

貸 借 対 照 表 総 括 表

平成31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	552,308,830	1,233,300,152	△ 680,991,322
事業未収金	38,798,724	46,105,566	△ 7,306,842
事業未収金貸倒引当金	△ 100,986	△ 117,148	16,162
棚卸資産	30,065,860	31,118,598	△ 1,052,738
用地仮勘定	29,972,611	32,340,710	△ 2,368,099
前払費用	535,051	5,742,993	△ 5,207,942
流動資産合計	651,580,090	1,348,490,871	△ 696,910,781
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	393,202,011	436,836,759	△ 43,634,748
霊園修繕積立金預金	20,000,000	0	20,000,000
温泉修繕積立金預金	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	433,202,011	436,836,759	△ 3,634,748
(3) その他固定資産			
建物	194,294,867	194,294,867	0
建物減価償却累計額	△ 94,615,923	△ 88,518,426	△ 6,097,497
設備造作	8,260,772	26,530,142	△ 18,269,370
設備造作減価償却累計額	△ 5,689,538	△ 23,629,033	17,939,495
構築物	235,598,031	281,707,227	△ 46,109,196
構築物減価償却累計額	△ 181,843,451	△ 201,168,167	19,324,716
機械装置	75,304,789	68,015,749	7,289,040
機械装置減価償却累計額	△ 29,487,172	△ 27,699,155	△ 1,788,017
車両運搬具	72,011,370	75,721,370	△ 3,710,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 70,330,238	△ 73,829,171	3,498,933
什器備品	47,865,815	52,811,125	△ 4,945,310
什器備品減価償却累計額	△ 41,190,729	△ 43,495,678	2,304,949
土地	115,292,622	115,292,622	0
システム開発費	365,689	316,643	49,046
公共設備費	16,577,027	18,427,045	△ 1,850,018
投資有価証券	0	0	0
飯綱他用地	46,570,005	46,570,005	0
その他固定資産合計	388,983,936	421,347,165	△ 32,363,229
固定資産合計	825,185,947	861,183,924	△ 35,997,977
資 産 合 計	1,476,766,037	2,209,674,795	△ 732,908,758
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	234,523,137	171,952,623	62,570,514
未払消費税	14,039,600	7,401,500	6,638,100
未払法人税	71,000	71,000	0
前受金	24,831,201	28,920,933	△ 4,089,732
預り金	14,778,187	10,444,575	4,333,612
流動負債合計	288,243,125	218,790,631	69,452,494
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	456,081,781	499,850,360	△ 43,768,579
固定負債合計	456,081,781	499,850,360	△ 43,768,579
負 債 合 計	744,324,906	718,640,991	25,683,915
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(内基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
2. 一般正味財産			
(内特定資産財産への充当額)	(433,202,011)	(436,836,759)	(△3,634,748)
正味財産合計	732,441,131	1,491,033,804	△ 758,592,673
負債及び正味財産合計	1,476,766,037	2,209,674,795	△ 732,908,758

