

貸 借 対 照 表

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

貸 借 対 照 表
(平成27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	220,807,331	246,555,643	△25,748,312
未収金	5,455,415	4,444,514	1,010,901
前払費用	161,000	0	161,000
前払金	372,000	457,880	△85,880
貯蔵品	891,296	61,430	829,866
商品	5,265	6,428	△1,163
流動資産合計	227,692,307	251,525,895	△23,833,588
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	479,833,000	479,833,000	0
定期預金	53,964,981	53,964,981	0
基本財産合計	533,797,981	533,797,981	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	30,316,331	26,870,816	3,445,515
事務所建設積立資産	16,893,878	77,035,418	△60,141,540
自転車振興事業特定費用準備資金	65,569,960	73,766,205	△8,196,245
芸術文化特定費用準備資金	10,000,000	5,000,000	5,000,000
文化普及振興特定費用準備資金	3,213,248	0	3,213,248
特定資産合計	125,993,417	182,672,439	△56,679,022
(3) その他固定資産			
建物	284,077,233	292,376,320	△8,299,087
建物附属設備	58,456,292	61,908,162	△3,451,870
構築物	209,086,746	214,989,731	△5,902,985
車両運搬具	44,405	59,205	△14,800
什器備品	196,440,504	216,672,364	△20,231,860
機械及び装置	11,034,852	11,773,010	△738,158
土地	68,141,540	0	68,141,540
電話加入権	325,641	325,641	0
ソフトウェア	2,519,694	0	2,519,694
投資有価証券	64,000,000	64,000,000	0
取引金融機関貸出資金	20,000	20,000	0
繰延資産	474,666	0	474,666
その他固定資産合計	894,621,573	862,124,433	32,497,140
固定資産合計	1,554,412,971	1,578,594,853	△24,181,882
資産合計	1,782,105,278	1,830,120,748	△48,015,470
II 負 債 の 部			
1. 流動負債			
未払金	71,640,006	76,695,271	△5,055,265
未払法人税等	18,241,700	17,727,700	514,000
未払消費税等	10,789,947	9,824,182	965,765
前受金	37,972,004	56,369,390	△18,397,386
預り金	1,479,795	2,100,582	△620,787
1年内返済予定長期借入金	49,915,000	77,976,000	△28,061,000
賞与引当金	6,991,465	5,381,190	1,610,275
流動負債合計	197,029,917	246,074,315	△49,044,398
2. 固定負債			
長期借入金	289,903,000	321,631,000	△31,728,000
退職給付引当金	30,316,331	26,870,816	3,445,515
固定負債合計	320,219,331	348,501,816	△28,282,485
負債合計	517,249,248	594,576,131	△77,326,883
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指定正味財産			
寄附金	1,639,537	1,639,537	0
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)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	1,263,216,493	1,233,905,080	29,311,413
(うち基本財産への充当額)	(532,158,444)	(532,158,444)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(95,677,086)	(155,801,623)	(△60,124,537)
正味財産合計	1,264,856,030	1,235,544,617	29,311,413
負債及び正味財産合計	1,782,105,278	1,830,120,748	△48,015,470

