

平成27年度

財務諸表等

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

自 平成27年10月 1日
至 平成28年 9月 30日

静岡県駿東郡小山町大御神888-2

公益財団法人 富士霊園

平成27年度貸借対照表
平成28年9月30日現在

単位：円

科目	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
(1) 現金預金	1,269,380,842	595,300,650	674,080,192
(2) 有価証券	0	765,548,732	△ 765,548,732
(3) 前渡金	272,702,004	2,532,212	270,169,792
(4) 未収金	8,758,710	9,412,855	△ 654,145
(5) 未収管理料	34,738,052	41,460,625	△ 6,722,573
(6) 立替金	143,124	212,666	△ 69,542
(7) 仮払金	85,357	5,817	79,540
(8) 墓所施設	329,919,593	280,643,904	49,275,689
(9) 貯蔵品	79,275,425	65,089,701	14,185,724
(10) 商品	1,205,764	1,185,908	19,856
(11) 貸倒引当金	△ 1,854,446	△ 2,880,629	1,026,183
(12) 繰延税金資産	1,309,914	1,465,849	△ 155,935
流動資産合計	1,995,664,339	1,759,978,290	235,686,049
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
借地権	175,434,635	175,434,635	0
基本財産合計	175,434,635	175,434,635	0
(2) 特定資産			
(1) 建物	289,772,076	298,433,634	△ 8,661,558
(2) 建設仮勘定	110,879,740	0	110,879,740
(3) 構築物	979,368,677	909,451,473	69,917,204
(4) 車両運搬具	23,251,029	9,917,651	13,333,378
(5) 作業機械	9,470,964	5,435,729	4,035,235
(6) 什器備品	15,119,850	12,725,095	2,394,755
(7) 土地	6,446,259	6,446,259	0
(8) 霊廟施設	36,527,295	38,518,618	△ 1,991,323
(9) 電話加入権	3,470,840	3,470,840	0
(10) 敷金・保証金	19,414,100	19,414,100	0
(11) 借地権	524,920,772	524,920,772	0
(12) ソフトウェア	31,668,343	34,060,287	△ 2,391,944
(13) 公益事業維持基金	10,840,068,787	10,839,359,845	708,942
(14) 用地対策基金	3,496,214,651	3,496,214,651	0
(15) 大規模災害復旧基金	3,600,000,000	3,600,000,000	0
(16) 法人管理維持基金	8,600,000,000	8,600,000,000	0
(17) 退職給付引当資産	202,086,500	239,630,000	△ 37,543,500
(18) 役員退職慰労引当資産	20,600,000	17,400,000	3,200,000
(19) 1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	90,200,000	90,200,000	0
(20) 11区規格墓所バリアフリー事業積立資産	0	33,800,000	△ 33,800,000
(21) 2区規格墓所バリアフリー事業積立資産	0	20,200,000	△ 20,200,000
(22) 13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	66,700,000	66,700,000	0
(23) 富士見会館周辺改修工事積立資産	270,800,000	270,800,000	0
(24) 四季の小径改修工事積立資産	40,610,000	40,610,000	0
(25) やすらぎの苑周辺改修工事積立資産	52,000,000	52,000,000	0
(26) 3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000	65,200,000	0
(27) 団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	121,472,494	119,017,942	2,454,552
(28) 中央幹線道路1工区改修工事積立資産	114,000,000	108,500,000	5,500,000
(29) 中央幹線道路2工区改修工事積立資産	151,958,728	143,958,728	8,000,000
(30) 2号幹線道路1工区改修工事積立資産	127,480,000	113,740,000	13,740,000
(31) 2号幹線道路2工区改修工事積立資産	39,300,000	35,300,000	4,000,000
(32) 中央幹線道路3工区改修工事積立資産	56,000,000	51,000,000	5,000,000
(33) 1号幹線道路改修工事積立資産	217,405,683	177,405,683	40,000,000
(34) 富士見会館別館新築資金積立資産	473,699,600	592,348,000	△ 118,648,400
(35) 園内施設電源供給工事積立資産	0	127,440,000	△ 127,440,000
(36) 6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	4,000,000	2,000,000	2,000,000
(37) 7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	8,302,230	0	8,302,230
(38) 1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	184,100,000	140,000,000	44,100,000
(39) 2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	113,438,899	83,084,876	30,354,023
(40) 3号幹線道路改修工事積立資産	36,000,000	20,000,000	16,000,000
(41) サイン整備計画工事積立資産	9,000,000	0	9,000,000
(42) 霊園コンピュータシステム更新積立資産	56,160,000	0	56,160,000
(43) 桜並木改修費用準備金	0	8,380,200	△ 8,380,200
特定資産合計	31,107,107,517	31,017,084,383	90,023,134
(3) その他の固定資産			
① 建物	259,360,114	264,217,197	△ 4,857,083
② 建設仮勘定	102,290,660	0	102,290,660
③ 構築物	51,847,221	53,533,675	△ 1,686,454
④ 車両運搬具	0	0	0
⑤ 作業機械	533,815	611,469	△ 77,654
⑥ 什器備品	3,001	112,728	△ 109,727
⑦ 土地	0	0	0
⑧ 霊廟施設	0	0	0
⑨ 電話加入権	0	0	0
⑩ 敷金・保証金	0	0	0
⑪ 会員権	37,000,000	37,000,000	0
⑫ 借地権	0	0	0
⑬ ソフトウェア	864,000	0	864,000
⑭ 再開発仮勘定	0	0	0
⑮ 貸倒引当金	△ 36,663,333	△ 36,300,000	△ 363,333
⑯ 繰延税金資産	1,606,986	2,110,597	△ 503,611
その他の固定資産合計	416,842,464	321,285,666	95,556,798
固定資産合計	31,699,384,616	31,513,804,684	185,579,932
資産合計	33,695,048,955	33,273,782,974	421,265,981
II 負債の部			
1. 流動負債			
(1) 預り金	33,032,400	31,076,857	1,955,543
(2) 前受金	797,730,728	763,253,867	34,476,861
(3) 賞与引当金	34,612,681	36,189,832	△ 1,577,151
(4) 未払金	182,785,485	161,917,370	20,868,115
(5) 未払消費税等	3,941,100	21,151,100	△ 17,210,000
(6) 未払法人税等	14,967,400	17,630,900	△ 2,663,500
流動負債合計	1,067,069,794	1,031,219,926	35,849,868
2. 固定負債			
(1) 役員退職慰労引当金	20,600,000	17,400,000	3,200,000
(2) 退職給付引当金	202,086,500	239,630,000	△ 37,543,500
固定負債合計	222,686,500	257,030,000	△ 34,343,500
負債合計	1,289,756,294	1,288,249,926	1,506,368
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
(1) 受贈借地権	175,434,635	175,434,635	0
指定正味財産合計	175,434,635	175,434,635	0
(うち基本財産へ充当額)	(175,434,635)	(175,434,635)	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産へ充当額)	32,229,858,026	31,810,098,413	419,759,613
(うち特定資産へ充当額)	(0)	(0)	0
(うち特定資産へ充当額)	(30,884,421,017)	(30,760,054,383)	(124,366,634)
正味財産合計	32,405,292,661	31,985,533,048	419,759,613
負債および正味財産合計	33,695,048,955	33,273,782,974	421,265,981

