

貸借対照表

公益財団法人 藤沢市みらい創造財団

令和2年 3月31日

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	277,969,343	301,221,200	△ 23,251,857
未収金	81,944,698	58,382,385	23,562,313
貸倒引当金	△ 15,989	△ 17,562	1,573
前払金	2,337,920	2,684,835	△ 346,915
立替金	12,244	160,769	△ 148,525
流動資産合計	362,248,216	362,431,627	△ 183,411
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	60,000	60,000	0
投資有価証券	299,940,000	299,940,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	99,820,004	79,768,030	20,051,974
建物附属設備	16,476,913	12,238,292	4,238,621
什器備品	3,703,026	2,372,810	1,330,216
退職給付引当資産	463,667,836	427,941,836	35,726,000
減価償却引当資産	120,219,309	116,576,309	3,643,000
修繕積立資産	17,584,250	17,584,250	0
施設整備等積立資産	19,771,922	27,315,922	△ 7,544,000
記念事業等積立資産	3,800,000	6,300,000	△ 2,500,000
責任準備積立資産	77,954,714	77,954,714	0
事業拡充積立資産	4,710,064	4,710,064	0
芸術文化事業積立資産	9,390,157	9,390,157	0
芸術文化オペラ事業積立資産	47,790,000	47,790,000	0
特定資産合計	884,888,195	829,942,384	54,945,811
(3) その他固定資産			
建物	102,671,754	113,185,581	△ 10,513,827
建物附属設備	26,510,839	24,610,428	1,900,411
構築物	18,664,879	15,871,136	2,793,743
車両運搬具	12	12	0
什器備品	7,475,575	9,935,278	△ 2,459,703
リース資産	143,838,698	71,894,116	71,944,582
電話加入権	224,224	224,224	0
敷金	8,054,000	7,142,858	911,142
出資金	30,000	30,000	0
長期未収金	1,738,060	1,591,470	146,590
貸倒引当金	△ 1,312,990	△ 1,168,377	△ 144,613
その他固定資産合計	307,895,051	243,316,726	64,578,325
固定資産合計	1,492,783,246	1,373,259,110	119,524,136
資産合計	1,855,031,462	1,735,690,737	119,340,725
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払費用	10,454,327	9,596,971	857,356
未払金	179,389,494	187,542,371	△ 8,152,877
一年以内返済予定長期借入金	12,321,000	11,100,000	1,221,000
未払消費税等	17,605,900	19,296,400	△ 1,690,500
未払法人税等	70,000	5,506,200	△ 5,436,200
前受金	60,000	79,800	△ 19,800
預り金	24,877,095	32,602,956	△ 7,725,861
リース債務	43,277,800	25,046,069	18,231,731
賞与引当金	69,656,018	64,198,430	5,457,588
流動負債合計	357,711,634	354,969,197	2,742,437
2. 固定負債			
長期借入金	8,437,000	14,618,000	△ 6,181,000
退職給付引当金	522,598,185	475,453,670	47,144,515
リース債務	97,476,419	47,488,136	49,988,283
固定負債合計	628,511,604	537,559,806	90,951,798
負債合計	986,223,238	892,529,003	93,694,235
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
藤沢市出資金	200,000,000	200,000,000	0
藤沢市負担金	84,153,669	64,543,842	19,609,827
寄付金	47,820,000	47,820,000	0
受贈投資有価証券	99,970,000	99,970,000	0
指定正味財産合計	431,943,669	412,333,842	19,609,827
(うち基本財産への充当額)	( 300,000,000 )	( 300,000,000 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 131,943,669 )	( 112,333,842 )	( 19,609,827 )
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 289,276,690 )	( 289,666,706 )	( △ 390,016 )
正味財産合計	868,808,224	843,161,734	25,646,490
負債及び正味財産合計	1,855,031,462	1,735,690,737	119,340,725