貸 借 対 照 表 内 訳 表
(平成27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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	95,034,737	118,289,058	7,483,536	0	220,807,331
未収金	1,705,182	3,122,448	627,785	0	5,455,415
前払費用	0	0	161,000	0	161,000
前払金	372,000	0	0	0	372,000
貯蔵品	61,856	829,440	0	0	891,296
商品	0	5,265	0	0	5,265
流動資産合計	97,173,775	122,246,211	8,272,321	0	227,692,307
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	435,200,000	0	44,633,000	0	479,833,000
定期預金	51,639,537	0	2,325,444	0	53,964,981
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	5,072,544	0	25,243,787	0	30,316,331
事務所建設積立資産	3,378,774	6,757,553	6,757,551	0	16,893,878
自転車振興事業特定費用準備資金	65,569,960	0	0	0	65,569,960
芸術文化特定費用準備資金	10,000,000	0	0	0	10,000,000
文化普及振興特定費用準備資金	3,213,248	0	0	0	3,213,248
特定資産合計	87,234,526	6,757,553	32,001,338	0	125,993,417
(3) その他固定資産					
建物	32,868,072	251,209,161	0	0	284,077,233
建物附属設備	0	58,456,292	0	0	58,456,292
構築物	0	209,086,746	0	0	209,086,746
車両運搬具	1	44,404	0	0	44,405
什器備品	897,524	195,542,980	0	0	196,440,504
機械及び装置	0	11,034,852	0	0	11,034,852
土地	13,628,310	27,256,614	27,256,616	0	68,141,540
電話加入権	325,641	0	0	0	325,641
ソフトウェア	0	0	2,519,694	0	2,519,694
投資有価証券	0	0	64,000,000	0	64,000,000
取引金融機関出資金	0	0	20,000	0	20,000
繰延資産	0	474,666	0	0	474,666
その他固定資産合計	47,719,548	753,105,715	93,796,310	0	894,621,573
固定資産合計	621,793,611	759,863,268	172,756,092	0	1,554,412,971
資産合計	718,967,386	882,109,479	181,028,413	0	1,782,105,278
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	38,708,031	26,543,833	6,388,142	0	71,640,006
未払法人税等	0	18,241,700	0	0	18,241,700
未払消費税等	1,750,585	9,039,362	0	0	10,789,947
前受金	3,849,784	34,057,420	64,800	0	37,972,004
預り金	0	1,378,069	101,726	0	1,479,795
1年内返済予定長期借入金	0	49,915,000	0	0	49,915,000
賞与引当金	5,043,631	1,510,324	437,510	0	6,991,465
流動負債合計	49,352,031	140,685,708	6,992,178	0	197,029,917
2. 固定負債					
長期借入金	0	289,903,000	0	0	289,903,000
退職給付引当金	5,072,544	0	25,243,787	0	30,316,331
固定負債合計	5,072,544	289,903,000	25,243,787	0	320,219,331
負債合計	54,424,575	430,588,708	32,235,965	0	517,249,248
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄附金	1,639,537	0	0	0	1,639,537
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)	(0)	(1,639,537)
2. 一般正味財産					
662,903,274	451,520,771	148,792,448	0	1,263,216,493	
(うち基本財産への充当額)	(485,200,000)	(0)	(46,958,444)	(0)	(532,158,444)
(うち特定資産への充当額)	(82,161,982)	(6,757,553)	(6,757,551)	(0)	(95,677,086)
正味財産合計	664,542,811	451,520,771	148,792,448	0	1,264,856,030
負債及び正味財産合計	718,967,386	882,109,479	181,028,413	0	1,782,105,278

正味財産増減計算書

自 平成26年4月 1日

至 平成27年3月31日

正味財産増減計算書
(平成26年4月1日～平成27年3月31日)

(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			
基本財産受取利息	1,635,065	1,634,324	741
基本財産運用益計	1,635,065	1,634,324	741
② 事業収益			
普及・振興事業収益	3,528,450	3,271,675	256,775
芸術文化鑑賞事業収益	16,521,300	15,996,950	524,350
囲碁文化振興事業収益	1,949,500	2,140,500	△191,000
受取市囲碁文化振興受託事業収益	9,104,314	8,751,514	352,800
スポーツ教室等参加料収益	44,026,850	42,719,100	1,307,750
スポーツその他の事業収益	192,000	202,000	△10,000
市民プラザ管理運営事業収益	0	546,000	△546,000
霊園管理運営受託事業収益	0	19,130,677	△19,130,677
総合公園管理運営受託事業収益	325,861,816	321,132,652	4,729,164
駐輪場管理運営事業収益	350,202,190	328,816,245	21,385,945
駐車場管理運営事業収益	154,607,910	151,757,761	2,850,149
平塚漁港駐車場管理運営受託事業収益	0	5,080,561	△5,080,561
湘南海岸公園臨時有料駐車場事業収益	2,284,100	2,765,700	△481,600
スポーツチケット販売等売店事業収益	17,716,860	16,705,650	1,011,210
文化チケット販売等売店事業収益	1,352,451	1,333,654	18,797
自動販売機事業収益	16,923,775	16,317,838	605,937
事業収益計	944,271,516	936,668,477	7,603,039
③ 受取補助金等			
受取文化事業補助金	19,697,723	14,667,480	5,030,243
受取市民プラザ運営費補助金	0	7,743,584	△7,743,584
受取運営費補助金	54,520,032	56,760,941	△2,240,909
受取補助金等計	74,217,755	79,172,005	△4,954,250
④ 受取負担金			
受取駐輪場管理運営事業負担金	35,338	34,356	982
受取負担金計	35,338	34,356	982
⑤ 受取寄付金			
受取寄付金	50,282	130,045	△79,763
受取寄付金計	50,282	130,045	△79,763
⑥ 雑収益			
受取利息	13,103	208,888	△195,785
雑収益	6,846,029	3,934,587	2,911,442
雑収益計	6,859,132	4,143,475	2,715,657
⑦ 賞与引当金戻入額			
賞与引当金戻入益	267,416	0	267,416
賞与引当金戻入額計	267,416	0	267,416
経常収益計	1,027,336,504	1,021,782,682	5,553,822
(2) 経常費用			
① 事業費			
役員報酬	1,599,464	1,595,345	4,119
給料	67,862,328	68,638,416	△776,088
諸手当	31,459,342	35,630,742	△4,171,400
臨時雇賃金	5,727,728	9,990,151	△4,262,423
賞与引当金繰入	6,553,955	4,996,069	1,557,886
福利厚生費	19,013,660	18,396,327	617,333
旅費交通費	263,031	309,020	△45,989
通信運搬費	5,942,171	5,169,890	772,281
減価償却費	67,182,936	61,978,204	5,204,732
消耗什器備品費	447,120	4,550,789	△4,103,669
消耗品費	14,744,271	16,950,555	△2,206,284
修繕費	20,343,228	19,657,529	685,699
印刷製本費	5,261,562	5,925,240	△663,678
燃料費	206,386	302,213	△95,827
光熱水料費	201,544,853	200,223,818	1,321,035
賃借料	86,574,522	86,715,966	△141,444
保険料	3,576,736	5,017,030	△1,440,294