平成27年度貸借対照表内訳表
平成28年9月30日現在

単位：円

科目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
(1) 現金預金	942,245,415	216,067,393	111,068,034		1,269,380,842
(2) 有価証券	0	0	0		0
(3) 前渡金	270,289,028	0	2,412,976		272,702,004
(4) 未収金	486,568	8,272,142	0		8,758,710
(5) 未収管理料	34,738,052	0	0		34,738,052
(6) 立替金	137,700	5,424	0		143,124
(7) 仮払金	85,357	0	0		85,357
(8) 墓所施設	329,919,593	0	0		329,919,593
(9) 貯蔵品	0	79,275,425	0		79,275,425
(10) 商品	0	1,205,764	0		1,205,764
(11) 貸倒引当金	△ 1,854,446	0	0		△ 1,854,446
(12) 繰延税金資産	0	1,309,914	0		1,309,914
流動資産合計	1,576,047,267	306,136,062	113,481,010	0	1,995,664,339
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
借地権	175,434,635	0	0		175,434,635
基本財産合計	175,434,635	0	0	0	175,434,635
(2) 特定資産					
(1) 建物	289,772,076	0	0		289,772,076
(2) 建設仮勘定	110,879,740	0	0		110,879,740
(3) 構築物	979,368,677	0	0		979,368,677
(4) 車両運搬具	23,251,029	0	0		23,251,029
(5) 作業機械	9,470,964	0	0		9,470,964
(6) 什器備品	15,119,850	0	0		15,119,850
(7) 土地	6,446,259	0	0		6,446,259
(8) 霊廟施設	36,527,295	0	0		36,527,295
(9) 電話加入権	3,470,840	0	0		3,470,840
(10) 敷金・保証金	19,414,100	0	0		19,414,100
(11) 借地権	524,920,772	0	0		524,920,772
(12) ソフトウェア	31,668,343	0	0		31,668,343
(13) 公益事業維持基金	10,840,068,787	0	0		10,840,068,787
(14) 用地対策基金	3,496,214,651	0	0		3,496,214,651
(15) 大規模災害復旧基金	3,600,000,000	0	0		3,600,000,000
(16) 法人管理維持基金	0	0	8,600,000,000		8,600,000,000
(17) 退職給付引当資産	202,086,500	0	0		202,086,500
(18) 役員退職慰労引当資産	15,300,000	0	5,300,000		20,600,000
(19) 1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	90,200,000	0	0		90,200,000
(20) 13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	66,700,000	0	0		66,700,000
(21) 富士見会館周辺改修工事積立資産	270,800,000	0	0		270,800,000
(22) 四季の小径改修工事積立資産	40,610,000	0	0		40,610,000
(23) やすらぎの苑周辺改修工事積立資産	52,000,000	0	0		52,000,000
(24) 3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000	0	0		65,200,000
(25) 団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	121,472,494	0	0		121,472,494
(26) 中央幹線道路1工区改修工事積立資産	114,000,000	0	0		114,000,000
(27) 中央幹線道路2工区改修工事積立資産	151,958,728	0	0		151,958,728
(28) 2号幹線道路1工区改修工事積立資産	127,480,000	0	0		127,480,000
(29) 2号幹線道路2工区改修工事積立資産	39,300,000	0	0		39,300,000
(30) 中央幹線道路3工区改修工事積立資産	56,000,000	0	0		56,000,000
(31) 1号幹線道路改修工事積立資産	217,405,683	0	0		217,405,683
(32) 富士見会館別館新築資金積立資産	246,393,260	227,306,340	0		473,699,600
(33) 3号幹線道路改修工事積立資産	36,000,000	0	0		36,000,000
(34) 6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	4,000,000	0	0		4,000,000
(35) 7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	8,302,230	0	0		8,302,230
(36) 1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	184,100,000	0	0		184,100,000
(37) 2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	113,438,899	0	0		113,438,899
(38) サイン整備計画工事積立資産	9,000,000	0	0		9,000,000
(39) 霊園コンピュータシステム更新積立資産	56,160,000	0	0		56,160,000
特定資産合計	22,274,501,177	227,306,340	8,605,300,000	0	31,107,107,517
(3) その他の固定資産					
① 建物	0	259,360,114	0		259,360,114
② 建設仮勘定	0	102,290,660	0		102,290,660
③ 構築物	0	51,847,221	0		51,847,221
④ 車両運搬具	0	0	0		0
⑤ 作業機械	0	533,815	0		533,815
⑥ 什器備品	0	3,001	0		3,001
⑦ 土地	0	0	0		0
⑧ 霊廟施設	0	0	0		0
⑨ 電話加入権	0	0	0		0
⑩ 敷金・保証金	0	0	0		0
⑪ 会員権	37,000,000	0	0		37,000,000
⑫ 借地権	0	0	0		0
⑬ ソフトウェア	0	864,000	0		864,000
⑭ 再開発仮勘定	0	0	0		0
⑮ 貸倒引当金	△ 36,663,333	0	0		△ 36,663,333
⑯ 繰延税金資産	0	1,606,986	0		1,606,986
その他の固定資産合計	336,667	416,505,797	0	0	416,842,464
固定資産合計	22,450,272,479	643,812,137	8,605,300,000	0	31,699,384,616
資産合計	24,026,319,746	949,948,199	8,718,781,010	0	33,695,048,955
II 負債の部					
1. 流動負債					
(1) 預り金	8,504,317	24,132,050	396,033		33,032,400
(2) 前受金	761,324,722	36,406,006	0		797,730,728
(3) 賞与引当金	30,310,376	3,185,307	1,116,998		34,612,681
(4) 未払金	171,381,697	8,071,557	3,332,231		182,785,485
(5) 未払消費税等	3,941,100	0	0		3,941,100
(6) 未払法人税等	0	14,967,400	0		14,967,400
流動負債合計	975,462,212	86,762,320	4,845,262	0	1,067,069,794
2. 固定負債					
(1) 役員退職慰労引当金	15,300,000	0	5,300,000		20,600,000
(2) 退職給付引当金	202,086,500	0	0		202,086,500
固定負債合計	217,386,500	0	5,300,000	0	222,686,500
負債合計	1,192,848,712	86,762,320	10,145,262	0	1,289,756,294
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
(1) 受贈借地権	175,434,635				175,434,635
指定正味財産合計	175,434,635				175,434,635
(うち基本財産へ充当額)	(175,434,635)				(175,434,635)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産へ充当額)	22,658,036,399	863,185,879	8,708,635,748		32,229,858,026
(うち特定資産へ充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
(うち特定資産へ充当額)	(22,057,114,677)	(227,306,340)	(8,600,000,000)		(30,884,421,017)
正味財産合計	22,833,471,034	863,185,879	8,708,635,748	0	32,405,292,661
負債および正味財産合計	24,026,319,746	949,948,199	8,718,781,010	0	33,695,048,955