貸借対照表内訳表

公益財団法人 藤沢市みらい創造財団

令和2年 3月31日

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	191,960,909	52,642,276	33,366,158		277,969,343
未収金	78,815,211	3,122,687	6,800		81,944,698
貸倒引当金	△ 15,989	0	0		△ 15,989
前払金	1,838,800	28,560	470,560		2,337,920
立替金	12,244	0	0		12,244
公益目的事業会計勘定	0	0	15,000,000	△ 15,000,000	-
収益事業等会計勘定	28,885,065	0	0	△ 28,885,065	-
法人会計勘定	32,952	0	0	△ 32,952	-
流動資産合計	301,529,192	55,793,523	48,843,518	△ 43,918,017	362,248,216
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	60,000	0	0		60,000
投資有価証券	299,940,000	0	0		299,940,000
基本財産合計	300,000,000	0	0		300,000,000
(2) 特定資産					
建物	99,820,004	0	0		99,820,004
建物附属設備	16,476,913	0	0		16,476,913
什器備品	3,703,026	0	0		3,703,026
退職給付引当資産	416,333,016	425,688	46,909,132		463,667,836
減価償却引当資産	116,951,809	3,267,500	0		120,219,309
修繕積立資産	17,584,250	0	0		17,584,250
施設整備等積立資産	19,771,922	0	0		19,771,922
記念事業等積立資産	3,800,000	0	0		3,800,000
責任準備積立資産	57,102,714	0	20,852,000		77,954,714
事業拡充積立資産	4,710,064	0	0		4,710,064
芸術文化事業積立資産	9,390,157	0	0		9,390,157
芸術文化オペラ事業積立資産	47,790,000	0	0		47,790,000
特定資産合計	813,433,875	3,693,188	67,761,132		884,888,195
(3) その他固定資産					
建物	102,671,754	0	0		102,671,754
建物附属設備	26,510,839	0	0		26,510,839
構築物	18,664,879	0	0		18,664,879
車両運搬具	10	2	0		12
什器備品	7,455,113	20,462	0		7,475,575
リース資産	111,887,167	0	31,951,531		143,838,698
電話加入権	0	0	224,224		224,224
敷金	8,054,000	0	0		8,054,000
出資金	0	0	30,000		30,000
長期未収金	1,738,060	0	0		1,738,060
貸倒引当金	△ 1,312,990	0	0		△ 1,312,990
その他固定資産合計	275,668,832	20,464	32,205,755		307,895,051
固定資産合計	1,389,102,707	3,713,652	99,966,887		1,492,783,246
資 産 合 計	1,690,631,899	59,507,175	148,810,405	△ 43,918,017	1,855,031,462
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払費用	9,610,879	45,933	797,515		10,454,327
未払金	171,592,413	1,474,102	6,322,979		179,389,494
一年以内返済予定長期借入金	12,321,000	0	0		12,321,000
未払消費税等	8,076,900	3,692,900	5,836,100		17,605,900
未払法人税等	0	70,000	0		70,000
前受金	60,000	0	0		60,000
預り金	23,168,112	62,778	1,646,205		24,877,095
リース債務	33,877,231	0	9,400,569		43,277,800
賞与引当金	64,045,208	318,660	5,292,150		69,656,018
公益目的事業会計勘定	0	28,885,065	32,952	△ 28,918,017	-
法人会計勘定	15,000,000	0	0	△ 15,000,000	-
流動負債合計	337,751,743	34,549,438	29,328,470	△ 43,918,017	357,711,634
2. 固定負債					
長期借入金	8,437,000	0	0		8,437,000
退職給付引当金	469,659,528	441,090	52,497,567		522,598,185
リース債務	74,292,270	0	23,184,149		97,476,419
固定負債合計	552,388,798	441,090	75,681,716		628,511,604
負 債 合 計	890,140,541	34,990,528	105,010,186	△ 43,918,017	986,223,238
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
藤沢市出資金	200,000,000	0	0		200,000,000
藤沢市負担金	84,153,669	0	0		84,153,669
寄付金	47,820,000	0	0		47,820,000
受贈投資有価証券	99,970,000	0	0		99,970,000
指定正味財産合計	431,943,669	0	0		431,943,669
(うち基本財産への充当額)	300,000,000	0	0		300,000,000
(うち特定資産への充当額)	131,943,669	0	0		131,943,669
2. 一般正味財産	368,547,689	24,516,647	43,800,219		436,864,555
(うち基本財産への充当額)	0	0	0		0
(うち特定資産への充当額)	265,157,190	3,267,500	20,852,000		289,276,690
正味財産合計	800,491,358	24,516,647	43,800,219		868,808,224
負債及び正味財産合計	1,690,631,899	59,507,175	148,810,405	△ 43,918,017	1,855,031,462