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
諸謝金	6,147,742	6,646,032	△498,290
租税公課	26,154,757	20,234,236	5,920,521
支払負担金	289,026	257,082	31,944
支払助成金	1,576,950	879,500	697,450
委託費	367,609,507	375,211,744	△7,602,237
商品仕入費	0	2,100	△2,100
工事費	194,400	945,000	△750,600
手数料	4,164,156	3,637,826	526,330
支払利息	3,162,311	3,158,237	4,074
食糧費	412,399	365,495	46,904
広告料	6,011,920	2,630,500	3,381,420
期首商品棚卸高	6,428	5,266	1,162
期末商品棚卸高	△5,265	△6,428	1,163
退職給付引当金繰入	2,080,544	2,992,000	△911,456
雑費	92,336	196,108	△103,772
事業費計	956,200,504	963,202,002	△7,001,498
②管理費			
役員報酬	5,532,806	5,577,000	△44,194
給料	1,423,812	935,694	488,118
諸手当	995,683	994,664	1,019
賞与引当金繰入	437,510	385,121	52,389
福利厚生費	1,309,421	1,181,609	127,812
会議費	9,450	7,700	1,750
旅費交通費	69,974	64,200	5,774
通信運搬費	314,890	284,638	30,252
減価償却費	253,206	0	253,206
消耗品費	6,075	91,688	△85,613
印刷製本費	1,582,200	1,517,250	64,950
光熱水料費	222,046	251,555	△29,509
賃借料	1,941,600	806,530	1,135,070
保険料	109,114	52,400	56,714
諸謝金	162,500	130,000	32,500
租税公課	3,400	1,600	1,800
支払負担金	232,400	643,400	△411,000
委託費	5,483,889	5,249,284	234,605
手数料	69,018	51,706	17,312
広告料	1,998,720	1,642,200	356,520
退職給付引当金繰入	1,364,971	1,713,000	△348,029
雑費	60,200	56,900	3,300
管理費計	23,582,885	21,638,139	1,944,746
経常費用計	979,783,389	984,840,141	△5,056,752
評価損益等調整前当期経常増減額	47,553,115	36,942,541	10,610,574
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	47,553,115	36,942,541	10,610,574
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			
①固定資産除却損			
建物除却損	1	0	1
構築物除却損	1	0	1
固定資産除却損計	2	0	2
経常外費用計	2	0	2
当期経常外増減額	△2	0	△2
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	47,553,113	36,942,541	10,610,572
法人税等	18,241,700	17,727,700	514,000
税引後当期一般正味財産増減額	29,311,413	19,214,841	10,096,572
一般正味財産期首残高	1,233,905,080	1,214,690,239	19,214,841
一般正味財産期末残高	1,263,216,493	1,233,905,080	29,311,413
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	1,639,537	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	1,264,856,030	1,235,544,617	29,311,413