平成27年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書
平成27年10月1日から平成28年9月30日まで

(単位:円)

科目	当年度	前年度	増減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
特定資産運用益	247,601,017	329,927,920	△ 82,326,903
事業収益	2,116,455,556	2,166,358,945	△ 49,903,389
受取墓所使用料	396,488,612	432,868,860	△ 36,380,248
受取手次管理料	613,844,193	624,299,112	△ 10,454,919
受取花壇献花管理料	555,088,920	553,953,429	1,135,491
受取埋蔵料	40,309,920	40,363,200	△ 53,280
受取手数料	16,792,540	16,435,220	357,320
受取墓石料	206,738,530	208,284,370	△ 1,545,840
受取彫刻料	129,464,177	127,209,871	2,254,306
受取営繕損料	4,410,967	9,095,561	△ 4,684,594
受取受託事務手数料	18,940,658	21,193,296	△ 2,252,638
受取会館料	36,680,933	40,466,433	△ 3,785,500
受取礼拝堂使用料	20,509,200	21,114,000	△ 604,800
受取商品売上料	8,635,200	9,252,383	△ 617,183
雑収益	68,551,706	61,823,210	6,728,496
経常収益計	2,364,056,573	2,496,286,865	△ 132,230,292
(2) 経常費用			
経常費用			
事業費	1,873,443,383	1,906,524,697	△ 33,081,314
役員報酬	18,633,786	18,180,446	453,340
給与手当	228,033,438	225,217,272	2,816,166
臨時雇賃金	485,413	2,601,676	△ 2,116,263
福利厚生費	59,119,110	53,144,153	5,974,957
貸倒引当金繰入額	1,854,446	0	1,854,446
賞与引当金繰入額	33,495,683	34,797,768	△ 1,302,085
退職給付費用	22,223,630	18,687,010	3,536,620
役員退職給付費用	1,636,350	1,592,550	43,800
墓地造成工事費	46,783,502	48,582,125	△ 1,798,623
墓石工事費	72,203,829	64,757,413	7,446,416
商品仕入費	4,131,590	4,273,547	△ 141,957
墓所花壇献花費	412,896,984	412,067,964	829,020
修繕費	44,188,317	55,171,208	△ 10,982,891
消耗品費	9,534,539	10,104,531	△ 569,992
緑化費	9,122,984	40,252,435	△ 31,129,451
行事費	4,283,798	4,340,673	△ 56,875
借地費等	271,662,850	298,178,054	△ 26,515,204
車両費	4,565,546	5,567,975	△ 1,002,429
広報費	91,094,922	74,583,626	16,511,296
支払手数料	14,865,538	16,734,274	△ 1,868,736
印刷製本費	18,728,546	18,941,769	△ 213,223
通信運搬費	12,395,952	12,294,491	101,461
新聞図書費	357,588	370,397	△ 12,809
燃料費	6,355,051	7,802,492	△ 1,447,441
光熱及水料費	9,250,789	12,453,840	△ 3,203,051
貸借費	20,819,740	20,997,804	△ 178,064
保険料	2,929,006	2,705,362	223,644
租税公課	62,723,929	72,885,866	△ 10,161,937
旅費交通費	13,117,429	12,511,473	605,956
委託費	195,889,371	172,816,047	23,073,324
負担金	2,434,135	2,404,926	29,209
雑費	4,791,681	2,372,841	2,418,840
渉外費	2,273,785	2,443,716	△ 169,931
50周年記念事業費	0	11,459,250	△ 11,459,250
減価償却費	170,560,126	165,229,723	5,330,403
管理費	56,609,938	72,113,124	△ 15,503,186
役員報酬	19,937,214	20,689,163	△ 751,949
給与手当	7,896,259	9,940,272	△ 2,044,013
福利厚生費	2,339,532	2,628,966	△ 289,434
賞与引当金繰入額	1,116,998	1,392,064	△ 275,066
退職給付費用	486,676	593,460	△ 106,784
役員退職給付費用	1,863,650	2,307,450	△ 443,800
消耗品費	407,610	197,540	210,070
支払手数料	72,634	75,218	△ 2,584
印刷製本費	31,739	47,770	△ 16,031
通信運搬費	649,900	572,867	77,033
新聞図書費	135,746	158,449	△ 22,703
光熱及水料費	86,625	74,937	11,688
貸借費	6,737,724	6,447,739	289,985
保険料	310,000	310,000	0
租税公課	17,131	19,955	△ 2,824
旅費交通費	1,111,871	1,201,953	△ 90,082
委託費	9,588,071	10,128,309	△ 540,238
会議費	796,618	1,756,831	△ 960,213
雑費	339,516	779,726	△ 440,210
渉外費	27,263	81,418	△ 54,155
支払者付金	20,000	10,020,000	△ 10,000,000
減価償却費	2,637,161	2,689,037	△ 51,876
経常費用計	1,930,053,321	1,978,637,821	△ 48,584,500
評価損益等調整前当期経常増減額	434,003,252	517,649,044	△ 83,645,792
評価損益等計	0	60,503,074	△ 60,503,074
当期経常増減額	434,003,252	578,152,118	△ 144,148,866
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却却益			
車両運搬具売却益	2,012,290	9,999	2,002,291
作業機械売却益	10,799	0	10,799
貸倒引当金戻益	0	558,177	△ 558,177
経常外収益計	2,023,089	568,176	1,454,913
(2) 経常外費用			
固定資産除却損			
建物除却損	0	1,904,961	△ 1,904,961
構築物除却損	28,841	1	28,840
作業機械除却損	247,607	2,979	244,628
車両運搬具除却損	1	0	1
貸倒引当金繰入額	363,333	0	363,333
経常外費用計	639,782	1,907,941	△ 1,631,492
当期経常外増減額	1,383,307	△ 1,339,765	2,723,072
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	435,386,559	576,812,353	△ 141,425,794
法人税 住民税及び事業税	14,967,400	17,630,900	△ 2,663,500
法人税等調整額	659,546	△ 1,313,911	1,973,457
税引後当期一般正味財産増減額	419,759,613	560,495,364	△ 140,735,751
一般正味財産期首残高	31,810,098,413	31,249,603,049	560,495,364
一般正味財産期末残高	32,229,858,026	31,810,098,413	419,759,613
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	175,434,635	175,434,635	0
指定正味財産期末残高	175,434,635	175,434,635	0
III 正味財産期末残高	32,405,292,661	31,985,533,048	419,759,613

