

# 貸 借 対 照 表

自 平成25年4月 1日

至 平成26年3月31日

貸 借 対 照 表  
(平成26年3月31日 現在)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	246,555,643	219,476,697	27,078,946
未収金	4,444,514	23,119,512	△ 18,674,998
前払金	457,880	740,485	△ 282,605
貯蔵品	61,430	75,970	△ 14,540
商品	6,428	5,266	1,162
流動資産合計	251,525,895	243,417,930	8,107,965
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
投資有価証券	479,833,000	479,833,000	0
定期預金	53,964,981	51,000,000	2,964,981
普通預金	0	2,964,981	△ 2,964,981
基本財産合計	533,797,981	533,797,981	0
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	26,870,816	22,165,816	4,705,000
事務所建設積立資産	77,035,418	69,035,418	8,000,000
自転車振興事業特定費用準備資金	73,766,205	63,462,459	10,303,746
芸術文化特定費用準備資金	5,000,000	0	5,000,000
特定資産合計	182,672,439	154,663,693	28,008,746
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	292,376,320	300,675,406	△ 8,299,086
構築物	214,989,731	196,507,554	18,482,177
車両運搬具	59,205	74,005	△ 14,800
什器備品	216,672,364	220,122,407	△ 3,450,043
電話加入権	325,641	325,641	0
機械及び装置	11,773,010	12,511,168	△ 738,158
投資有価証券	64,000,000	64,000,000	0
建物附属設備	61,908,162	61,797,476	110,686
取引金融機関出資金	20,000	20,000	0
リース資産	0	1,729,980	△ 1,729,980
その他の固定資産合計	862,124,433	857,763,637	4,360,796
固定資産合計	1,578,594,853	1,546,225,311	32,369,542
資産合計	1,830,120,748	1,789,643,241	40,477,507
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	76,695,271	97,597,026	△ 20,901,755
未払法人税等	17,727,700	1,355,700	16,372,000
未払消費税等	9,824,182	7,389,240	2,434,942
前受金	56,369,390	32,512,290	23,857,100
預り金	2,100,582	2,763,413	△ 662,831
1年内返済予定長期借入金	77,976,000	0	77,976,000
賞与引当金	5,381,190	0	5,381,190
流動負債合計	246,074,315	141,617,669	104,456,646
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	321,631,000	407,800,000	△ 86,169,000
退職給付引当金	26,870,816	22,165,816	4,705,000
リース債務	0	1,729,980	△ 1,729,980
固定負債合計	348,501,816	431,695,796	△ 83,193,980
負債合計	594,576,131	573,313,465	21,262,666
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
指定正味財産合計	1,639,537	1,639,537	0
(うち基本財産への充当額)	(1,639,537)	(1,639,537)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	1,233,905,080	1,214,690,239	19,214,841
(うち特定資産への充当額)	(532,158,444)	(532,158,444)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(155,801,623)	(69,035,418)	(86,766,205)
正味財産合計	1,235,544,617	1,216,329,776	19,214,841
負債・正味財産合計	1,830,120,748	1,789,643,241	40,477,507

貸借対照表内訳表  
(平成26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	内部取引消去	合計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	92,820,963	135,993,028	17,741,652		246,555,643
未収金	1,883,089	2,049,268	512,157		4,444,514
前払金	325,880	0	132,000		457,880
貯蔵品	61,430	0	0		61,430
商品	0	6,428	0		6,428
流動資産合計	95,091,362	138,048,724	18,385,809	0	251,525,895
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	435,200,000	0	44,633,000		479,833,000
定期預金	51,639,537	0	2,325,444		53,964,981
普通預金	0	0	0		0
基本財産合計	486,839,537	0	46,958,444	0	533,797,981
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	2,992,000	0	23,878,816		26,870,816
事務所建設積立資産	15,407,084	30,814,167	30,814,167		77,035,418
自転車振興事業特定費用準備資金	73,766,205	0	0		73,766,205
芸術文化特定費用準備資金	5,000,000	0	0		5,000,000
特定資産合計	97,165,289	30,814,167	54,692,983	0	182,672,439
(3) その他固定資産					
建物	33,622,696	258,753,624	0		292,376,320
構築物	0	214,989,731	0		214,989,731
車両運搬具	1	59,204	0		59,205
什器備品	275,802	216,396,562	0		216,672,364
電話加入権	325,641	0	0		325,641
機械及び装置	0	11,773,010	0		11,773,010
投資有価証券	0	0	64,000,000		64,000,000
建物附属設備	0	61,908,162	0		61,908,162
取引金融機関出資金	0	0	20,000		20,000
リース資産	0	0	0		0
その他の固定資産合計	34,224,140	763,880,293	64,020,000	0	862,124,433
固定資産合計	618,228,966	794,694,460	165,671,427	0	1,578,594,853
資産合計	713,320,328	932,743,184	184,057,236	0	1,830,120,748
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	53,745,961	18,968,744	3,980,566		76,695,271
未払法人税等	0	17,727,700	0		17,727,700
未払消費税等	1,230,910	8,593,272	0		9,824,182
前受金	5,755,790	50,613,600	0		56,369,390
預り金	0	1,322,221	778,361		2,100,582
1年内返済予定長期借入金	0	77,976,000	0		77,976,000
賞与引当金	3,569,859	1,426,210	385,121		5,381,190
流動負債合計	64,302,520	176,627,747	5,144,048	0	246,074,315
2. 固定負債					
長期借入金	0	321,631,000	0		321,631,000
退職給付引当金	2,992,000	0	23,878,816		26,870,816
リース債務	0	0	0		0
固定負債合計	2,992,000	321,631,000	23,878,816	0	348,501,816
負債合計	67,294,520	498,258,747	29,022,864	0	594,576,131
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
指定正味財産合計	1,639,537	0	0	0	1,639,537
(うち基本財産への充当額)	(1,639,537)	(0)	(0)		(1,639,537)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
一般正味財産合計	644,386,271	434,484,437	155,034,372	0	1,233,905,080
(うち基本財産への充当額)	(485,200,000)	(0)	(46,958,444)		(532,158,444)
(うち特定資産への充当額)	(94,173,289)	(30,814,167)	(30,814,167)		(155,801,623)
正味財産合計	646,025,808	434,484,437	155,034,372	0	1,235,544,617
負債・正味財産合計	713,320,328	932,743,184	184,057,236	0	1,830,120,748