# 正味財産増減計算書

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

平成31年 4月 1日から令和2年 3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
① 基本財産運用益	3,760,000	3,760,000	0
基本財産受取利息	3,760,000	3,760,000	0
② 特定資産運用益	358,525	446,042	△ 87,517
特定資産受取利息	358,525	446,042	△ 87,517
③ 受取会費	1,435,000	1,659,000	△ 224,000
受取賛助会費	1,435,000	1,659,000	△ 224,000
④ 事業収益	356,081,706	400,749,214	△ 44,667,508
主催事業収益	122,808,422	139,094,917	△ 16,286,495
施設利用料収益	176,357,232	198,554,910	△ 22,197,678
広告料収益	705,000	1,094,000	△ 389,000
物品販売事業収益	20,098,732	22,031,737	△ 1,933,005
駐車場利用料収益	31,697,320	35,592,600	△ 3,895,280
その他事業収益	4,415,000	4,381,050	33,950
⑤ 指定管理料収益	1,213,531,762	1,186,417,497	27,114,265
藤沢市指定管理料収益	1,213,531,762	1,186,417,497	27,114,265
⑥ 受託収益	58,596,562	57,282,948	1,313,614
藤沢市受託収益	58,596,562	57,282,948	1,313,614
⑦ 受取補助金等	136,974,616	154,801,172	△ 17,826,556
受取藤沢市補助金	132,313,616	150,961,172	△ 18,647,556
受取国庫助成金	0	3,240,000	△ 3,240,000
受取民間助成金	4,661,000	600,000	4,061,000
⑧ 受取協賛金	2,560,000	2,490,000	70,000
受取協賛金	2,560,000	2,490,000	70,000
⑨ 受取負担金	1,273,176,240	1,181,591,093	91,585,147
受取藤沢市負担金	672,332,040	593,686,000	78,646,040
受取事業参加者負担金	2,306,550	1,899,650	406,900
受取児童クラブ保護者負担金	594,326,477	581,658,488	12,667,989
受取負担金振替額	4,211,173	4,346,955	△ 135,782
⑩ 受取寄付金	443,200	349,269	93,931
受取寄付金	443,200	349,269	93,931
⑪ 雑収益	5,327,245	4,693,444	633,801
受取配当金	900	900	0
雑収益	5,326,345	4,692,544	633,801
経常収益計	3,052,244,856	2,994,239,679	58,005,177
(2) 経常費用			
① 事業費	2,918,766,276	2,882,193,809	36,572,467
役員報酬	4,704,000	4,704,000	0
報酬	25,798,764	27,138,971	△ 1,340,207
給料手当	1,115,894,890	1,056,963,650	58,931,240
臨時雇賃金	160,855,157	170,323,898	△ 9,468,741
退職給付費用	52,913,220	48,544,000	4,369,220
福利厚生費	178,269,810	170,930,469	7,339,341
賞与引当金繰入額	64,363,868	59,344,124	5,019,744
原材料費	335,455	589,950	△ 254,495
交際費	47,168	39,988	7,180
会議費	32,020	35,338	△ 3,318
旅費交通費	4,738,268	4,596,400	141,868
通信運搬費	23,627,184	23,142,010	485,174
減価償却費	48,250,170	46,227,735	2,022,435
消耗什器備品費	1,669,236	12,814,034	△ 11,144,798
消耗品費	93,380,409	90,955,597	2,424,812
修繕費	68,351,932	83,861,576	△ 15,509,644
印刷製本費	10,296,570	9,637,717	658,853
食糧費	79,393,428	77,344,261	2,049,167
燃料費	725,099	788,974	△ 63,875
光熱水料費	226,022,756	232,546,629	△ 6,523,873
地代家賃	54,195,700	55,961,798	△ 1,766,098
賃借料	39,152,531	33,011,846	6,140,685
使用料	647,065	222,657	424,408
保険料	15,905,652	17,074,111	△ 1,168,459
諸謝金	78,576,214	83,420,517	△ 4,844,303
租税公課	56,744,052	54,952,089	1,791,963
支払負担金	24,855,514	5,042,048	19,813,466
支払助成金	1,000,000	1,000,000	0
委託費	467,402,364	488,650,869	△ 21,248,505
支払手数料	6,651,636	9,151,761	△ 2,500,125
広告宣伝費	12,052,205	11,280,328	771,877
貸倒引当金繰入額	813,040	890,685	△ 77,645
支払利息	1,019,201	932,148	87,053
雑費	81,698	73,631	8,067