正味財産増減計算書内訳表
(平成26年4月1日～平成27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	884,741	0		1,634,815
基本財産運用益計	750,074	884,741	0	0	1,634,815
② 事業収益					
普及・振興事業収益	3,528,450	0	0		3,528,450
芸術文化鑑賞事業収益	16,521,300	0	0		16,521,300
開基文化振興事業収益	1,949,500	0	0		1,949,500
受取市開基文化振興受託事業収益	9,104,314	0	0		9,104,314
スポーツ教室等参加料収益	0	44,026,850	0		44,026,850
スポーツその他の事業収益	0	150,000	0		150,000
総合公園管理運営受託事業収益	0	0	325,861,816		325,861,816
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
湘南海岸公園臨時有料駐車場事業収益	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	31,103,564	44,176,850	325,861,816	0	401,142,230
③ 受取補助金等					
受取文化事業補助金	17,578,501	0	0		17,578,501
受取運営費補助金	32,271,947	10,952,702	5,092,865		48,317,514
受取補助金等計	49,850,448	10,952,702	5,092,865	0	65,896,015
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	50,282	0		50,282
受取寄付金計	0	50,282	0	0	50,282
⑥ 雑収益					
受取利息	8,551	0	0		8,551
雑収益	2,082,407	44,571	1,077,151		3,204,129
雑収益計	2,090,958	44,571	1,077,151	0	3,212,680
⑦ 賞与引当金戻入額					
賞与引当金戻入益	0	0	0		0
賞与引当金戻入額計	0	0	0	0	0
経常収益計	83,795,044	56,109,146	332,031,832	0	471,936,022
(2) 経常費用					
① 事業費					
役員報酬	319,893	319,893	319,893		959,679
給料	23,491,104	12,975,684	16,790,421		53,257,209
諸手当	9,515,434	7,051,621	7,809,427		24,376,482
臨時雇賃金	2,632,038	0	0		2,632,038
賞与引当金繰入	1,952,079	1,382,651	1,708,901		5,043,631
福利厚生費	6,466,156	4,310,336	4,175,517		14,952,009
旅費交通費	119,591	140,160	0		259,751
通信運搬費	406,049	1,180,076	1,947,886		3,534,011
減価償却費	0	1,050,902	0		1,050,902
消耗什器備品費	151,200	295,920	0		447,120
消耗品費	778,199	1,361,031	4,533,197		6,672,427
修繕費	19,440	663,886	8,922,590		9,605,916
印刷製本費	1,502,064	127,440	278,550		1,908,054
燃料費	20,594	46,834	68,267		135,695
光熱水料費	193,703	1,115,393	177,324,402		178,633,498
賃借料	6,179,779	3,380,051	3,214,625		12,774,455
保険料	389,862	649,154	387,997		1,427,013
諸謝金	6,086,742	61,000	0		6,147,742
租税公課	42,754	888,375	1,743,571		2,674,700
支払負担金	79,700	56,600	0		136,300
支払助成金	200,000	820,950	556,000		1,576,950
委託費	37,804,917	24,361,219	123,077,173		185,243,309
工事費	0	0	0		0
手数料	289,316	39,924	144,688		473,928
支払利息	0	0	0		0
食糧費	412,399	0	0		412,399
広告料	1,504,000	187,920	4,320,000		6,011,920
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	301,044	468,017	1,311,483		2,080,544
雑費	3,436	83,900	0		87,336
事業費計	100,861,493	63,018,937	358,634,588	0	522,515,018