# 正味財産増減計算書

自 平成25年4月 1日

至 平成26年3月31日

正味財産増減計算書  
(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
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				
基本財産受取利息	1,634,324	2,684,340	△ 1,050,016	
基本財産運用益計	1,634,324	2,684,340	△ 1,050,016	
② 事業収益				
普及・振興事業収益	3,271,675	4,280,250	△ 1,008,575	
芸術文化鑑賞事業収益	15,996,950	14,045,217	1,951,733	
囲碁文化振興事業収益	2,140,500	2,430,500	△ 290,000	
受取市囲碁文化振興受託事業収益	8,751,514	9,773,000	△ 1,021,486	
スポーツ教室等参加料収益	42,719,100	41,991,900	727,200	
スポーツその他の事業収益	202,000	202,000	0	
自転車振興事業収益	0	258,827,690	△ 258,827,690	
市民プラザ管理運営事業収益	546,000	531,000	15,000	
公園管理運営受託事業収益	19,130,677	20,772,148	△ 1,641,471	
総合公園管理運営受託事業収益	321,132,652	321,160,430	△ 27,778	
駐輪場管理運営事業収益	328,816,245	0	328,816,245	
駐車場管理運営事業収益	151,757,761	152,743,450	△ 985,689	
平塚熱海港駐車場管理運営受託事業収益	5,080,561	4,994,749	85,812	
湘南海岸公園臨時駐車場事業収益	2,765,700	2,907,500	△ 141,800	
スポーツチケット販売等売店事業収益	16,705,650	16,327,229	378,421	
文化チケット販売等売店事業収益	1,333,654	1,295,335	38,319	
自動販売機事業収益	16,317,838	15,728,182	589,656	
事業収益計	936,668,477	868,010,580	68,657,897	
③ 受取補助金等				
受取文化事業補助金	14,667,480	16,929,116	△ 2,261,636	
受取Jリーグ関係事業補助金	0	2,649,004	△ 2,649,004	
受取スポーツ助成事業補助金	0	2,330,341	△ 2,330,341	
受取市民プラザ運営費補助金	7,743,584	8,988,071	△ 1,244,487	
受取運営費補助金	56,760,941	87,834,564	△ 31,073,623	
受取補助金等計	79,172,005	118,731,096	△ 39,559,091	
④ 受取負担金				
受取駐輪場管理運営事業負担金	34,356	34,356	0	
受取負担金計	34,356	34,356	0	
⑤ 受取寄付金				
受取寄付金	130,045	324,223	△ 194,178	
受取寄付金計	130,045	324,223	△ 194,178	
⑥ 雑収益				
受取利息	208,888	254,540	△ 45,652	
雑収益	3,934,587	17,026,438	△ 13,091,851	
雑収益計	4,143,475	17,280,978	△ 13,137,503	
経常収益計	1,021,782,682	1,007,065,573	14,717,109	
(2) 経常費用				
① 事業費				
役員報酬	1,595,345	1,372,190	223,155	
給料	68,638,416	79,254,246	△ 10,615,830	
諸手当	35,630,742	39,057,172	△ 3,426,430	
臨時雇賃金	9,990,151	11,642,644	△ 1,652,493	
賞与引当金繰入	4,996,069	0	4,996,069	
福利厚生費	18,396,327	16,854,335	1,541,992	
旅費交通費	309,020	146,230	162,790	
通信運搬費	5,169,890	6,363,071	△ 1,193,181	
減価償却費	61,978,204	36,333,781	25,644,423	
消耗什器備品費	4,550,789	814,892	3,735,897	
消耗品費	16,950,555	12,752,400	4,198,155	
修繕費	19,657,529	20,219,277	△ 561,748	
印刷製本費	5,925,240	7,070,080	△ 1,144,840	
燃料費	302,213	267,487	34,726	
光熱水料費	200,223,818	195,961,550	4,262,268	
賃借料	86,715,966	87,880,299	△ 1,164,333	
保険料	5,017,030	4,361,380	655,650	
諸謝金	6,646,032	7,609,909	△ 963,877	
租税公課	20,234,236	10,618,735	9,615,501	
支払負担金	257,082	834,990	△ 577,908	
支払助成金	879,500	2,211,350	△ 1,331,850	
委託費	375,211,744	350,280,959	24,930,785	
商品仕入費	2,100	52,657	△ 50,557	
工事費	945,000	2,069,550	△ 1,124,550	
体験イベント事業費	0	1,618,000	△ 1,618,000	
手数料	3,637,826	4,543,481	△ 905,655	
支払利息	3,158,237	1,719,570	1,438,667	
食糧費	365,495	951,083	△ 585,588	
広告料	2,630,500	1,730,950	899,550	
期首商品棚卸高	5,266	3,399	1,867	
期末商品棚卸高	△ 6,428	△ 5,266	△ 1,162	