実 施 事 業 会 計 の 部

正味財産増減計算書

実施事業会計

平成30年4月1日から平成31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指定管理収益	36,572,000	36,761,000	△ 189,000
②利用収益	80,456,384	79,451,828	1,004,556
③売店収益	5,140,755	4,802,027	338,728
④その他営業収益	15,974,436	13,859,540	2,114,896
⑤貸倒引当金取崩額	9,554	10,885	△ 1,331
経常収益計	138,153,129	134,885,280	3,267,849
(2) 経常費用			
①販売及び管理費	868,685,282	168,941,578	699,743,704
②運営費	6,605,348	6,554,566	50,782
③減価償却費	133,254	187,660	△ 54,406
④貸倒引当金繰入額	10,167	9,554	613
経常費用計	875,434,051	175,693,358	699,740,693
当期経常増減額	△ 737,280,922	△ 40,808,078	△ 696,472,844
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①他会計からの繰入額	734,107,418	35,106,578	699,000,840
②受取利息	0	0	0
③固定資産売却益	0	0	0
経常外収益計	734,107,418	35,106,578	699,000,840
(2) 経常外費用			
①他会計への繰出額	0	0	0
②固定資産除却損失	1	1	0
経常外費用計	1	1	0
当期経常外増減額	734,107,417	35,106,577	699,000,840
税引前当期一般正味財産増減額	△ 3,173,505	△ 5,701,501	2,527,996
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 3,173,505	△ 5,701,501	2,527,996
一般正味財産期首残高	△ 126,602,317	△ 120,900,816	△ 5,701,501
一般正味財産期末残高	△ 129,775,822	△ 126,602,317	△ 3,173,505
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	△ 129,775,822	△ 126,602,317	△ 3,173,505

貸 借 対 照 表

実施事業会計

平成31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	770,290	902,944	△ 132,654
事業未収金	3,495,418	3,258,378	237,040
事業未収金貸倒引当金	△ 10,167	△ 9,554	△ 613
棚卸資産	292,218	494,552	△ 202,334
前払費用	83,366	0	83,366
流動資産合計	4,631,125	4,646,320	△ 15,195
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物	0	0	0
建物減価償却累計額	0	0	0
設備造作	415,000	415,000	0
設備造作減価償却累計額	△ 414,999	△ 410,850	△ 4,149
構築物	1,980,000	1,980,000	0
構築物減価償却累計額	△ 1,881,000	△ 1,782,000	△ 99,000
機械装置	240,840	240,840	0
機械装置減価償却累計額	△ 32,613	△ 2,508	△ 30,105
車両運搬具	7,500,000	7,500,000	0
車両運搬具減価償却累計額	△ 7,499,999	△ 7,499,999	0
什器備品	2,782,820	2,983,670	△ 200,850
什器備品減価償却累計額	△ 2,782,813	△ 2,983,662	200,849
システム開発費	0	0	0
公共設備費	0	0	0
その他固定資産合計	307,236	440,491	△ 133,255
固定資産合計	307,236	440,491	△ 133,255
資 産 合 計	4,938,361	5,086,811	△ 148,450
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	13,054,506	14,193,509	△ 1,139,003
未払消費税	0	0	0
未払法人税	0	0	0
前受金	1,500	14,040	△ 12,540
預り金	0	0	0
流動負債合計	13,056,006	14,207,549	△ 1,151,543
2. 固定負債			
退職給付引当金	121,658,177	117,481,579	4,176,598
固定負債合計	121,658,177	117,481,579	4,176,598
負 債 合 計	134,714,183	131,689,128	3,025,055
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 129,775,822	△ 126,602,317	△ 3,173,505
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 129,775,822	△ 126,602,317	△ 3,173,505
負債及び正味財産合計	4,938,361	5,086,811	△ 148,450

計算書類に対する注記

実施事業会計

1 重要な会計方針

- (1) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、前払費用、未払金、未払消費税、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。
- (2) 投資有価証券の評価基準について
投資有価証券は取得時における原価基準を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について
建物、構築物、設備造作、機械装置、車両運搬具、什器備品については、定額法による減価償却を間接法により実施している。
- (4) その他の固定資産の減価償却について
公共設備費、システム開発費については、定額法による減価償却を直接法により実施している。
- (5) 引当金の計上基準について
退職給付引当金は、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としている。
貸倒引当金は法定繰入率を採用している。
- (6) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、内税方式を採用している。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)		
科 目	前期末残高	当期末残高
現金預金	902,944	770,290
事業未収金	3,258,378	3,495,418
前払費用	0	83,366
合計	4,161,322	4,349,074
事業未払金	14,193,509	13,054,506
未払消費税	0	0
前受金	14,040	1,500
預り金	0	0
合計	14,207,549	13,056,006
次期繰越収支差額	△ 10,046,227	△ 8,706,932

