,506	△19,945
減価償却費	1,890,042	1,632,167	257,875
消耗品費	547,966	356,230	191,736
修繕費	64,259	90,803	△26,544
印刷製本費	15,709	8,250	7,459
燃料費	43,785	39,685	4,100
食糧費	1,670	0	1,670
光熱水料費	781,955	726,374	55,581
賃借料	5,360,767	5,302,800	57,967
保険料	931,007	936,903	△5,896
手数料	5,124,062	4,469,903	654,159
広告料	825,000	0	825,000
諸謝金	757,095	828,244	△71,149
租税公課	2,526,838	2,362,098	164,740
支払負担金	744,185	547,016	197,169
委託費	3,022,850	2,640,456	382,394
雑費	8,530	0	8,530
経常費用計	1,630,740,322	1,623,344,502	7,395,820
評価損益等調整前当期経常増減額	12,245,861	42,043,851	△29,797,990
当期経常増減額	12,245,861	42,043,851	△29,797,990
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			
固定資産除却損	9,227	178,356	△169,129
什器備品除却損	9,227	24,605	△15,378
電話加入権除却損	0	153,751	△153,751
損害賠償金	198,398	0	198,398
経常外費用計	207,625	178,356	29,269
当期経常外増減額	△207,625	△178,356	△29,269
法人税、住民税及び事業税	1,313,300	11,248,400	△9,935,100
当期一般正味財産増減額	10,724,936	30,617,095	△19,892,159
一般正味財産期首残高	1,091,191,416	1,060,574,321	30,617,095
一般正味財産期末残高	1,101,916,352	1,091,191,416	10,724,936
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	70,000,000	70,000,000	0
指定正味財産期末残高	70,000,000	70,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,171,916,352	1,161,191,416	10,724,936

正味財産増減
令和5年4月1日から

勘定科目	公益目的事業会計				
	(公1) まちづくり 推進事業	(公2) 生きがい就労 センター事業	(公3) シルバー人材 センター事業	公益目的 事業共通	小計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
基本財産運用益					
基本財産受取利息					
特定資産運用益	209,550		117,106		326,656
特定資産受取利息	209,550		117,106		326,656
受取会費				311,000	311,000
賛助会員受取会費				311,000	311,000
事業収益	40,906,132	142,450	335,519,893		376,568,475
事業収益	4,555,530	142,450			4,697,980
指定管理施設利用料収益	36,350,602		335,519,893		371,870,495
受取補助金等	253,416,412	59,071,556	599,185,643		911,673,611
連合交付金収益			22,232,000		22,232,000
藤沢市補助金収益			43,040,000		43,040,000
受託収益	69,890,659	18,643,288	1,910,917		90,444,864
指定管理収益	183,525,753	40,428,268			223,954,021
配分金収益			466,864,584		466,864,584
材料費等収益			65,138,142		65,138,142
事務費収益					
受取負担金					
受取負担金					
受取賃借料					
受取賃借料					
受取寄付金	131,051				131,051
受取寄付金	131,051				131,051
雑収益	131,160		164,627	2,020	297,807
雑収益	131,160		164,627	2,020	297,807
経常収益計	294,794,305	59,214,006	934,987,269	313,020	1,289,308,600
(2) 経常費用					
事業費	317,364,848	65,065,564	965,135,630	22,330	1,347,588,372
給料手当	87,356,555	20,225,985	61,006,051		168,588,591
法定福利費	17,510,163	4,129,966	14,127,505		35,767,634
臨時雇賃金	43,742,172	7,025,938	43,142,483		93,910,593
退職給付	1,879,128	332,021	1,284,446		3,495,595
退職給付費用	2,616,432	4,164,936	2,357,043		9,138,411
賞与引当金繰入	9,416,567	2,262,209	7,262,190		18,940,966
配分金		15,429,041	591,877,848		607,306,889
福利厚生費	322,270	70,084	238,301		630,655
旅費交通費	125,805	2,259	295,868		423,932
通信運搬費	618,213	33,000	8,813,136		9,464,349
減価償却費					
繰延資産償却費					
消耗什器備品費			635,100		635,100
消耗品費	8,242,639	618,351	18,744,116		27,605,106
修繕費	4,189,790	463,265	4,108,536		8,761,591
印刷製本費	1,953,882	272	3,320,661		5,274,815
燃料費	272,825	74,708	3,503,371		3,850,904
食糧費	5,014		7,776		12,790
光熱水料費	9,005,706	1,721,573	10,847,162		21,574,441
賃借料	23,736,934	826,757	18,367,893		42,931,584
保険料	443,726	456,238	4,136,395		5,036,359
手数料	16,715,696	329,967	20,867,577	330	37,913,570
広告料	1,538,779		286,000		1,824,779
材料費		465,920	2,467,759		2,933,679
諸謝金	1,011,315	32,582	700,940		1,744,837
租税公課	18,196,940	2,517,699	10,505,825		31,220,464
支払負担金	336,525	419,275	85,982,388	22,000	86,760,188
委託費	67,435,872	3,463,518	49,991,080		120,890,470
支払利息					
工事請負費	691,900		33,000		724,900
貸倒損失			210,285		210,285
雑費			14,895		14,895

計算書内訳表

令和6年3月31日まで

(単位：円)

収益事業等会計						法人会計	内部取引消等去	合計
(収1) 事務所ビルの 賃貸事業	(収2) 飲料水等の 販売事業	(収3) 駐車場事業	(収4) 受託事業	収益事業等 共通	小計			
						225,465		225,465
						225,465		225,465
4,168					4,168	608		331,432
4,168					4,168	608		331,432
						10,000		321,000
						10,000		321,000
	2,990,109	48,306,189			51,296,298			427,864,773
	2,990,109	48,306,189			51,296,298			55,994,278
			128,790,248		128,790,248	74,350,280	△70,899,461	1,043,914,678
								22,232,000
						13,858,627		56,898,627
			128,790,248		128,790,248	19,957,933	△11,302,408	227,890,637
						6,285,400		230,239,421
							△46,947,746	419,916,838
							△2,647,473	62,490,669
							△10,001,834	24,246,486
16,014,887		99,800,000			115,814,887			115,814,887
16,014,887		99,800,000			115,814,887			115,814,887
53,672,192					53,672,192			53,672,192
53,672,192					53,672,192			53,672,192
								131,051
								131,051
	256,524	25,782			282,306	258,772	△128,180	710,705
	256,524	25,782			282,306	258,772	△128,180	710,705
69,691,247	3,246,633	148,131,971	128,790,248	0	349,860,099	74,845,125	△71,027,641	1,642,986,183
42,776,790	2,409,255	128,566,256	117,209,868		290,962,169		△71,027,641	1,567,522,900
4,073,913	1,187,921	6,643,201	17,941,893		29,846,928			198,435,519
591,832	204,531	1,057,578	2,714,630		4,568,571			40,336,205
10,472	4,114	9,746,799	10,973,306		20,734,691			114,645,284
82,491	26,960	134,836	275,093		519,380			4,014,975
848,237	112,422	1,329,478	115,313		2,405,450			11,543,861
370,576	116,227	589,636	1,633,207		2,709,646			21,650,612
								607,306,889
13,638	4,567	22,081	57,379		97,665			728,320
324	127	1,324	66,080		67,855			491,787
75,845	7,896	124,650	184,807		393,198			9,857,547
10,924,478		6,135,744			17,060,222			17,060,222
		37,647,132			37,647,132			37,647,132
								635,100
36,955	6,844	514,588	2,067,723		2,626,110		△44,130	30,187,086
372,551		2,227,500	150,700		2,750,751			11,512,342
400	157	656,267	916		657,740			5,932,555
1,925	756	3,231	346,328		352,240			4,203,144
								12,790
4,106,186		7,757,068			11,863,254			33,437,695
903,838	66,185	1,519,366	1,493,876		3,983,265			46,914,849
311,475	9,472	313,879	105,853		740,679			5,777,038
175,576	17,940	919,133	131,268		1,243,917		△7,412,482	31,745,005
								1,824,779
								2,933,679
33,279	13,074	55,861	76,066		178,280			1,923,117
8,326,141	302,663	9,241,347	6,022,992		23,893,143		△128,180	54,985,427
7,679	310,133	12,890	17,552		348,254			87,108,442
11,375,471	17,266	40,325,027	72,834,886		124,552,650		△63,442,849	182,000,271
133,508		1,586,740			1,720,248			1,720,248
								724,900
								210,285
		900			900			15,795

勘 定 科 目	公益目的事業会計				
	(公1) まちづくり 推進事業	(公2) 生きがい就労 センター事業	(公3) シルバー人材 センター事業	公益目的 事業共通	小計
管理費					
役員報酬					
給料手当					
法定福利費					
臨時雇賃金					
退職給付					
退職給付費用					
賞与引当金繰入					
福利厚生費					
交際費					
旅費交通費					
通信運搬費					
減価償却費					
消耗品費					
修繕費					
印刷製本費					
燃料費					
食糧費					
光熱水料費					
賃借料					
保険料					
手数料					
広告料					
諸謝金					
租税公課					
支払負担金					
委託費					
雑費					
経常費用計	317,364,848	65,065,564	965,135,630	22,330	1,347,588,372
評価損益等調整前当期経常増減額	△22,570,543	△5,851,558	△30,148,361	290,690	△58,279,772
当期経常増減額	△22,570,543	△5,851,558	△30,148,361	290,690	△58,279,772
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					
固定資産除却損					
什器備品除却損					
損害賠償金			198,398		198,398
経常外費用計	0	0	198,398	0	198,398
当期経常外増減額	0	0	△198,398	0	△198,398
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△22,570,543	△5,851,558	△30,346,759	290,690	△58,478,170
他会計振替額	4,000,000	5,000,000	34,248,320	4,427,772	47,676,092
法人税、住民税及び事業税					
当期一般正味財産増減額	△18,570,543	△851,558	3,901,561	4,718,462	△10,802,078
一般正味財産期首残高	△37,402,179	△16,609,628	9,516,937	131,021,979	86,527,109
一般正味財産期末残高	△55,972,722	△17,461,186	13,418,498	135,740,441	75,725,031
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	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△55,972,722	△17,461,186	13,418,498	135,740,441	75,725,031

収益事業等会計						法人会計	内部取引消等去	合計
(収1) 事務所ビルの 賃貸事業	(収2) 飲料水等の 販売事業	(収3) 駐車場事業	(収4) 受託事業	収益事業等 共通	小計			
						63,217,422		63,217,422
						11,973,800		11,973,800
						18,641,027		18,641,027
						4,600,567		4,600,567
						238,238		238,238
						334,619		334,619
						2,412,732		2,412,732
						1,767,053		1,767,053
						102,852		102,852
						30,000		30,000
						14,253		14,253
						456,561		456,561
						1,890,042		1,890,042
						547,966		547,966
						64,259		64,259
						15,709		15,709
						43,785		43,785
						1,670		1,670
						781,955		781,955
						5,360,767		5,360,767
						931,007		931,007
						5,124,062		5,124,062
						825,000		825,000
						757,095		757,095
						2,526,838		2,526,838
						744,185		744,185
						3,022,850		3,022,850
						8,530		8,530
42,776,790	2,409,255	128,566,256	117,209,868	0	290,962,169	63,217,422	△71,027,641	1,630,740,322
26,914,457	837,378	19,565,715	11,580,380	0	58,897,930	11,627,703	0	12,245,861
26,914,457	837,378	19,565,715	11,580,380	0	58,897,930	11,627,703	0	12,245,861
0	0	0	0	0	0	0	0	0
		9,227			9,227			9,227
		9,227			9,227			9,227
								198,398
0	0	9,227	0	0	9,227	0	0	207,625
0	0	△9,227	0	0	△9,227	0	0	△207,625
26,914,457	837,378	19,556,488	11,580,380	0	58,888,703	11,627,703	0	12,038,236
△21,740,299	△667,465	△15,780,786	△9,487,542		△47,676,092			0
335,000	7,600	620,100	350,600		1,313,300			1,313,300
4,839,158	162,313	3,155,602	1,742,238	0	9,899,311	11,627,703	0	10,724,936
249,879,213	11,056,590	278,559,948	69,773,281		609,269,032	395,395,275		1,091,191,416
254,718,371	11,218,903	281,715,550	71,515,519	0	619,168,343	407,022,978	0	1,101,916,352
0	0	0	0	0	0	0	0	0
0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	70,000,000
0	0	0	0	0	0	70,000,000	0	70,000,000
254,718,371	11,218,903	281,715,550	71,515,519	0	619,168,343	477,022,978	0	1,171,916,352

貸借対照表

令和6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	12,227,010	7,058,716	5,168,294
預金	652,903,834	621,911,934	30,991,900
未収金	127,035,424	125,514,666	1,520,758
前払金	66,177	6,065,529	△5,999,352
貯蔵品	953,633	1,624,599	△670,966
立替金	28,599	28,382	217
流動資産合計	793,214,677	762,203,826	31,010,851
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
預金	0	20,000,000	△20,000,000
投資有価証券	70,000,000	50,000,000	20,000,000
基本財産合計	70,000,000	70,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	230,992,129	238,064,608	△7,072,479
長期修繕積立資産	24,510,000	24,510,000	0
公1事業環境整備資金	3,575,000	6,875,000	△3,300,000
特定資産合計	259,077,129	269,449,608	△10,372,479
(3) その他固定資産			
建物	349,372,357	364,710,622	△15,338,265
建物付属設備	11,831,858	14,981,451	△3,149,593
構築物	1,443,220	1,553,867	△110,647
什器備品	8,611	369,597	△360,986
電話加入権	732,451	732,451	0
保証金	33,000	33,000	0
その他固定資産合計	363,421,497	382,380,988	△18,959,491
固定資産合計	692,498,626	721,830,596	△29,331,970
3. 繰延資産			
建物本体設置費用	364,340,611	401,987,743	△37,647,132
繰延資産合計	364,340,611	401,987,743	△37,647,132
資産合計	1,850,053,914	1,886,022,165	△35,968,251
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	225,669,398	194,101,809	31,567,589
前受金	38,914,581	39,510,057	△595,476
預り金	2,906,489	7,003,463	△4,096,974
短期借入金	54,000,000	56,000,000	△2,000,000
賞与引当金	23,417,665	23,978,412	△560,747
未払法人税等	1,313,300	11,248,400	△9,935,100
流動負債合計	346,221,433	331,842,141	14,379,292
2. 固定負債			
長期借入金	100,924,000	154,924,000	△54,000,000
退職給付引当金	230,992,129	238,064,608	△7,072,479
固定負債合計	331,916,129	392,988,608	△61,072,479
負債合計	678,137,562	724,830,749	△46,693,187
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	70,000,000	70,000,000	0
指定正味財産合計	70,000,000	70,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	(70,000,000)	(70,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	1,101,916,352	1,091,191,416	10,724,936
(うち特定資産への充当額)	(28,085,000)	(31,385,000)	(△3,300,000)
一般正味財産合計	1,101,916,352	1,091,191,416	10,724,936
正味財産合計	1,171,916,352	1,161,191,416	10,724,936
負債及び正味財産合計	1,850,053,914	1,886,022,165	△35,968,251

貸借対照表内訳表
令和6年3月31日現在

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	10,745,510	1,381,500	100,000		12,227,010
預金	218,329,243	304,761,705	129,812,886		652,903,834
他事業振替	176,805,164	2,761,179		△179,566,343	0
未収金	115,460,724	49,284,230	20,856,003	△58,565,533	127,035,424
前払金	52,800		13,377		66,177
貯蔵品	438,757	514,876			953,633
立替金			30,080,288	△30,051,689	28,599
流動資産合計	521,832,198	358,703,490	180,862,554	△268,183,565	793,214,677
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券			70,000,000		70,000,000
基本財産合計	0	0	70,000,000	0	70,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	181,421,219	29,035,710	20,535,200		230,992,129
長期修繕積立資産		21,387,426	3,122,574		24,510,000
公1事業環境整備資金	3,575,000				3,575,000
特定資産合計	184,996,219	50,423,136	23,657,774	0	259,077,129
(3) その他固定資産					
建物		315,514,915	33,857,442		349,372,357
建物附属設備		10,619,297	1,212,561		11,831,858
構築物		1,277,002	166,218		1,443,220
什器備品	1	3	8,607		8,611
電話加入権	226,800	122,339	383,312		732,451
保証金	33,000				33,000
元入金			100,000,000	△100,000,000	0
長期貸付金			112,969,000	△112,969,000	0
その他固定資産合計	259,801	327,533,556	248,597,140	△212,969,000	363,421,497
固定資産合計	185,256,020	377,956,692	342,254,914	△212,969,000	692,498,626
3. 繰延資産					
繰延資産					
建物本体設置費用		364,340,611			364,340,611
繰延資産合計	0	364,340,611	0	0	364,340,611
資産合計	707,088,218	1,101,000,793	523,117,468	△481,152,565	1,850,053,914
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	217,519,338	73,088,696	23,678,586	△88,617,222	225,669,398
他事業振替	176,805,164	2,761,179		△179,566,343	0
前受金	34,887,231	4,027,350			38,914,581
預り金	1,789,269	1,003,569	113,651		2,906,489
短期借入金		58,000,000		△4,000,000	54,000,000
賞与引当金	18,940,966	2,709,646	1,767,053		23,417,665
未払法人税等		1,313,300			1,313,300
流動負債合計	449,941,968	142,903,740	25,559,290	△272,183,565	346,221,433
2. 固定負債					
長期借入金		209,893,000		△108,969,000	100,924,000
退職給付引当金	181,421,219	29,035,710	20,535,200		230,992,129
一般会計元入金		100,000,000		△100,000,000	0
固定負債合計	181,421,219	338,928,710	20,535,200	△208,969,000	331,916,129
負債合計	631,363,187	481,832,450	46,094,490	△481,152,565	678,137,562
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
指定正味財産			70,000,000		70,000,000
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(70,000,000)	(0)	(70,000,000)
指定正味財産合計	0	0	70,000,000	0	70,000,000
2. 一般正味財産					
一般正味財産	75,725,031	619,168,343	407,022,978		1,101,916,352
(うち特定資産への充当額)	(3,575,000)	(21,387,426)	(3,122,574)	(0)	(28,085,000)
一般正味財産合計	75,725,031	619,168,343	407,022,978	0	1,101,916,352
正味財産合計	75,725,031	619,168,343	477,022,978	0	1,171,916,352
負債及び正味財産合計	707,088,218	1,101,000,793	523,117,468	△481,152,565	1,850,053,914