(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 駐輪場・駐車場 管理運営事業	収2 売店事業	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							
基本財産受取利息	0	0		0	250		1,635,065
基本財産運用益計	0	0	0	0	250	0	1,635,065
② 事業収益							
普及・振興事業収益	0	0		0	0		3,528,450
芸術文化鑑賞事業収益	0	0		0	0		16,521,300
明基文化振興事業収益	0	0		0	0		1,949,500
受取市団基文化振興受託事業収益	0	0		0	0		9,104,314
スポーツ教室等参加料収益	0	0		0	0		44,026,850
スポーツその他の事業収益	0	0		0	42,000		192,000
総合公園管理運営受託事業収益	0	0		0	0		325,861,816
駐輪場管理運営事業収益	350,202,190	0		350,202,190	0		350,202,190
駐車場管理運営事業収益	154,607,910	0		154,607,910	0		154,607,910
湘南海岸公園臨時有料駐車場事業収益	2,284,100	0		2,284,100	0		2,284,100
スポーツチケット販売等売店事業収益	0	17,716,860		17,716,860	0		17,716,860
文化チケット販売等売店事業収益	0	1,352,451		1,352,451	0		1,352,451
自動販売機事業収益	0	16,923,775		16,923,775	0		16,923,775
事業収益計	507,094,200	35,993,086	0	543,087,286	42,000	0	944,271,516
③ 受取補助金等							
受取文化事業補助金	0	0		0	2,119,222		19,697,723
受取運営費補助金	0	0		0	6,202,518		54,520,032
受取補助金等計	0	0	0	0	8,321,740	0	74,217,755
④ 受取負担金							
受取駐輪場管理運営事業負担金	35,338	0		35,338	0		35,338
受取負担金計	35,338	0	0	35,338	0	0	35,338
⑤ 受取寄付金							
受取寄付金	0	0		0	0		50,282
受取寄付金計	0	0	0	0	0	0	50,282
⑥ 雑収益							
受取利息	0	0		0	4,552		13,103
雑収益	1,707,883	475,598		2,183,481	1,458,419		6,846,029
雑収益計	1,707,883	475,598	0	2,183,481	1,462,971	0	6,859,132
⑦ 賞与引当金戻入額							
賞与引当金戻入益	267,416	0		267,416	0		267,416
賞与引当金戻入額計	267,416	0	0	267,416	0	0	267,416
経常収益計	509,104,837	36,468,684	0	545,573,521	9,826,961	0	1,027,336,504
(2) 経常費用							
① 事業費							
役員報酬	319,892	319,893		639,785			1,599,464
給料	12,161,307	2,443,812		14,605,119			67,862,328
諸手当	5,675,617	1,407,243		7,082,860			31,459,342
臨時雇賃金	0	3,095,690		3,095,690			5,727,728
賞与引当金繰入	1,235,840	274,484		1,510,324			6,553,955
福利厚生費	3,214,209	847,442		4,061,651			19,013,660
旅費交通費	3,280	0		3,280			263,031
通信運搬費	2,390,120	18,040		2,408,160			5,942,171
減価償却費	66,085,067	46,967		66,132,034			67,182,936
消耗什器備品費	0	0		0			447,120
消耗品費	7,894,855	176,989		8,071,844			14,744,271
修繕費	10,473,144	264,168		10,737,312			20,343,228
印刷製本費	3,353,508	0		3,353,508			5,261,562
燃料費	70,691	0		70,691			206,386
光熱水料費	15,897,009	7,014,346		22,911,355			201,544,853
賃借料	64,690,281	9,109,786		73,800,067			86,574,522
保険料	2,104,527	45,196		2,149,723			3,576,736
諸謝金	0	0		0			6,147,742
租税公課	22,239,881	1,240,176		23,480,057			26,154,757
支払負担金	45,400	107,326		152,726			289,026
支払助成金	0	0		0			1,576,950
委託費	182,288,382	77,816		182,366,198			367,609,507
工事費	194,400	0		194,400			194,400
手数料	640,056	3,050,172		3,690,228			4,164,156
支払利息	3,162,311	0		3,162,311			3,162,311
食糧費	0	0		0			412,399
広告料	0	0		0			6,011,920
期首商品棚卸高	0	6,428		6,428			6,428
期末商品棚卸高	0	△5,265		△5,265			△5,265
退職給付引当金繰入	0	0		0			2,080,544
雑費	0	5,000		5,000			92,336
事業費計	404,139,777	29,545,709	0	433,685,486	0	0	956,200,504

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		
②管理費					
役員報酬					0
給料					0
諸手当					0
賞与引当金繰入					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
印刷製本費					0
光熱水料費					0
賃借料					0
保険料					0
諸謝金					0
租税公課					0
支払負担金					0
委託費					0
手数料					0
広告料					0
退職給付引当金繰入					0
雑費					0
管理費計	0	0	0	0	0
経常費用計	100,861,493	63,018,937	358,634,588	0	522,515,018
評価損益等調整前当期経常増減額	△17,066,449	△6,909,791	△26,602,756	0	△50,578,996
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△17,066,449	△6,909,791	△26,602,756	0	△50,578,996
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					
①固定資産除却損					
建物除却損	0	0	0		0
構築物除却損	0	0	0		0
固定資産除却損計	0	0	0	0	0
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	25,279,697	6,909,791	18,406,511	0	50,595,999
税引前当期一般正味財産増減額	8,213,248	0	△8,196,245	0	17,003
法人税等	0	0	0	0	0
税引後当期一般正味財産増減額	8,213,248	0	△8,196,245	0	17,003
一般正味財産期首残高	337,119,965	247,184,175	78,582,131	0	662,886,271
一般正味財産期末残高	345,333,213	247,184,175	70,385,886	0	662,903,274
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	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	345,333,213	248,823,712	70,385,886	0	664,542,811