平成27年度公益財団法人富士霊園正味財産増減計算書内訳表
平成27年10月1日から平成28年9月30日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計		収益事業等会計		法人会計	内部取引消去	合計額
	公1	公2	収1	収2			
	霊園経営事業		霊園経営附帯事業				
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
特定資産運用益	159,351,727		94,804		88,154,486		247,601,017
特定資産運用益	159,351,727		94,804		88,154,486		247,601,017
事業収益	1,629,742,276		486,698,272		15,008		2,116,455,556
受取墓所使用料	396,488,612						396,488,612
受取年次管理料	613,844,193						613,844,193
受取花壇献花管理料	555,088,920						555,088,920
受取埋蔵料	40,309,920						40,309,920
受取手数料	16,792,540						16,792,540
受取墓石料			206,738,530				206,738,530
受取彫刻料			129,464,177				129,464,177
受取宮簀掛料			4,410,967				4,410,967
受取受託事務手数料			18,940,658				18,940,658
受取会館料			36,680,933				36,680,933
受取礼拝堂使用料			20,509,200				20,509,200
受取商品売上料			8,635,200				8,635,200
雑収益	7,218,091		61,318,607		15,008		68,551,706
経常収益計	1,789,094,003		486,793,076		88,169,494		2,364,056,573
(2) 経常費用							
経常費用							
事業費	1,494,327,919		379,115,464				1,873,443,383
役員報酬	15,446,287		3,187,499				18,633,786
給与手当	205,634,567		22,398,871				228,033,438
臨時雇賃金	424,412		61,001				485,413
福利厚生費	52,551,006		6,568,104				59,119,110
貸倒引当金繰入額	1,854,446		0				1,854,446
賞与引当金繰入額	30,310,376		3,185,307				33,495,683
退職給付費用	19,645,288		2,578,342				22,223,630
役員退職給付費用	1,351,590		284,760				1,636,350
墓地造成工事費	19,725,048		27,058,454				46,783,502
墓石工事費	0		72,203,829				72,203,829
商品仕入費	0		4,131,590				4,131,590
墓所花壇献花費	412,896,984		0				412,896,984
修繕費	37,307,444		6,880,873				44,188,317
消耗品費	7,987,687		1,546,852				9,534,539
緑化費	9,122,984		0				9,122,984
行事費	3,340,507		943,291				4,283,798
借地費	239,119,603		32,543,247				271,662,850
車両費	3,846,729		718,817				4,565,546
広報費	71,035,824		20,059,098				91,094,922
支払手数料	12,220,753		2,644,785				14,865,538
印刷製本費	18,316,593		411,953				18,728,546
通信運搬費	11,001,105		1,394,847				12,395,952
新聞図書費	321,561		36,027				357,588
燃料費	5,507,268		847,783				6,355,051
光熱及水料費	6,255,514		2,995,275				9,250,789
賃借費	17,375,394		3,444,346				20,819,740
保険料	1,631,379		1,297,627				2,929,006
租税公課	40,768,334		21,955,595				62,723,929
旅費交通費	11,521,880		1,595,549				13,117,429
委託費	108,039,148		87,850,223				195,889,371
負担金	2,434,135		0				2,434,135
雑費	3,549,948		1,241,733				4,791,681
渉外費	1,776,263		497,522				2,273,785
減価償却費	122,007,862		48,552,264				170,560,126
管理費					56,609,938		56,609,938
役員報酬					19,937,214		19,937,214
給与手当					7,896,259		7,896,259
福利厚生費					2,339,532		2,339,532
賞与引当金繰入額					1,116,998		1,116,998
退職給付費用					486,676		486,676
役員退職給付費用					1,863,650		1,863,650
消耗品費					407,610		407,610
支払手数料					72,634		72,634
印刷製本費					31,739		31,739
通信運搬費					649,900		649,900
新聞図書費					135,746		135,746
光熱及水料費					86,625		86,625
賃借費					6,737,724		6,737,724
保険料					310,000		310,000
租税公課					17,131		17,131
旅費交通費					1,111,871		1,111,871
委託費					9,588,071		9,588,071
会議費					796,618		796,618
雑費					339,516		339,516
渉外費					27,263		27,263
支払寄付金					20,000		20,000
減価償却費					2,637,161		2,637,161
経常費用計	1,494,327,919		379,115,464		56,609,938		1,930,053,321
評価損益等調整前当期経常増減額	294,766,084		107,677,612		31,559,556		434,003,252
評価損益等計	0		0		0		0
当期経常増減額	294,766,084		107,677,612		31,559,556		434,003,252
2. 経常外増減の部							
(1) 経常外収益							
固定資産売却益							
車両運搬具売却益	1,569,184		443,106		0		2,012,290
作業機械売却益	10,799		0		0		10,799
経常外収益計	1,579,983		443,106		0		2,023,089
(2) 経常外費用							
固定資産除却損							
構築物除却損	0		28,841		0		28,841
作業機械除却損	220,523		27,084		0		247,607
車両運搬具除却損	1		0		0		1
貸倒引当金繰入額	363,333		0		0		363,333
経常外費用計	583,857		55,925		0	0	639,782
当期経常外増減額	996,126		387,181		0	0	1,383,307
他会計振替額	48,304,521		△ 48,304,521		0		0
税引前当期一般正味財産増減額	344,066,731		59,760,272		31,559,556		435,386,559
法人税、住民税及び事業税			14,967,400				14,967,400
法人税等調整額			659,546				659,546
税引後当期一般正味財産増減額	344,066,731		44,133,326		31,559,556		419,759,613
一般正味財産期首残高	22,313,969,668		819,052,553		8,677,076,192		31,810,098,413
一般正味財産期末残高	22,658,036,399		863,185,879		8,708,635,748		32,229,858,026
II 指定正味財産増減の部							
当期指定正味財産増減額	0		0		0		0
指定正味財産期首残高	175,434,635		0		0		175,434,635
指定正味財産期末残高	175,434,635		0		0		175,434,635
III 正味財産期末残高	22,833,471,034		863,185,879		8,708,635,748		32,405,292,661