財 産 目 録

令和6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 預金	手元保管		売上金及び運転資金	12,227,010
	スルガ銀行藤沢支店普通預金		運転資金	218,278,759
未収金	スルガ銀行湘南台支店普通預金		運転資金	424,877,667
	三井住友銀行湘南台支店普通預金		運転資金	2,440
前払金	かながわ信用金庫六会支店普通預金		運転資金	1,081,989
	かながわ信用金庫長後支店普通預金		運転資金	1,148,747
貯蔵品	かながわ信用金庫鶴沼支店普通預金		運転資金	1,829,280
	かながわ信用金庫辻堂支店普通預金		運転資金	5,682,752
立替金	ゆうちょ銀行029振替口座		運転資金	2,200
	新林公園ほか11公園事業の藤沢市指定管理料		公1事業の指定管理収益	11,399,599
前払金	大庭台墓園墓所管理運営業務及び街路樹監理業務の藤沢市委託料		公1事業の受託収益	11,961,713
	新林公園ほか11公園事業及び湘南台文化センター子ども館事業の施設利用料		公1事業の指定管理施設利用料収益	337,883
前払金	生きがい就労センター事業の発注料		公2事業の受託収益	938,847
	生きがい就労センター事業のリース車両自賠責差額返還分		公2事業の賃借料戻入額	8,283
前払金	生きがい福祉センター事業の光熱水料費返還分		公2事業の光熱水料費戻入額	45,603
	シルバー人材センター事業の発注料		公3事業の配分金収益及び材料費等収益等	45,589,369
前払金	シルバー人材センター事業の活動拠点委託料		公3事業の受託収益	1,910,917
	シルバー人材センター事業のリース車両自賠責差額返還分		公3事業の賃借料戻入額	19,679
前払金	自転車等駐車場事業のパスモ使用分利用料		公3事業の指定管理施設利用料収益	3,287,600
	自転車等駐車場事業の光熱水料費返還分		公3事業の光熱水料費戻入額	93,608
前払金	自転車等駐車場事業のICカード再発行料		公3事業の雑収益	2,000
	自転車等駐車場事業の翌年度利用料		公3事業のパスモによる前受未収額	1,824,200
前払金	事務所ビルの賃貸事業の光熱水料費		取1事業の受取負担金収益	324,261
	飲料水等の販売事業の販売手数料等		取2事業の事業収益	259,574
前払金	飲料水等の販売事業の光熱水料費返還分		取2事業の雑収益	157,741
	奥田公園駐車場運営事業の藤沢市負担金		取3事業の受取負担金収益	24,950,000
前払金	奥田公園駐車場運営事業の委嘱傷害保険差額返還分		取3事業の保険料戻入額	3,260
	湘南台駅西口自転車等駐車場事業のサイクルシェア使用料		取3事業の雑収益	14,288
前払金	湘南台駅地下公共施設管理等業務、奥田公園施設巡回管理業務、鶴沼歩行者専用道及びエスカレーター運行管理業務、水洗便所及び取付ます業務、道水路等境界確定測量完了検査支援業務、下土棚遊水地公園施設管理等業務の藤沢市委託料		取4事業の受託収益	21,203,823
	水洗便所及び取付ます業務のリース車両自賠責差額返還分		取4事業の賃借料戻入額	8,283
前払金	法人会計の京都市債及び神奈川県債の受取利息		法人会計の基本財産受取利息	6,027
	新林公園ほか11公園事業及び湘南台文化センター子ども館事業の東京ソーシャルbond受取利息、シルバー人材センター事業の神奈川県債の受取利息		公1事業、公3事業の特定資産受取利息	23,394
前払金	法人会計のシルバー人材センター事業発注事務手数料		法人会計の事務費収益	2,665,472
	法人会計の労働保険料、広報活動事業の費用、自転車等駐車場事業の賃借料		法人会計の翌期労働保険料、公1事業の翌期分サーバー費用及び公3事業の翌期駐車場賃借料	66,177
前払金	湘南台文化センター子ども館事業の定期券、自転車等駐車場事業等の駐車券他		公1事業の施設入場定期券等、公3事業と取3事業の駐車場等の運営に要する駐車券等	953,633
	立替金	労働保険料	労働保険料の当期立替額	28,599
流動資産合計				793,214,677
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	京都市令和4年度第8回公募公債	基本財産	50,000,000
		神奈川県第92回5年公募公債	基本財産	20,000,000
特定資産	退職給付引当資産	スルガ銀行藤沢支店普通預金		130,992,129
		東京都公募公債(東京ソーシャルbond(5年))第4回	職員28人に対する退職金の財源として使用している	60,000,000
		神奈川県第92回5年公募公債		40,000,000
長期修繕積立資産	スルガ銀行湘南台支店普通預金	取1事業の事務所ビルの賃貸事業及び法人会計の積立資産であり、将来の大規模修繕の財源として管理されている資産取得資金		24,510,000
		公1事業の湘南台文化センター子ども館の宇宙劇場投影機器の5年間のリース費用のための特定費用準備資金		3,575,000

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	建物	藤沢市円行2-3-17(1,194㎡)4階建	取1事業保有財産であり、事務所ビル賃貸事業(1階の一部は法人会計が使用している)の施設として使用している	267,283,504
		藤沢市湘南台2-11-3(2,136.6㎡)3階建	取3事業保有財産であり、駐車場事業の施設として使用している	82,088,853
	建物付属設備	藤沢市円行2-3-17(1,194㎡)4階建建物の付属設備(電気給排水設備他)	取1事業保有財産であり、事務所ビル賃貸事業(1階の一部は法人会計が使用している)の施設として使用している	9,959,600
		藤沢市湘南台2-11-3(2,136.6㎡)3階建建物の付属設備(電気給排水設備他)	取3事業保有財産であり、駐車場事業の施設として使用している	1,872,258
	構築物	藤沢市円行2-3-17(1,194㎡)4階建建物の構築物(塀、フェンス、舗装路面他)	取1事業保有財産であり、事務所ビル賃貸事業(1階の一部は法人会計が使用している)の施設として使用している	1,317,977
		藤沢市湘南台2-11-3(2,136.6㎡)3階建建物の構築物(塀、フェンス、舗装路面他)	取3事業保有財産であり、駐車場事業の施設として使用している	125,243
	什器備品	シルバー会員入会者用DVD	公3事業保有財産として業務に使用している	1
		自転車ラック他	取3事業保有財産として業務に使用している	3
	電話加入権	移動式書棚、耐火書庫他	法人会計保有財産として業務に使用している	8,607
		3回線	公2事業の業務に使用している	226,800
2回線		取3事業の業務に使用している	122,339	
保証金	自転車等駐車場事業の駐車場保証金	法人会計の業務に使用している 公3事業保有財産として業務に使用している駐車場の保証金	383,312 33,000	
固定資産合計				692,498,626
(繰延資産)	建物本体設置費用	藤沢市鶴沼東5-3(10,442.05㎡)	N T T - A型事業融資により取得した取3事業の奥田公園駐車場の建物本体設置費用	364,340,611
資産合計				1,850,053,914
(流動負債)	未払金	取引業者、会員、公共料金等に対する未払金	業務運営に係る委託費・リース料、公共料金、配分金等	173,359,594
		職員等に対する給与、賃金及び退職金	職員・常勤嘱託職員3月分時間外勤務手当、非常勤嘱託職員・臨時職員3月分賃金、職員退職金3名分	34,530,968
		社会保険料及び労働保険料の事業主負担分	職員等の3月分の社会保険料事業主負担分及び労働保険料事業主負担分	2,933,136
		消費税及び地方消費税	当年度の消費税及び地方消費税	14,845,700
前受金		自転車等駐車場事業の料金前受額及びシルバー人材センター事業の請負代金前受額	公3事業の駐車場等定期利用者の次期定期料金及び請負代金を前受しているもの	34,887,231
		奥田公園駐車場運営事業及び湘南台駅西口自転車等駐車場事業の料金前受額	取3事業の駐車場等定期利用者の次期定期料金等を前受しているもの	4,027,350
預り金		藤沢市緑化事業協同組合預り金、駐車場公共施設利用者駐車料金他	藤沢市へ支払う駐車場利用料金及び共同事業体先へ支払う手数料の預り金他	2,906,489
短期借入金		(株)三井住友銀行湘南台支店	取1事業の事務所ビルの賃貸事業及び取3事業の駐車場事業に供する建物を取得するための借入れのうち1年以内に返済期日が到来する借入金	21,000,000
		(一財)藤沢市開発経営公社		33,000,000
賞与引当金		職員、常勤嘱託職員に対するもの	翌期における職員、常勤嘱託職員の賞与及び法定福利費に対する支払いに備えたもの	23,417,665
未払法人税等		法人税及び事業税他	収益事業の法人税及び事業税他	1,313,300
流動負債合計				346,221,433
(固定負債)	長期借入金	(一財)藤沢市開発経営公社	取3事業の駐車場事業の建物を取得するための借入れのうち1年以上先に返済期日が到来する借入金	100,924,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員28人に対し将来支払う退職金見込額のうち、当期までの部分の支払いに備えたもの	230,992,129
固定負債合計				331,916,129
負債合計				678,137,562
正味財産				1,171,916,352

財務諸表に対する注記

1 継続組織の前提に関する注記

該当事項はない。

2 重要な会計方針

平成24年度から「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日及び令和2年5月15日改正 内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(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・・・償却原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、先入先出法による原価法を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産

定率法を採用している。ただし、平成10年4月1日以降に取得した建物（建物付属設備を除く）並びに平成28年4月1日以降に取得した建物付属設備及び構築物については定額法を採用している。

繰延資産

奥田公園駐車場の繰延資産は、有形固定資産の耐用年数による均等償却を実施している。なお、耐用年数及び残存価額については、法人税法の規定によっている。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金・・・職員の賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当事業年度負担額を計上している。

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、期末要支給額の100%を計上している。なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は税込み方式により行なっている。

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				
預金	20,000,000	0	20,000,000	0
投資有価証券	50,000,000	20,000,000	0	70,000,000
小 計	70,000,000	20,000,000	20,000,000	70,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	238,064,608	13,956,593	21,029,072	230,992,129
長期修繕積立資産	24,510,000	0	0	24,510,000
公1事業環境整備資金	6,875,000	0	3,300,000	3,575,000
小 計	269,449,608	13,956,593	24,329,072	259,077,129
合 計	339,449,608	33,956,593	44,329,072	329,077,129

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				
預金	0	—	—	—
投資有価証券	70,000,000	(70,000,000)	—	—
小 計	70,000,000	(70,000,000)	—	—
特定資産				
退職給付引当資産	230,992,129	—	—	(230,992,129)
長期修繕積立資産	24,510,000	—	(24,510,000)	—
公1事業環境整備資金	3,575,000	—	(3,575,000)	—
小 計	259,077,129	—	(28,085,000)	(230,992,129)
合 計	329,077,129	(70,000,000)	(28,085,000)	(230,992,129)

5 担保に供している資産

該当事項はない。

6 固定資産及び繰延資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産及び繰延資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

固 定 資 産

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	732,382,295	383,009,938	349,372,357
建物付属設備	307,809,079	295,977,221	11,831,858
構築物	25,329,606	23,886,386	1,443,220
什器備品	42,519,966	42,511,355	8,611
合 計	1,108,040,946	745,384,900	362,656,046

繰 延 資 産

(単位：円)

科 目	支払金額	償却累計額	当期末残高
建物本体設置費用	1,430,591,051	1,066,250,440	364,340,611
合 計	1,430,591,051	1,066,250,440	364,340,611

7 保証債務等の偶発債務

該当事項はない。

8 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
国内公社債 東京メトロ有価証券(5年)第4回	60,000,000	60,048,000	48,000
国内公社債 京都市令和4年度第8回	50,000,000	49,965,000	-35,000
国内公社債 神奈川県第92回5年	60,000,000	59,892,000	-108,000
合計	170,000,000	169,905,000	-95,000

9 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 藤沢市まちづくり協会運営 費人件費補助事業補助金	藤沢市	0	13,858,627	13,858,627	0	一般正味財産
補助金 藤沢市生きがい福祉センタ 一事業会計助成費補助金	藤沢市	0	43,040,000	43,040,000	0	一般正味財産
補助金 高年齢者就業機会確保 事業費等補助金	厚生労働省	0	7,279,000	7,279,000	0	一般正味財産
補助金 雇用開発支援事業費等 補助金	厚生労働省	0	14,953,000	14,953,000	0	一般正味財産
寄付金 寄付金	団体等	0	131,051	131,051	0	一般正味財産
合計		0	79,261,678	79,261,678	0	

10 関連当事者との取引の内訳

該当事項はない。

11 重要な後発事象

該当事項はない。

附 属 明 細 書

1 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「3 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。

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	23,978,412	23,417,665	23,978,412	0	23,417,665
退職給付引当金	238,064,608	13,956,593	21,029,072	0	230,992,129

公益財団法人藤沢市みらい創造財団の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、公益財団法人藤沢市みらい創造財団の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木 恒 夫

公益財団法人藤沢市みらい創造財団令和5年度決算説明書

公益目的事業会計に関する書類

1 青少年の健全な育成を目的とする事業（公益目的事業1）

事業報告

藤沢市の公の施設の指定管理者として、青少年施設（藤沢・辻堂青少年会館、少年の森、5児童館及び18地域子どもの家）の管理運営を行うとともに、青少年の多文化理解や社会参加など次代を担う青少年の健全な育成と発達に寄与するため、各種講座や体験事業等を行った。また、青少年や青少年団体が年間を通じて活動できる場として設置した少年の森宿泊研修施設の管理運営、藤沢市からの受託業務であるSL広場管理運営業務、児童福祉法に基づく放課後児童健全育成事業（55放課後児童クラブ）の運営を行った。

(1) 青少年健全育成活動の展開と基盤・環境づくりの推進

ア 青少年の多文化理解・共生への支援

青少年が世界に目を向け、国際的視野を広げられるように多文化を学びながら交流するイベントを行った。

イ 青少年の自立と社会参加を支援する体験活動の推進

青少年が社会の一員としての自覚を持ち、各種の団体活動や青少年施策の推進に積極的に参加するきっかけをつくるための場として、小学生・中学生・高校生を対象としたリーダー研修等を行った。また、青少年がヨットの

楽しさや海の危険性について学べる「ヨットスクール」、お寺での活動、宿泊体験を通じて藤沢の歴史や人との関係を学ぶ「ふじさわ文化体験事業」、様々な人との交流の中で社会性を育み、将来の自立の一助となるよう、子どもたちに活動拠点としての「居場所」を提供する「子ども・若者自立支援事業」等の事業を行った。

ウ 青少年の健やかな成長を支えるための環境整備

青少年活動における基本的な安全管理や応急手当、自然体験活動の意義や必要性を学ぶリーダースクールを行った。また、藤沢市内で活動している青少年団体同士の交流の場、団体の活動を広く市民へPRする場としてのみらい子どもフェスタ等の事業を行った。

(2) 青少年施設の管理運営

ア 指定管理施設

藤沢市から指定管理者として指定を受けた青少年施設の管理運営及び各施設を拠点に各種青少年健全育成活動を行った。

イ S L 広場

藤沢市からの受託事業として、鶴沼運動公園内のS L広場での事業及び施設の管理運営を行った。

ウ 少年の森宿泊研修施設

青少年が宿泊研修活動のできる場として少年の森に設置した宿泊研修施設の管理運営を行った。

(3) 放課後児童健全育成事業

55放課後児童クラブの運営を行った。異なる年齢の子どもたちが集まる特性をいかしながら、様々な遊びや活動を通じて生活習慣を身に付ける等、適切な遊びと生活の場を提供した。また、児童クラブ交流会や児童クラブ集会など児童クラブに関わる方が集まる機会を設け交流や課題共有を図った。

(4) その他

ア サマースクール

藤沢市が実施するサマースクールの運営事業者として小学生の夏休み期間、安心・安全な居場所の提供とともに財団のもつ青少年、スポーツ、芸術の専門性を生かした活動を実施した。

2 市民の健康づくりと生涯スポーツの推進を目的とする事業（公益目的事業2） 事業報告

藤沢市から指定管理者として指定を受けたスポーツ施設（秩父宮記念体育館、秋葉台公園、八部公園、石名坂温水プール）の管理運営及び藤沢市から受託した鶴沼海岸ビーチレクリエーションゾーンの管理運営を行うとともに、藤沢市スポーツ都市宣言の理念である市民一人ひとりが多様性を尊重し、元気にスポーツをすることで、生涯にわたって健康で豊かなスポーツライフの実現をめざすことに貢献するため、各種スポーツ教室・大会等の事業を行った。

(1) 各種スポーツ教室・大会等の開催

ア スポーツ教室

生涯スポーツの推進を図るため、施設の設立目的や地域性を十分に生かし、市民のスポーツ活動の基礎となる場として、各種スポーツ教室を開催した。

イ スポーツ施設開放

市民のスポーツ実施率向上と施設利用者の拡大を図るため、個人使用種目（バドミントン、バスケットボール、卓球等）を設定し開放した。また、ユニバーサルスポーツやインクルーシブスポーツの普及、子どもや高齢者の体力向上等を目的に、パラスポーツ（ローリングバレーボール、ボッチャ等）の無料体験及び子どもや60歳以上の利用者を対象としたプール施設の無料開放事業を行った。

ウ 各種スポーツ大会等

新型コロナウイルス感染症が5類感染症に移行したことに伴い、施設の利用制限等を全て解除し、多くの事業を実施した。「湘南藤沢市民マラソン」では、定員を超えるエントリー数があり、市民の健康増進と地域経済の促進、賑わいの創出に寄与した。また、藤沢市を拠点とするプロスポーツチームとの体験型イベントや教室を実施し、次世代を担う子どもたちにスポーツへの関心を高める機会を提供した。

エ 関連団体等との連携による健康づくり事業

藤沢市における健康寿命の延伸と健康格差の縮小を図ることを目的とした、藤沢市保健医療財団及び慶應義塾大学大学院健康マネジメント研究科・スポーツ医学研究センターとのこれまでの連携に加え、新たに日本体育大学と包

括連携協定を締結し、それぞれの専門性を共有し、幅広い見識を持った職員の人材育成を推進することで地域の健康づくりに寄与することを目的に情報交換や連携事業を行った。

(2) 指導者・ボランティア組織の充実

ア スポーツ指導者等養成・派遣

高齢者福祉センター、大学等の関係機関・団体が実施する事業への指導講師や、慶應義塾大学からの依頼で財団職員が「ユニバーサルスポーツ」に関する授業を担当することで共生社会の実現に向けた人材育成に寄与した。

イ ボランティア人材育成

藤沢市から受託したインクルーシブスポーツ推進事業として、スポーツボランティアの基礎研修とインクルーシブスポーツの体験講習会を開催し、多様性を理解したボランティア人材の育成を行った。

(3) スポーツ施設の管理運営

ア 指定管理施設

藤沢市から指定管理者として指定を受けたスポーツ施設の管理運営及び各施設を拠点に各種スポーツ・レクリエーション活動を行った。

イ ビーチレクリエーションゾーン

藤沢市から受託した鵠沼海岸ビーチレクリエーションゾーンの管理運営を行うとともに、コートの実況を随時 SNS にて発信し、利用促進を図った。

(4) その他

ア スポーツ事業広報情報事業

季刊誌やホームページを活用し、藤沢市の各種スポーツ情報や施設案内、事業等の情報提供を行った。また、自宅でもトレーニングができるよう動画配信を実施し、施設に来ることが困難な方々にも運動機会の提供をおこなった。

イ 藤沢市教育委員会から受託した事業

藤沢市教育委員会の「学校プール集約化に関する方針」に基づく校外水泳授業について、秋葉台小学校の水泳授業を実施するにあたり秋葉台公園プールの屋内プールを提供した。また、水泳授業の実施にあたり、授業が安全に

行われるよう補助業務を行った。

また、「中学校部活動地域移行推進業務」について、滝の沢中学校陸上競技部へ休日に指導者派遣を行い、財団による指導の下で部活動実践の中から課題や問題点を他団体等と共有し、今後の地域移行に向けた意見交換会を実施するとともに、指導者を対象とした研修を実施した。

3 芸術文化の振興を目的とする事業（公益目的事業3）

事業報告

市民が良質な芸術文化に触れる機会を提供し、市民への芸術文化の普及・振興を図り、地域文化のより一層の発展に寄与するため、芸術文化事業の企画及び開催、また、地域における芸術文化及び伝統文化の継承等の事業を行った。

(1) 芸術文化事業の企画及び開催

ア 音楽・演劇鑑賞機会の提供

市民に対して音楽・演劇鑑賞の機会を提供するため、こどもオペラ「3匹のこぶた」を開催し、また多様な音楽事業の展開を目的とした「JAZZライブコンサート」や演劇等の芸術文化事業を行った。

イ 市民と協働で作る総合舞台芸術の実施

藤沢市民交響楽団、藤沢市民合唱団及びプロの音楽家による藤沢市民オペラ「オテッロ」の公演を演奏会形式で開催した。また次年度の藤沢市民オペラ本公演に向けて、ソリストオーディションを公開で実施した。