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増 減
② 管理費	125,190,065	122,266,556	2,923,509
役員報酬	7,056,000	7,056,000	0
報酬	3,666,054	3,508,569	157,485
給料手当	56,902,959	56,235,559	667,400
臨時雇賃金	1,487,249	1,470,583	16,666
退職給付費用	5,589,127	4,133,806	1,455,321
福利厚生費	12,171,918	11,971,181	200,737
賞与引当金繰入額	5,292,150	4,854,306	437,844
交際費	123,192	176,658	△ 53,466
会議費	25,801	20,302	5,499
旅費交通費	179,140	158,500	20,640
通信運搬費	1,508,712	1,414,293	94,419
減価償却費	10,095,409	8,007,649	2,087,760
消耗什器備品費	0	155,520	△ 155,520
消耗品費	2,213,299	1,495,026	718,273
修繕費	86,980	0	86,980
印刷製本費	424,503	116,316	308,187
燃料費	41,992	55,932	△ 13,940
賃借料	2,165,997	2,085,867	80,130
保険料	70,064	78,770	△ 8,706
諸謝金	3,053,264	3,381,966	△ 328,702
租税公課	6,551,535	5,391,895	1,159,640
支払負担金	814,304	752,022	62,282
支払寄付金	100,000	100,000	0
委託費	3,337,674	7,559,913	△ 4,222,239
支払手数料	1,323,662	1,355,083	△ 31,421
支払利息	909,080	730,840	178,240
經常費用計	3,043,956,341	3,004,460,365	39,495,976
当期經常増減額	8,288,515	△ 10,220,686	18,509,201
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
① 固定資産受贈益	0	1,340,000	△ 1,340,000
什器備品受贈益	0	1,340,000	△ 1,340,000
② 雑収益	1,576	0	1,576
雑収益	1,576	0	1,576
經常外収益計	1,576	1,340,000	△ 1,338,424
(2) 經常外費用			
① 固定資産除却損	2,046,015	9,449,183	△ 7,403,168
建物除却損	0	4,734,219	△ 4,734,219
建物附属設備除却損	1,347,741	3,487,921	△ 2,140,180
構築物除却損	265,024	503,885	△ 238,861
什器備品除却損	433,250	723,158	△ 289,908
② 雑損失	137,413	0	137,413
雑損失	137,413	0	137,413
經常外費用計	2,183,428	9,449,183	△ 7,265,755
当期經常外増減額	△ 2,181,852	△ 8,109,183	5,927,331
税引前当期一般正味財産増減額	6,106,663	△ 18,329,869	24,436,532
法人税、住民税及び事業税	70,000	5,506,200	△ 5,436,200
当期一般正味財産増減額	6,036,663	△ 23,836,069	29,872,732
一般正味財産期首残高	430,827,892	454,663,961	△ 23,836,069
一般正味財産期末残高	436,864,555	430,827,892	6,036,663
II 指定正味財産増減の部			
受取負担金	23,821,000	0	23,821,000
受取藤沢市負担金	23,821,000	0	23,821,000
一般正味財産への振替額	△ 4,211,173	△ 4,346,955	135,782
一般正味財産への振替額	△ 4,211,173	△ 4,346,955	135,782
当期指定正味財産増減額	19,609,827	△ 4,346,955	23,956,782
指定正味財産期首残高	412,333,842	416,680,797	△ 4,346,955
指定正味財産期末残高	431,943,669	412,333,842	19,609,827
III 正味財産期末残高	868,808,224	843,161,734	25,646,490