3 資産及び負債の重要な科目別増加額及び減少額

(単位：円)		
科 目	金	額
I 増加の部		
当期収支差額	1,339,295	
棚卸資産増加額	0	
機械装置増加額	0	
(2) 負債減少額		
貸倒引当金取崩額	9,554	
増加額合計		1,348,849
II 減少の部		
(1) 資産減少額		
棚卸資産減少額	202,334	
什器備品減少額	1	
減価償却額	133,254	
(2) 負債増加額		
貸倒引当金繰入額	10,167	
退職給付引当金繰入額	4,176,598	
減少額合計		4,522,354
当期正味財産増加額		△ 3,173,505

そ の 他 会 計 の 部

正味財産増減計算書

その他会計

平成30年4月1日から平成31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指定管理収益	608,549,010	580,091,172	28,457,838
②利用収益	725,629,221	760,009,580	△ 34,380,359
③売店収益	145,328,778	134,127,610	11,201,168
④施設貸付料	25,123,244	25,121,744	1,500
⑤駐車場貸付料	51,867,716	72,237,353	△ 20,369,637
⑥ボート場収益	1,612,000	2,068,200	△ 456,200
⑦キャンプ場収益	72,853,780	68,568,700	4,285,080
⑧その他営業収益	101,947,891	103,659,262	△ 1,711,371
⑨霊園管理料収益	25,781,200	25,893,062	△ 111,862
⑩霊園売却収益	15,125,000	29,305,000	△ 14,180,000
⑪貸倒引当金取崩額	107,594	98,562	9,032
経常収益計	1,773,925,434	1,801,180,245	△ 27,254,811
(2) 経常費用			
①販売及び管理費	1,575,092,135	1,570,991,034	4,101,101
②運営費	182,278,765	161,843,308	20,435,457
③霊園売却原価	3,979,638	8,517,808	△ 4,538,170
④減価償却費	26,991,064	25,323,937	1,667,127
⑤貸倒引当金繰入額	90,819	107,594	△ 16,775
経常費用計	1,788,432,421	1,766,783,681	21,648,740
当期経常増減額	△ 14,506,987	34,396,564	△ 48,903,551
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①他会計からの繰入額	0	0	0
②受取利息	0	0	0
③雑収入	0	13,310	△ 13,310
④固定資産売却益	204,000	972,000	△ 768,000
経常外収益計	204,000	985,310	△ 781,310
(2) 経常外費用			
①他会計への繰出額	264,106,906	119,234,737	144,872,169
②固定資産除却損失	15,277,510	3	15,277,507
経常外費用計	279,384,416	119,234,740	160,149,676
当期経常外増減額	△ 279,180,416	△ 118,249,430	△ 160,930,986
税引前当期一般正味財産増減額	△ 293,687,403	△ 83,852,866	△ 209,834,537
法人税、住民税及び事業税	71,000	71,000	0
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 293,758,403	△ 83,923,866	△ 209,834,537
一般正味財産期首残高	59,726,101	143,649,967	△ 83,923,866
一般正味財産期末残高	△ 234,032,302	59,726,101	△ 293,758,403
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	△ 234,032,302	59,726,101	△ 293,758,403