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減	備 考
退職給付引当金繰入	2,992,000	0	2,992,000	
貸倒損失	0	305,000	△ 305,000	
雑費	196,108	1,313,871	△ 1,117,763	
事業費計	963,202,002	906,209,272	56,992,730	
②管理費				
役員報酬	5,577,000	4,873,649	703,351	
給料	935,694	8,034,978	△ 7,099,284	
諸手当	994,664	4,983,093	△ 3,988,429	
賞与引当金繰入	385,121	0	385,121	
臨時雇賃金	0	75,000	△ 75,000	
福利厚生費	1,181,609	2,559,787	△ 1,378,178	
会議費	7,700	10,340	△ 2,640	
旅費交通費	64,200	30,820	33,380	
通信運搬費	284,638	323,363	△ 38,725	
消耗品費	91,688	65,150	26,538	
印刷製本費	1,517,250	108,150	1,409,100	
光熱水料費	251,555	246,029	5,526	
賃借料	806,530	143,028	663,502	
保険料	52,400	52,400	0	
諸謝金	130,000	140,500	△ 10,500	
租税公課	1,600	236,560	△ 234,960	
支払負担金	643,400	114,400	529,000	
委託費	5,249,284	599,750	4,649,534	
手数料	51,706	56,799	△ 5,093	
広告料	1,642,200	1,703,047	△ 60,847	
退職給付引当金繰入	1,713,000	3,562,959	△ 1,849,959	
雑費	56,900	381,413	△ 324,513	
管理費計	21,638,139	28,301,215	△ 6,663,076	
経常費用計	984,840,141	934,510,487	50,329,654	
評価損益等調整前当期経常増減額	36,942,541	72,555,086	△ 35,612,545	
基本財産評価損益等	0	0	0	
特定資産評価損益等	0	0	0	
投資有価証券評価損益等	0	0	0	
評価損益等計	0	0	0	
当期経常増減額	36,942,541	72,555,086	△ 35,612,545	
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益			0	
経常外収益計	0	0	0	
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	
当期経常外増減額	0	0	0	
他会計振替額	0	0	0	
税引前当期一般正味財産増減額	36,942,541	72,555,086	△ 35,612,545	
法人税等	17,727,700	1,355,700	16,372,000	
税引後当期一般正味財産増減額	19,214,841	71,199,386	△ 51,984,545	
一般正味財産期首残高	1,214,690,239	1,143,490,853	71,199,386	
一般正味財産期末残高	1,233,905,080	1,214,690,239	19,214,841	
II 指定正味財産増減の部				
① 受取寄付金	0	0	0	
② 一般正味財産への振替額	0	0	0	
当期指定正味財産増減額	0	0	0	
指定正味財産期首残高	1,639,537	1,639,537	0	
指定正味財産期末残高	1,639,537	1,639,537	0	
III 正味財産期末残高	1,235,544,617	1,216,329,776	19,214,841	

# 正味財産増減計算書内訳表

(平成25年4月1日～平成26年3月31日)