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 有価証券の評価基準および評価方法について

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

満期保有目的の債券以外の有価証券

① 時価のあるもの・・・期末日の市場価格等に基づく時価法による。

② 時価のないもの・・・移動平均法による原価法による。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品、商品…………… 総平均法による原価法による。

墓所施設…………… 総平均法による原価法による。

(3) 固定資産の減価償却について

① 有形固定資産 定率法（建物の一部は定額法）

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

② 無形固定資産 定額法

(4) 引当金の計上基準について

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

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

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

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

(5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2. 基本財産および特定資産の増減額およびその残高

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
借地権	175,434,635			175,434,635
小計	175,434,635	0	0	175,434,635
特定資産				
公益事業維持基金	10,839,359,845	708,942		10,840,068,787
用地対策基金	3,496,214,651			3,496,214,651
大規模災害復旧基金	3,600,000,000			3,600,000,000
法人管理維持基金	8,600,000,000			8,600,000,000
退職給付積立資産	239,630,000	17,347,500	54,891,000	202,086,500
役員退職慰労引当資産	17,400,000	3,500,000	300,000	20,600,000
1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	90,200,000			90,200,000
11区規格墓所バリアフリー事業積立資産	33,800,000		33,800,000	0
2区規格墓所バリアフリー事業積立資産	20,200,000		20,200,000	0
13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	66,700,000			66,700,000
富士見会館周辺改修工事積立資産	270,800,000			270,800,000
四季の小径改修工事積立資産	40,610,000			40,610,000
やすらぎの苑周辺改修工事積立資産	52,000,000			52,000,000
3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000			65,200,000
団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	119,017,942	2,454,552		121,472,494
中央幹線道路1工区改修工事積立資産	108,500,000	5,500,000		114,000,000
中央幹線道路2工区改修工事積立資産	143,958,728	8,000,000		151,958,728
2号幹線道路1工区改修工事積立資産	113,740,000	13,740,000		127,480,000
2号幹線道路2工区改修工事積立資産	35,300,000	4,000,000		39,300,000
中央幹線道路3工区改修工事積立資産	51,000,000	5,000,000		56,000,000
1号幹線道路改修工事積立資産	177,405,683	40,000,000		217,405,683
富士見会館別館新築資金積立資産	592,348,000	106,840,000	225,488,400	473,699,600
園内施設電源供給工事積立資産	127,440,000		127,440,000	0
6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	2,000,000	2,000,000		4,000,000
7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	0	8,302,230		8,302,230
1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	140,000,000	44,100,000		184,100,000
2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	83,084,876	30,354,023		113,438,899
3号幹線道路改修工事積立資産	20,000,000	16,000,000		36,000,000
サイン整備計画工事積立資産	0	9,000,000		9,000,000
霊園コンピュータシステム更新積立資産	0	56,160,000		56,160,000
桜並木改修費用準備資金	8,380,200		8,380,200	0
建物	298,433,634	11,372,764	20,034,322	289,772,076
建設仮勘定	0	110,879,740		110,879,740
構築物	909,451,473	165,748,196	95,830,992	979,368,677
車両運搬具	9,917,651	22,500,582	9,167,204	23,251,029
作業機械	5,435,729	7,050,456	3,015,221	9,470,964
什器備品	12,725,095	7,977,012	5,582,257	15,119,850
土地	6,446,259			6,446,259
霊廟施設	38,518,618		1,991,323	36,527,295
電話加入権	3,470,840			3,470,840
敷金・保証金	19,414,100			19,414,100
借地権	524,920,772			524,920,772
ソフトウェア	34,060,287	9,710,561	12,102,505	31,668,343
小計	31,017,084,383	708,246,558	618,223,424	31,107,107,517
合計	31,192,519,018	708,246,558	618,223,424	31,282,542,152