ウ 芸術文化の創造の機会の提供

市内小中学校へ音楽家等を派遣し、音楽鑑賞や指導を行う学校訪問事業や、プロの落語家による落語教室・鑑賞会、また少年の森での「森の音楽会」等を通して芸術文化の創造と理解を深める機会を提供した。

エ 芸術文化の普及

乳幼児と保護者を対象としたワンコインコンサート及び無料で市民が気軽に良質な音楽に親しめるロビーコンサート等を開催した。ロビーコンサートは市役所本庁舎や藤沢駅前広場（サンパール広場）等で行い、幅広い世代への芸術文化の普及を図った。

また、市民オペラの魅力を多くの人に広めるため、第2回江の島国際芸術祭において「藤沢市民オペラスペシャルコンサート」を龍口寺で開催した。

(2) 地域における芸術文化及び伝統文化の継承

市民や関係団体との協働により、美術、書道、写真、華道による藤沢市展のほか、伝統芸能等の事業を行い、市民文化・文芸の振興及び継承に努めた。

(3) 芸術文化団体等への支援

音楽、伝統芸能等の文化芸術活動を行っている市民団体に対し、必要な経費の一部を助成した。

(4) 芸術文化事業広報情報事業

ホームページ、SNSや市内掲示板等を活用し、芸術文化事業を広く市民に周知するとともに、事業開催時にアンケートを実施し、市民ニーズ等の情報収集に努めた。

4 公益目的事業会計共通

事業報告

公益目的事業に共通する、事業ごとに区分できない収益及び費用等。

収益事業等会計に関する書類

1 物品販売事業及び駐車場管理運営事業（収益事業1）

事業報告

公益目的事業の推進に資するための事業として、管理運営する施設において、利用者の利便性向上を目的とした物品販売事業及び各施設に付帯する駐車場の管理運営事業を行った。

(1) 収益事業

ア 物品販売事業

藤沢市から指定管理者として指定を受けたスポーツ施設及び青少年施設において、利用者の利便性向上のため、スポーツ用品等の販売や自動販売機での飲料水等の販売を行った。

イ 駐車場管理運営事業

各施設（秋葉台公園・八部公園・石名坂温水プール）に付帯する駐車場の管理運営事業を行った。

2 関係団体等交流事業（その他事業1）

事業報告

財団関係団体や関係者に広く参加を募り、情報交換等を行う交流会を開催した。

(1) 財団関係者団体等の交流事業

財団事業に関わる関係者や関係団体等を対象に、情報交換や親睦を図ることを目的として、「新春のつどい」を開催した。

3 その他市等受託事業（その他事業2）

事業報告

公益目的事業の推進に資するための事業として、藤沢市等から受託した事業を行った。

(1) 青少年健全育成事業

ア はたちのつどい記念事業

満20歳を迎えた者及び迎える者で組織した実行委員会を中心に企画・運営を行い、はたちを祝う記念事業を実施した。

イ 親子ふれあいコンサート事業

時代を超えて歌い継がれた名曲に親しみ、青少年の情操や共感する心を育み、親と子や、子ども同士のふれあいの場を提供するためのコンサート事業を実施した。

(2) スポーツ事業

ア スポーツ広場管理運営事業

藤沢市から受託したスポーツ広場（女坂スポーツ広場球技場・女坂スポーツ広場野球場・葛原スポーツ広場・天神スポーツ広場）の管理運営を行った。

4 収益事業等会計共通

事業報告

収益事業等に共通する、事業ごとに区分できない収益及び費用等。

法人会計に関する書類

事業報告

法人の管理業務及び各会計に区分できない法人全般に係る収益及び費用等。

正味財産増減計算書

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和5年 4月 1日から令和6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	390,000	390,000	0
基本財産受取利息	390,000	390,000	0
② 特定資産運用益	284,638	775,317	△ 490,679
特定資産受取利息	284,638	775,317	△ 490,679
③ 受取会費	1,143,000	1,198,000	△ 55,000
受取賛助会費	1,143,000	1,198,000	△ 55,000
④ 事業収益	355,815,443	312,029,818	43,785,625
主催事業収益	132,340,793	120,196,540	12,144,253
施設利用料収益	166,850,690	141,518,152	25,332,538
広告料収益	1,131,000	1,306,000	△ 175,000
物品販売事業収益	19,544,327	15,908,736	3,635,591
駐車場利用料収益	31,766,450	29,040,740	2,725,710
その他事業収益	4,182,183	4,059,650	122,533
⑤ 指定管理料収益	1,453,854,966	1,342,237,835	111,617,131
藤沢市指定管理料収益	1,453,854,966	1,342,237,835	111,617,131
⑥ 受託収益	66,044,342	64,085,046	1,959,296
藤沢市受託収益	66,044,342	64,085,046	1,959,296
⑦ 受取補助金等	126,961,944	167,662,704	△ 40,700,760
受取藤沢市補助金	123,898,854	162,212,704	△ 38,313,850
受取民間助成金	3,063,090	5,450,000	△ 2,386,910
⑧ 受取協賛金	4,243,000	3,598,000	645,000
受取協賛金	4,243,000	3,598,000	645,000
⑨ 受取負担金	1,270,362,317	1,239,796,996	30,565,321
受取藤沢市負担金	690,411,978	659,491,991	30,919,987
受取事業参加者負担金	3,432,600	2,009,750	1,422,850
受取児童クラブ保護者負担金	571,577,730	573,333,520	△ 1,755,790
受取その他負担金	56,919	0	56,919
受取負担金振替額	4,883,090	4,961,735	△ 78,645
⑩ 受取寄付金	776,000	686,000	90,000
受取寄付金	776,000	686,000	90,000
⑪ 雑収益	5,192,308	6,036,371	△ 844,063
受取利息	1	0	1
受取配当金	900	900	0
雑収益	5,191,407	6,035,471	△ 844,064
経常収益計	3,285,067,958	3,138,496,087	146,571,871
(2) 経常費用			
① 事業費	3,002,936,997	3,049,599,114	△ 46,662,117
役員報酬	4,704,000	4,704,000	0
報酬	28,995,062	28,778,986	216,076
給料手当	1,180,997,045	1,158,224,225	22,772,820
臨時雇賃金	176,877,909	176,938,301	△ 60,392
退職給付費用	65,168,026	66,977,392	△ 1,809,366
福利厚生費	212,840,507	203,972,485	8,868,022
賞与引当金繰入額	65,357,085	64,723,712	633,373
原材料費	283,569	242,325	41,244
交際費	155,628	35,708	119,920
会議費	27,921	29,558	△ 1,637
旅費交通費	3,394,096	2,758,100	635,996
通信運搬費	22,086,518	21,587,836	498,682
減価償却費	51,237,094	52,672,338	△ 1,435,244
消耗什器備品費	933,350	1,250,590	△ 317,240
消耗品費	65,603,053	77,491,082	△ 11,888,029
修繕費	38,702,216	66,527,081	△ 27,824,865
印刷製本費	8,116,678	7,821,133	295,545
食糧費	76,299,729	75,308,767	990,962
燃料費	762,356	745,704	16,652
光熱水料費	229,454,889	251,808,597	△ 22,353,708
地代家賃	45,075,054	50,148,606	△ 5,073,552
賃借料	21,855,599	28,280,508	△ 6,424,909
使用料	624,390	1,316,624	△ 692,234
保険料	15,029,633	13,615,048	1,414,585
諸謝金	92,107,668	86,334,582	5,773,086
租税公課	87,719,200	69,114,229	18,604,971
支払負担金	4,380,823	3,267,349	1,113,474
支払助成金	987,000	940,000	47,000
委託費	488,709,975	516,679,539	△ 27,969,564
支払手数料	6,651,951	8,139,482	△ 1,487,531
広告宣伝費	6,793,856	7,391,853	△ 597,997
貸倒引当金繰入額	364,417	628,398	△ 263,981
支払利息	575,588	1,076,420	△ 500,832
雑費	65,112	68,556	△ 3,444

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[142,598,805]	[138,154,511]	[4,444,294]
役員報酬	5,880,000	5,880,000	0
報酬	3,560,005	3,536,085	23,920
給料手当	67,057,361	67,320,338	△ 262,977
臨時雇賃金	1,252,710	1,232,250	20,460
退職給付費用	5,031,838	8,169,621	△ 3,137,783
福利厚生費	13,685,791	13,022,031	663,760
賞与引当金繰入額	4,901,990	4,324,150	577,840
交際費	153,560	58,538	95,022
会議費	22,310	28,523	△ 6,213
旅費交通費	46,550	90,090	△ 43,540
通信運搬費	1,677,549	1,656,403	21,146
減価償却費	6,896,508	8,402,034	△ 1,505,526
消耗什器備品費	0	113,071	△ 113,071
消耗品費	4,011,826	1,253,647	2,758,179
修繕費	1,353,539	51,700	1,301,839
印刷製本費	152,680	256,960	△ 104,280
食糧費	5,415	1,200	4,215
燃料費	51,199	45,908	5,291
光熱水料費	59,097	0	59,097
賃借料	5,311,463	3,154,476	2,156,987
使用料	453,859	0	453,859
保険料	115,139	113,550	1,589
諸謝金	3,036,500	2,831,080	205,420
租税公課	6,367,374	8,054,342	△ 1,686,968
支払負担金	712,696	486,310	226,386
委託費	10,246,803	7,147,060	3,099,743
支払手数料	310,597	283,886	26,711
広告宣伝費	22,000	0	22,000
支払利息	221,096	356,258	△ 135,162
雑費	1,350	285,000	△ 283,650
経常費用計	3,145,535,802	3,187,753,625	△ 42,217,823
当期経常増減額	139,532,156	△ 49,257,538	188,789,694
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	[275]	[0]	[275]
貸倒引当金戻入	275	0	275
② 雑収益	[1,087,276]	[295,988]	[791,288]
雑収益	1,087,276	295,988	791,288
経常外収益計	1,087,551	295,988	791,563
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	[0]	[927,246]	[△ 927,246]
建物附属設備売却損	0	927,246	△ 927,246
② 固定資産除却損	[2,525,545]	[1,307,359]	[1,218,186]
建物除却損	2,525,544	500,869	2,024,675
構築物除却損	0	800,184	△ 800,184
什器備品除却損	1	6,306	△ 6,305
③ 雑損失	[300,565]	[2,827]	[297,738]
雑損失	300,565	2,827	297,738
経常外費用計	2,826,110	2,237,432	588,678
当期経常外増減額	△ 1,738,559	△ 1,941,444	202,885
税引前当期一般正味財産増減額	137,793,597	△ 51,198,982	188,992,579
法人税、住民税及び事業税	4,890,200	70,000	4,820,200
当期一般正味財産増減額	132,903,397	△ 51,268,982	184,172,379
一般正味財産期首残高	448,617,790	499,886,772	△ 51,268,982
一般正味財産期末残高	581,521,187	448,617,790	132,903,397
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[40,000,000]	[0]	[40,000,000]
受取寄付金	40,000,000	0	40,000,000
一般正味財産への振替額	[△ 4,883,090]	[△ 4,961,735]	[78,645]
一般正味財産への振替額	△ 4,883,090	△ 4,961,735	78,645
当期指定正味財産増減額	35,116,910	△ 4,961,735	40,078,645
指定正味財産期首残高	407,442,502	412,404,237	△ 4,961,735
指定正味財産期末残高	442,559,412	407,442,502	35,116,910
III 正味財産期末残高	1,024,080,599	856,060,292	168,020,307

正味財産増減

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和5年 4月 1日から

科 目	公益目的事業会計				
	青少年事業	スポーツ事業	芸術文化事業	共 通	小 計
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	[245,000]	[145,000]	[0]	[0]	[390,000]
基本財産受取利息	245,000	145,000	0	0	390,000
② 特定資産運用益	[280,000]	[4,638]	[0]	[0]	[284,638]
特定資産受取利息	280,000	4,638	0	0	284,638
③ 受取会費	[679,000]	[444,000]	[20,000]	[0]	[1,143,000]
受取賛助会費	679,000	444,000	20,000	0	1,143,000
④ 事業収益	[1,185,033]	[291,585,115]	[11,734,518]	[0]	[304,504,666]
主催事業収益	0	120,606,275	11,734,518	0	132,340,793
施設利用料収益	1,156,000	165,694,690	0	0	166,850,690
広告料収益	0	1,131,000	0	0	1,131,000
物品販売事業収益	0	0	0	0	0
駐車場利用料収益	0	0	0	0	0
その他事業収益	29,033	4,153,150	0	0	4,182,183
⑤ 指定管理料収益	[318,633,507]	[1,048,096,459]	[0]	[0]	[1,366,729,966]
藤沢市指定管理料収益	318,633,507	1,048,096,459	0	0	1,366,729,966
⑥ 受託収益	[2,227,000]	[47,996,730]	[0]	[0]	[50,223,730]
藤沢市受託収益	2,227,000	47,996,730	0	0	50,223,730
⑦ 受取補助金等	[4,511,615]	[2,084,280]	[89,307,372]	[0]	[95,903,267]
受取藤沢市補助金	4,511,615	2,034,190	86,497,372	0	93,043,177
受取民間助成金	0	50,090	2,810,000	0	2,860,090
⑧ 受取協賛金	[0]	[4,062,000]	[181,000]	[0]	[4,243,000]
受取協賛金	0	4,062,000	181,000	0	4,243,000
⑨ 受取負担金	[1,247,347,320]	[254,700]	[0]	[0]	[1,247,602,020]
受取藤沢市負担金	668,092,600	114,000	0	0	668,206,600
受取事業参加者負担金	2,793,900	140,700	0	0	2,934,600
受取児童クラブ保護者負担金	571,577,730	0	0	0	571,577,730
受取その他負担金	0	0	0	0	0
受取負担金振替額	4,883,090	0	0	0	4,883,090
⑩ 受取寄付金	[676,000]	[0]	[100,000]	[0]	[776,000]
受取寄付金	676,000	0	100,000	0	776,000
⑪ 雑収益	[1,341,147]	[679,677]	[21,100]	[0]	[2,041,924]
受取利息	1	0	0	0	1
受取配当金	0	0	0	0	0
雑収益	1,341,146	679,677	21,100	0	2,041,923
経常収益計	1,577,125,622	1,395,352,599	101,363,990	0	3,073,842,211
(2) 経常費用					
① 事業費	[1,547,973,077]	[1,314,529,840]	[101,449,953]	[0]	[2,963,952,870]
役員報酬	1,764,000	1,764,000	1,176,000	0	4,704,000
報酬	0	28,995,062	0	0	28,995,062
給料手当	857,717,407	272,918,148	46,387,213	0	1,177,022,768
臨時雇賃金	31,450,245	139,312,252	0	0	170,762,497
退職給付費用	29,753,757	31,872,329	3,541,940	0	65,168,026
福利厚生費	146,121,724	57,441,349	8,457,824	0	212,020,897
賞与引当金繰入額	37,943,158	23,177,777	4,236,150	0	65,357,085
原材料費	43,505	0	0	0	43,505
交際費	20,128	130,500	5,000	0	155,628
会議費	27,921	0	0	0	27,921
旅費交通費	2,215,727	811,077	366,624	0	3,393,428
通信運搬費	16,302,572	4,646,431	1,010,317	0	21,959,320
減価償却費	39,520,087	11,640,799	74,131	0	51,235,017
消耗什器備品費	757,570	175,780	0	0	933,350
消耗品費	42,819,771	21,189,082	665,357	0	64,674,210
修繕費	18,612,741	19,614,121	0	0	38,226,862
印刷製本費	2,881,980	2,616,458	2,400,660	0	7,899,098
食糧費	74,889,251	326,170	284,319	0	75,499,740
燃料費	355,705	240,627	0	0	596,332
光熱水料費	34,346,686	191,797,808	0	0	226,144,494
地代家賃	45,075,054	0	0	0	45,075,054
賃借料	6,102,332	14,676,879	910,030	0	21,689,241
使用料	0	0	603,303	0	603,303
保険料	10,356,085	4,513,583	64,010	0	14,933,678
諸謝金	66,933,076	14,994,038	9,484,159	0	91,411,273
租税公課	16,976,906	66,414,694	4,800	0	83,396,400
支払負担金	1,072,703	2,102,120	1,196,000	0	4,370,823
支払助成金	0	0	987,000	0	987,000

計算書内訳表

令和6年 3月31日まで

(単位：円)

収益事業等会計					法人会計	内部取引等消去	合計
物品販売事業及び 駐車場管理運営事業	関連団体等 交流事業	その他市 受託事業	共 通	小 計			
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[390,000]
0	0	0	0	0	0		390,000
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[284,638]
0	0	0	0	0	0		284,638
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[1,143,000]
0	0	0	0	0	0		1,143,000
[51,310,777]	[0]	[0]	[0]	[51,310,777]	[0]		[355,815,443]
0	0	0	0	0	0		132,340,793
0	0	0	0	0	0		166,850,690
0	0	0	0	0	0		1,131,000
19,544,327	0	0	0	19,544,327	0		19,544,327
31,766,450	0	0	0	31,766,450	0		31,766,450
0	0	0	0	0	0		4,182,183
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[87,125,000]		[1,453,854,966]
0	0	0	0	0	87,125,000		1,453,854,966
[0]	[0]	[15,820,612]	[0]	[15,820,612]	[0]		[66,044,342]
0	0	15,820,612	0	15,820,612	0		66,044,342
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[31,058,677]		[126,961,944]
0	0	0	0	0	30,855,677		123,898,854
0	0	0	0	0	203,000		3,063,090
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[4,243,000]
0	0	0	0	0	0		4,243,000
[0]	[498,000]	[56,919]	[0]	[554,919]	[22,205,378]		[1,270,362,317]
0	0	0	0	0	22,205,378		690,411,978
0	498,000	0	0	498,000	0		3,432,600
0	0	0	0	0	0		571,577,730
0	0	56,919	0	56,919	0		56,919
0	0	0	0	0	0		4,883,090
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[776,000]
0	0	0	0	0	0		776,000
[2,948,779]	[0]	[0]	[0]	[2,948,779]	[201,605]		[5,192,308]
0	0	0	0	0	0		1
0	0	0	0	0	900		900
2,948,779	0	0	0	2,948,779	200,705		5,191,407
54,259,556	498,000	15,877,531	0	70,635,087	140,590,660	0	3,285,067,958
[25,162,731]	[825,654]	[12,995,742]	[0]	[38,984,127]	[0]		[3,002,936,997]
0	0	0	0	0	0		4,704,000
0	0	0	0	0	0		28,995,062
163,111	0	3,811,166	0	3,974,277	0		1,180,997,045
6,115,412	0	0	0	6,115,412	0		176,877,909
0	0	0	0	0	0		65,168,026
384,753	0	434,857	0	819,610	0		212,840,507
0	0	0	0	0	0		65,357,085
0	0	240,064	0	240,064	0		283,569
0	0	0	0	0	0		155,628
0	0	0	0	0	0		27,921
0	0	668	0	668	0		3,394,096
30	29,610	97,558	0	127,198	0		22,086,518
2,077	0	0	0	2,077	0		51,237,094
0	0	0	0	0	0		933,350
377,075	2,160	549,608	0	928,843	0		65,603,053
160,864	0	314,490	0	475,354	0		38,702,216
0	0	217,580	0	217,580	0		8,116,678
0	765,134	34,855	0	799,989	0		76,299,729
113,213	0	52,811	0	166,024	0		762,356
2,940,460	0	369,935	0	3,310,395	0		229,454,889
0	0	0	0	0	0		45,075,054
137,608	28,750	0	0	166,358	0		21,855,599
0	0	21,087	0	21,087	0		624,390
76,200	0	19,755	0	95,955	0		15,029,633
0	0	696,395	0	696,395	0		92,107,668
3,591,428	0	731,372	0	4,322,800	0		87,719,200
0	0	10,000	0	10,000	0		4,380,823
0	0	0	0	0	0		987,000