科 目	公益目的事業会計				
	公1	公2	公3	共通	小計
	芸術文化 振興事業	スポーツ 振興事業	まちづくり 振興事業		
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
① 基本財産運用益					
基本財産受取利息	750,074	884,000	0		1,634,074
基本財産運用益計	750,074	884,000	0	0	1,634,074
② 事業収益					
普及・振興事業収益	3,271,675	0	0		3,271,675
芸術文化鑑賞事業収益	15,996,950	0	0		15,996,950
囲碁文化振興事業収益	2,140,500	0	0		2,140,500
受取市囲碁文化振興受託事業収益	8,751,514	0	0		8,751,514
スポーツ教室等参加料収益	0	42,719,100	0		42,719,100
スポーツその他の事業収益	0	160,000	0		160,000
市民プラザ管理運営事業収益	0	0	546,000		546,000
公園管理運営受託事業収益	0	0	19,130,677		19,130,677
総合公園管理運営受託事業収益	0	0	321,060,108		321,060,108
駐輪場管理運営事業収益	0	0	0		0
駐車場管理運営事業収益	0	0	0		0
平塚漁港駐車場管理運営受託事業収益	0	0	0		0
湘南海岸公園臨時駐車場事業収益	0	0	0		0
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	0	0		0
文化チケット販売等売店事業収益	0	0	0		0
自動販売機事業収益	0	0	0		0
事業収益計	30,160,639	42,879,100	340,736,785	0	413,776,524
③ 受取補助金等					
受取文化事業補助金	12,821,316	0	0		12,821,316
受取市民プラザ運営費補助金	0	0	7,743,584		7,743,584
受取運営費補助金	34,908,597	10,876,446	4,682,746		50,467,789
受取補助金等計	47,729,913	10,876,446	12,426,330	0	71,032,689
④ 受取負担金					
受取駐輪場管理運営事業負担金	0	0	0		0
受取負担金計	0	0	0	0	0
⑤ 受取寄付金					
受取寄付金	0	130,045	0		130,045
受取寄付金計	0	130,045	0	0	130,045
⑥ 雑収益					
受取利息	5,645	0	0		5,645
雑収益	1,102,128	13,908	806,959		1,922,995
雑収益計	1,107,773	13,908	806,959	0	1,928,640
経常収益計	79,748,399	54,783,499	353,970,074	0	488,501,972
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	319,069	319,069	319,069		957,207
給料	19,313,691	10,794,990	21,838,229		51,946,910
諸手当	9,456,116	7,087,136	10,586,553		27,129,805
臨時雇賃金	2,637,936	0	568,273		3,206,209
賞与引当金繰入	1,383,863	933,285	1,252,711		3,569,859
福利厚生費	5,589,021	3,764,281	4,581,189		13,934,491
旅費交通費	106,440	185,280	5,340		297,060
通信運搬費	430,327	1,219,748	1,851,985		3,502,060
減価償却費	0	961,474	0		961,474
消耗什器備品費	0	3,928,239	532,050		4,460,289
消耗品費	1,058,861	3,168,886	4,727,442		8,955,189
修繕費	115,500	1,368,675	11,749,269		13,233,444
印刷製本費	1,384,845	82,950	215,250		1,683,045
燃料費	20,306	37,172	168,251		225,729
光熱水料費	198,489	1,098,212	177,827,117		179,123,818
賃借料	5,878,119	3,436,456	1,908,174		11,222,749
保険料	409,760	575,570	577,690		1,563,020
諸謝金	6,497,401	138,631	10,000		6,646,032
租税公課	21,600	168,091	1,451,819		1,641,510
支払負担金	79,500	23,000	30,000		132,500
支払助成金	200,000	679,500	0		879,500
委託費	34,871,357	27,532,443	130,604,319		193,008,119
商品仕入費	0	0	0		0
工事費	0	0	0		0
手数料	147,675	41,864	154,678		344,217
支払利息	0	0	0		0
食糧費	365,495	0	0		365,495
広告料	1,412,500	0	1,218,000		2,630,500
期首商品棚卸高	0	0	0		0
期末商品棚卸高	0	0	0		0
退職給付引当金繰入	605,000	698,000	1,689,000		2,992,000
雑費	8,020	150,784	0		158,804
事業費計	92,510,891	68,393,736	373,866,408	0	534,771,035

(単位:円)