(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 駐輪場・駐車場 管理運営事業	収2 売店事業	共通	小計			
②管理費							
役員報酬				0	5,532,806		5,532,806
給料				0	1,423,812		1,423,812
諸手当				0	995,683		995,683
賞与引当金繰入				0	437,510		437,510
福利厚生費				0	1,309,421		1,309,421
会議費				0	9,450		9,450
旅費交通費				0	69,974		69,974
通信運搬費				0	314,890		314,890
減価償却費				0	253,206		253,206
消耗品費				0	6,075		6,075
印刷製本費				0	1,582,200		1,582,200
光熱水料費				0	222,046		222,046
賃借料				0	1,941,600		1,941,600
保険料				0	109,114		109,114
諸謝金				0	162,500		162,500
租税公課				0	3,400		3,400
支払負担金				0	232,400		232,400
委託費				0	5,483,889		5,483,889
手数料				0	69,018		69,018
広告料				0	1,998,720		1,998,720
退職給付引当金繰入				0	1,364,971		1,364,971
雑費				0	60,200		60,200
管理費計	0	0	0	0	23,582,885	0	23,582,885
経常費用計	404,139,777	29,545,709	0	433,685,486	23,582,885	0	979,783,389
評価損益等調整前当期経常増減額	104,965,060	6,922,975	0	111,888,035	△13,755,924	0	47,553,115
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	104,965,060	6,922,975	0	111,888,035	△13,755,924	0	47,553,115
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							
①固定資産除却損							
建物除却損	1	0		1	0		1
構築物除却損	1	0		1	0		1
固定資産除却損計	2	0	0	2	0	0	2
経常外費用計	2	0	0	2	0	0	2
当期経常外増減額	△2	0	0	△2	0	0	△2
他会計振替額	△51,874,580	△6,235,419	0	△58,109,999	7,514,000	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	53,090,478	687,556	0	53,778,034	△6,241,924	0	47,553,113
法人税等	17,067,803	1,173,897	0	18,241,700	0	0	18,241,700
税引後当期一般正味財産増減額	36,022,675	△486,341	0	35,536,334	△6,241,924	0	29,311,413
一般正味財産期首残高	385,919,152	30,065,285	0	415,984,437	155,034,372	0	1,233,905,080
一般正味財産期末残高	421,941,827	29,578,944	0	451,520,771	148,792,448	0	1,263,216,493
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	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	421,941,827	29,578,944	0	451,520,771	148,792,448	0	1,264,856,030

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商品・・・総平均法による原価法を採用している。
- ②貯蔵品・・・取得価額をもって計上している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

①有形固定資産

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無形固定資産

定額法を採用している。

③繰延資産

支出の効果が及ぶと期待される期間にわたり均等償却している。

(4) 引当金の計上基準

①賞与引当金

原則として、次期会計年度に支給する職員等に対する期末手当等の見込額のうち、当期会計年度に帰属する支給見込み額を計上している。

②退職給付引当金

原則として、期末自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

(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
基本財産				
投資有価証券	479,833,000	0	0	479,833,000
定期預金	53,964,981	0	0	53,964,981
普通預金	0	0	0	0
小 計	533,797,981	0	0	533,797,981
特定資産				
退職給付引当資産	26,870,816	3,445,515	0	30,316,331
事務所建設積立資産	77,035,418	8,000,000	68,141,540	16,893,878
自転車振興事業特定費用準備資金	73,766,205	0	8,196,245	65,569,960
芸術文化特定費用準備資金	5,000,000	5,000,000	0	10,000,000
文化普及振興特定費用準備資金	0	3,213,248	0	3,213,248
小 計	182,672,439	19,658,763	76,337,785	125,993,417
合 計	716,470,420	19,658,763	76,337,785	659,791,398

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	30,316,331	-	-	(30,316,331)
事務所建設積立資産	16,893,878	-	(16,893,878)	-
自転車振興事業特定費用準備資金	65,569,960	-	(65,569,960)	-
芸術文化特定費用準備資金	10,000,000	-	(10,000,000)	-
文化普及振興特定費用準備資金	3,213,248	-	(3,213,248)	-
小 計	125,993,417	-	(95,677,086)	(30,316,331)
合 計	659,791,398	(1,639,537)	(627,835,530)	(30,316,331)

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	316,962,431	32,885,198	284,077,233
建物附属設備	92,324,385	33,868,093	58,456,292
構築物	266,313,513	57,226,767	209,086,746
車両運搬具	2,316,953	2,272,548	44,405
什器備品	307,758,471	111,317,967	196,440,504
機械及び装置	12,511,168	1,476,316	11,034,852
土地	68,141,540	-	68,141,540
電話加入権	325,641	-	325,641
ソフトウェア	2,772,900	253,206	2,519,694
投資有価証券	64,000,000	-	64,000,000
取引金融機関出資金	20,000	-	20,000
繰延資産	480,384	5,718	474,666
合 計	1,133,927,386	239,305,813	894,621,573