科 目	公益目的事業会計				
	青少年事業	スポーツ事業	芸術文化事業	共 通	小 計
委託費	55,490,209	400,885,197	15,846,358	0	472,221,764
支払手数料	4,274,464	1,431,400	940,257	0	6,646,121
広告宣伝費	3,430,570	557,425	2,805,861	0	6,793,856
貸倒引当金繰入額	364,417	0	0	0	364,417
支払利息	290,854	284,734	0	0	575,588
雑費	62,472	0	2,640	0	65,112
② 管理費	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]
役員報酬	0	0	0	0	0
報酬	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0
食糧費	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0
光熱水料費	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0
使用料	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0
広告宣伝費	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	0
経常費用計	1,547,973,077	1,314,529,840	101,449,953	0	2,963,952,870
当期経常増減額	29,152,545	80,822,759	△85,963	0	109,889,341
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 貸倒引当金戻入	[0]	[0]	[275]	[0]	[275]
貸倒引当金戻入	0	0	275	0	275
② 雑収益	[26,000]	[449,027]	[0]	[0]	[475,027]
雑収益	26,000	449,027	0	0	475,027
経常外収益計	26,000	449,027	275	0	475,302
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	[2,525,545]	[0]	[0]	[0]	[2,525,545]
建物除却損	2,525,544	0	0	0	2,525,544
什器備品除却損	1	0	0	0	1
② 雑損失	[17,909]	[0]	[0]	[0]	[17,909]
雑損失	17,909	0	0	0	17,909
経常外費用計	2,543,454	0	0	0	2,543,454
当期経常外増減額	△2,517,454	449,027	275	0	△2,068,152
他会計振替前当期一般正味財産増減額	26,635,091	81,271,786	△85,688	0	107,821,189
他会計振替額	2,635,187	12,253,499	11,185	0	14,899,871
税引前当期一般正味財産増減額	29,270,278	93,525,285	△74,503	0	122,721,060
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	29,270,278	93,525,285	△74,503	0	122,721,060
一般正味財産期首残高	181,471,953	△16,706,482	2,301,716	203,305,430	370,372,617
一般正味財産期末残高	210,742,231	76,818,803	2,227,213	203,305,430	493,093,677
II 指定正味財産増減の部					
受取寄付金	[30,000,000]	[10,000,000]	[0]	[0]	[40,000,000]
受取寄付金	30,000,000	10,000,000	0	0	40,000,000
一般正味財産への振替額	[△4,883,090]	[0]	[0]	[0]	[△4,883,090]
一般正味財産への振替額	△4,883,090	0	0	0	△4,883,090
当期指定正味財産増減額	25,116,910	10,000,000	0	0	35,116,910
指定正味財産期首残高	68,152,502	0	39,290,000	300,000,000	407,442,502
指定正味財産期末残高	93,269,412	10,000,000	39,290,000	300,000,000	442,559,412
III 正味財産期末残高	304,011,643	86,818,803	41,517,213	503,305,430	935,653,089

(単位：円)

収益事業等会計					法人会計	内部取引等消去	合 計
物品販売事業及び 駐車場管理運営事業	関連団体等 交流事業	その他市 受託事業	共 通	小 計			
11,095,000	0	5,393,211	0	16,488,211	0		488,709,975
5,500	0	330	0	5,830	0		6,651,951
0	0	0	0	0	0		6,793,856
0	0	0	0	0	0		364,417
0	0	0	0	0	0		575,588
0	0	0	0	0	0		65,112
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[142,598,805]		[142,598,805]
0	0	0	0	0	5,880,000		5,880,000
0	0	0	0	0	3,560,005		3,560,005
0	0	0	0	0	67,057,361		67,057,361
0	0	0	0	0	1,252,710		1,252,710
0	0	0	0	0	5,031,838		5,031,838
0	0	0	0	0	13,685,791		13,685,791
0	0	0	0	0	4,901,990		4,901,990
0	0	0	0	0	153,560		153,560
0	0	0	0	0	22,310		22,310
0	0	0	0	0	46,550		46,550
0	0	0	0	0	1,677,549		1,677,549
0	0	0	0	0	6,896,508		6,896,508
0	0	0	0	0	4,011,826		4,011,826
0	0	0	0	0	1,353,539		1,353,539
0	0	0	0	0	152,680		152,680
0	0	0	0	0	5,415		5,415
0	0	0	0	0	51,199		51,199
0	0	0	0	0	59,097		59,097
0	0	0	0	0	5,311,463		5,311,463
0	0	0	0	0	453,859		453,859
0	0	0	0	0	115,139		115,139
0	0	0	0	0	3,036,500		3,036,500
0	0	0	0	0	6,367,374		6,367,374
0	0	0	0	0	712,696		712,696
0	0	0	0	0	10,246,803		10,246,803
0	0	0	0	0	310,597		310,597
0	0	0	0	0	22,000		22,000
0	0	0	0	0	221,096		221,096
0	0	0	0	0	1,350		1,350
25,162,731	825,654	12,995,742	0	38,984,127	142,598,805	0	3,145,535,802
29,096,825	△327,654	2,881,789	0	31,650,960	△2,008,145	0	139,532,156
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[275]
0	0	0	0	0	0		275
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[612,249]		[1,087,276]
0	0	0	0	0	612,249		1,087,276
0	0	0	0	0	612,249	0	1,087,551
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[2,525,545]
0	0	0	0	0	0		2,525,544
0	0	0	0	0	0		1
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[282,656]		[300,565]
0	0	0	0	0	282,656		300,565
0	0	0	0	0	282,656	0	2,826,110
0	0	0	0	0	329,593	0	△1,738,559
29,096,825	△327,654	2,881,789	0	31,650,960	△1,678,552	0	137,793,597
△15,939,982	289,000	△2,471,889	0	△18,122,871	3,223,000	0	—
13,156,843	△38,654	409,900	0	13,528,089	1,544,448	0	137,793,597
4,449,514	0	440,686	0	4,890,200	0	0	4,890,200
8,707,329	△38,654	△30,786	0	8,637,889	1,544,448	0	132,903,397
13,870,331	36,300	3,565,262	0	17,471,893	60,773,280	0	448,617,790
22,577,660	△2,354	3,534,476	0	26,109,782	62,317,728	0	581,521,187
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[40,000,000]
0	0	0	0	0	0		40,000,000
[0]	[0]	[0]	[0]	[0]	[0]		[△4,883,090]
0	0	0	0	0	0		△4,883,090
0	0	0	0	0	0	0	35,116,910
0	0	0	0	0	0	0	407,442,502
0	0	0	0	0	0	0	442,559,412
22,577,660	△2,354	3,534,476	0	26,109,782	62,317,728	0	1,024,080,599

貸借対照表

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和6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	509,226,449	392,602,500	116,623,949
未収金	81,158,280	74,498,911	6,659,369
貸倒引当金	△13,902	△14,849	947
前払金	14,222,280	14,229,894	△7,614
立替金	0	404,842	△404,842
流動資産合計	604,593,107	481,721,298	122,871,809
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	78,660,100	83,950,076	△5,289,976
建物附属設備	11,079,657	12,428,971	△1,349,314
什器備品	419,352	760,971	△341,619
退職給付引当資産	546,405,836	507,068,836	39,337,000
減価償却引当資産	134,478,309	132,168,309	2,310,000
修繕積立資産	17,584,250	17,584,250	0
施設整備等積立資産	0	19,771,922	△19,771,922
記念事業等積立資産	2,900,000	2,900,000	0
責任準備積立資産	77,954,714	77,954,714	0
事業拡充積立資産	40,360,064	23,514,064	16,846,000
芸術文化事業積立資産	9,390,157	9,390,157	0
オペラ事業積立資産	39,290,000	39,290,000	0
片瀬児童施設整備積立資産	30,000,000	0	30,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	998,522,439	926,782,270	71,740,169
(3) その他固定資産			
建物	61,504,348	71,130,273	△9,625,925
建物附属設備	17,206,196	19,400,085	△2,193,889
構築物	14,994,192	15,829,113	△834,921
車両運搬具	344,323	688,635	△344,312
什器備品	5,162,195	3,606,832	1,555,363
リース資産	31,862,843	54,595,607	△22,732,764
電話加入権	224,224	224,224	0
敷金	4,934,000	4,934,000	0
出資金	0	30,000	△30,000
長期未収金	1,027,768	755,690	272,078
貸倒引当金	△704,838	△528,983	△175,855
ソフトウェア	6,165,500	0	6,165,500
その他固定資産合計	142,720,751	170,665,476	△27,944,725
固定資産合計	1,441,243,190	1,397,447,746	43,795,444
資産合計	2,045,836,297	1,879,169,044	166,667,253
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	10,656,113	10,245,127	410,986
未払金	237,203,760	272,616,647	△35,412,887
一年以内返済予定長期借入金	1,148,000	1,248,000	△100,000
未払消費税等	29,604,200	9,818,000	19,786,200
未払法人税等	4,890,200	70,000	4,820,200
前受金	3,103,900	6,796,000	△3,692,100
預り金	15,487,732	17,218,586	△1,730,854
リース債務	23,376,889	33,927,374	△10,550,485
賞与引当金	70,259,075	69,047,862	1,211,213
流動負債合計	395,729,869	420,987,596	△25,257,727
2. 固定負債			
長期借入金	0	1,148,000	△1,148,000
退職給付引当金	616,967,500	580,542,379	36,425,121
リース債務	9,058,329	20,430,777	△11,372,448
固定負債合計	626,025,829	602,121,156	23,904,673
負債合計	1,021,755,698	1,023,108,752	△1,353,054
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
藤沢市出資金	200,000,000	200,000,000	0
藤沢市負担金	63,269,412	68,152,502	△4,883,090
寄付金	79,320,000	39,320,000	40,000,000
受贈投資有価証券	99,970,000	99,970,000	0
指定正味財産合計	442,559,412	407,442,502	35,116,910
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(300,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(142,559,412)	(107,442,502)	(35,116,910)
2. 一般正味財産			
(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)	(309,557,191)	(312,270,932)	(△2,713,741)
正味財産合計	1,024,080,599	856,060,292	168,020,307
負債及び正味財産合計	2,045,836,297	1,879,169,044	166,667,253

貸借対照表内訳表

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和6年 3月31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	内部取引等消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	432,315,942	49,673,465	27,237,042		509,226,449
未収金	71,828,139	2,209,763	7,120,378		81,158,280
貸倒引当金	△13,902	0	0		△13,902
前払金	13,291,433	31,490	899,357		14,222,280
公益目的事業会計勘定	2,605,946	0	5,987,500	△8,593,446	-
収益事業等会計勘定	14,899,871	0	3,223,000	△18,122,871	-
流動資産合計	534,927,429	51,914,718	44,467,277	△26,716,317	604,593,107
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	300,000,000	0	0		300,000,000
基本財産合計	300,000,000	0	0		300,000,000
(2) 特定資産					
建物	78,660,100	0	0		78,660,100
建物附属設備	11,079,657	0	0		11,079,657
什器備品	419,352	0	0		419,352
退職給付引当資産	493,371,704	0	53,034,132		546,405,836
減価償却引当資産	131,210,809	3,267,500	0		134,478,309
修繕積立資産	17,584,250	0	0		17,584,250
記念事業等積立資産	2,900,000	0	0		2,900,000
責任準備積立資産	57,102,714	0	20,852,000		77,954,714
事業拡充積立資産	20,360,064	0	20,000,000		40,360,064
芸術文化事業積立資産	9,390,157	0	0		9,390,157
オペラ事業積立資産	39,290,000	0	0		39,290,000
片瀬児童施設整備積立資産	30,000,000	0	0		30,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	0	0		10,000,000
特定資産合計	901,368,807	3,267,500	93,886,132		998,522,439
(3) その他固定資産					
建物	61,504,348	0	0		61,504,348
建物附属設備	17,206,196	0	0		17,206,196
構築物	14,994,192	0	0		14,994,192
車両運搬具	344,321	2	0		344,323
什器備品	5,162,186	9	0		5,162,195
リース資産	16,929,617	0	14,933,226		31,862,843
電話加入権	0	0	224,224		224,224
敷金	4,934,000	0	0		4,934,000
長期未収金	1,027,768	0	0		1,027,768
貸倒引当金	△704,838	0	0		△704,838
ソフトウェア	6,165,500	0	0		6,165,500
その他固定資産合計	127,563,290	11	15,157,450		142,720,751
固定資産合計	1,328,932,097	3,267,511	109,043,582		1,441,243,190
資産合計	1,863,859,526	55,182,229	153,510,859	△26,716,317	2,045,836,297
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	9,917,327	0	738,786		10,656,113
未払金	229,693,462	1,668,112	5,842,186		237,203,760
一年以内返済予定長期借入金	1,148,000	0	0		1,148,000
未払消費税等	19,824,900	4,257,200	5,522,100		29,604,200
未払法人税等	0	4,890,200	0		4,890,200
前受金	3,103,900	0	0		3,103,900
預り金	14,152,903	134,064	1,200,765		15,487,732
リース債務	17,336,881	0	6,040,008		23,376,889
賞与引当金	65,357,085	0	4,901,990		70,259,075
公益目的事業会計勘定	2,605,946	14,899,871	0	△17,505,817	-
法人会計勘定	5,987,500	3,223,000	0	△9,210,500	-
流動負債合計	369,127,904	29,072,447	24,245,835	△26,716,317	395,729,869
2. 固定負債					
退職給付引当金	559,078,533	0	57,888,967		616,967,500
リース債務	0	0	9,058,329		9,058,329
固定負債合計	559,078,533	0	66,947,296		626,025,829
負債合計	928,206,437	29,072,447	91,193,131	△26,716,317	1,021,755,698
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
藤沢市出資金	200,000,000	0	0		200,000,000
藤沢市負担金	63,269,412	0	0		63,269,412
寄付金	79,320,000	0	0		79,320,000
受贈投資有価証券	99,970,000	0	0		99,970,000
指定正味財産合計	442,559,412	0	0		442,559,412
(うち基本財産への充当額)	(300,000,000)	(0)	(0)		(300,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(142,559,412)	(0)	(0)		(142,559,412)
2. 一般正味財産	493,093,677	26,109,782	62,317,728		581,521,187
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産への充当額)	(265,437,691)	(3,267,500)	(40,852,000)		(309,557,191)
正味財産合計	935,653,089	26,109,782	62,317,728		1,024,080,599
負債及び正味財産合計	1,863,859,526	55,182,229	153,510,859	△26,716,317	2,045,836,297

財 産 目 録

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和6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	手元保管	運転資金として保有	18,329,786
預金	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2187629)	"	32,760,268
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127304)	"	55,587,264
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127249)	"	787,435
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127320)	"	299,848,685
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127346)	"	27,107,953
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127207)	"	47,419,129
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127223)	"	26,848,654
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2157214)	"	525,287
振替貯金	振替貯金 (No.00270-6-100651)	運転資金として保有	11,988
未収金	児童クラブ 入所料令和5年度分、スポーツ施設利用料収入等	公益事業収入	71,828,139
	スポーツ広場受託料、自販機電気代等	収益等事業収入	2,209,763
	総務課事務室移転負担金、出資金	法人会計収入	7,120,378
貸倒引当金	児童クラブ 入所料令和5年度分回収不能見込額	青少年事業 芸術文化事業 債権の貸倒による損失に備えるため設定している。	△ 13,464
	芸術文化事業収入令和5年度分回収不能見込額		△ 438
前払金	児童クラブ 施設賃料、スポーツ施設賠償責任保険料等	公益事業 翌期賃料等の前払金	13,291,433
	スポーツ広場賠償責任保険料	収益等事業 翌期保険料の前払金	31,490
	役員・職員傷害保険料等	法人会計 翌期保険料等の前払金	899,357
流動資産合計			604,593,107
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券 千葉県令和2年度第9回公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を青少年事業及びスポーツ事業の財源に充当している。	100,000,000
	投資有価証券 愛知県令和2年度第17回公募公債	"	100,000,000
	投資有価証券 横浜市令和3年度第3回公募公債	"	100,000,000
特定資産	建物	児童クラブ 施設	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。
	建物附属設備	電気設備、給排水設備等	"
	什器備品	エアコン	"
	退職給付引当資産	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0563287)	(公益) 職員の退職金の支払資金として保有
		定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0586859)	(公益) "
		普通預金 みずほ銀行藤沢支店 (No.4114342)	(公益) "
		投資有価証券 横浜市令和2年度第3回公募公債	(公益) "
		普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779625)	(法人) "
減価償却引当資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2198775)	(公益) 減価償却資産の買換え資金として保有	53,034,132
	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0579105)	(公益) "	81,210,809
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779565)	(収益等) "	50,000,000
修繕積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129526)	(公益) 児童クラブ施設の修繕資金として保有	3,267,500
記念事業等積立資産	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0563253)	(公益) スポーツレクリエーション事業並びに財団の記念事業等の資金として保有	17,584,250
			2,900,000
責任準備積立資産	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0517846)	(公益) 財団の長期継続契約等における債務負担の補填資金として保有	57,102,714
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779523)	(法人) "	20,852,000
事業充積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129568)	(公益) 財団の経営基盤確立資金として保有	3,914,064
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129534)	(公益) 児童クラブの事業充積立資金として保有	16,446,000
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779638)	(法人) 財団の経営基盤確立資金として保有	20,000,000
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129576)	(公益) 芸術文化事業の推進資金として保有	9,390,157
芸術文化事業積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2162893)	(公益) 藤沢市民クラブ事業の実施資金として保有	39,290,000
オペラ事業積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2203398)	(公益) 片瀬児童施設の整備資金として保有	30,000,000
片瀬児童施設整備積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2203403)	(公益) 障がい者スポーツの推進資金として保有	10,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産			
その他固定資産	建物	宿泊研修施設、児童クラブ施設	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。
	建物附属設備	空調設備、給排水設備等	"
	構築物	舗装道路、フェンス、外構等	"
	車両運搬具	自家用小型貨物車、軽自動車、原動機付自転車	公益目的保有財産であり、青少年事業及びスポーツ事業に使用している。
		軽自動車	(収益等) 収益事業に使用している。
	什器備品	エアコン、草刈機、卓球台、大型テレビジョン、給湯器等	公益目的保有財産であり、青少年事業、スポーツ事業及び芸術文化事業に使用している。
		レンジカー、耐火金庫、金銭計数機等	(収益等) 収益事業に使用している。
	リース資産	業務用端末機器、トレーニングルーム入退場管理システム等	公益目的保有財産であり、青少年事業及びスポーツ事業に使用している。
		業務用端末機器等	(法人) 法人管理運営に使用している。
	電話加入権	0466-88-0081等	"
	敷金	児童クラブ 建物賃貸借契約敷金	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。
		児童クラブ 保護者負担金	(公益) 青少年事業の過年度負担金収入
	長期未収金	児童クラブ 保護者負担金過年度分回収不能見込額	(公益) 青少年事業 債権の貸倒による損失に備えるため設定している。
	貸倒引当金		△ 704,838
	ソフトウェア	児童クラブ 新規申込システム	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。
固定資産合計			1,441,243,190
資産合計			2,045,836,297