科 目	公益目的事業会計				
	青少年事業費	スポーツ事業費	芸術文化事業費	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	2,700,000	1,060,000	0	0	3,760,000
基本財産受取利息	2,700,000	1,060,000	0	0	3,760,000
② 特定資産運用益	316,581	19,944	0	0	336,525
特定資産受取利息	316,581	19,944	0	0	336,525
③ 受取会費	935,000	470,000	30,000	0	1,435,000
受取賛助会費	935,000	470,000	30,000	0	1,435,000
④ 事業収益	1,142,300	284,959,873	18,183,481	0	304,285,654
主催事業収益	0	104,624,941	18,183,481	0	122,808,422
施設利用料収益	1,142,300	175,214,932	0	0	176,357,232
広告料収益	0	705,000	0	0	705,000
物品販売事業収益	0	0	0	0	0
駐車場利用料収益	0	0	0	0	0
その他事業収益	0	4,415,000	0	0	4,415,000
⑤ 指定管理料収益	261,452,577	872,030,185	0	0	1,133,482,762
藤沢市指定管理料収益	261,452,577	872,030,185	0	0	1,133,482,762
⑥ 受託収益	564,999	45,283,718	0	0	45,848,717
藤沢市受託収益	564,999	45,283,718	0	0	45,848,717
⑦ 受取補助金等	7,637,788	4,749,500	104,303,875	0	116,691,163
受取藤沢市補助金	7,637,788	4,749,500	99,642,875	0	112,030,163
受取民間助成金	0	0	4,661,000	0	4,661,000
⑧ 受取協賛金	0	2,370,000	190,000	0	2,560,000
受取協賛金	0	2,370,000	190,000	0	2,560,000
⑨ 受取負担金	1,243,603,240	0	0	0	1,243,603,240
受取藤沢市負担金	643,236,040	0	0	0	643,236,040
受取事業参加者負担金	1,829,550	0	0	0	1,829,550
受取児童クラブ保護者負担金	594,326,477	0	0	0	594,326,477
受取負担金振替額	4,211,173	0	0	0	4,211,173
⑩ 受取寄付金	343,200	0	100,000	0	443,200
受取寄付金	343,200	0	100,000	0	443,200
⑪ 雑収益	1,110,637	592,900	21,040	0	1,724,577
受取配当金	0	0	0	0	0
雑収益	1,110,637	592,900	21,040	0	1,724,577
経常収益計	1,519,806,322	1,211,536,120	122,828,396	0	2,854,170,838
(2) 経常費用					
① 事業費	1,522,248,794	1,233,782,149	123,693,319	0	2,879,724,262
役員報酬	1,764,000	1,764,000	1,176,000	0	4,704,000
報酬	0	25,798,764	0	0	25,798,764
給料手当	802,170,189	260,863,172	47,289,080	0	1,110,322,441
臨時雇賃金	27,485,555	127,039,828	0	0	154,525,383
退職給付費用	27,452,239	21,974,922	3,385,104	0	52,812,265
福利厚生費	117,389,787	51,166,420	8,516,541	0	177,072,748
賞与引当金繰入額	36,102,856	23,894,428	4,047,924	0	64,045,208
原材料費	0	90,715	0	0	90,715
交際費	33,646	13,522	0	0	47,168
会議費	29,724	0	0	0	29,724
旅費交通費	4,127,778	212,430	398,060	0	4,738,268
通信運搬費	16,324,618	4,683,550	2,495,074	0	23,503,242
減価償却費	29,347,020	18,898,037	0	0	48,245,057
消耗什器備品費	1,192,256	289,980	187,000	0	1,669,236
消耗品費	68,594,396	22,097,129	1,534,631	0	92,226,156
修繕費	41,329,371	26,273,997	0	0	67,603,368
印刷製本費	3,142,053	2,786,696	4,138,891	0	10,067,640
食糧費	77,799,066	436,429	408,811	0	78,644,306
燃料費	328,157	231,958	0	0	560,115
光熱水料費	32,155,243	191,227,703	0	0	223,382,946
地代家賃	54,195,700	0	0	0	54,195,700
賃借料	27,996,267	10,947,325	56,760	0	39,000,352
使用料	0	0	624,185	0	624,185
保険料	10,330,361	5,433,831	52,330	0	15,816,522
諸謝金	51,248,525	18,334,049	7,954,116	0	77,536,690
租税公課	10,974,401	42,002,051	30,400	0	53,006,852
支払負担金	20,987,676	2,420,112	1,447,726	0	24,855,514

計算書内訳表

令和2年 3月31日まで

(単位：円)

収益事業等会計					法人会計	内部取引等消去	合 計
物品販売事業 駐車場事業費	関連団体等 交流事業費	その他市受託事業	共通	小計			
0	0	0	0	0	0		3,760,000
0	0	0	0	0	0		3,760,000
0	0	0	0	0	22,000		358,525
0	0	0	0	0	22,000		358,525
0	0	0	0	0	0		1,435,000
0	0	0	0	0	0		1,435,000
51,796,052	0	0	0	51,796,052	0		356,081,706
0	0	0	0	0	0		122,808,422
0	0	0	0	0	0		176,357,232
0	0	0	0	0	0		705,000
20,098,732	0	0	0	20,098,732	0		20,098,732
31,697,320	0	0	0	31,697,320	0		31,697,320
0	0	0	0	0	0		4,415,000
0	0	0	0	0	80,049,000		1,213,531,762
0	0	0	0	0	80,049,000		1,213,531,762
0	0	12,747,845	0	12,747,845	0		58,596,562
0	0	12,747,845	0	12,747,845	0		58,596,562
0	0	0	0	0	20,283,453		136,974,616
0	0	0	0	0	20,283,453		132,313,616
0	0	0	0	0	0		4,661,000
0	0	0	0	0	0		2,560,000
0	0	0	0	0	0		2,560,000
0	477,000	0	0	477,000	29,096,000		1,273,176,240
0	0	0	0	0	29,096,000		672,332,040
0	477,000	0	0	477,000	0		2,306,550
0	0	0	0	0	0		594,326,477
0	0	0	0	0	0		4,211,173
0	0	0	0	0	0		443,200
0	0	0	0	0	0		443,200
3,206,992	0	0	0	3,206,992	395,676		5,327,245
0	0	0	0	0	900		900
3,206,992	0	0	0	3,206,992	394,776		5,326,345
55,003,044	477,000	12,747,845	0	68,227,889	129,846,129	0	3,052,244,856
28,080,635	778,096	10,183,283	0	39,042,014	0		2,918,766,276
0	0	0	0	0	0		4,704,000
0	0	0	0	0	0		25,798,764
3,824,428	0	1,748,021	0	5,572,449	0		1,115,894,890
6,329,774	0	0	0	6,329,774	0		160,855,157
100,955	0	0	0	100,955	0		52,913,220
877,784	0	319,278	0	1,197,062	0		178,269,810
318,660	0	0	0	318,660	0		64,363,868
0	0	244,740	0	244,740	0		335,455
0	0	0	0	0	0		47,168
0	0	2,296	0	2,296	0		32,020
0	0	0	0	0	0		4,738,268
12,545	33,357	78,040	0	123,942	0		23,627,184
5,113	0	0	0	5,113	0		48,250,170
0	0	0	0	0	0		1,669,236
353,791	0	800,462	0	1,154,253	0		93,380,409
135,012	0	613,552	0	748,564	0		68,351,932
0	0	228,930	0	228,930	0		10,296,570
0	715,989	33,133	0	749,122	0		79,393,428
119,658	0	45,326	0	164,984	0		725,099
2,331,570	0	308,240	0	2,639,810	0		226,022,756
0	0	0	0	0	0		54,195,700
123,429	28,750	0	0	152,179	0		39,152,531
0	0	22,880	0	22,880	0		647,065
54,250	0	34,880	0	89,130	0		15,905,652
0	0	1,039,524	0	1,039,524	0		78,576,214
3,325,264	0	411,936	0	3,737,200	0		56,744,052
0	0	0	0	0	0		24,855,514