3. 基本財産および特定資産の財源等の内訳

科 目	当期末残高	〔うち指定正味財 産からの充当額〕	〔うち一般正味財 産からの充当額〕	〔うち負債に対応す る金額〕
基本財産				
借地権	175,434,635	(175,434,635)	-	-
小計	175,434,635	(175,434,635)	(0)	-
特定資産				
公益事業維持基金	10,840,068,787		(10,840,068,787)	
用地対策基金	3,496,214,651		(3,496,214,651)	
大規模災害復旧基金	3,600,000,000		(3,600,000,000)	
法人管理維持基金	8,600,000,000		(8,600,000,000)	
退職給付積立資産	202,086,500			(202,086,500)
役員退職慰労引当資産	20,600,000			(20,600,000)
1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	90,200,000		(90,200,000)	
13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	66,700,000		(66,700,000)	
富士見会館周辺改修工事積立資産	270,800,000		(270,800,000)	
四季の小径改修工事積立資産	40,610,000		(40,610,000)	
やすらぎの苑周辺改修工事積立資産	52,000,000		(52,000,000)	
3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	65,200,000		(65,200,000)	
団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	121,472,494		(121,472,494)	
中央幹線道路1工区改修工事積立資産	114,000,000		(114,000,000)	
中央幹線道路2工区改修工事積立資産	151,958,728		(151,958,728)	
2号幹線道路1工区改修工事積立資産	127,480,000		(127,480,000)	
2号幹線道路2工区改修工事積立資産	39,300,000		(39,300,000)	
中央幹線道路3工区改修工事積立資産	56,000,000		(56,000,000)	
1号幹線道路改修工事積立資産	217,405,683		(217,405,683)	
富士見会館別館新築資金積立資産	473,699,600		(473,699,600)	
6区規格墓所バリアフリー事業積立資産	4,000,000		(4,000,000)	
7区規格墓所バリアフリー事業積立資産	8,302,230		(8,302,230)	
1区規格墓所園内道路改修工事積立資産	184,100,000		(184,100,000)	
2区規格墓所園内道路改修工事積立資産	113,438,899		(113,438,899)	
3号幹線道路改修工事積立資産	36,000,000		(36,000,000)	
サイン整備計画工事積立資産	9,000,000		(9,000,000)	
霊園コンピュータシステム更新積立資産	56,160,000		(56,160,000)	
建物	289,772,076		(289,772,076)	
建設仮勘定	110,879,740		(110,879,740)	
構築物	979,368,677		(979,368,677)	
車両運搬具	23,251,029		(23,251,029)	
作業機械	9,470,964		(9,470,964)	
什器備品	15,119,850		(15,119,850)	
土地	6,446,259		(6,446,259)	
霊廟施設	36,527,295		(36,527,295)	
電話加入権	3,470,840		(3,470,840)	
敷金・保証金	19,414,100		(19,414,100)	
借地権	524,920,772		(524,920,772)	
ソフトウェア	31,668,343		(31,668,343)	
小計	31,107,107,517	(0)	(30,884,421,017)	(222,686,500)
合計	31,282,542,152	(175,434,635)	(30,884,421,017)	(222,686,500)

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

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
特定資産			
建 物	945,459,129	655,687,053	289,772,076
建設仮勘定	110,879,740	0	110,879,740
構 築 物	3,625,278,526	2,645,909,849	979,368,677
車両運搬具	93,233,207	69,982,178	23,251,029
作業機械	33,941,802	24,470,838	9,470,964
什器備品	265,915,140	250,795,290	15,119,850
霊廟施設	145,215,697	108,688,402	36,527,295
小 計	5,219,923,241	3,755,533,610	1,464,389,631
その他の固定資産			
建 物	1,099,226,831	839,866,717	259,360,114
建設仮勘定	102,290,660	0	102,290,660
構 築 物	303,903,955	252,056,734	51,847,221
作業機械	5,275,970	4,742,155	533,815
什器備品	24,468,575	24,465,574	3,001
小 計	1,535,165,991	1,121,131,180	414,034,811
合 計	6,755,089,232	4,876,664,790	1,878,424,442

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりであります。

科目	帳簿価額	時価	評価損益
国債	398,533,000	426,770,000	28,237,000
地方債	1,599,266,000	1,737,270,000	138,004,000
事業債	22,083,033,788	22,851,010,000	767,976,212
仕組債	100,000,000	98,850,000	△ 1,150,000
合計	24,180,832,788	25,113,900,000	933,067,212

6. 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定拠出型年金制度及び退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務の内訳

①退職給付債務	△202,086,500
②退職給付引当金 (①)	△202,086,500

(3) 退職給付費用に関する事項

①勤務費用	17,347,500
②退職給付費用 (①)	17,347,500

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

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

7. 税効果会計の適用について

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

(1) 繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の主な原因別の内訳

賞与引当金	609,266
未払事業税	700,648
繰延税金資産(流動資産)	1,309,914
役員退職慰労引当金	0
退職給付引当金	1,302,966
減価償却超過額	304,020
繰延税金資産(固定資産)	1,606,986
繰延税金資産合計	2,916,900

(2) 法人税法上の非収益事業と収益事業の区分

項 目	非収益事業	収益事業	合 計
税引前当期一般正味財産増減額 (A)	387,082,039	48,304,520	435,386,559
寄付金の損金算入限度額 (B)	—	41,882,780	41,882,780
小 計 (C)=(A)+(B)	387,082,039	90,187,300	477,269,339
法人税、住民税及び事業税 (D)	—	14,967,400	14,967,400
法人税等調整額 (E)	—	659,546	659,546
当期一般正味財産増減額 (A)-(D)-(E)	387,082,039	32,677,574	419,759,613

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

法定実効税率	18.1%
(調整)	
①寄付金等永久に損金に算入されない項目	1.4%
②住民税均等割	0.2%
③評価性引当額	-1.6%
④税率変更に影響	0.1%
⑤その他	-0.9%
税効果会計適用後の法人税等の負担率	17.3%