令和6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
(流動負債)				
未払費用	賞与引当金計上に伴う当期社会保険料事業主負担見積額		職員賞与の支給に伴う見積額	10,656,113
未払金	職員・取引業者等に対する未払金		職員時間外勤務手当3月分、光熱水料費3月分、賃借料3月分、建物管理委託料3月分等	237,203,760
一年以内返済予定長期借入金	翌期1年以内支払期限到来の長期借入金(かながわ信用金庫)		児童クラブ施設建設資金として借入	1,148,000
未払消費税等	令和5年度納付消費税及び地方消費税			29,604,200
未払法人税等	令和5年度法人税・法人県民税・法人市民税等			4,890,200
前受金	翌期事業収入		スポーツ事業、芸術文化事業の翌期事業収入前受金	3,103,900
預り金	職員・講師等に対する預り金		源泉所得税・市県民税・社会保険料等	15,089,152
	参加者、利用者等に対する預り金		児童クラブ過剰納等、スポーツ教室返金分等	108,760
	取引事業者に対する預り金		物品販売業者売上3月分、共済事業等カット売上等	208,840
	災害義援金(日本赤十字社)		令和6年能登半島地震災害義援金	80,980
リース債務	翌期1年以内支払期限到来のリース債務返済額		業務用端末機器等リース分	23,376,889
賞与引当金	翌期支給見込額のうち当期に帰属する額		職員賞与の支給に備えたもの	70,259,075
流動負債合計				395,729,869
(固定負債)				
退職給付引当金	期末退職給与の自己都合要支給額		職員退職金の支給に備えたもの	616,967,500
リース債務	翌期1年超支払期限到来のリース債務返済額		トレーニングルーム入退場管理システム等(機器)業務用端末機器等	9,058,329
固定負債合計				626,025,829
負債合計				1,021,755,698
正味財産				1,024,080,599

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、取得価額をもって貸借対照表価額としている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

①建物・建物附属設備・構築物・ソフトウェア・・・定額法によっている。

②車両運搬具・什器備品・・・定率法によっている。

③リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引）・・・リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

賞与引当金 職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 期末退職給与の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒懸念債権について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。

(4) リース取引関係

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

その他固定資産 業務用端末機器、トレーニングルーム入退場管理システム等

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、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				
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
建物	83,950,076	0	5,289,976	78,660,100
建物附属設備	12,428,971	0	1,349,314	11,079,657
什器備品	760,971	0	341,619	419,352
退職給付引当資産	507,068,836	72,079,000	32,742,000	546,405,836
減価償却引当資産	132,168,309	2,310,000	0	134,478,309
修繕積立資産	17,584,250	0	0	17,584,250
施設整備等積立資産	19,771,922	0	19,771,922	0
記念事業等積立資産	2,900,000	0	0	2,900,000
責任準備積立資産	77,954,714	0	0	77,954,714
事業拡充積立資産	23,514,064	16,846,000	0	40,360,064
芸術文化事業積立資産	9,390,157	0	0	9,390,157
オペラ事業積立資産	39,290,000	0	0	39,290,000
片瀬児童施設整備積立資産	0	30,000,000	0	30,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	926,782,270	131,235,000	59,494,831	998,522,439
合 計	1,226,782,270	131,235,000	59,494,831	1,298,522,439

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				
投資有価証券	300,000,000	(300,000,000)	—	—
小 計	300,000,000	(300,000,000)	—	—
特定資産				
建物	78,660,100	(55,116,921)	(23,543,179)	—
建物附属設備	11,079,657	(7,837,908)	(3,241,749)	—
什器備品	419,352	(314,583)	(104,769)	—
退職給付引当資産	546,405,836	—	—	(546,405,836)
減価償却引当資産	134,478,309	—	(134,478,309)	—
修繕積立資産	17,584,250	—	(17,584,250)	—
記念事業等積立資産	2,900,000	—	(2,900,000)	—
責任準備積立資産	77,954,714	—	(77,954,714)	—
事業拡充積立資産	40,360,064	—	(40,360,064)	—
芸術文化事業積立資産	9,390,157	—	(9,390,157)	—
オペラ事業積立資産	39,290,000	(39,290,000)	—	—
片瀬児童施設整備積立資産	30,000,000	(30,000,000)	—	—
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小 計	998,522,439	(142,559,412)	(309,557,191)	(546,405,836)
合 計	1,298,522,439	(442,559,412)	(309,557,191)	(546,405,836)

4 担保に供している資産

一年以内返済予定長期借入金1,148,000円の担保に供している資産はない。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計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	当期末残高
特定資産			
建 物	114,999,523	36,339,423	78,660,100
建物附属設備	20,139,080	9,059,423	11,079,657
什器備品	8,696,127	8,276,775	419,352
その他固定資産			
建 物	242,140,738	180,636,390	61,504,348
建物附属設備	36,682,213	19,476,017	17,206,196
構築物	32,279,597	17,285,405	14,994,192
車両運搬具	5,190,765	4,846,442	344,323
什器備品	53,145,940	47,983,745	5,162,195
リース資産	155,440,177	123,577,334	31,862,843
ソフトウェア	6,270,000	104,500	6,165,500
合 計	674,984,160	447,585,454	227,398,706

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)

銘柄名	帳簿価額	時 価	評価損益
千葉県令和2年度9回公募公債	100,000,000	96,910,000	△ 3,090,000
愛知県令和2年度第17回公募公債	100,000,000	97,170,000	△ 2,830,000
横浜市令和2年度第3回公募公債	100,000,000	97,610,000	△ 2,390,000
横浜市令和3年度第3回公募公債	100,000,000	96,477,000	△ 3,523,000
合 計	400,000,000	388,167,000	△ 11,833,000

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
補助金等	藤沢市補助金 (事業補助金、法人運営補助金)	藤沢市	0	123,898,854	123,898,854	0	—
	民間助成金 (藤沢市民オペラ事業助成金)	(公財) 三菱UFJ信託芸術文化財団	0	600,000	600,000	0	—
		(一財) 地域創造	0	2,210,000	2,210,000	0	—
	(特例給付金)	(独) 高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	203,000	203,000	0	—
	(姉妹都市友好都市交流事業助成金)	姉妹都市・友好都市との交流を深める市民の会	0	50,090	50,090	0	—
負担金	少年の森宿泊研修施設管理運営負担金	藤沢市	0	2,451,000	2,451,000	0	—
	放課後児童クラブ施設整備負担金	藤沢市	68,152,502	0	4,883,090	63,269,412	指定正味財産
	放課後児童クラブ施設整備負担金	藤沢市	0	2,500,000	2,500,000	0	—
	放課後児童健全育成事業負担金	藤沢市	0	674,370,600	674,370,600	0	—
合 計			68,152,502	806,283,544	811,166,634	63,269,412	

8 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
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	4,883,090
合 計	4,883,090

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、財務諸表の注記に記載している。

2 引当金の明細

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	543,832	364,417	189,234	275	718,740
賞与引当金	69,047,862	70,259,075	69,047,862	0	70,259,075
退職給付引当金	580,542,379	70,199,864	33,774,743	0	616,967,500

公益財団法人藤沢市保健医療財団の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、公益財団法人藤沢市保健医療財団の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木 恒 夫

公益財団法人藤沢市保健医療財団令和5年度決算説明書

公益目的事業会計に関する書類

1 健診・健康づくり事業（公益目的事業1）

事業報告

新型コロナウイルス感染症が5類感染症に移行されたが、安全・安心な健診・検診を受けてもらえるよう、新型コロナウイルス等の感染予防対策を実施した。

また、事業所等の健康保険組合員及びその家族等の健康診断では、生活習慣病等の予防と食生活改善・早期発見に努めた。予約時間の調整や健診事業の人数枠も拡げるなど、受診者数の確保に努めた。

昨年度に引き続き、住民向けの事業として新型コロナウイルスワクチン接種を実施した。

マンモグラフィ装置による市乳がん検診、CT・MRI等の高度医療機器を活用した精度の高い検査の実施により、地域住民の疾病の早期発見及び予防に取り組み、健康増進に寄与した。

(1) 検診・検査外来状況

事業区分		人数	事業区分		人数
事業所 健診	一般健康診断	10,222	高度医療 機器 共同利用	M R I 検査	2,832
	健康保険組合健康診断	2,851		C T 検査	2,863
	協会けんぽ生活習慣病予防健診	6,157		肺がん、結核二次検診	402
	シニア健診	151		超音波検査	1,704
	特定健康診査(社保)	206		乳房検査	660
	新型コロナウイルスワクチン接種	3,130		上部消化管内視鏡検査	34
	計	22,717		骨密度測定	86
受託 検診	ヘルスチェック(国保加入者)	712	その他の各種検査	534	
	乳がん検診	1,304	計	9,115	
	学童検診	21	合計	33,869	
	計	2,037			

(2) 保健事業等実施状況

事業名	開催数	参加者数
健康づくり個別支援事業		
健康支援プログラム事業	—	196
生活習慣病予防等事業	139	—
健康度チェック	—	15
体力度チェック	—	218
体力テスト	—	211
健康づくりトレーニング	—	18,375
各種健康保険組合被保険者への支援事業	—	72
健康づくり地域普及事業		
地域支援事業	133	—
後期高齢者保健事業(糖尿病性腎症重症化予防保健指導プログラム)	—	7
後期高齢者保健事業(フレイル予防事業)	13	—
健康寿命延伸支援事業(講師派遣)	14	—
健康寿命延伸支援事業(ウェルネスプログラム)	—	513
介護予防・障がい者の支援に関する事業		
コンディショニングトレーニング	—	5,653
介護予防事業	226	—
障がい者等生活改善相談	103	—
藤沢市介護保険住宅改修等点検事業	19	—

事業名	開催数	参加者数
国保特定保健事業		
特定保健指導		
動機付け支援	—	64
積極的支援	—	7
国保ヘルスチェック事業		
ヘルスチェック健康支援	—	712
健診未受診者への受診勧奨業務	—	4,509
保健指導業務	—	9
要保健指導又は要医療者への利用勧奨及び受診勧奨	—	184
特定保健指導利用勧奨事業		
特定保健指導利用勧奨	—	1,514
特定保健指導実施機関研修会	2	—
生活習慣病予防業務		
当該年度受診者に対する医療機関への受診勧奨	—	1,234
前年度の医療機関受診勧奨対象者に対する医療及び健診受診勧奨	—	2,060
糖尿病性腎症重症化予防プログラム支援		
糖尿病性腎症重症化予防保健指導プログラム	—	20
プログラムの利用勧奨	—	147

2 介護保険事業（公益目的事業2）

事業報告

要支援・要介護状態にある在宅の高齢者や疾病等により在宅療養を必要とする者に対し、訪問看護ステーションを設置し、介護保険法及び健康保険法による訪問看護及び訪問リハビリのサービス提供を行った。合わせて、居宅介護支援事業所で、ケアプラン作成等を行い、高齢者の福祉の増進に努めた。

（1）訪問看護事業 業務実績

区 分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
利用者数	43	44	41	41	38	40	39
訪問回数	364	374	400	338	368	340	339
区 分	11月	12月	1月	2月	3月	合計	月平均
利用者数	41	44	40	41	38	490	40.8
訪問回数	349	350	348	338	336	4,244	353.7

（2）訪問リハビリ事業 業務実績

区 分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
利用者数	54	55	57	54	54	51	49
訪問回数	199	212	213	206	210	165	158
区 分	11月	12月	1月	2月	3月	合計	月平均
利用者数	47	46	49	48	46	610	50.8
訪問回数	165	152	159	161	171	2,171	180.9

（3）居宅介護支援事業 業務実績

区 分	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
認定調査件数	12	13	14	12	12	14	12
ケアプラン作成件数	109	110	113	120	123	123	123
区 分	11月	12月	1月	2月	3月	合計	月平均
認定調査件数	13	9	11	10	9	141	11.8
ケアプラン作成件数	120	125	125	118	116	1,425	118.8

(4) 要支援者予防プラン 業務実績

月 別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
実 施 数	19	20	18	17	17	18	20
月 別	11月	12月	1月	2月	3月	合計	月平均
実 施 数	18	17	17	17	18	216	18.0

3 保険調剤薬局運営事業（公益目的事業3）

事業報告

休日夜間診療調剤業務を一般社団法人藤沢市薬剤師会に委託することにより、藤沢市医師会北休日夜間急病診療所、藤沢市北部歯科診療所（障がい者・要介護高齢者歯科診療）の開設に伴う休日、夜間等の院外処方を受け付けるとともに、調剤、投薬、服薬指導、薬歴管理等を実施した。

院外処方の状況

月 別	4月	5月	6月	7月	8月	9月	10月
枚 数	713	1,046	966	1,247	1,390	1,662	1,557
月 別	11月	12月	1月	2月	3月	合計	月平均
枚 数	1,631	2,200	2,704	1,825	1,264	18,205	1,517.1

4 公益目的事業会計共通

事業報告

公益目的事業に共通する、事業ごとに区分できない保健医療センター業務受託等の収益及び施設の光熱水費等の費用等。

法人会計に関する書類

事業報告

法人の管理業務及び各会計に区分できない法人全般に係る収益及び費用等。

令和5年度 正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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			
基本財産運用益	4,202	4,200	2
基本財産受取利息	4,202	4,200	2
特定資産運用益	13,416	13,299	117
特定資産受取利息	13,416	13,299	117
事業収益	895,113,350	877,567,276	17,546,074
健康づくり事業収益	914,378	1,554,452	△ 640,074
検診事業収益	441,660,920	435,221,344	6,439,576
検査外来収益	165,491,966	176,049,631	△ 10,557,665
自費診療収益	3,249,250	4,561,080	△ 1,311,830
医業外収益	9,562,608	14,483,628	△ 4,921,020
健康づくり事業受託収益	39,982,791	39,963,180	19,611
トレーニング事業収益	11,616,000	11,327,000	289,000
健康教育事業受託収益	5,920,804	5,791,080	129,724
地域支援事業受託収益	10,275,539	10,990,255	△ 714,716
介護予防事業受託収益	3,034,904	2,291,836	743,068
生活用具改良事業受託収益	2,255,250	1,518,065	737,185
国保特定保健事業受託収益	17,584,639	19,385,321	△ 1,800,682
保健指導事業収益	816,892	46,458	770,434
保健自主事業収益	4,994,738	4,868,027	126,711
訪問看護事業収益	55,993,014	61,751,058	△ 5,758,044
居宅介護支援事業収益	19,780,657	17,990,539	1,790,118
保険調剤薬局事業収益	101,979,000	69,774,322	32,204,678
受取補助金等	113,646,162	110,745,943	2,900,219
保健医療センター業務受託収益	97,569,725	96,626,671	943,054
保健医療センター運営管理事業補助金	16,076,437	14,119,272	1,957,165
市補助金	0	0	0
受取負担金	45,064,010	45,401,266	△ 337,256
受取負担金	45,064,010	45,401,266	△ 337,256
雑収益	1,144,751	4,192,846	△ 3,048,095
受取利息	2,042	1,997	45
雑収益	1,142,709	4,190,849	△ 3,048,140
経常収益計	1,054,985,891	1,037,924,830	17,061,061
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	960,000	960,000	0
非常勤職員等報酬	70,275,524	84,123,913	△ 13,848,389
給料手当	402,917,978	386,543,309	16,374,669
退職給付費用	33,697,840	21,036,343	12,661,497
賞与引当金繰入額	25,542,896	22,531,869	3,011,027

科 目	当年度	前年度	増 減
福利厚生費	75,056,675	70,363,826	4,692,849
交際費	14,040	24,840	△ 10,800
食糧費	2,649	2,718	△ 69
諸謝金	50,000	0	50,000
旅費交通費	126,950	95,744	31,206
通信運搬費	6,512,900	6,893,084	△ 380,184
消耗品費	18,970,881	17,213,256	1,757,625
消耗備品費	881,067	1,146,464	△ 265,397
減価償却費	50,900,896	49,067,330	1,833,566
期首薬品棚卸高	2,714,645	2,407,525	307,120
薬品費	46,229,864	25,054,393	21,175,471
期末薬品棚卸高	△ 3,438,717	△ 2,714,645	△ 724,072
期首材料棚卸高	1,421,264	1,715,977	△ 294,713
材料費	13,266,091	13,213,049	53,042
期末材料棚卸高	△ 1,310,156	△ 1,421,264	111,108
図書費	190,326	222,644	△ 32,318
印刷製本費	4,061,218	2,553,029	1,508,189
燃料費	620,908	642,168	△ 21,260
光熱水費	23,535,783	26,362,674	△ 2,826,891
修繕費	3,559,375	7,837,580	△ 4,278,205
賃借料	20,882,826	20,434,594	448,232
保険料	1,145,450	1,156,790	△ 11,340
委託料	157,234,450	159,867,848	△ 2,633,398
使用料	2,300,858	2,035,040	265,818
手数料	3,668,722	4,451,488	△ 782,766
租税公課	40,991,100	41,592,900	△ 601,800
職員研修費	317,876	226,674	91,202
負担金	1,146,720	1,046,320	100,400
支払寄付金	0	50,000	△ 50,000
支払利息	870,067	1,015,301	△ 145,234
雑費	0	143,411	△ 143,411
事業費計	1,005,318,966	967,896,192	37,422,774
管理費			
役員報酬	4,344,000	4,262,000	82,000
非常勤職員等報酬	1,200,000	960,000	240,000
給料手当	11,604,053	11,257,155	346,898
退職給付費用	1,379,200	1,078,000	301,200
賞与引当金繰入額	1,000,259	973,000	27,259
福利厚生費	2,781,078	2,579,744	201,334
交際費	16,500	0	16,500
食糧費	7,213	5,531	1,682
諸謝金	508,200	508,200	0
旅費交通費	1,648	0	1,648
通信運搬費	124,226	118,000	6,226
消耗品費	143,214	92,000	51,214
減価償却費	1,174,636	1,326,000	△ 151,364

科 目	当年度	前年度	増 減
図書費	12,600	12,000	600
印刷製本費	150,645	0	150,645
燃料費	10,967	11,000	△ 33
光熱水費	9,335,422	10,457,000	△ 1,121,578
修繕費	733,460	1,540,000	△ 806,540
賃借料	880,705	887,000	△ 6,295
保険料	98,010	97,000	1,010
委託料	22,826,393	22,449,000	377,393
使用料	876,207	769,000	107,207
手数料	26,850	16,000	10,850
租税公課	1,873,300	1,899,200	△ 25,900
職員研修費	4,966	9,000	△ 4,034
負担金	171,600	166,200	5,400
支払利息	27,855	36,000	△ 8,145
管理費計	61,313,207	61,508,030	△ 194,823
経常費用計	1,066,632,173	1,029,404,222	37,227,951
当期経常増減額	△ 11,646,282	8,520,608	△ 20,166,890
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			
固定資産除却損	5	6	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	5	5	0
経常外費用計	5	6	△ 1
当期経常外増減額	△ 5	△ 6	1
当期一般正味財産増減額	△ 11,646,287	8,520,602	△ 20,166,889
一般正味財産期首残高	706,936,715	698,416,113	8,520,602
一般正味財産期末残高	695,290,428	706,936,715	△ 11,646,287
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	210,000,000	210,000,000	0
指定正味財産期末残高	210,000,000	210,000,000	0
III 正味財産期末残高	905,290,428	916,936,715	△ 11,646,287