科 目	公益目的事業会計				
	青少年事業費	スポーツ事業費	芸術文化事業費	共通	小計
支払助成金	0	0	1,000,000	0	1,000,000
委託費	48,005,625	373,050,389	31,929,923	0	452,985,937
支払手数料	5,049,492	718,221	879,903	0	6,647,616
広告宣伝費	5,031,086	887,759	6,133,360	0	12,052,205
貸倒引当金繰入額	813,040	0	0	0	813,040
支払利息	774,469	244,732	0	0	1,019,201
雑費	74,198	0	7,500	0	81,698
② 管理費	0	0	0	0	0
役員報酬	0	0	0	0	0
報酬	0	0	0	0	0
給料手当	0	0	0	0	0
臨時雇賃金	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0
福利厚生費	0	0	0	0	0
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0
交際費	0	0	0	0	0
会議費	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0
減価償却費	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0
賃借料	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0
諸謝金	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0
支払寄付金	0	0	0	0	0
委託費	0	0	0	0	0
支払手数料	0	0	0	0	0
支払利息	0	0	0	0	0
経常費用計	1,522,248,794	1,233,782,149	123,693,319	0	2,879,724,262
当期経常増減額	△ 2,442,472	△ 22,246,029	△ 864,923	0	△ 25,553,424
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 雑収益	1,576	0	0	0	1,576
雑収益	1,576	0	0	0	1,576
経常外収益計	1,576	0	0	0	1,576
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	2,046,015	0	0	0	2,046,015
建物附属設備除却損	1,347,741	0	0	0	1,347,741
構築物除却損	265,024	0	0	0	265,024
什器備品除却損	433,250	0	0	0	433,250
② 雑損失	137,413	0	0	0	137,413
雑損失	137,413	0	0	0	137,413
経常外費用計	2,183,428	0	0	0	2,183,428
当期経常外増減額	△ 2,181,852	0	0	0	△ 2,181,852
他会計振替前当期一般正味財産増減	△ 4,624,324	△ 22,246,029	△ 864,923	0	△ 27,735,276
他会計振替額	4,112,582	24,642,143	128,450	0	28,883,175
税引前当期一般正味財産増減額	△ 511,742	2,396,114	△ 736,473	0	1,147,899
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	△ 511,742	2,396,114	△ 736,473	0	1,147,899
一般正味財産期首残高	206,522,291	△ 43,887,542	1,459,611	203,305,430	367,399,790
一般正味財産期末残高	206,010,549	△ 41,491,428	723,138	203,305,430	368,547,689
II 指定正味財産増減の部					
受取負担金	23,821,000	0	0	0	23,821,000
受取藤沢市負担金	23,821,000	0	0	0	23,821,000
一般正味財産への振替額	△ 4,211,173	0	0	0	△ 4,211,173
一般正味財産への振替額	△ 4,211,173	0	0	0	△ 4,211,173
当期指定正味財産増減額	19,609,827	0	0	0	19,609,827
指定正味財産期首残高	64,543,842	0	47,790,000	300,000,000	412,333,842
指定正味財産期末残高	84,153,669	0	47,790,000	300,000,000	431,943,669
III 正味財産期末残高	290,164,218	△ 41,491,428	48,513,138	503,305,430	800,491,358

(単位：円)