貸 借 対 照 表

その他会計

平成31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	139,506,517	348,609,358	△ 209,102,841
事業未収金	35,303,306	42,847,188	△ 7,543,882
事業未収金貸倒引当金	△ 90,819	△ 107,594	16,775
棚卸資産	29,773,642	30,624,046	△ 850,404
用地仮勘定	29,972,611	32,340,710	△ 2,368,099
前払費用	376,259	5,725,033	△ 5,348,774
流動資産合計	234,841,516	460,038,741	△ 225,197,225
2. 固定資産			
(1) その他固定資産			
建物	194,294,867	194,294,867	0
建物減価償却累計額	△ 94,615,923	△ 88,518,426	△ 6,097,497
設備造作	7,845,772	26,115,142	△ 18,269,370
設備造作減価償却累計額	△ 5,274,539	△ 23,218,183	17,943,644
構築物	233,618,031	279,727,227	△ 46,109,196
構築物減価償却累計額	△ 179,962,451	△ 199,386,167	19,423,716
機械装置	75,063,949	67,774,909	7,289,040
機械装置減価償却累計額	△ 29,454,559	△ 27,696,647	△ 1,757,912
車両運搬具	64,511,370	68,221,370	△ 3,710,000
車両運搬具減価償却累計額	△ 62,830,239	△ 66,329,172	3,498,933
什器備品	45,082,995	49,827,455	△ 4,744,460
什器備品減価償却累計額	△ 38,407,916	△ 40,512,016	2,104,100
土 地	115,292,622	115,292,622	0
システム開発費	365,689	316,643	49,046
公共設備費	16,577,027	18,427,045	△ 1,850,018
その他固定資産合計	342,106,695	374,336,669	△ 32,229,974
固定資産合計	342,106,695	374,336,669	△ 32,229,974
資 産 合 計	576,948,211	834,375,410	△ 257,427,199
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	139,310,712	135,466,560	3,844,152
未払消費税	0	0	0
未払法人税	71,000	71,000	0
前受金	24,829,701	28,906,893	△ 4,077,192
預り金	4,032,400	4,709,900	△ 677,500
流動負債合計	168,243,813	169,154,353	△ 910,540
2. 固定負債			
退職給付引当金	642,736,700	605,494,956	37,241,744
固定負債合計	642,736,700	605,494,956	37,241,744
負 債 合 計	810,980,513	774,649,309	36,331,204
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	0	0	0
指定正味財産合計	0	0	0
2. 一般正味財産	△ 234,032,302	59,726,101	△ 293,758,403
(内基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(内特定資産財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
正味財産合計	△ 234,032,302	59,726,101	△ 293,758,403
負債及び正味財産合計	576,948,211	834,375,410	△ 257,427,199

計算書類に対する注記

その他会計

1 重要な会計方針

- (1) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、前払費用、未払金、未払消費税、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記2に記載するとおりである。
- (2) 投資有価証券の評価基準について
投資有価証券は取得時における原価基準を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について
建物、構築物、設備造作、機械装置、車両運搬具、什器備品については、定額法による減価償却を間接法により実施している。
- (4) その他の固定資産の減価償却について
公共設備費、システム開発費については、定額法による減価償却を直接法により実施している。
- (5) 引当金の計上基準について
退職給付引当金は、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としている。
貸倒引当金は法定繰入率を採用している。
- (6) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、内税方式を採用している。

2 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

		(単位：円)	
科 目		前期末残高	当期末残高
現金預金		348,609,358	139,506,517
事業未収金		42,847,188	35,303,306
前払費用		5,725,033	376,259
		0	0
		0	0
合 計		397,181,579	175,186,082
事業未払金		135,466,560	139,310,712
未払法人税等		71,000	71,000
未払消費税		0	0
前受り金		28,906,893	24,829,701
預り金		4,709,900	4,032,400
合 計		169,154,353	168,243,813
次期繰越収支差額		228,027,226	6,942,269

3 資産及び負債の重要な科目別増加額及び減少額

		(単位：円)	
科 目		金	額
I 増加の部			
(1) 資産増加額			
当期収支差額	△ 221,084,957		
棚卸資産増加額	0		
機械装置増加額	9,024,480		
什器備品増加額	750,600		
システム開発増加額	263,520		
(2) 負債減少額			
貸倒引当金取崩額	107,594		
増加額合計			△ 210,938,763
II 減少の部			
(1) 資産減少額			
棚卸資産減少額	850,404		
設備造作減少額	3		
構築物減少額	15,277,497		
機械装置減少額	2		
車両運搬具減少額	1		
什器備品減少額	7		
用地仮勘定減少額	2,368,099		
減価償却額	26,991,064		
(2) 負債増加額			
貸倒引当金繰入額	90,819		
退職給付引当金繰入額	37,241,744		
減少額合計			82,819,640
当期正味財産増加額			△ 293,758,403