勘定科目		公益目的	
		(公1) 健診・健康づくり	(公2) 介護保険
大科目	中科目		
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	基本財産受取利息		
特定資産運用益	特定資産受取利息	10,556	507
事業収益	健康づくり事業収益	914,378	
	検診事業収益	442,597,283	
	検査外来収益	165,491,966	
	自費診療収益	3,249,250	
	医業外収益	9,562,608	
	健康づくり事業受託収益	39,982,791	
	トレーニング事業収益	11,616,000	
	健康教育事業受託収益	5,920,804	
	地域支援事業受託収益	10,275,539	
	介護予防事業受託収益	3,034,904	
	生活用具改良事業受託収益	2,255,250	
	国保特定保健事業受託収益	17,584,639	
	保健指導事業収益	816,892	
	保健自主事業収益	4,994,738	
	訪問看護事業収益		55,993,014
	居宅介護支援事業収益		19,780,657
	保険調剤薬局事業収益		
受取補助金等	保健医療センター業務受託収益		
	保健医療センター運営管理事業補助金		3,455,902
	市補助金		
受取負担金	受取負担金		
雑収益	受取利息	1,306	182
	雑収益	262,359	347,170
	経常収益 計	718,571,263	79,577,432
(2) 経常費用			
事業費	役員報酬		
	非常勤職員等報酬	62,016,004	3,404,520
	給料手当	312,079,555	62,725,215
	退職給付費用	27,346,686	1,588,647
	賞与引当金繰入額	21,287,259	2,239,735
	福利厚生費	59,174,871	10,868,114
	交際費	14,040	
	食料費		
	諸謝金		
	旅費交通費	117,606	5,140
	通信運搬費	5,312,795	654,203
	消耗品費	16,902,445	338,414
	消耗備品費	348,961	656
	減価償却費	42,892,637	1,952,898
	期首薬品棚卸高	891,467	11,313
	薬品費	6,031,067	30,876

計算書内訳表
令和6年3月31日まで)

(単位：円)

事業会計					
(公3) 保険調剤薬局	共通	公益合計	法人会計	内部取引消去	合計
	4,202	4,202			4,202
193		11,256	2,160		13,416
		914,378			914,378
		442,597,283		△ 936,363	441,660,920
		165,491,966			165,491,966
		3,249,250			3,249,250
		9,562,608			9,562,608
		39,982,791			39,982,791
		11,616,000			11,616,000
		5,920,804			5,920,804
		10,275,539			10,275,539
		3,034,904			3,034,904
		2,255,250			2,255,250
		17,584,639			17,584,639
		816,892			816,892
		4,994,738			4,994,738
		55,993,014			55,993,014
		19,780,657			19,780,657
101,979,000		101,979,000			101,979,000
	51,801,833	51,801,833	45,767,892		97,569,725
	6,724,659	10,180,561	5,895,876		16,076,437
		0			0
	32,265,832	32,265,832	12,798,178		45,064,010
162		1,650	392		2,042
213,000		822,529	320,180		1,142,709
102,192,355	90,796,526	991,137,576	64,784,678	△ 936,363	1,054,985,891
	960,000	960,000			960,000
55,000	4,800,000	70,275,524			70,275,524
11,156,168	16,289,540	402,250,478	667,500		402,917,978
2,769,221	1,940,930	33,645,484	52,356		33,697,840
547,189	1,407,656	25,481,839	61,057		25,542,896
1,862,149	3,913,777	75,818,911	135,665	△ 897,901	75,056,675
		14,040			14,040
2,649		2,649			2,649
		0	50,000		50,000
1,880	2,324	126,950			126,950
290,992	151,147	6,409,137	103,763		6,512,900
1,425,454	245,779	18,912,092	58,789		18,970,881
487,702	24,014	861,333	19,734		881,067
753,738	3,554,648	49,153,921	1,746,975		50,900,896
1,811,865		2,714,645			2,714,645
40,167,921		46,229,864			46,229,864

勘定科目		公益目的	
		(公1) 健診・健康づくり	(公2) 介護保険
大科目	中科目		
管理費	期末薬品棚卸高	△ 629,883	△ 1,855
	期首材料棚卸高	1,418,239	3,025
	材料費	13,217,279	48,812
	期末材料棚卸高	△ 1,308,192	△ 1,964
	図書費	134,054	420
	印刷製本費	3,766,507	95,220
	燃料費	96,310	510,519
	光熱水費	12,349,711	479,918
	修繕費	1,825,406	792,692
	賃借料	14,684,345	1,400,945
	保険料	261,483	753,686
	委託料	105,244,599	1,173,468
	使用料	1,224,550	71,444
	手数料	3,482,055	133,061
	租税公課	40,764,650	198,500
	職員研修費	281,239	26,714
	負担金	961,920	54,000
	支払寄付金		
	支払利息	691,288	65,457
	雑費		
	役員報酬		
	非常勤職員等報酬		
	給料手当		
	退職給付費用		
	賞与引当金繰入額		
	福利厚生費		
	交際費		
	食糧費		
	諸謝金		
	旅費交通費		
	通信運搬費		
	消耗品費		
	減価償却費		
	図書費		
	印刷製本費		
	燃料費		
	光熱水費		
	修繕費		
	賃借料		
	保険料		
	委託料		
使用料			
手数料			
租税公課			
職員研修費			
負担金			
支払利息			
経常費用 計	752,880,953	89,623,793	
当期経常増減額	△ 34,309,690	△ 10,046,361	
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益 什器備品売却益			

事業会計					
(公3) 保険調剤薬局	共通	公益合計	法人会計	内部取引消去	合計
△ 2,806,979		△ 3,438,717			△ 3,438,717
		1,421,264			1,421,264
		13,266,091			13,266,091
		△ 1,310,156			△ 1,310,156
40,522	15,330	190,326			190,326
10,043	183,288	4,055,058	6,160		4,061,218
731	13,348	620,908			620,908
295,840	10,410,314	23,535,783			23,535,783
48,897	892,380	3,559,375			3,559,375
1,087,202	2,519,897	19,692,389	1,190,437		20,882,826
11,034	119,247	1,145,450			1,145,450
25,361,736	25,454,647	157,234,450			157,234,450
27,767	977,097	2,300,858			2,300,858
20,937	32,669	3,668,722			3,668,722
9,950		40,973,100	18,000		40,991,100
3,877	6,046	317,876			317,876
130,800		1,146,720			1,146,720
		0			0
4,121	75,229	836,095	33,972		870,067
		0			0
			4,344,000		4,344,000
			1,200,000		1,200,000
			11,604,053		11,604,053
			1,379,200		1,379,200
			1,000,259		1,000,259
			2,819,540	△ 38,462	2,781,078
			16,500		16,500
			7,213		7,213
			508,200		508,200
			1,648		1,648
			124,226		124,226
			143,214		143,214
			1,174,636		1,174,636
			12,600		12,600
			150,645		150,645
			10,967		10,967
			9,335,422		9,335,422
			733,460		733,460
			880,705		880,705
			98,010		98,010
			22,826,393		22,826,393
			876,207		876,207
			26,850		26,850
			1,873,300		1,873,300
			4,966		4,966
			171,600		171,600
			27,855		27,855
85,578,406	73,989,307	1,002,072,459	65,496,077	△ 936,363	1,066,632,173
16,613,949	16,807,219	△ 10,934,883	△ 711,399	0	△ 11,646,282
		0			0

勘定科目		公益目的	
		(公1) 健診・健康づくり	(公2) 介護保険
大科目	中科目		
	経常外収益 計	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	車両運搬具除却損		
	什器備品除却損	5	
	建物附属設備除却損		
	経常外費用 計	5	0
	当期経常外増減額	△ 5	0
	当期一般正味財産増減額	△ 34,309,695	△ 10,046,361
	一般正味財産期首残高	586,979,487	△ 76,584,666
	一般正味財産期末残高	552,669,792	△ 86,631,027
II	指定正味財産増減の部		
	当期指定正味財産増減額	0	0
	指定正味財産期首残高	0	0
	指定正味財産期末残高	0	0
III	正味財産期末残高	552,669,792	△ 86,631,027

事業会計					
(公3) 保険調剤薬局	共通	公益合計	法人会計	内部取引消去	合計
0	0	0	0	0	0
		0			0
		5			5
		0			0
0	0	5	0	0	5
0	0	△ 5	0	0	△ 5
16,613,949	16,807,219	△ 10,934,888	△ 711,399	0	△ 11,646,287
△ 35,039,692	130,532,827	605,887,956	101,048,759	0	706,936,715
△ 18,425,743	147,340,046	594,953,068	100,337,360	0	695,290,428
0	0	0	0	0	0
0	210,000,000	210,000,000	0	0	210,000,000
0	210,000,000	210,000,000	0	0	210,000,000
△ 18,425,743	357,340,046	804,953,068	100,337,360	0	905,290,428

貸借対照表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	当年度	前年度	増減額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	148,946,093	166,818,464	△17,872,371
未収金	115,821,572	106,735,682	9,085,890
薬品	3,438,717	2,714,645	724,072
材料	1,310,156	1,421,264	△111,108
流動資産合計	269,516,538	277,690,055	△8,173,517
2. 固定資産			
基本財産			
定期預金	210,000,000	210,000,000	0
基本財産合計	210,000,000	210,000,000	0
特定資産			
退職給付引当資産	271,463,235	248,617,602	22,845,633
減価償却引当資産	306,130,843	307,046,493	△915,650
修繕積立資産	20,000,000	20,000,000	0
財団事業推進積立資産	43,000,000	43,000,000	0
MR装置取得積立資金	117,054,000	117,054,000	0
特定資産合計	757,648,078	735,718,095	21,929,983
その他固定資産			
車両運搬具	257,780	553,661	△295,881
什器備品	48,001,797	57,323,295	△9,321,498
建物附属設備	15,525,723	18,084,004	△2,558,281
構築物	245,531	254,332	△8,801
ソフトウェア	2	2	0
リース資産	75,235,307	88,729,961	△13,494,654
その他固定資産合計	139,266,140	164,945,255	△25,679,115
固定資産合計	1,106,914,218	1,110,663,350	△3,749,132
資産合計	1,376,430,756	1,388,353,405	△11,922,649
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	86,222,194	104,143,291	△17,921,097
預り金	10,680,542	5,520,610	5,159,932
リース債務	25,261,236	25,148,926	112,310
賞与引当金	26,543,155	23,504,869	3,038,286
流動負債合計	148,707,127	158,317,696	△9,610,569

勘定科目	当年度	前年度	増減額
2. 固定負債			
退職給付引当金	271,463,235	248,617,602	22,845,633
長期リース債務	50,969,966	64,481,392	△13,511,426
固定負債合計	322,433,201	313,098,994	9,334,207
負債合計	471,140,328	471,416,690	△276,362
Ⅲ 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
指定正味財産	210,000,000	210,000,000	0
（うち基本財産への充当額）	(210,000,000)	(210,000,000)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)
指定正味財産合計	210,000,000	210,000,000	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	695,290,428	706,936,715	△11,646,287
（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）	(486,184,843)	(487,100,493)	(△915,650)
一般正味財産合計	695,290,428	706,936,715	△11,646,287
正味財産合計	905,290,428	916,936,715	△11,646,287
負債及び正味財産合計	1,376,430,756	1,388,353,405	△11,922,649

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金	99,065,937	49,880,156	0	148,946,093
未収金	208,800,608	151,405,191	△244,384,227	115,821,572
会計勘定未収金	0	4,944,428	△4,944,428	0
薬品	3,438,717	0	0	3,438,717
材料	1,310,156	0	0	1,310,156
会計間勘定（借）	236,213,054	△48,213,054	△188,000,000	0
流動資産合計	548,828,472	158,016,721	△437,328,655	269,516,538
2. 固定資産				
基本財産				
定期預金	210,000,000	0	0	210,000,000
基本財産合計	210,000,000	0	0	210,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	206,977,778	64,485,457	0	271,463,235
減価償却引当資産	280,624,591	25,506,252	0	306,130,843
修繕積立資産	10,000,000	10,000,000	0	20,000,000
財団事業推進積立資産	30,000,000	13,000,000	0	43,000,000
MR装置取得積立資金	117,054,000	0	0	117,054,000
特定資産合計	644,656,369	112,991,709	0	757,648,078
その他固定資産				
車両運搬具	257,779	1	0	257,780
什器備品	47,963,986	37,811	0	48,001,797
建物附属設備	7,336,367	8,189,356	0	15,525,723
構築物	0	245,531	0	245,531
ソフトウェア	1	1	0	2
リース資産	59,936,997	15,298,310	0	75,235,307
その他固定資産合計	115,495,130	23,771,010	0	139,266,140
固定資産合計	970,151,499	136,762,719	0	1,106,914,218
資産合計	1,518,979,971	294,779,440	△437,328,655	1,376,430,756
II 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	221,933,947	108,672,474	△244,384,227	86,222,194
会計勘定未払金	4,944,428	0	△4,944,428	0
預り金	8,819,740	1,860,802	0	10,680,542
リース債務	19,279,671	5,981,565	0	25,261,236
賞与引当金	22,620,475	3,922,680	0	26,543,155
会計間勘定（貸）	188,000,000	0	△188,000,000	0
流動負債合計	465,598,261	120,437,521	△437,328,655	148,707,127

勘定科目	公益目的事業会計	法人会計	内部取引消去	合 計
2. 固定負債				
退職給付引当金	206,977,778	64,485,457	0	271,463,235
長期リース債務	41,450,864	9,519,102	0	50,969,966
固定負債合計	248,428,642	74,004,559	0	322,433,201
負債合計	714,026,903	194,442,080	△437,328,655	471,140,328
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
指定正味財産	210,000,000	0	0	210,000,000
（うち基本財産への充当額）	(210,000,000)	(0)	(0)	(210,000,000)
（うち特定資産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)
指定正味財産合計	210,000,000	0	0	210,000,000
2. 一般正味財産				
一般正味財産	594,953,068	100,337,360	0	695,290,428
（うち基本財産への充当額）	(0)	(0)	(0)	(0)
（うち特定資産への充当額）	(437,678,591)	(48,506,252)	(0)	(486,184,843)
一般正味財産合計	594,953,068	100,337,360	0	695,290,428
正味財産合計	804,953,068	100,337,360	0	905,290,428
負債及び正味財産合計	1,518,979,971	294,779,440	△437,328,655	1,376,430,756

財産目録

令和6年3月31日 現在

(単位：円)

貸借対照表勘定科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金	手元保管	小口現金・事業用釣り銭	1,110,507
普通預金	スルガ銀行藤沢支店 普通預金		147,835,586
	法人口座	法人保有の運転資金として	47,391,385
	検診口座	公益目的事業の運転資金として	44,765,074
	保健口座	公益目的事業の運転資金として	4,004,121
	介護口座	公益目的事業の運転資金として	7,677,139
	薬局口座	公益目的事業の運転資金として	28,708,563
	預り金口座	職員からの税・社会保険料の保管 口座	15,289,304
		現金預金計	148,946,093
未収金	公益目的事業会計分 法人会計分	公益目的事業に係る未収金 法人会計に係る未収金	114,548,180 1,273,392
		未収金計	115,821,572
薬品	保管庫 (3月末日棚卸し高)	公益目的事業で使用する薬品	3,438,717
材料	保管庫 (3月末日棚卸し高)	公益目的事業で使用する材料	1,310,156
流動資産合計			269,516,538
(固定資産)			
基本財産			
定期預金	スルガ銀行藤沢支店 大口定期預金	公益目的事業保有の基本財産	210,000,000
特定資産			
退職給付引当資産	スルガ銀行藤沢支店 普通預金	職員の退職金の支払いに備えた預金	35,077,040
	スルガ銀行藤沢支店 大口定期預金	職員の退職金の支払いに備えた預金	236,386,195
		退職給付引当資産計	271,463,235

貸借対照表勘定科目	場所・物量等	使用目的等	金額
減価償却引当資産	スルガ銀行藤沢支店 普通預金	減価償却累計額相当の積立金	162,571,038
	スルガ銀行藤沢支店 大口定期預金	減価償却累計額相当の積立金	143,559,805
		減価償却引当資産計	306,130,843
修繕積立資産	スルガ銀行藤沢支店 大口定期預金	施設等の修繕に備えた預金	20,000,000
財団事業推進積立資産	スルガ銀行藤沢支店 大口定期預金	財団全体の今後の事業運営に必要な備品等の整備に備えた資金	43,000,000
MR装置取得積立資金	スルガ銀行藤沢支店 大口定期預金	公1事業の積立金で資産取得資金として管理されている預金	117,054,000
		特定資産計	757,648,078
その他固定資産			
車両運搬具	藤沢市大庭5527-1	公益目的事業用車両	257,779
		法人保有の管理運営用車両	1
		車両運搬具計	257,780
什器備品	藤沢市大庭5527-1	公益目的事業用の医療機器等備品	47,963,986
		法人保有の備品	37,811
		什器備品計	48,001,797
建物附属設備	藤沢市大庭5527-1	公益目的事業に係る設備	7,336,367
		法人全体の管理運営に係る設備	8,189,356
		建物附属設備計	15,525,723
構築物	藤沢市大庭5527-1	法人保有の駐輪場	245,531
ソフトウェア	藤沢市大庭5527-1	公益目的事業に係るソフトウェア	1
		法人全体の管理運営に係るソフトウェア	1
		ソフトウェア計	2
リース資産	藤沢市大庭5527-1	公益目的事業に係るリース資産	59,936,997
		法人全体の管理運営に係るリース資産	15,298,310
		リース資産計	75,235,307
		その他固定資産計	139,266,140
固定資産合計			1,106,914,218
資産合計			1,376,430,756

貸借対照表勘定科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)			
未払金	公益目的事業会計分 法人会計分	公益目的事業に係る未払金 法人会計に係る未払金	71,802,148 14,420,046
		未払金計	86,222,194
預り金	源泉所得税 住民税 健康保険 厚生年金 介護保険	職員からの預り金 職員からの預り金 職員からの預り金 職員からの預り金 職員からの預り金	932,351 1,601,400 2,815,620 4,950,150 381,021
		預り金計	10,680,542
リース債務	公益目的事業に係るリース資産に 対する未払金で支払期限が1年以内 のもの 法人全体に係るリース資産に対す る未払金で支払期限が1年以内のも の	システム機器等 システム機器等	19,279,671 5,981,565
		リース債務計	25,261,236
賞与引当金	職員に対するもの	職員の賞与支払いに備えたもの	26,543,155
流動負債合計			148,707,127
(固定負債)			
退職給付引当金	職員に対するもの	職員の退職金支払いに備えたもの	271,463,235
長期リース債務	公益目的事業に係るリース資産に 対する未払金で支払期限が1年を超 えるもの 法人全体に係るリース資産に対す る未払金で支払期限が1年を超える もの	システム機器等 システム機器等	41,450,864 9,519,102
		長期リース債務計	50,969,966
固定負債合計			322,433,201
負債合計			471,140,328
正味財産			905,290,428

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

薬品及び材料の評価方法は、先入先出法による原価法を実施している。

(2) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産 定額法による減価償却を実施している。

無形固定資産 定額法による減価償却を実施している。

一括償却資産 3年均等償却を実施している。

リース資産（所有権移転外ファイナンス・リース取引）

リース期間を耐用年数とし、残存価額をゼロとする定額法によっている。

なお、リース取引1件あたりのリース料総額が300万円以下のリース取引は、賃貸借処理によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金 期末退職給与要支給額の100%に相当する金額から、中小企業退職金共済制度からの支給額を除いた金額を計上している。

賞与引当金 職員に対する賞与(期末勤勉手当)の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する金額を計上している。

(4) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式により行っている。

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				
定期預金	210,000,000	0	0	210,000,000
小計	210,000,000	0	0	210,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	248,617,602	35,077,040	12,231,407	271,463,235
減価償却引当資産	307,046,493	12,000,000	12,915,650	306,130,843
修繕積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
財団事業推進積立資産	43,000,000	0	0	43,000,000
MR装置取得積立資金	117,054,000	0	0	117,054,000
小計	735,718,095	47,077,040	25,147,057	757,648,078
合計	945,718,095	47,077,040	25,147,057	967,648,078