(注) 法定実効税率は、みなし寄付金を考慮している。

財産目録
(平成28年9月30日現在)

(単位:円)

科 目	物量・場所等	使用目的等	
資産の部			
I 流動資産			
1. 現金預金			<u>1,269,380,842</u>
現金 現金手許有高	手元保管	運転資金として	753,397
当座預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	38,930
普通預金 三菱東京UFJ銀行 丸の内支店		運転資金として	143,405,557
普通預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	81,271,419
普通預金 三井住友銀行 丸ノ内支店		運転資金として	20,108,136
普通預金 三菱UFJ信託銀行 本店		運転資金として	4,090,146
普通預金 三井住友信託銀行 本店営業部		運転資金として	23,220
普通預金 スルガ銀行 御殿場駅支店		運転資金として	9,876,318
普通預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	17,802,634
普通預金 御殿場農業協同組合 北郷支店		運転資金として	1,866,014
郵便振替貯金 東京中央郵便局		運転資金として	9,441,162
定期預金 静岡銀行 御殿場支店		運転資金として	23,785,349
通知預金 三菱東京UFJ銀行 丸の内支店		運転資金として	467,780,955
通知預金 みずほ銀行 東京中央支店		運転資金として	138,137,605
通知預金 三井住友銀行 丸ノ内支店		運転資金として	351,000,000
2. 有価証券			
野村証券フリーファイナンシャルファンド他	野村証券他	運転資金として	0
3. 前渡金			
新有楽町ビル賃借料他	三菱地所株式会社他		272,702,004
4. 未収金			
会館収入他	小山商事株式会社他		8,758,710
5. 未収管理料			
年次管理料	一般規格墓所使用者他		34,738,052
6. 立替金	切花代他		143,124
7. 仮払金	従業員労働保険		85,357
8. 墓所施設	未契約墓所及び未造成墓所		329,919,593
9. 貯蔵品	墓石、墓誌及び花線香他		79,275,425
10. 商品	線香及び数珠他		1,205,764
11. 貸倒引当金	年次管理料		▲ 1,854,446
12. 繰延税金資産			1,309,914
流動資産 計			<u>1,995,664,339</u>

財産目録
(平成28年9月30日現在)

(単位:円)

科目	物量・場所等	使用目的等	金額
Ⅱ 固定資産			
1.基本財産			
(1)借地権	静岡県駿東郡小山町大御神他	設立当初公益目的事業を行うことを目的として、寄附されたものであります。	175,434,635
2.特定資産			
(1)公益事業維持基金	定期預金静岡銀行御殿場支店他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する事を目的として、霊園を永続的に行う上での維持管理等の公益目的事業費用に使用するものであります。運用益は、すべて公益目的事業の財源として使用しております。	1,000,000,000
	野村証券他	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用する事を目的として、霊園を永続的に行う上での維持管理等の公益目的事業費用に使用するものであります。運用益は、すべて公益目的事業の財源として使用しております。	9,840,068,787
(2)用地対策基金	野村証券他	公益目的保有財産であり、霊園の経営を行っていく上で、公益目的事業を永続的に将来に亘り行うに当たり、現在借地部分について、将来買取を求められた場合に対応する為の必須の資金であります。運用益につきましては、公益事業の財源としております。	3,496,214,651
(3)大規模災害復旧基金	野村証券他	公益目的保有財産であり、地震及び富士山の噴火等災害が生じた場合の公益事業等財産の災害に充当する事を目的とした保有財産資金であります。運用益は、すべて公益目的事業の財源としております。	3,600,000,000
(4)法人管理維持基金	野村証券他	公益目的事業に必要な活動の用に供する財産であり、運用益のすべてを管理費の財源として	8,600,000,000
		いる。	
(5)1区規格墓所バリアフリー事業積立資産	定期預金三井住友銀行丸ノ内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減化するものであります。	90,200,000
(6)13区規格墓所バリアフリー事業積立資産	定期預金三井住友銀行丸ノ内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減化するものであります。	66,700,000
(7)富士見会館周辺改修工事積立資産	定期預金三井住友銀行丸ノ内支店	ランドスケープ計画に基づき、公益目的事業を行うに当たり、訪れる方々に最適な環境を保全し、駐車場を含む富士見会館周辺の整備をするものであります。	270,800,000
(8)四季の小径改修工事積立資産	定期預金三井住友銀行丸ノ内支店他	ランドスケープ計画に基づき、公益目的事業を行うに当たり、訪れる方々に祭祀を執り行うのに最適な環境を提供をするものであります。	40,610,000
(9)やすらぎの苑周辺改修工事積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店	ランドスケープ計画に基づき、公益目的事業を行うに当たり、訪れる方々に祭祀を執り行うのに最適な環境を提供をするものであります。	52,000,000
(10)3区規格墓所バリアフリー事業積立資産	定期預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	65,200,000
(11)団体家族墓所バリアフリー事業積立資産	定期預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	121,472,494
(12)中央幹線道路1工区改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として中央幹線道路1工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	114,000,000

財産目録
(平成28年9月30日現在)

(単位:円)