法 人 会 計 の 部

正味財産増減計算書

法人会計

平成30年4月1日から平成31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その他収益	1,432,524	1,219,462	213,062
②受取補助金	0	0	0
③貸倒引当金取崩額			0
経常収益計	1,432,524	1,219,462	213,062
(2) 経常費用			
①販売及び管理費	△ 6,881,792	6,420,286	△ 13,302,078
②運営費	0	0	0
③減価償却費	0	0	0
④貸倒引当金繰入額			0
経常費用計	△ 6,881,792	6,420,286	△ 13,302,078
当期経常増減額	8,314,316	△ 5,200,824	13,515,140
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
①他会計からの繰入額	0	84,128,159	△ 84,128,159
②受取利息	25,431	3,527	21,904
経常外収益計	25,431	84,131,686	△ 84,106,255
(2) 経常外費用			
①他会計への繰出額	470,000,512	0	470,000,512
経常外費用計	470,000,512	0	470,000,512
当期経常外増減額	△ 469,975,081	84,131,686	△ 554,106,767
税引前当期一般正味財産増減額	△ 461,660,765	78,930,862	△ 540,591,627
法人税、住民税及び事業税	0	0	0
法人税等調整額	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 461,660,765	78,930,862	△ 540,591,627
一般正味財産期首残高	1,554,910,020	1,475,979,158	78,930,862
一般正味財産期末残高	1,093,249,255	1,554,910,020	△ 461,660,765
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	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産期末残高	3,000,000	3,000,000	0
III 正味財産期末残高	1,096,249,255	1,557,910,020	△ 461,660,765

貸 借 対 照 表

法人会計

平成31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	412,032,023	883,787,850	△ 471,755,827
事業未収金	0	0	0
事業未収金貸倒引当金	0	0	0
棚卸資産	0	0	0
前払費用	75,426	17,960	57,466
流動資産合計	412,107,449	883,805,810	△ 471,698,361
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
基本財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当預金	393,202,011	436,836,759	△ 43,634,748
霊園修繕積立金預金	20,000,000	0	20,000,000
温泉修繕積立金預金	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	433,202,011	436,836,759	△ 3,634,748
(3) その他固定資産			
投資有価証券	0	0	0
飯綱他用地	46,570,005	46,570,005	0
その他固定資産合計	46,570,005	46,570,005	0
固定資産合計	482,772,016	486,406,764	△ 3,634,748
資 産 合 計	894,879,465	1,370,212,574	△ 475,333,109
II 負債の部			
1. 流動負債			
事業未払金	82,157,919	22,292,554	59,865,365
未払消費税	14,039,600	7,401,500	6,638,100
未払法人税	0	0	0
前受金	0	0	0
預り金	10,745,787	5,734,675	5,011,112
流動負債合計	106,943,306	35,428,729	71,514,577
2. 固定負債			
長期借入金	0	0	0
退職給付引当金	△ 308,313,096	△ 223,126,175	△ 85,186,921
固定負債合計	△ 308,313,096	△ 223,126,175	△ 85,186,921
負 債 合 計	△ 201,369,790	△ 187,697,446	△ 13,672,344
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
定期預金	3,000,000	3,000,000	0
指定正味財産合計	3,000,000	3,000,000	0
(内基本財産への充当額)	(3,000,000)	(3,000,000)	(0)
2. 一般正味財産	1,093,249,255	1,554,910,020	△ 461,660,765
(内特定資産財産への充当額)	(433,202,011)	(436,836,759)	(△3,634,748)
正味財産合計	1,096,249,255	1,557,910,020	△ 461,660,765
負債及び正味財産合計	894,879,465	1,370,212,574	△ 475,333,109