科 目	収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合 計
	収1	収2	共通	小計			
	駐輪場・駐車場 管理運営事業	売店等事業					
I 一般正味財産増減の部							
1. 経常増減の部							
(1) 経常収益							
① 基本財産運用益							
基本財産受取利息	0	0		0	250		1,634,324
基本財産運用益計	0	0	0	0	250	0	1,634,324
② 事業収益							
普及・振興事業収益	0	0		0	0		3,271,675
芸術文化鑑賞事業収益	0	0		0	0		15,996,950
囲碁文化振興事業収益	0	0		0	0		2,140,500
受取市囲碁文化振興受託事業収益	0	0		0	0		8,751,514
スポーツ教室等参加料収益	0	0		0	0		42,719,100
スポーツその他の事業収益	0	0		0	42,000		202,000
市民プラザ管理運営事業収益	0	0		0	0		546,000
公園管理運営受託事業収益	0	0		0	0		19,130,677
総合公園管理運営受託事業収益	0	0		0	72,544		321,132,652
駐輪場管理運営事業収益	328,816,245	0		328,816,245	0		328,816,245
駐車場管理運営事業収益	151,757,761	0		151,757,761	0		151,757,761
平塚港駐駐車場管理運営受託事業収益	5,080,561	0		5,080,561	0		5,080,561
湘南海岸公園臨時駐車場事業収益	2,765,700	0		2,765,700	0		2,765,700
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	16,705,650		16,705,650	0		16,705,650
文化チケット販売等売店事業収益	0	1,333,654		1,333,654	0		1,333,654
自動販売機事業収益	0	16,317,838		16,317,838	0		16,317,838
事業収益計	488,420,267	34,357,142	0	522,777,409	114,544	0	936,668,477
③ 受取補助金等							
受取文化事業補助金	0	0		0	1,846,164		14,667,480
受取市民プラザ運営費補助金	0	0		0	0		7,743,584
受取運営費補助金	0	0		0	6,293,152		56,760,941
受取補助金等計	0	0	0	0	8,139,316	0	79,172,005
④ 受取負担金							
受取駐輪場管理運営事業負担金	34,356	0		34,356	0		34,356
受取負担金計	34,356	0	0	34,356	0	0	34,356
⑤ 受取寄付金							
受取寄付金	0	0		0	0		130,045
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	130,045
⑥ 雑収益							
受取利息	0	0		0	203,243		208,888
雑収益	1,229,735	159,700		1,389,435	622,157		3,934,587
雑収益計	1,229,735	159,700	0	1,389,435	825,400	0	4,143,475
経常収益計	489,684,358	34,516,842	0	524,201,200	9,079,510	0	1,021,782,682
(2) 経常費用							
① 事業費							
役員報酬	319,069	319,069		638,138			1,595,345
給料	15,755,818	935,688		16,691,506			68,638,416
諸手当	7,507,278	993,659		8,500,937			35,630,742
臨時雇賃金	3,799,723	2,984,219		6,783,942			9,990,151
賞与引当金繰入	1,306,479	119,731		1,426,210			4,996,069
福利厚生費	3,940,669	521,167		4,461,836			18,396,327
旅費交通費	11,960	0		11,960			309,020
通信運搬費	1,646,230	21,600		1,667,830			5,169,890
減価償却費	60,969,763	46,967		61,016,730			61,978,204
消耗什器備品費	90,500	0		90,500			4,550,789
消耗品費	7,783,277	212,089		7,995,366			16,950,555
修繕費	6,424,085	0		6,424,085			19,657,529
印刷製本費	4,242,195	0		4,242,195			5,925,240
燃料費	76,484	0		76,484			302,213
光熱水料費	14,032,988	7,067,012		21,100,000			200,223,818
賃借料	66,582,064	8,911,153		75,493,217			86,715,966
保険料	3,407,080	46,930		3,454,010			5,017,030
諸謝金	0	0		0			6,646,032
租税公課	17,857,139	735,587		18,592,726			20,234,236
支払負担金	45,400	79,182		124,582			257,082
支払助成金	0	0		0			879,500
委託費	182,087,285	116,340		182,203,625			375,211,744
商品仕入費	0	2,100		2,100			2,100
工事費	945,000	0		945,000			945,000
手数料	308,908	2,984,701		3,293,609			3,637,826
支払利息	3,158,237	0		3,158,237			3,158,237
食糧費	0	0		0			365,495
広告料	0	0		0			2,630,500
期首商品棚卸高	0	5,266		5,266			5,266
期末商品棚卸高	0	△ 6,428		△ 6,428			△ 6,428
退職給付引当金繰入	0	0		0			2,992,000
雑費	37,304	0		37,304			196,108
事業費計	402,334,935	26,096,032	0	428,430,967	0	0	963,202,002



科 目	公益目的事業会計				
	公1 芸術文化 振興事業	公2 スポーツ 振興事業	公3 まちづくり 振興事業	共通	小計
②管理費					
役員報酬					
給料					
諸手当					
賞与引当金繰入					
福利厚生費					
会議費					
旅費交通費					
通信運搬費					
消耗品費					
印刷製本費					
光熱水料費					
賃借料					
保険料					
諸謝金					
租税公課					
支払負担金					
委託費					
手数料					
広告料					
退職給付引当金繰入					
雑費					
管理費計	0	0	0	0	0
経常費用計	92,510,891	68,393,736	373,866,408	0	534,771,035
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 12,762,492	△ 13,610,237	△ 19,896,334	0	△ 46,269,063
基本財産評価損益等	0	0	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0	0	0
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 12,762,492	△ 13,610,237	△ 19,896,334	0	△ 46,269,063
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					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	17,762,492	13,610,237	11,700,080	0	43,072,809
税引前当期一般正味財産増減額	5,000,000	0	△ 8,196,254	0	△ 3,196,254
法人税等	0	0	0	0	0
税引後当期一般正味財産増減額	5,000,000	0	△ 8,196,254	0	△ 3,196,254
一般正味財産期首残高	332,119,965	247,184,175	68,278,385	0	647,582,525
一般正味財産期末残高	337,119,965	247,184,175	60,082,131	0	644,386,271
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	0	0	0	0	0
② 一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
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	1,639,537	0	0	1,639,537
指定正味財産期末残高	0	1,639,537	0	0	1,639,537
III 正味財産期末残高	337,119,965	248,823,712	60,082,131	0	646,025,808