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	20,068,000	70,000
第100回利付国債5年	150,000,000	150,594,450	594,450
第42回神奈川県公募公債5年	169,865,000	170,236,450	371,450
第1回横浜市「ハマ債5」公募公債	100,000,000	99,650,000	△ 350,000
第2回横浜市「ハマ債5」公募公債	29,970,000	30,024,000	54,000
第4回横浜市「ハマ債5」公募公債	10,000,000	9,934,030	△ 65,970
合 計	479,833,000	480,506,930	673,930

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	22,122,000	22,122,000 (内戻入金2,424,277円含む)	0	
運営費補助金	平塚市	0	61,940,000	61,940,000 (内戻入金7,419,968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39,686円含む)	0	
総合公園管理運営受託金	平塚市	0	333,596,000	333,596,000 (内戻入金7,734,184円含む)	0	
負担金						
駐輪場管理運営事業負担金	平塚市	0	35,338	35,338 (戻入金0円)	0	
合 計		0	426,837,338	426,837,338	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	5,381,190	6,991,465	5,113,774	267,416	6,991,465
退職給付引当金	26,870,816	3,445,515	0	0	30,316,331

財産目録
(平成27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	手許保管		運転資金として使用している。	12, 873, 545	
預金	普通預金				
	平塚信用金庫（本店）			191, 949, 784	
	横浜銀行（平塚）			308, 336	
	スルガ銀行（平塚）		運転資金として使用して	207, 373	
	湘南農業協同組合（平塚）		いる。	7, 990, 035	
	三菱UFJ信託銀行（平塚）			7, 478, 258	
現金預金 計				220, 807, 331	
未収金		未収消費税他		5, 455, 415	
前払費用		役員賠償責任保険		161, 000	
前払金		施設使用料等		372, 000	
貯蔵品		切手等		891, 296	
商品		収益事業等7にテイクッ		5, 265	
その他の流動資産 計				6, 884, 976	
流動資産合計				227, 692, 307	
(固定資産)					
基本財産					
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「ハマ債5」公募公債			100, 000, 000	
	第2回横浜市「ハマ債5」公募公債			29, 970, 000	
	第4回横浜市「ハマ債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		
基本財産 計				533, 797, 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。	30, 316, 331	
	事務所建設積立資産	平塚信用金庫本店	事務所を取得するための積立資産。	16, 893, 878	
	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。	65, 569, 960	
	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	10, 000, 000	
	文化普及振興特定費用準備資金	平塚信用金庫本店	平成27年度の文化の普及・振興事業で使用するもの。	3, 213, 248	
	特定資産 計				125, 993, 417
その他の固定資産	建物	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。	32, 868, 072	
		錦町駐車場（電気設備・トイレ）	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。	227, 358	
		西口第1駐輪場（事務所・詰所）	"	3, 245, 871	
		西口第3駐輪場（管理室A・B、バイク詰所他）	"	247, 735, 932	
	建物 計				284, 077, 233
	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。		275, 012

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	西口第1駐輪場（消火・電気・衛生）	"	12,099,792
		西口第2駐輪場（雨除けフェンス他）	"	3,000,719
		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）	"	26,970,742
		駅前大通り東・西駐輪場（電気設備・照明灯）	"	5,190,192
		北口駐輪場（事務所内装）	"	1,134,000
		錦町第2駐輪場（雨水排水・電気設備）	"	2,622,748
		宝町駐輪場（雨水排水・電気設備）	"	4,937,780
		八重咲町第2駐輪場（照明灯・電気設備）	"	2,084,400
		売店（レストラン・バックスタンド 北売店）	"	140,907
	建物附属設備 計			58,456,292
	構築物	錦町駐車場（スチール引戸・仮眠室）	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。	1,146,270
		西口第1駐輪場施設	"	123,975,659
		西口第1駐輪場（ミストシャワー）	"	1,838,160
		西口第2駐輪場（転倒防止柵・アスファルト舗装）	"	2,469,565
		駅前大通り東・西駐輪場（コンクリート舗装・サイン工）	"	7,810,882
		錦町第2駐輪場（シェルター、コンクリート舗装）	"	31,547,091
		宝町駐輪場（シェルター）	"	31,032,719
		八重咲町第2駐輪場（擁壁・排水、フェンス、アスファルト・コンクリート舗装）	"	9,266,400
	構築物 計			209,086,746
	車両運搬具	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
		駐車場用（バネットバン）	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。	44,404
	車両運搬具 計			44,405
	什器備品	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
		スポーツ事業用（サウナ用空調機）	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。	828,572