収益事業等会計					法人会計	内部取引等消去	合 計
物品販売事業 駐車場事業費	関連団体等 交流事業費	その他市受託事業	共通	小計			
0	0	0	0	0	0		1,000,000
10,164,382	0	4,252,045	0	14,416,427	0		467,402,364
4,020	0	0	0	4,020	0		6,651,636
0	0	0	0	0	0		12,052,205
0	0	0	0	0	0		813,040
0	0	0	0	0	0		1,019,201
0	0	0	0	0	0		81,698
0	0	0	0	0	125,190,065		125,190,065
0	0	0	0	0	7,056,000		7,056,000
0	0	0	0	0	3,666,054		3,666,054
0	0	0	0	0	56,902,959		56,902,959
0	0	0	0	0	1,487,249		1,487,249
0	0	0	0	0	5,589,127		5,589,127
0	0	0	0	0	12,171,918		12,171,918
0	0	0	0	0	5,292,150		5,292,150
0	0	0	0	0	123,192		123,192
0	0	0	0	0	25,801		25,801
0	0	0	0	0	179,140		179,140
0	0	0	0	0	1,508,712		1,508,712
0	0	0	0	0	10,095,409		10,095,409
0	0	0	0	0	2,213,299		2,213,299
0	0	0	0	0	86,980		86,980
0	0	0	0	0	424,503		424,503
0	0	0	0	0	41,992		41,992
0	0	0	0	0	2,165,997		2,165,997
0	0	0	0	0	70,064		70,064
0	0	0	0	0	3,053,264		3,053,264
0	0	0	0	0	6,551,535		6,551,535
0	0	0	0	0	814,304		814,304
0	0	0	0	0	100,000		100,000
0	0	0	0	0	3,337,674		3,337,674
0	0	0	0	0	1,323,662		1,323,662
0	0	0	0	0	909,080		909,080
28,080,635	778,096	10,183,283	0	39,042,014	125,190,065	0	3,043,956,341
26,922,409	△ 301,096	2,564,562	0	29,185,875	4,656,064	0	8,288,515
0	0	0	0	0	0		1,576
0	0	0	0	0	0		1,576
0	0	0	0	0	0	0	1,576
0	0	0	0	0	0		2,046,015
0	0	0	0	0	0		1,347,741
0	0	0	0	0	0		265,024
0	0	0	0	0	0		433,250
0	0	0	0	0	0		137,413
0	0	0	0	0	0		137,413
0	0	0	0	0	0	0	2,183,428
0	0	0	0	0	0	0	△ 2,181,852
26,922,409	△ 301,096	2,564,562	0	29,185,875	4,656,064	0	6,106,663
△ 26,922,409	302,700	△ 2,263,466	0	△ 28,883,175	0	0	0
0	1,604	301,096	0	302,700	4,656,064	0	6,106,663
70,000	0	0	0	70,000	0	0	70,000
△ 70,000	1,604	301,096	0	232,700	4,656,064	0	6,036,663
21,321,726	34,696	2,927,525	0	24,283,947	39,144,155	0	430,827,892
21,251,726	36,300	3,228,621	0	24,516,647	43,800,219	0	436,864,555
0	0	0	0	0	0	0	23,821,000
0	0	0	0	0	0	0	23,821,000
0	0	0	0	0	0	0	△ 4,211,173
0	0	0	0	0	0	0	△ 4,211,173
0	0	0	0	0	0	0	19,609,827
0	0	0	0	0	0	0	412,333,842
0	0	0	0	0	0	0	431,943,669
21,251,726	36,300	3,228,621	0	24,516,647	43,800,219	0	868,808,224

## 財務諸表に対する注記

### 1 重要な会計方針

#### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券は、取得価額をもって貸借対照表価額としている。

なお、取得価額と債券金額との差額について重要性が乏しいため、償却原価法は適用していない。

#### (2) 固定資産の減価償却の方法

①建物・建物附属設備・構築物 定額法によっている。

②車両運搬具・什器備品 定率法によっている。

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

#### (3) 引当金の計上基準

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

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

貸倒引当金 債権の貸倒による損失に備えるため、貸倒懸念債権について個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を計上している。

#### (4) リース取引関係

所有権移転外ファイナンスリース取引

リース資産の内容

その他固定資産 会計・給与・勤怠・収納システム機器及びソフトウェア、業務用パソコン及びサーバ機器、スポーツ施設におけるトレーニング機器、児童クラブ施設における複合機等(什器備品)。