(単位:円)

科 目		収益事業等会計				法人会計	内部取引 消去	合 計
		収1	収2	共通	小計			
		駐輪場・駐車場 管理運営事業	売店等事業					
②管理費								
役員報酬						5,577,000		5,577,000
給料						935,694		935,694
諸手当						994,664		994,664
賞与引当金繰入						385,121		385,121
福利厚生費						1,181,609		1,181,609
会議費						7,700		7,700
旅費交通費						64,200		64,200
通信運搬費						284,638		284,638
消耗品費						91,688		91,688
印刷製本費						1,517,250		1,517,250
光熱水料費						251,555		251,555
賃借料						806,530		806,530
保険料						52,400		52,400
諸謝金						130,000		130,000
租税公課						1,600		1,600
支払負担金						643,400		643,400
委託費						5,249,284		5,249,284
手数料						51,706		51,706
広告料						1,642,200		1,642,200
退職給付引当金繰入						1,713,000		1,713,000
雑費						56,900		56,900
管理費計		0	0	0	0	21,638,139	0	21,638,139
経常費用計		402,334,935	26,096,032	0	428,430,967	21,638,139	0	984,840,141
評価損益等調整前当期経常増減額		87,349,423	8,420,810	0	95,770,233	△ 12,558,629	0	36,942,541
基本財産評価損益等		0	0		0	0		0
特定資産評価損益等		0	0		0	0		0
投資有価証券評価損益等		0	0		0	0		0
評価損益等計		0	0		0	0		0
当期経常増減額		87,349,423	8,420,810	0	95,770,233	△ 12,558,629	0	36,942,541
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	0	0
(2) 経常外費用								
経常外費用計		0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額		0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額		△ 30,119,779	△ 17,689,030	0	△ 47,808,809	4,736,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額		57,229,644	△ 9,268,220	0	47,961,424	△ 7,822,629	0	36,942,541
法人税等		15,991,476	1,736,224	0	17,727,700	0	0	17,727,700
税引後当期一般正味財産増減額		41,238,168	△ 11,004,444	0	30,233,724	△ 7,822,629	0	19,214,841
一般正味財産期首残高		363,180,984	41,069,729	0	404,250,713	162,857,001	0	1,214,690,239
一般正味財産期末残高		404,419,152	30,065,285	0	434,484,437	155,034,372	0	1,233,905,080
II 指定正味財産増減の部								
① 受取寄付金		0	0		0	0	0	0
② 一般正味財産への振替額		0	0	0	0	0	0	0
当期指定正味財産増減額		0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高		0	0	0	0	0	0	1,639,537
指定正味財産期末残高		0	0	0	0	0	0	1,639,537
III 正味財産期末残高		404,419,152	30,065,285	0	434,484,437	155,034,372	0	1,235,544,617

## 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

- ①満期保有目的の債券は、取得価額により評価している。
- ②その他の有価証券（時価のないもの）は、移動平均法による原価法により評価している。

#### (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

- ①総平均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

##### ①有形固定資産（リース資産を除く）

定額法を採用している。

なお、法人税法の改正[所得税法等の一部を改正する法律（平成19年3月30日法律第6号）及び法人税法施行令の一部を改正する政令（平成19年3月30日政令第83号）]に伴い、平成19年3月31日以前に取得したものについては、償却が終了した翌年から償却可能限度額まで5年間で均等償却する方法によっている。

##### ②リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引にかかるリース資産については、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を採用している。

#### (4) 引当金の計上基準

##### ①退職給付引当金

職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づき計算している。

##### ②賞与引当金

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

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は税込方式を採用している。

### 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
<b>基本財産</b>				
投資有価証券	479,833,000	0	0	479,833,000
定期預金	51,000,000	2,964,981	0	53,964,981
普通預金	2,964,981	0	2,964,981	0
小 計	533,797,981	2,964,981	2,964,981	533,797,981
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	22,165,816	4,705,000	0	26,870,816
事務所建設積立資産	69,035,418	8,000,000	0	77,035,418
自転車販売事業特定費用準備資金	63,462,459	18,500,000	8,196,254	73,766,205
芸術文化特定費用準備資金	0	5,000,000	0	5,000,000
小 計	154,663,693	36,205,000	8,196,254	182,672,439
合 計	688,461,674	39,169,981	11,161,235	716,470,420

### 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	479,833,000	-	(479,833,000)	-
定期預金	53,964,981	(1,639,537)	(52,325,444)	-
普通預金	0	(0)	(0)	-
小 計	533,797,981	(1,639,537)	(532,158,444)	-
特定資産				
退職給付引当資産	26,870,816	-	-	(26,870,816)
事務所建設積立資産	77,035,418	-	(77,035,418)	-
自転車振興事業特定費用準備資金	73,766,205	-	(73,766,205)	-
芸術文化特定費用準備資金	5,000,000	-	(5,000,000)	-
小 計	182,672,439	-	(155,801,623)	(26,870,816)
合 計	716,470,420	(1,639,537)	(687,960,067)	(26,870,816)