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	什器備品	スポーツ事業用（教室用音響設備）	〃	68,951
		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。	173,394
		錦町駐車場（耐火金庫・レジスター・半自動料金計算機）	〃	46,457
		見附町駐車場（監視カメラ）	〃	119,702
		紅谷町駐輪場（防犯カメラ設置）	〃	492,017
		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）	〃	68,432,295
		西口第2駐輪場（監視カメラ・定期一時券売機）	〃	3,160,255
		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）	〃	76,180,437
		西口第3駐輪場（管制装置電子マネー対応）	〃	1,223,100
		駅前大通り東・西駐輪場（精算機・電磁ラック・監視カメラ）	〃	9,299,956
		錦町第1駐輪場（定期券自動更新機・監視カメラ）	〃	2,569,172
		錦町第2駐輪場（監視カメラ設備）	〃	1,127,149
		北口駐輪場（管制装置・監視カメラ）	〃	8,646,436
		宝町駐輪場（ラック・監視カメラ）	〃	12,221,400
		西口第2駐輪場（一時利用券電子マネー対応）	〃	3,556,800
		駅前大通り駐輪場（管制装置電子マネー対応）	〃	1,458,000
		八重咲第2駐輪場（ラック設置・精算機・監視カメラ・サイン工）	〃	6,836,400
		売店事業用（イトハイス・売店倉庫・冷蔵庫・テント7張）	〃	10
	什器備品 計			196,440,504
	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。	11,034,852
	土地	事務所用地	財団の事務所用地として保有している。	68,141,540
	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
	ソフトウェア	会計システム	財団の会計実務を効率的・効果的に処理するため保有している。	1,880,334
		給与システム	財団の給与計算実務を効率的・効果的に処理するため保有している。	398,520
		法定調書システム	財団の年末調整実務を効率的・効果的に処理するため保有している。	240,840
	ソフトウェア 計			2,519,694
	投資有価証券	㈱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
	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

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	繰延資産	紅谷町駐車場（和室修繕）	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。	474,666
その他の固定資産 計				894,621,573
固定資産合計				1,554,412,971
資産合計				1,782,105,278
貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
(流動負債)	未払金		業者委託料他	71,640,006
	未払法人税等		法人税等納付	18,241,700
	未払消費税等		消費税等納付	10,789,947
	前受金		施設利用料等	37,972,004
	預り金		社会保険料、所得税、住民税預り金他	1,479,795
	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、八重咲町第2）を取得するための借入金で、返済期限が1年以内のもの。	49,915,000
	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。	6,991,465
流動負債合計				197,029,917
(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、八重咲町第2）を取得するための借入れ。	289,903,000
	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。	30,316,331
固定負債合計				320,219,331
負債合計				517,249,248
正味財産				1,264,856,030

資金調達及び設備投資の実績について

(平成26年4月1日から平成27年3月31日まで)

(1) 資金調達の実績について

借入の実績		<input checked="" type="checkbox"/> あり	<input type="checkbox"/> なし
事業番号	借入先	金額	使途
収1	短期借入金		
	平塚信用金庫	6,156,000 円	八重咲町第2自転車駐車場整備工事(土木)のために一時借入をし、年度末に返済した。
収1	長期借入金		
	平塚信用金庫	18,187,000 円	一時借入返済後、改めて八重咲町第2自転車駐車場整備工事全体にかかる工事代金を借り入れた。

(2) 設備投資の実績について

設備投資の実績		<input checked="" type="checkbox"/> あり	<input type="checkbox"/> なし
事業区分	設備投資の内容	支出又は収入の額	資金調達方法又は取得資金の使途
公2	馬入サウナセンター空調機設置工事	918,000 円	自主財源
収1	八重咲町第2自転車駐車場整備工事	18,187,200 円	平塚信用金庫からの借入れ、自主財源
収1	駅西口第1駐輪場ミストシャワー設置工事	1,987,200 円	自主財源
収1	駅西口第2駐輪場一時利用券売機電子マネー設置工事	4,104,000 円	自主財源
収1	駅前大通り駐輪場管制装置(電子マネー設置工事)	1,620,000 円	自主財源
収1	駅西口第3駐輪場管制装置(電子マネー設置工事)	1,223,100 円	自主財源
収1	紅谷町駐輪場防犯カメラ設置工事	498,960 円	自主財源
収1	紅谷町駐車場和室修繕	480,384 円	自主財源
法人	会計システム導入委託	2,089,260 円	自主財源
法人	給与システム導入委託	442,800 円	自主財源
法人	法定調書システム導入委託	240,840 円	自主財源
公1・公2・ 公3・収1・ 収2・法人	事務所用土地	68,141,540 円	特定資産の取崩し