計算書類に対する注記

法人会計

1 重要な会計方針

- (1) 資金の範囲について
資金の範囲には、現金預金、未収金、仮払金、前払費用、未払金、未払消費税、預り金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は、下記3に記載するとおりである。
- (2) 投資有価証券の評価基準について
投資有価証券は取得時における原価基準を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却について
建物、構築物、設備造作、機械装置、車両運搬具、什器備品については、定額法による減価償却を間接法により実施している。
- (4) その他の固定資産の減価償却について
公共設備費、システム開発費については、定額法による減価償却を直接法により実施している。
- (5) 引当金の計上基準について
退職給付引当金は、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としている。
貸倒引当金は法定繰入率を採用している。
- (6) 消費税等の会計処理について
消費税等の会計処理は、内税方式を採用している。

2 基本財産の増減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
定 期 預 金	3,000,000	0	0	3,000,000

3 次期繰越収支差額の内容は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	前期末残高	当期末残高
現 金 預 金	883,787,850	412,032,023
事 業 未 収 金	0	0
前 払 費 用	17,960	75,426
合 計	883,805,810	412,107,449
事 業 未 払 金	22,292,554	82,157,919
未 払 法 人 税 等	0	0
未 払 消 費 税	7,401,500	14,039,600
前 受 金	0	0
預 り 金	5,734,675	10,745,787
合 計	35,428,729	106,943,306
次期繰越収支差額	848,377,081	305,164,143

4 資産及び負債の重要な科目別増加額及び減少額

(単位：円)

科 目	金 額
I 増加の部	
(1) 資産増加額	
当期収支差額	△ 543,212,938
棚卸資産増加額	0
修繕費積立金増加額	40,000,000
(2) 負債減少額	
貸倒引当金減少額	0
退職給付引当金減少額	85,186,921
増加額合計	△ 418,026,017
II 減少の部	
(1) 資産減少額	
退職給付引当金預金減少	43,634,748
(2) 負債増加額	
貸倒引当金繰入額	0
退職給付引当金増加額	0
減少額合計	43,634,748
当期正味財産増加額	△ 461,660,765

財 産 目 録

財産目録

財 産 目 録

平成31年3月31日現在

(単位：円)

科 目		金 額		
I	資産の部			
1	流動資産			
	現金預金			
	現金	23,398,431		
	預金（運営管理）八十二銀行長野市役所支店	412,000,282		
	預金（霊園管理）	89,981,329		
	預金（施設貸付）	445,150		
	預金（その他売店）	9,275		
	預金（城山動物園）長野信用金庫善光下支店	292,100		
	預金（城山動物園）	73,355		
	預金（戸隠スキー場）JAながの裾花支所	25,173,352		
	預金（戸隠スキー場）郵便局	8,728		
	預金（霊園管理）郵便局	925,957		
	預金（基本財産受取利息）	871		
	未収金			
	事業未収金 アゼイリア飯綱他	38,798,724		
	未収金貸倒引当金			
	事業未収金貸倒引当金	△ 100,986		
	棚卸資産			
	貯蔵品	30,065,860		
	用地仮勘定			
	霊園用地	29,972,611		
	前払費用	535,051		
	流 動 資 産 合 計		651,580,090	
2	固定資産			
(1)	基本財産			
	定期預金 ながの農協大豆島支所	3,000,000		
	基 本 財 産 合 計	3,000,000		
(2)	特定資産			
	退職給付引当資産 八十二銀行長野市役所支店	393,202,011		
	霊園修繕積立金 八十二銀行長野市役所支店	20,000,000		
	温泉修繕積立金 長野信用金庫善光寺下支店	20,000,000		
	特 定 資 産 合 計	433,202,011		
(3)	その他固定資産			
	土 地	115,292,622		
	建 物 松代荘浴室増改築他	99,678,944		
	設備造作 トイレ改修工事	2,571,234		
	構 築 物 フォレストアドベンチャー他	53,754,580		
	機械装置 シバウラ5連リールモア他	45,817,617		
	車輛運搬具 乗用3連アプローチモア他	1,681,132		
	什器備品 自走タイプモア他	6,675,086		
	システム開発費 霊園管理業務プログラム他	365,689		
	公共設備費 メディカルルーム増築工事他	16,577,027		
	投資有価証券	0		
	飯綱他用地	46,570,005		
	そ の 他 の 固 定 資 産 合 計	388,983,936		
	固 定 資 産 合 計		825,185,947	
	資 産 合 計			1,476,766,037
II	負債の部			
1	流動負債			
	事業未払金 食堂原材料他	234,523,137		
	未払法人税等	71,000		
	未払消費税	14,039,600		
	預り金 住民税他	14,778,187		
	前受金 霊園管理料前受金他	24,831,201		
	流 動 負 債 合 計		288,243,125	
2	固定負債			
	長期借入金	0		
	退職給付引当金	456,081,781		
	固 定 負 債 合 計		456,081,781	
	負 債 合 計			744,324,906
	正 味 財 産			732,441,131