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				
定期預金	210,000,000	(210,000,000)		
小 計	210,000,000	(210,000,000)	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	271,463,235			(271,463,235)
減価償却引当資産	306,130,843		(306,130,843)	
修繕積立資産	20,000,000		(20,000,000)	
財団事業推進積立資産	43,000,000		(43,000,000)	
MR装置取得積立資金	117,054,000		(117,054,000)	
小 計	757,648,078	0	(486,184,843)	(271,463,235)
合 計	967,648,078	(210,000,000)	(486,184,843)	(271,463,235)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計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	当期末残高
車両運搬具	15,025,480	14,767,700	257,780
什器備品	403,312,846	355,311,049	48,001,797
建物附属設備	42,468,789	26,943,066	15,525,723
構築物	382,679	137,148	245,531
ソフトウェア	36,755,880	36,755,878	2
リース資産	143,591,872	68,356,565	75,235,307
合 計	641,537,546	502,271,406	139,266,140

5. 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)

名称及び交付者	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
保健医療センター運営 管理事業補助金	0	16,076,437	16,076,437	0	一般正味財産
合 計	0	16,076,437	16,076,437	0	

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については、財務諸表に対する注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金については、次のとおりである。

(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	248,617,602	35,077,040	12,231,407		271,463,235
賞与引当金	23,504,869	26,543,155	23,504,869		26,543,155
合計	272,122,471	61,620,195	35,736,276		298,006,390

公益財団法人湘南産業振興財団の経営状況について

地方自治法第243条の3第2項の規定により、公益財団法人湘南産業振興財団の経営状況を説明する書類を次のとおり提出する。

2024年（令和6年）9月25日提出

藤沢市長

鈴木 恒 夫

公益財団法人湘南産業振興財団令和5年度決算説明書

公益目的事業会計に関する書類

1 産業支援事業（公益目的事業1）

事業報告

藤沢市の中小企業及び起業家を対象とした総合的な経営支援、企業成長支援のため、産学官連携による湘南新産業創出コンソーシアム事業、藤沢市からの受託による産業支援受託事業を行い、中小企業及びベンチャー企業の発展と新産業の創出に寄与した。

(1) 湘南新産業創出コンソーシアム事業

区分	実績	
公的助成金等申請支援事業（小規模事業者持続化補助金等）	獲得件数	2件
	獲得金額計	10,764千円
湘南ビジネスコンテスト（事業計画作成から発表会後の事業化までを継続支援）	応募件数	53件
都市拠点型起業家育成施設「湘南藤沢インキュベーションセンター」運営事業	年度末入居者数	17者
	新規市内定着数	2者
	シェアードオフィス利用者数	11者
創業機運醸成フォーラム事業	参加人数	253人

区分		実績	
スタートアップ支援フォーラム事業	市内大学と連携し在学生向け基調講演	参加人数	86人
海外事業展開等支援事業	セミナー研究会	参加人数	54人
	海外事業展開に関する相談	出張・窓口相談	10件
コミュニティビジネス支援事業	セミナーの実施	実施回数	1回
		参加者数	12人
	事例発表会の開催	来場者	73人
	経営相談	相談件数	17件
ロボット産業に対する参入支援・人材育成事業	研究会の開催	参加者数	81人
	小中学生向けロボットセミナーの開催	参加者数	69人
生活支援ロボット普及啓発等推進事業	ロボテラスの運営	ロボット展示企業数	54者
		来場者数	11,240人
	企画展の開催	参加者数	5,369人
	専門セミナーの開催	参加者数	726人

(2) 産業支援受託事業

ア 藤沢市大学連携型起業家育成施設支援事業

区分	実績	
藤沢市大学連携型起業家育成施設「慶應藤沢イノベーションビレッジ」支援事業	年度末入居者数	12者
	新規市内定着数	5者

イ 藤沢市中小企業融資制度運営事業

(ア) 融資制度利用状況

区分	新規貸付		年度末貸付残	
	件数	金額	件数	金額
中小企業支援資金	63件	598,530千円	249件	1,460,990千円
景気対策特別資金	9件	108,000千円	71件	265,775千円
小規模企業緊急資金	49件	165,400千円	145件	275,151千円
雇用安定対策特別資金	0件	0千円	1件	2,915千円
災害復旧資金	0件	0千円	223件	991,400千円
創業支援資金(キョンスカ)	49件	221,705千円	98件	332,830千円
合計	170件	1,093,635千円	787件	3,329,061千円

(イ) 利子補給・信用保証料補助の取扱実績

区分		件数	金額
利子補給	市制度融資	499件	14,395,800円
信用保証料補助	市制度融資	154件	16,706,189円

(ウ) セーフティネット保証認定の取扱実績

区分	件数
5号認定(全国的に業況が悪化している業種)	89件
4号認定(令和2年新型コロナウイルス感染症の発生に起因)	101件

ウ 地域景気動向調査事業

区分	実績
調査対象企業数	350者
個別ヒアリング企業数	110者

2 湘南勤労者福祉サービスセンター事業（公益目的事業2）

事業報告

藤沢市・鎌倉市・茅ヶ崎市の中小企業の勤労者、事業主及びそれらの家族を対象として、中小企業が独自に行うことが難しい福利厚生事業を実施し、中小企業勤労者等の福祉の向上を図り、従業員の定着と経営の安定に寄与した。

(1) サービスセンター会員数

区分	藤沢市	鎌倉市	茅ヶ崎市	合計
年度末会員数	7,210人	2,685人	1,678人	11,573人

(2) 各種事業の参加人数等

区分	延べ参加人数（件数）
レクリエーション等事業（バス旅行、スポーツ大会、各種イベントセミナー等25事業）	2,036人
人間ドック及び一般健康診断補助	1,302人
健康の維持増進（ゴルフレッスン等）	1,460人
保養施設利用補助	3,443人
あっせん事業（映画鑑賞チケット、食事券、農園割引券のあっせん等114事業）	45,791件
共同事業（恋活パーティー等）	315人
地区自主事業	158人

3 公益目的事業会計共通

事業報告

公益目的事業に共通する、事業ごとに区分できない収益及び費用等。

収益事業等会計に関する書類

1 公益目的達成受託等事業（収益事業1）

事業報告

公益目的事業の推進に資するための事業として、希望するユーザに対して安定したサーバ環境と、コンテンツを発信できる環境の構築を行うとともに、藤沢市等からの受託による各種ホームページ作成管理等業務及びデータ入力業務による情報化支援事業等を行った。

情報化支援事業の状況

区分	実績
サーバ・コンテンツ運営及びホームページ作成管理等業務の受託件数	3件
データ入力業務の件数	823,451件

2 給付事業（その他事業1）

事業報告

公益目的事業の推進に資するための事業として、湘南勤労者福祉サービスセンター会員に対して慶弔等給付事業を行った。

3 市共通給付事業の状況

区分	件数	金額
慶弔給付金（入学祝金、死亡弔慰金等）	1,196件	16,920千円
永年勤続報奨金	802件	6,640千円

法人会計に関する書類

事業報告

法人の管理業務及び各会計に区分できない法人全般に係る収益及び費用等。

正味財産増減計算書

(令和5年4月1日から令和6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			
基本財産運用益	2,282,195	1,067,764	1,214,431
基本財産受取利息	2,282,195	1,067,764	1,214,431
特定資産運用益	187,517	193,469	△ 5,952
特定資産受取利息	187,517	193,469	△ 5,952
受取会員会費	2,330,000	2,400,000	△ 70,000
受取賛助会費	2,330,000	2,400,000	△ 70,000
事業収益	87,608,253	88,118,995	△ 510,742
産学公民協働運営事業収益	64,000	81,600	△ 17,600
起業家育成事業収益	12,112,281	11,934,620	177,661
勤労者S C事業収益	69,649,950	70,085,700	△ 435,750
情報システム事業収益	5,782,022	6,017,075	△ 235,053
受取受託金等	57,163,550	58,443,216	△ 1,279,666
藤沢市受託収益	51,122,150	56,386,216	△ 5,264,066
その他受託収益	6,041,400	2,057,000	3,984,400
受取補助金等	39,583,762	40,089,187	△ 505,425
藤沢市補助金	39,583,762	40,089,187	△ 505,425
受取負担金	158,481,445	141,138,112	17,343,333
藤沢市負担金	125,405,365	109,356,056	16,049,309
地方公共団体勤労者S C負担金	31,853,080	30,516,806	1,336,274
その他地方公共団体負担金	325,000	325,000	0
商工会議所負担金	400,000	400,000	0
その他負担金	498,000	540,250	△ 42,250
受取寄付金	105,000	215,000	△ 110,000
受取寄付金	105,000	215,000	△ 110,000
雑収益	2,914,930	3,052,183	△ 137,253
受取利息	125	71,968	△ 71,843
雑収益	2,914,805	2,980,215	△ 65,410
経常収益計	350,656,652	334,717,926	15,938,726
(2) 経常費用			
事業費	299,086,433	289,697,224	9,389,209
役員報酬	2,940,000	2,940,000	0
給料手当	74,955,892	73,525,949	1,429,943
賃金	32,122,115	31,150,627	971,488
退職給付費用	6,552,636	5,531,449	1,021,187
福利厚生費	16,971,910	16,290,138	681,772
会議費	308,040	250,900	57,140
旅費交通費	825,087	519,436	305,651
通信運搬費	6,198,067	6,300,453	△ 102,386
減価償却費	4,532,247	4,063,988	468,259
消耗品費	2,302,311	1,248,661	1,053,650
修繕費	4,045,162	2,378,900	1,666,262
印刷製本費	8,932,615	8,033,046	899,569
図書購入費	28,485	0	28,485

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	209,278	169,454	39,824
光熱水料費	2,671,778	2,638,916	32,862
賃借料	34,010,016	33,463,222	546,794
保険料	413,698	451,615	△ 37,917
広告料	202,400	191,095	11,305
諸謝金	1,679,900	1,553,400	126,500
租税公課	4,071,355	4,144,524	△ 73,169
支払手数料	2,900,115	2,617,019	283,096
支払負担金	80,202,619	82,179,002	△ 1,976,383
支払助成金	1,360,324	2,244,980	△ 884,656
委託費	9,046,225	6,339,827	2,706,398
支払利息	195,057	234,586	△ 39,529
雑費	1,409,101	1,236,037	173,064
管理費	35,026,107	34,226,749	799,358
役員報酬	2,990,000	2,990,000	0
給料手当	16,675,617	17,222,875	△ 547,258
退職給付費用	1,466,725	1,133,026	333,699
福利厚生費	3,827,558	3,524,743	302,815
会議費	5,280	0	5,280
旅費交通費	125,010	136,740	△ 11,730
通信運搬費	724,570	606,725	117,845
減価償却費	1,831,212	1,831,212	0
消耗品費	610,533	653,575	△ 43,042
修繕費	117,524	100,760	16,764
図書購入費	219,750	203,868	15,882
光熱水料費	326,080	326,080	0
賃借料	1,498,005	1,440,409	57,596
保険料	143,670	143,670	0
租税公課	1,031,145	1,060,276	△ 29,131
支払手数料	41,140	45,540	△ 4,400
支払負担金	1,455,898	856,906	598,992
委託費	1,899,920	1,869,560	30,360
支払利息	13,370	25,948	△ 12,578
雑費	23,100	54,836	△ 31,736
經常費用計	334,112,540	323,923,973	10,188,567
当期經常増減額	16,544,112	10,793,953	5,750,159
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
受取寄付金	931,960	0	931,960
受取寄付金等振替額	931,960	0	931,960
經常外収益計	931,960	0	931,960
(2) 經常外費用			
投資有価証券評価損	1,351,342	0	1,351,342
投資有価証券評価損	1,351,342	0	1,351,342
除却損失	82,312	0	82,312
什器備品除却損	82,312	0	82,312
經常外費用計	1,433,654	0	1,433,654
当期經常外増減額	△ 501,694	0	△ 501,694
税引前当期一般正味財産増減額	16,042,418	10,793,953	5,248,465

科 目	当年度	前年度	増 減
法人税、住民税及び事業税	3,590,500	70,000	3,520,500
当期一般正味財産増減額	12,451,918	10,723,953	1,727,965
一般正味財産期首残高	181,753,114	171,029,161	10,723,953
一般正味財産期末残高	194,205,032	181,753,114	12,451,918
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益	19,900	19,900	0
基本財産受取利息	19,900	19,900	0
一般正味財産への振替額	△ 931,960	0	△ 931,960
一般正味財産への振替額	△ 931,960	0	△ 931,960
当期指定正味財産増減額	△ 912,060	19,900	△ 931,960
指定正味財産期首残高	278,374,122	278,354,222	19,900
指定正味財産期末残高	277,462,062	278,374,122	△ 912,060
III 正味財産期末残高	471,667,094	460,127,236	11,539,858

正味財産増減
(令和5年4月1日から)

科 目	公益目的事業会計			小計
	(公1) 産業支援事業	(公2) 湘南勤労者福祉 サロセンター事業	共通	
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益				0
基本財産受取利息				0
特定資産運用益	12			12
特定資産受取利息	12			12
受取会員会費			1,165,000	1,165,000
受取賛助会費			1,165,000	1,165,000
事業収益	12,176,281	39,851,950		52,028,231
産学公民協働運営事業収益	64,000			64,000
起業家育成事業収益	12,112,281			12,112,281
勤労者SC事業収益		39,851,950		39,851,950
情報システム事業収益				0
受取受託金等	37,004,368			37,004,368
藤沢市受託収益	30,962,968			30,962,968
その他受託収益	6,041,400			6,041,400
受取補助金等	7,828,726	1,396,860		9,225,586
藤沢市補助金	7,828,726	1,396,860		9,225,586
受取負担金	62,044,353	68,311,033		130,355,386
藤沢市負担金	60,821,353	37,981,659		98,803,012
地方公共団体勤労者SC負担金		30,329,374		30,329,374
その他地方公共団体負担金	325,000			325,000
商工会議所負担金	400,000			400,000
ハウジング等負担金				0
その他負担金	498,000			498,000
受取寄付金	105,000			105,000
受取寄付金	105,000			105,000
雑収益	322,053	430,877		752,930
受取利息		125		125
雑収益	322,053	430,752		752,805
経常収益計	119,480,793	109,990,720	1,165,000	230,636,513
(2) 経常費用				
事業費	121,326,729	111,140,619		232,467,348
役員報酬	1,176,000	1,176,000		2,352,000
給料手当	42,224,169	29,366,301		71,590,470
賃金	14,892,060	6,454,903		21,346,963
退職給付費用	3,357,717	2,959,734		6,317,451
福利厚生費	8,800,698	6,212,374		15,013,072
会議費	150,085	157,955		308,040
旅費交通費	777,985	47,102		825,087
通信運搬費	780,128	4,577,164		5,357,292
減価償却費	672,497	3,859,750		4,532,247
消耗品費	1,673,245	513,650		2,186,895
修繕費	514,002	3,531,160		4,045,162
印刷製本費	1,291,168	7,641,447		8,932,615
図書購入費	28,485			28,485
燃料費	73,450	130,086		203,536
光熱水料費	1,655,712	433,000		2,088,712
賃借料	30,300,491	2,270,494		32,570,985
保険料	112,667	163,926		276,593
広告料		202,400		202,400
諸謝金	1,428,000	251,900		1,679,900
租税公課	2,159,972	1,373,310		3,533,282

計算書内訳表

令和6年3月31日まで

(単位：円)

収益事業等会計			法人会計	内部取引 等消去	合計
(取1) 公益目的達成 受託等事業	(他1) 給付事業	小計			
		0	2,282,195		2,282,195
		0	2,282,195		2,282,195
		0	187,505		187,517
		0	187,505		187,517
		0	1,165,000		2,330,000
		0	1,165,000		2,330,000
5,782,022	29,798,000	35,580,022			87,608,253
		0			64,000
		0			12,112,281
	29,798,000	29,798,000			69,649,950
5,782,022		5,782,022			5,782,022
20,159,182		20,159,182			57,163,550
20,159,182		20,159,182			51,122,150
		0			6,041,400
883,791		883,791	29,474,385		39,583,762
883,791		883,791	29,474,385		39,583,762
1,510,642	24,566,000	26,076,642	3,560,059	△ 1,510,642	158,481,445
	24,566,000	24,566,000	2,036,353		125,405,365
		0	1,523,706		31,853,080
		0			325,000
		0			400,000
1,510,642		1,510,642		△ 1,510,642	-
		0			498,000
		0			105,000
		0			105,000
	2,130,000	2,130,000	32,000		2,914,930
		0			125
	2,130,000	2,130,000	32,000		2,914,805
28,335,637	56,494,000	84,829,637	36,701,144	△ 1,510,642	350,656,652
23,939,715	43,299,370	67,239,085		△ 620,000	299,086,433
588,000		588,000			2,940,000
2,117,995	1,247,427	3,365,422			74,955,892
10,775,152		10,775,152			32,122,115
204,275	30,910	235,185			6,552,636
1,782,900	175,938	1,958,838			16,971,910
		0			308,040
		0			825,087
812,290	28,485	840,775			6,198,067
		0			4,532,247
115,416		115,416			2,302,311
		0			4,045,162
		0			8,932,615
		0			28,485
	5,742	5,742			209,278
558,066	25,000	583,066			2,671,778
1,405,031	34,000	1,439,031			34,010,016
	137,105	137,105			413,698
		0			202,400
		0			1,679,900
460,160	77,913	538,073			4,071,355

科 目	公 益 目 的 事 業 会 計			
	(公1) 産業支援事業	(公2) 湘南勤労者福祉 サービスセンター事業	共通	小計
支払手数料	83,115	2,238,620		2,321,735
支払負担金	2,074,300	32,669,419		34,743,719
支払助成金		1,360,324		1,360,324
委託費	6,868,160	2,178,065		9,046,225
支払利息		195,057		195,057
雑費	232,623	1,176,478		1,409,101
管理費				0
役員報酬				0
給料手当				0
退職給付費用				0
福利厚生費				0
会議費				0
旅費交通費				0
通信運搬費				0
減価償却費				0
消耗品費				0
修繕費				0
図書購入費				0
光熱水料費				0
賃借料				0
保険料				0
租税公課				0
支払手数料				0
支払負担金				0
委託費				0
支払利息				0
雑費				0
経常費用計	121,326,729	111,140,619	0	232,467,348
当期経常増減額	△ 1,845,936	△ 1,149,899	1,165,000	△ 1,830,835
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
受取寄付金				
受取寄付金等振替額				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
投資有価証券評価損	419,382			419,382
投資有価証券評価損	419,382			419,382
除却損失	82,312			82,312
什器備品除却損	82,312			82,312
経常外費用計	501,694	0	0	501,694
当期経常外増減額	△ 501,694	0	0	△ 501,694
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 2,347,630	△ 1,149,899	1,165,000	△ 2,332,529
他会計振替額			4,382,038	4,382,038
税引前当期一般正味財産増減額	△ 2,347,630	△ 1,149,899	5,547,038	2,049,509
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 2,347,630	△ 1,149,899	5,547,038	2,049,509
一般正味財産期首残高	△ 26,970,172	19,097,896	60,691,908	52,819,632
一般正味財産期末残高	△ 29,317,802	17,947,997	66,238,946	54,869,141
II 指定正味財産増減の部				
基本財産運用益				0
基本財産受取利息				0
一般正味財産への振替額				0
一般正味財産への振替額				0
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	0	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 29,317,802	17,947,997	66,238,946	54,869,141