### 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
建 物	316,962,432	24,586,112	292,376,320
構築物	255,059,914	40,070,183	214,989,731
車両運搬具	2,316,953	2,257,748	59,205
什器備品	292,558,011	75,885,647	216,672,364
電話加入権	325,641	-	325,641
機械及び装置	12,511,168	738,158	11,773,010
投資有価証券	64,000,000	-	64,000,000
建物附属設備	90,239,985	28,331,823	61,908,162
取引金融機関出資金	20,000	-	20,000
リース資産	10,379,880	10,379,880	0
合 計	1,044,373,984	182,249,551	862,124,433

### 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

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
第93回利付国債 5 年	19,998,000	20,144,000	146,000
第100回利付国債 5 年	150,000,000	150,757,200	757,200
第42回神奈川県公募公債 5 年	169,865,000	170,628,730	763,730
第1回横浜市「ハマ債5」公募公債	100,000,000	99,280,000	△ 720,000
第2回横浜市「ハマ債5」公募公債	29,970,000	30,057,000	87,000
第4回横浜市「ハマ債5」公募公債	10,000,000	9,873,600	△ 126,400
合 計	479,833,000	480,740,530	907,530

# 6 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						
文化事業補助金	平塚市	0	22,667,000	22,667,000 (内戻入金7,999,520円含む)	0	
市民プラザ管理運営費補助金	平塚市	0	9,186,000	9,186,000 (内戻入金1,442,416円含む)	0	
運営費補助金	平塚市	0	63,000,000	63,000,000 (内戻入金6,239,059円含む)	0	
受託金						
囲碁文化振興事業受託金	平塚市	0	9,144,000	9,144,000 (内戻入金392,486円含む)	0	
霊園管理運営受託金	平塚市	0	22,225,000	22,225,000 (内戻入金3,094,323円含む)	0	
平塚漁港駐車場管理運営受託金	平塚市	0	5,174,000	5,174,000 (内戻入金93,439円含む)	0	
総合公園管理運営受託金	平塚市	0	330,138,000	330,138,000 (内戻入金9,005,348円含む)	0	
負担金						
駐輪場管理運営事業負担金	平塚市	0	34,356	34,356 (戻入金0円)	0	
合 計		0	461,568,356	461,568,356	0	

# 7 その他

前年度決算において、貸借対照表「Ⅰ 資産の部 2. 固定資産(2) 特定資産」に計上している自転車振興事業特定費用準備資金63,462,459円を、「Ⅲ 正味財産の部 2. 一般正味財産(うち特定資産への充当額)」に( )書き表示し損なっていた。

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については、財務諸表の注記に記載している。

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	0	5,381,190	0	0	5,381,190
退職給付引当金	22,165,816	4,705,000	0	0	26,870,816

財産目録  
(平成26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
<b>(流動資産)</b>			
現金	手許保管	運転資金として使用している。	16,619,860
預金	普通預金		212,428,261
	平塚信用金庫(本店)		306,228
	横浜銀行(平塚)		205,129
	スルガ銀行(平塚)		1,528,015
	湘南農業協同組合(八重咲)	運転資金として使用している。	7,987,751
	湘南農業協同組合(平塚)		7,478,474
	三菱UFJ信託銀行(平塚)		1,925
	野村証券CRF(預金分)		4,444,514
未収金		未収消費税他	457,880
前払金		施設使用料等	61,430
貯蔵品		切手	6,428
商品		収益事業等アパレルグッズ	
流動資産合計			251,525,895
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
投資有価証券	第93回利付国債5年		19,998,000
	第100回利付国債5年		150,000,000
	第42回神奈川県公募公債5年	運用益を法人の財源として使用している。	169,865,000
	第1回横浜市「ハ7債5」公募公債		100,000,000
	第2回横浜市「ハ7債5」公募公債		29,970,000
	第4回横浜市「ハ7債5」公募公債		10,000,000
定期預金	平塚信用金庫(本店)		10,000,000
	横浜銀行(平塚)		10,000,000
	スルガ銀行(平塚)		11,000,000
	ゆうちょ銀行		10,000,000
	湘南農業協同組合(平塚)		10,000,000
	三菱UFJ信託銀行		2,964,981
特定資産	退職給付引当資産	平塚信用金庫本店	職員の退職金支払いの財源として使用している。
			26,870,816
	事務所建設積立資産	平塚信用金庫本店 野村証券CRF	事務所を取得するための積立資産。
			27,035,418 50,000,000
その他の固定資産	自転車振興事業特定費用準備資金	平塚信用金庫本店	自転車振興事業運営資金として使用している。
			73,766,205
	芸術文化特定費用準備資金	平塚信用金庫本店	新市民センター開設時記念事業資金としての積立資金
			5,000,000
建物	錦町駐車場(電気設備・機器保護・M)	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	303,143
	西口第1駐輪場(事務所・詰所)	"	3,419,084
	西口第3駐輪場(管理室A・B、バイク詰所他)	"	255,031,397
	サイクルセンター	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業の施設に使用している。	33,622,696
	構築物	紅谷町駐車場(表示看板)	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。
			1
	錦町駐車場(スロー引戸・仮眠室)	"	1,238,350
西口第1駐輪場施設		"	135,078,022