正味財産増減計算書総括表

平成30年4月1日から平成31年3月31日まで

(単位：円)

科 目	合 計	実施事業会計	その他会計	法人会計	内部取引消去
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					
①事業収益	1,885,281,950	138,143,575	1,773,817,840	1,432,524	△ 28,111,989
②受取補助金等	0	0	0	0	
③貸倒引当金取崩額	117,148	9,554	107,594	0	
経常収益計	1,885,399,098	138,153,129	1,773,925,434	1,432,524	△ 28,111,989
(2) 経常費用					
①販売及び管理費	2,412,763,274	868,685,282	1,579,071,773	△ 6,881,792	△ 28,111,989
②運営費	188,884,113	6,605,348	182,278,765	0	
③減価償却費	27,124,318	133,254	26,991,064	0	
④貸倒引当金繰入額	100,986	10,167	90,819	0	
経常費用計	2,628,872,691	875,434,051	1,788,432,421	△ 6,881,792	△ 28,111,989
当期経常増減額	△ 743,473,593	△ 737,280,922	△ 14,506,987	8,314,316	0
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
①他会計からの繰入額	734,107,418	734,107,418	0	0	
②受取利息	25,431	0	0	25,431	
③雑収入	0	0	0	0	
④固定資産売却益	204,000	0	204,000	0	
経常外収益計	734,336,849	734,107,418	204,000	25,431	
(2) 経常外費用					
①他会計への繰出額	734,107,418	0	264,106,906	470,000,512	
②固定資産除却損失	15,277,511	1	15,277,510	0	
経常外費用計	749,384,929	1	279,384,416	470,000,512	
当期経常外増減額	△ 15,048,080	734,107,417	△ 279,180,416	△ 469,975,081	
税引前当期一般正味財産増減額	△ 758,521,673	△ 3,173,505	△ 293,687,403	△ 461,660,765	
法人税、住民税及び事業税	71,000	0	71,000	0	
法人税等調整額	0	0	0	0	
当期一般正味財産増減額	△ 758,592,673	△ 3,173,505	△ 293,758,403	△ 461,660,765	
一般正味財産期首残高	1,488,033,804	△ 126,602,317	59,726,101	1,554,910,020	
一般正味財産期末残高	729,441,131	△ 129,775,822	△ 234,032,302	1,093,249,255	
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	3,000,000	0	0	3,000,000	
指定正味財産期末残高	3,000,000	0	0	3,000,000	
III 正味財産期末残高	732,441,131	△ 129,775,822	△ 234,032,302	1,096,249,255	