科目	物量・場所等	使用目的等	金額
(13) 中央幹線道路2工区 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として中央幹線道路2工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	151,958,728
(14) 2号幹線道路1工区 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として2号幹線道路1工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	127,480,000
(15) 2号幹線道路2工区 改修工事積立資産	定期預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として2号幹線道路2工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	39,300,000
(16) 中央幹線道路3工区 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として中央幹線道路2工区の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	56,000,000
(17) 1号幹線道路 改修工事積立資産	大和証券他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として1号幹線道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	217,405,683
(18) 富士見会館別館 新築資金積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業に附帯する富士見会館別館を新築する際に霊園に訪れる方々の休憩施設を兼ねたロビー等を建設する為のものであります。(共用52.01%)	246,393,260
	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業に附帯する貸席並びに祭祀等に対応する為の売店部分を建設するものであります。(共用47.99%)	227,306,340
(19) 6区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	4,000,000
(20) 7区規格墓所バリアフリー 事業積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う墓所の維持管理について、現在の墓参道の一部をバリアフリー化して、祭祀に訪れる方々並びに車椅子で訪れる方々の負担を軽減するものであります。	8,302,230
(21) 1区規格墓所園内道路 改修工事積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として1区規格墓所園内道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	184,100,000
(22) 2区規格墓所園内道路 改修工事積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として2区規格墓所園内道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	113,438,899
(23) 3号幹線道路 改修工事積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店他	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、長期修繕工事として3号幹線道路の改修工事を行い霊園に訪れる方々に最適な環境を保全し、整備するものであります。	36,000,000
(24) サイン整備計画 工事積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店	公益目的事業を行う霊園の維持管理について、霊園を訪れる方々に対し、広大な園内の各箇所に景観と調和したサイン整備計画に基づき諸施設の案内に努めるものであります。	9,000,000
(25) 霊園コンピュータシステム 更新積立資産	通知預金三菱東京UFJ銀行丸の内支店	富士霊園の基幹コンピュータシステムについて、2011年に導入をし、6年目を迎えることから経年による設備の更新をはかり、維持管理していく上で安定したシステム運用の保全をはかるべく整備するものであります。	56,160,000
(26) 退職給付引当資産	定期預金三菱UFJ信託銀行本店	退職金の財源として管理されている預金	202,086,500
(27) 役員退職慰労引当資産	定期預金三菱UFJ信託銀行本店	退職金の財源として管理されている預金	20,600,000

財産目録
(平成28年9月30日現在)

(単位:円)

科目	物量・場所等	使用目的等	金額
(28)建物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 公益目的保有財産 155,589,665円 公益目的保有財産(共有56.67%) 121,607,933円 公益目的保有財産(共有61.11%) 12,574,478円	289,772,076
(29)建設仮勘定	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 公益目的保有財産(共有52.01%) 110,879,740円	110,879,740
(30)構築物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 公益目的保有財産 974,684,532円 公益目的保有財産(共有16.91%) 4,684,145円	979,368,677
(31)車両運搬具	車両21台	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	23,251,029
(32)作業機械	ウッドチップパー(枝粉碎機)他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	9,470,964
(33)什器備品	オフコンサーバー他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	15,119,850
(34)土地	静岡県駿東郡小山町大御神他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	6,446,259
(35)霊廟施設	静岡県駿東郡小山町大御神他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	36,527,295
(36)電話加入権	管理事務所10本、東京事務所9本	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	3,470,840
(37)敷金・保証金	千代田区有楽町1-12-1新有楽町ビル325区他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	19,414,100
(38)借地権	静岡県駿東郡小山町大御神他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	524,920,772
(39)ソフトウェア	納骨墓参システム他	公益目的保有財産であり、霊園事業に使用している。	31,668,343
3. その他の固定資産			
(1)建物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 収益事業に供する財産 146,619,470円 収益事業に供する財産(共有43.33%)92,981,674円 収益事業に供する財産(共有38.89%)19,758,970円	259,360,114
(2)建設仮勘定	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 収益事業に供する財産(共有47.99%)102,290,660円	102,290,660
(3)構築物	静岡県駿東郡小山町大御神他	【内訳】 収益事業に供する財産 28,830,926円 収益事業に供する財産(共有83.09%)23,016,295円	51,847,221
(3)什器備品	別館洋室用座卓及び座椅子他	収益事業に供する財産として使用している。	3,001
(4)作業機械	彫刻工場ビット工事他	収益事業に供する財産として使用している。	533,815
(5)ソフトウェア	墓石専用文字書きシステム	収益事業に供する財産として使用している。	864,000
(6)会員権	ゴルフ会員権	富士国際ゴルフ倶楽部	37,000,000
(7)貸倒引当金	ゴルフ会員権対応	富士国際ゴルフ倶楽部	▲ 36,663,333
(8)繰延税金資産			1,606,986
固定資産合計			31,699,384,616
資産合計			33,695,048,955

財産目録
(平成28年9月30日現在)

(単位:円)

科 目	物量・場所等	使用目的等	
負債の部			
I 流動負債			
1. 預り金		所得税及び地方税他	33,032,400
2. 前受金		墓所使用料及び彫刻料他	797,730,728
3. 賞与引当金		職員に対するもの	34,612,681
4. 未払金		広告費他	182,785,485
5. 未払消費税等		消費税他	3,941,100
6. 未払法人税等		法人税他	14,967,400
流動負債 計			<u>1,067,069,794</u>
II 固定負債			
1. 役員退職慰労引当金		役員に対するもの	20,600,000
2. 退職給付引当金		職員に対するもの	202,086,500
固定負債 計			<u>222,686,500</u>
負債合計			<u>1,289,756,294</u>
III 正味財産			
正味財産			<u>32,405,292,661</u>
負債及び正味財産 合計			<u>33,695,048,955</u>

公益財団法人 富士霊園

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表の注記に記載しているので内容の記載を省略する。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金(流動)	2,880,629	1,854,446	2,880,629	0	1,854,446
貸倒引当金(固定)	36,300,000	363,333	0	0	36,663,333
賞与引当金	36,189,832	34,612,681	36,189,832	0	34,612,681
役員退職慰労引当金	17,400,000	3,500,000	300,000	0	20,600,000
退職給付引当金	239,630,000	17,347,500	54,891,000	0	202,086,500
合計	332,400,461	57,677,960	94,261,461	0	295,816,960

監査報告書

平成28年11月17日

公益財団法人 富士霊園
理事長 櫻井 透 殿

公益財団法人 富士霊園

監事 小田川 和 男 ㊟

監事 米 山 千 晴 ㊟

私たち監事は、平成27年10月1日から平成28年9月30日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

私たち監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会等に出席し、理事等からその職務の執行について報告を受け、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

以上の方法によって、当該事業年度に係る事業報告を検討しました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、本法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録等の監査結果

計算書類及びその附属明細書並びに財産目録は、本法人の財産及び損益の状況をすべて重要な点において適正に表示しているものと認めます。

以上