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
構築物	西口第2駐輪場 (転倒防止柵・アスファルト舗装)	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	2,870,035
	駅前大通り東・西駐輪場 (コンクリート舗装・サイン工)	"	8,554,303
	錦町第2駐輪場 (シェルター、コンクリート舗装)	"	33,987,800
	宝町駐輪場 (シェルター)	"	33,261,220
	車両運搬具		
	駐車場用 (バネネットバン)	"	59,204
	スポーツ事業用 (サンバーバン)	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業の財産である。	1
	什器備品		
	紅谷町駐車場 (大型消火器3台・耐火金庫2台・空調機、タイムジ)	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	239,863
	錦町駐車場 (耐火金庫・レジスター・半自動料金計算機)	"	61,939
	見附町駐車場 (監視カメラ)	"	159,601
	西口第1駐輪場 (ラック・搬送コンベアー・定期自動更新機・監視カメラ・管制)	"	80,453,635
	西口第2駐輪場 (監視カメラ・定期/一時券売機)	"	5,869,045
	西口第3駐輪場 (管制・通信情報設備、駐輪ラック、サイクルコンベアー)	"	88,148,342
	駅前大通り東・西駐輪場 (精算機・電磁ラック・監視カメラ)	"	11,787,616
	錦町第1駐輪場 (定期券自動更新機・監視カメラ)	"	3,677,464
	錦町第2駐輪場 (監視カメラ設備)	"	1,409,782
	北口駐輪場 (管制装置・監視カメラ)	"	10,852,853
	宝町駐輪場 (ラック・監視カメラ)	"	13,736,412
	スポーツ事業用 (教室用音響設備)	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業の施設に使用している。	275,801
	売店事業用 (レイトハウス・売店倉庫・冷蔵庫・テント7張)	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	10
	文化事業用 (ワイヤレスアンプ一式)	公益目的保有財産であり、芸術文化振興事業の施設に使用している。	1
電話加入権	電話加入権	公益目的保有財産であり、スポーツ振興事業の用に供する財産である。	325,641
機械及び装置	西口第3駐輪場 (太陽光発電設備)	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	11,773,010
投資有価証券	御湘南ベルマーレ	公益目的保有財産であり、サッカー文化振興のため保有している。	64,000,000
建物附属設備	紅谷町駐車場 (電気設備)	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	366,681
	西口第1駐輪場 (消火・電気・衛生)	"	13,303,893



(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
建物附属設備	建物附属設備	西口第2駐輪場（雨除けフェンス他）	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	3,663,362
		西口第3駐輪場（電灯設備、火災報知・給排水衛生・空調換気設備）	〃	29,331,589
		駅前大通り東・西駐輪場（電気設備・照明灯）	〃	5,634,733
		北口駐輪場（事務所内装）	〃	1,302,000
		錦町第2駐輪場（雨水排水・電気設備）	〃	2,825,662
		宝町駐輪場（雨水排水・電気設備）	〃	5,292,368
		売店（レストラン・バックスタンド・北売店）	〃	187,874
	取引金融機関出資金	平塚信用金庫本店	財団の会計処理を効率的・効果的に運用するため保有している。	20,000
	リース資産	錦町・見附町駐車場（管制装置リース）	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	0
固定資産合計				1,578,594,853
資産合計				1,830,120,748
(流動負債)				
	未払金		業者委託料他	76,695,271
	未払法人税等		法人税等納付	17,727,700
	未払消費税等		消費税等納付	9,824,182
	前受金		施設利用料等	56,369,390
	預り金		社会保険料・所得税・住民税預り金	2,100,582
	1年内返済予定長期借入金		駐輪場管理運営事業に供する建物等（西口第1・2・3、駅前大通り、北口、宝町駐輪場）を取得するための借入金で、返済期限が1年以内のもの。	77,976,000
	賞与引当金	職員に対するもの	職員に対する賞与の支払いに備えたもの。	5,381,190
流動負債合計				246,074,315
(固定負債)				
	長期借入金	平塚信用金庫本店	駐輪場管理運営事業に供する建物等（西口第1・2・3、駅前大通り、北口、宝町駐輪場）を取得するための借入れ。	321,631,000
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの。	26,870,816
	リース債務	錦町・見附町駐車場（管制装置リース）	公益目的事業に必要な収益事業等の施設に使用している。	0
固定負債合計				348,501,816
負債合計				594,576,131
正味財産				1,235,544,617