収 益 事 業 等 会 計			法人会計	内部取引 等消去	合計
(収1) 公益目的達成 受託等事業	(他1) 給付事業	小計			
13,530	564,850	578,380			2,900,115
5,106,900	40,972,000	46,078,900		△ 620,000	80,202,619
		0			1,360,324
		0			9,046,225
		0			195,057
		0			1,409,101
		0	35,916,749	△ 890,642	35,026,107
		0	2,990,000		2,990,000
		0	16,675,617		16,675,617
		0	1,466,725		1,466,725
		0	3,827,558		3,827,558
		0	5,280		5,280
		0	125,010		125,010
		0	724,570		724,570
		0	1,831,212		1,831,212
		0	610,533		610,533
		0	117,524		117,524
		0	219,750		219,750
		0	326,080		326,080
		0	1,498,005		1,498,005
		0	143,670		143,670
		0	1,031,145		1,031,145
		0	41,140		41,140
		0	2,346,540	△ 890,642	1,455,898
		0	1,899,920		1,899,920
		0	13,370		13,370
		0	23,100		23,100
23,939,715	43,299,370	67,239,085	35,916,749	△ 1,510,642	334,112,540
4,395,922	13,194,630	17,590,552	784,395	0	16,544,112
			931,960		931,960
			931,960		931,960
0	0	0	931,960	0	931,960
			931,960		1,351,342
			931,960		1,351,342
					82,312
					82,312
0	0	0	931,960	0	1,433,654
0	0	0	0	0	△ 501,694
4,395,922	13,194,630	17,590,552	784,395	0	16,042,418
△ 320,124	△ 4,061,914	△ 4,382,038			-
4,075,798	9,132,716	13,208,514	784,395	0	16,042,418
902,243	2,688,257	3,590,500	0	0	3,590,500
3,173,555	6,444,459	9,618,014	784,395	0	12,451,918
64,012,237	57,302,119	121,314,356	7,619,126	0	181,753,114
67,185,792	63,746,578	130,932,370	8,403,521	0	194,205,032
		0	19,900		19,900
		0	19,900		19,900
		0	△ 931,960		△ 931,960
		0	△ 931,960		△ 931,960
0	0	0	△ 912,060	0	△ 912,060
0	0	0	278,374,122	0	278,374,122
0	0	0	277,462,062	0	277,462,062
67,185,792	63,746,578	130,932,370	285,865,583	0	471,667,094

貸借対照表
令和6年3月31日現在

(単位：円)

科目	当年度	前年度	増減額
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	156,641,620	156,724,557	△ 82,937
未収金	18,358,376	8,744,709	9,613,667
前払金	1,315,580	2,581,393	△ 1,265,813
流動資産合計	176,315,576	168,050,659	8,264,917
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	49,734,667	50,714,767	△ 980,100
普通預金	68,040	0	68,040
定期預金	8,258,688	8,278,588	△ 19,900
大口定期預金	220,000,000	220,000,000	0
基本財産合計	278,061,395	278,993,355	△ 931,960
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	106,542,316	97,745,355	8,796,961
減価償却引当資産	2,382,701	1,968,912	413,789
基金積立資産	356,676	356,676	0
退職金共済還元準備積立資産	58,921,129	53,741,129	5,180,000
慶弔給付金積立資産	39,103,890	36,218,890	2,885,000
産業振興基金積立資産	639,396	1,058,766	△ 419,370
ビジネスコンテスト事業積立資産	400,000	400,000	0
特定資産合計	208,346,108	191,489,728	16,856,380
(3) その他固定資産			
什器備品	5,080,141	2,727,561	2,352,580
什器備品減価償却累計額	△ 2,382,701	△ 1,968,912	△ 413,789
リース資産	31,444,310	31,444,310	0
リース資産減価償却累計額	△ 16,527,641	△ 11,782,679	△ 4,744,962
電話加入権	74,000	74,000	0
敷金	423,175	423,175	0
出資金	2,000	2,000	0
貸付金	397,791	407,791	△ 10,000
貸倒引当金	△ 356,676	△ 356,676	0
ソフトウェア	2,838,000	3,784,000	△ 946,000
その他固定資産合計	20,992,399	24,754,570	△ 3,762,171
固定資産合計	507,399,902	495,237,653	12,162,249
資産合計	683,715,478	663,288,312	20,427,166

科目	当年度	前年度	増減額
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	9,693,625	12,094,587	△ 2,400,962
未払消費税等	2,426,800	1,172,300	1,254,500
未払法人税等	3,590,500	70,000	3,520,500
前受金	1,994,525	2,550,806	△ 556,281
預り金	15,272,276	10,966,531	4,305,745
1年内返済予定リース債務	4,115,913	4,309,555	△ 193,642
1年内返済予定長期未払金	946,000	946,000	0
流動負債合計	38,039,639	32,109,779	5,929,860
2. 固定負債			
退職給付引当金	109,837,439	101,818,078	8,019,361
退職金共済還元準備金	51,980,129	51,980,129	0
リース債務	10,299,177	14,415,090	△ 4,115,913
長期未払金	1,892,000	2,838,000	△ 946,000
固定負債合計	174,008,745	171,051,297	2,957,448
負債合計	212,048,384	203,161,076	8,887,308
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	277,462,062	278,374,122	△ 912,060
指定正味財産合計	277,462,062	278,374,122	△ 912,060
(うち基本財産への充当額)	277,462,062	278,374,122	△ 912,060
(うち特定資産への充当額)	0	0	0
2. 一般正味財産			
一般正味財産	194,205,032	181,753,114	12,451,918
一般正味財産合計	194,205,032	181,753,114	12,451,918
(うち基本財産への充当額)	599,333	619,233	△ 19,900
(うち特定資産への充当額)	49,823,663	41,764,244	8,059,419
正味財産合計	471,667,094	460,127,236	11,539,858
負債及び正味財産合計	683,715,478	663,288,312	20,427,166

貸借対照表内訳表

令和6年3月31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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	91,627,149	59,377,411	5,637,060		156,641,620
未収金	15,565,254	2,793,122	0		18,358,376
前払金	1,293,580	22,000	0		1,315,580
会計間勘定(借)	22,354,200	25,588,016	27,283,706	△ 75,225,922	-
流動資産合計	130,840,183	87,780,549	32,920,766	△ 75,225,922	176,315,576
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	0	0	49,734,667		49,734,667
普通預金	0	0	68,040		68,040
定期預金	0	0	8,258,688		8,258,688
大口定期預金	0	0	220,000,000		220,000,000
基本財産合計	0	0	278,061,395		278,061,395
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	79,438,393	3,229,250	23,874,673		106,542,316
減価償却引当資産	1,605,212	446,909	330,580		2,382,701
基金積立資産	356,676	0	0		356,676
退職金共済還元準備積立資産	0	58,921,129	0		58,921,129
慶弔給付金積立資産	0	39,103,890	0		39,103,890
産業振興基金積立資産	639,396	0	0		639,396
ビジネスコンテスト事業積立資産	400,000	0	0		400,000
特定資産合計	82,439,677	101,701,178	24,205,253		208,346,108
(3) その他固定資産					
什器備品	4,302,650	446,910	330,581		5,080,141
什器備品減価償却累計額	△ 1,605,212	△ 446,909	△ 330,580		△ 2,382,701
リース資産	27,018,250	0	4,426,060		31,444,310
リース資産減価償却累計額	△ 12,544,187	0	△ 3,983,454		△ 16,527,641
電話加入権	0	54,000	20,000		74,000
敷金	423,175	0	0		423,175
出資金	2,000	0	0		2,000
貸付金	397,791	0	0		397,791
貸倒引当金	△ 356,676	0	0		△ 356,676
ソフトウェア	0	0	2,838,000		2,838,000
会計間勘定(借)	1,392,087	3,527,926	11,299,308	△ 16,219,321	-
その他固定資産合計	19,029,878	3,581,927	14,599,915	△ 16,219,321	20,992,399
固定資産合計	101,469,555	105,283,105	316,866,563	△ 16,219,321	507,399,902
資産合計	232,309,738	193,063,654	349,787,329	△ 91,445,243	683,715,478

科目	公益目的事業 会計	収益事業等 会計	法人会計	内部取引等消去	合計
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	8,187,072	1,035,007	471,546		9,693,625
未払消費税等	1,680,559	245,713	500,528		2,426,800
未払法人税等	0	3,590,500	0		3,590,500
前受金	1,298,412	506,113	190,000		1,994,525
預り金	13,405,150	0	1,867,126		15,272,276
1年内返済予定リース債務	3,659,700	0	456,213		4,115,913
1年内返済予定長期未払金	0	0	946,000		946,000
会計間勘定(貸)	45,837,927	290,378	29,097,617	△ 75,225,922	-
流動負債合計	74,068,820	5,667,711	33,529,030	△ 75,225,922	38,039,639
2. 固定負債					
退職給付引当金	81,895,251	3,329,123	24,613,065		109,837,439
退職金共済還元準備金	0	51,980,129	0		51,980,129
リース債務	10,299,177	0	0		10,299,177
長期未払金	0	0	1,892,000		1,892,000
会計間勘定(貸)	11,177,349	1,154,321	3,887,651	△ 16,219,321	-
固定負債合計	103,371,777	56,463,573	30,392,716	△ 16,219,321	174,008,745
負債合計	177,440,597	62,131,284	63,921,746	△ 91,445,243	212,048,384
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	0	0	277,462,062		277,462,062
指定正味財産合計	0	0	277,462,062		277,462,062
(うち基本財産への充当額)	0	0	277,462,062		277,462,062
(うち特定資産への充当額)	0	0	0		0
2. 一般正味財産					
一般正味財産	54,869,141	130,932,370	8,403,521		194,205,032
一般正味財産合計	54,869,141	130,932,370	8,403,521		194,205,032
(うち基本財産への充当額)	0	0	599,333		599,333
(うち特定資産への充当額)	3,001,284	46,491,799	330,580		49,823,663
正味財産合計	54,869,141	130,932,370	285,865,583		471,667,094
負債及び正味財産合計	232,309,738	193,063,654	349,787,329	△ 91,445,243	683,715,478

財 産 目 録
令和6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)	現金預金	横浜銀行藤沢中央支店当座預金	運転資金として	707,409	
		スルガ銀行藤沢支店普通預金	運転資金として	113,036,676	
		横浜銀行藤沢中央支店普通預金	運転資金として	13,124,531	
		かながわ信用金庫藤沢営業部普通預金	運転資金として	24,344,867	
		さがみ農業協同組合本店普通預金	運転資金として	203,643	
		中央労働金庫藤沢支店普通預金	運転資金として	4,965,786	
		スルガ銀行藤沢支店定期預金	運転資金として	258,708	
	未収金	令和5年度藤沢市受託収入等	事業完了払い	18,358,376	
前払金	令和6年度賃借料等	令和6年度費用として	1,315,580		
流動資産合計				176,315,576	
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	ユーロ円建 為替リンク債	運用益を管理費の財源としている	49,734,667	
		普通預金	スルガ銀行藤沢支店	運用益を管理費の財源としている	68,040
	定期預金	横浜銀行藤沢中央支店	運用益を管理費の財源としている	8,258,688	
	大口定期預金	さがみ農業協同組合本店	運用益を管理費の財源としている	10,000,000	
		静岡中央銀行善行支店	運用益を管理費の財源としている	10,000,000	
		りそな銀行藤沢支店	運用益を管理費の財源としている	10,000,000	
		中央労働金庫藤沢支店	運用益を管理費の財源としている	10,000,000	
		横浜信用金庫湘南台支店	運用益を管理費の財源としている	10,000,000	
		三菱UFJ銀行藤沢支店	運用益を管理費の財源としている	10,000,000	
		かながわ信用金庫藤沢営業部	運用益を管理費の財源としている	160,000,000	
	特定資産	退職給付引当資産	中央労働金庫藤沢支店普通預金	職員12名分の退職金に備えたもの	57,542,316
			神奈川銀行藤沢支店定期預金	職員12名分の退職金に備えたもの	9,000,000
			かながわ信用金庫藤沢営業部大口定期預金	職員12名分の退職金に備えたもの	30,000,000
			湘南信用金庫藤沢支店大口定期預金	職員12名分の退職金に備えたもの	10,000,000
			減価償却引当資産	スルガ銀行藤沢支店定期預金	固定資産の維持に備えたもの
		基金積立資産	スルガ銀行藤沢支店普通預金	公1(産業支援事業)のため	356,676
		退職金共済還元準備積立資産	スルガ銀行藤沢支店普通預金	他1(給付事業)のため	13,921,129
			湘南信用金庫藤沢支店普通預金	他1(給付事業)のため	10,000,000
			かながわ信用金庫藤沢営業部大口定期預金	他1(給付事業)のため	35,000,000
			慶弔給付金積立資産	横浜銀行藤沢中央支店普通預金	他1(給付事業)のため
かながわ信用金庫藤沢営業部大口定期預金	他1(給付事業)のため		8,000,000		
産業振興基金積立資産	神奈川銀行藤沢支店定期預金	公1(産業支援事業)のため	608,778		
	スルガ銀行藤沢支店普通預金	公1(産業支援事業)のため	30,618		
	ビジネスコンテ	スルガ銀行藤沢支店普通預金	公1(産業支援事業)のため	400,000	
	スタ事業積立資産				
その他固定資産	什器備品	カウンター一式、プラスチックソファー、耐火ファイリングキャビネット	公益目的保有財産であり、公2(湘南勤労者福祉センター事業)で使用している	401,129	
		サーバーPower Edge R420	収1(公益目的達成受託等事業)で使用している	446,910	
		ビジネスウォール BWA-FSD	管理運営のため	330,581	

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
		コミュニケーションロボットATOM、aibo本体チョコエディション、キャラクター召喚装置Gatebox-GTBX-100JP、次世代型電動車椅子WHILL Model C2、ロボットDIDIM、LOVOT 2.0 SOLO	公益目的保有財産であり、公1（産業支援事業）で使用している	3,901,521
	什器備品減価償却累計額	カウンター一式、プラスチックソファ、耐火ファイリングキャビネット	公益目的保有財産であり、公2（湘南勤労者福祉サービスセンター事業）で使用している	△ 401,126
		サーバーPower Edge R420	収1（公益目的達成受託等事業）で使用している	△ 446,909
		ビジネスウォール BWA-FSD	管理運営のため	△ 330,580
	リース資産	コミュニケーションロボットATOM、aibo本体チョコエディション、キャラクター召喚装置Gatebox-GTBX-100JP、次世代型電動車椅子WHILL Model C2、ロボットDIDIM、LOVOT 2.0 SOLO	公益目的保有財産であり、公1（産業支援事業）で使用している	△ 1,204,086
		プリンターリース	管理運営のため	4,426,060
		共済システム賃貸借	公益目的保有財産であり、公2（湘南勤労者福祉サービスセンター事業）で使用している	27,018,250
	リース資産減価償却累計額	プリンターリース	管理運営のため	△ 3,983,454
		共済システム賃貸借	公益目的保有財産であり、公2（湘南勤労者福祉サービスセンター事業）で使用している	△ 12,544,187
	電話加入権	NO. 21-3811他	収1（公益目的達成受託等事業）・管理運営で使用している	74,000
	敷金	ロボテラス（アイクロス湘南）	公益目的保有財産であり、公1（産業支援事業）で使用している	423,175
	出資金	友愛共済協同組合	公1（産業支援事業）のため	2,000
	貸付金	融資事業債務者	公1（産業支援事業）のため	397,791
	貸倒引当金	貸付金に対するもの	公1（産業支援事業）のため	△ 356,676
	ソフトウェア	会計システム	管理運営のため	2,838,000
固定資産合計				507,399,902
資産合計				683,715,478
(流動負債)				
	未払金	取引業者等に対する未払金	令和5年度光熱水料費等	9,693,625
	未払消費税等	藤沢税務署	令和5年度消費税及び地方消費税の未納付分	2,426,800
	未払法人税等	藤沢税務署、神奈川県、藤沢市	令和5年度法人税、住民税及び事業税の未納付分	3,590,500
	前受金	財団会員等からの前受金	令和6年度財団賛助会費等	1,994,525
	預り金	職員に対する預り金	社会保険料・市県民税等	1,672,676
		事業等に対する預り金	公2（湘南勤労者福祉サービスセンター事業）の参加者負担金等	13,599,600
	1年内返済予定リース債務	プリンターリース、共済システム賃貸借	リース資産に対応する未経過リース料の元本分であり、翌1年以内に支払期限が到来する額	4,115,913
	1年内返済予定長期未払金	会計システム	ソフトウェア購入の未払い分であり、翌1年以内に支払期限が到来する額	946,000
流動負債合計				38,039,639
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員12名分の退職金に備えたもの	109,837,439
	退職金共済還元準備金	共済加入者に対するもの	他1（給付事業）の支払いに備えたもの	51,980,129
	リース債務	プリンターリース、共済システム賃貸借	リース資産に対応する未経過リース料の元本分であり、翌1年を超えて支払期限が到来する額	10,299,177
	長期未払金	会計システム	ソフトウェア購入の未払い分であり、翌1年を超えて支払期限が到来する額	1,892,000
固定負債合計				174,008,745
負債合計				212,048,384
正味財産				471,667,094

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……償却原価法（定額法）によっている。
 その他有価証券 ……移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

什器備品……定率法によっている。
 ソフトウェア……定額法によっている。

リース資産

所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産

自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産

リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(3) 引当金の計上基準

退職給付引当金……期末退職手当の自己都合要支給額に相当する額を計上している。
 貸倒引当金……「貸倒懸念債権」財務内容評価法（簡便法）によっている。

(4) リース取引の処理方法

所有権移転ファイナンス・リース取引・・・売買処理

所有権移転外ファイナンス・リース取引・・・売買処理 ※

※法人の事業内容に照らして重要性が乏しいリース取引で、リース契約1件あたりのリース料総額が
 300万円以下のリース取引・・・賃貸借処理

オペレーティング・リース取引・・・賃貸借処理

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込み方式によっている。

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				
普通預金	0	68,040	0	68,040
定期預金	8,278,588	0	19,900	8,258,688
大口定期預金	220,000,000	0	0	220,000,000
投資有価証券	50,714,767	19,900	1,000,000	49,734,667
小計	278,993,355	87,940	1,019,900	278,061,395
特定資産				
退職給付引当資産	97,745,355	8,796,961	0	106,542,316
減価償却引当資産	1,968,912	413,789	0	2,382,701
基金積立資産	356,676	0	0	356,676
退職金共済還元準備積立 資産	53,741,129	5,180,000	0	58,921,129
慶弔給付金積立資産	36,218,890	2,885,000	0	39,103,890
産業振興基金積立資産	1,058,766	30,630	450,000	639,396
ビジネスコンテスト事業 積立資産	400,000	0	0	400,000
小計	191,489,728	17,306,380	450,000	208,346,108
合計	470,483,083	17,394,320	1,469,900	486,407,503

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				
普通預金	68,040	(68,040)	-	-
定期預金	8,258,688	(7,659,355)	(599,333)	-
大口定期預金	220,000,000	(220,000,000)	-	-
投資有価証券	49,734,667	(49,734,667)	-	-
小計	278,061,395	(277,462,062)	(599,333)	-
特定資産				
退職給付引当資産	106,542,316	-	-	(106,542,316)
減価償却引当資産	2,382,701	-	(2,382,701)	-
基金積立資産	356,676	-	(356,676)	-
退職金共済還元準備積立 資産	58,921,129	-	(6,941,000)	(51,980,129)
慶弔給付金積立資産	39,103,890	-	(39,103,890)	-
産業振興基金積立資産	639,396	-	(639,396)	-
ビジネスコンテスト事業 積立資産	400,000	-	(400,000)	-
小計	208,346,108	-	(49,823,663)	(158,522,445)
合計	486,407,503	(277,462,062)	(50,422,996)	(158,522,445)

4. 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
ユーロ円建為替リンク債	49,734,667	51,150,500	1,415,833
合 計	49,734,667	51,150,500	1,415,833

5. 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)

名称及び交付者	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
管理運営費補助金 藤沢市	0	39,583,762	39,583,762	0	-
合 計	0	39,583,762	39,583,762	0	

6. 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
経常外収益への振替額 「投資有価証券評価損」の計上 による振替額	931,960
合 計	931,960

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については、財務諸表に対する注記において記載している。

2. 引当金の明細

引当金については、次のとおりである。

(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	101,818,078	8,019,361	0	0	109,837,439
貸倒引当金	356,676	0	0	0	356,676