#### (5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

### 2 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
基本財産				
普通預金	60,000	0	0	60,000
投資有価証券	299,940,000	0	0	299,940,000
小計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
建物	79,768,030	24,316,600	4,264,626	99,820,004
建物附属設備	12,238,292	5,264,600	1,025,979	16,476,913
什器備品	2,372,810	2,182,400	852,184	3,703,026
退職給付引当資産	427,941,836	43,184,000	7,458,000	463,667,836
減価償却引当資産	116,576,309	4,595,000	952,000	120,219,309
修繕積立資産	17,584,250	0	0	17,584,250
施設整備等積立資産	27,315,922	0	7,544,000	19,771,922
記念事業等積立資産	6,300,000	500,000	3,000,000	3,800,000
責任準備積立資産	77,954,714	0	0	77,954,714
事業拡充積立資産	4,710,064	0	0	4,710,064
芸術文化事業積立資産	9,390,157	0	0	9,390,157
芸術文化オペラ事業積立資産	47,790,000	0	0	47,790,000
小計	829,942,384	80,042,600	25,096,789	884,888,195
合計	1,129,942,384	80,042,600	25,096,789	1,184,888,195

3 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	当期末残高	(うち指定正味財産 からの充当額)	(うち一般正味財産 からの充当額)	(うち負債に 対応する額)
基本財産				
普通預金	60,000	(60,000)	—	—
投資有価証券	299,940,000	(299,940,000)	—	—
小計	300,000,000	(300,000,000)	—	—
特定資産				
建物	99,820,004	(69,852,245)	(29,967,759)	—
建物附属設備	16,476,913	(11,610,856)	(4,866,057)	—
什器備品	3,703,026	(2,690,568)	(1,012,458)	—
退職給付引当資産	463,667,836	—	—	(463,667,836)
減価償却引当資産	120,219,309	—	(120,219,309)	—
修繕積立資産	17,584,250	—	(17,584,250)	—
施設整備等積立資産	19,771,922	—	(19,771,922)	—
記念事業等積立資産	3,800,000	—	(3,800,000)	—
責任準備積立資産	77,954,714	—	(77,954,714)	—
事業拡充積立資産	4,710,064	—	(4,710,064)	—
芸術文化事業積立資産	9,390,157	—	(9,390,157)	—
芸術文化オペラ事業積立資産	47,790,000	(47,790,000)	—	—
小計	884,888,195	(131,943,669)	(289,276,690)	(463,667,836)
合計	1,184,888,195	(431,943,669)	(289,276,690)	(463,667,836)

4 担保に供している資産

一年以内返済予定長期借入金12,321,000円及び長期借入金8,437,000円の担保に供している資産はない。

5 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
特定資産			
建物	114,999,523	15,179,519	99,820,004
建物附属設備	20,139,080	3,662,167	16,476,913
什器備品	8,696,127	4,993,101	3,703,026
その他固定資産			
建物	264,182,738	161,510,984	102,671,754
建物附属設備	38,125,745	11,614,906	26,510,839
構築物	33,973,647	15,308,768	18,664,879
車両運搬具	4,018,084	4,018,072	12
什器備品	50,337,842	42,862,267	7,475,575
リース資産	213,482,603	69,643,905	143,838,698
合計	747,955,389	328,793,689	419,161,700

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

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

(単位：円)

銘柄名	帳簿価額	時 価	評価損益
東京都公募公債第692回	199,940,000	201,896,400	1,956,400
大阪府公募公債第353回	100,000,000	101,490,000	1,490,000
平成27年度第3回ハマ債5	34,000,000	33,981,800	△ 18,200
神奈川県第65回5年公募公債	100,000,000	100,050,000	50,000
平成27年度第2回ハマ債5	50,000,000	49,995,000	△ 5,000
合 計	483,940,000	487,413,200	3,473,200

7 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高は次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
補助金 運営補助金	藤沢市	0	132,313,616	132,313,616	0	—
助成金 藤沢市民オペラ助成金	(公財)アサヒグループ 芸術文化財団	0	500,000	500,000	0	—
	(公財) 朝日新聞文化財団	0	1,000,000	1,000,000	0	—
	独立行政法人 日本芸術文化振興会	0	961,000	961,000	0	—
	(一財)地域創造	0	2,200,000	2,200,000	0	—
負担金 少年の森宿泊研修施設 運営負担金	藤沢市	0	2,055,000	2,055,000	0	—
放課後児童クラブ 施設整備負担金	藤沢市	64,543,842	23,821,000	4,211,173	84,153,669	指定正味財産
放課後児童クラブ 施設整備負担金	藤沢市	0	48,476,000	48,476,000	0	—
放課後児童クラブ 運営負担金	藤沢市	0	621,801,040	621,801,040	0	—
合 計		64,543,842	833,127,656	813,517,829	84,153,669	

8 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内容	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	4,211,173
合 計	4,211,173

## 附属明細書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、財務諸表の注記に記載している。

### 2 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,185,939	813,040	670,000	0	1,328,979
賞与引当金	64,198,430	69,656,018	64,198,430	0	69,656,018
退職給付引当金	475,453,670	58,502,347	11,357,832	0	522,598,185

財 産 目 録

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和2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	手元保管	運転資金として保有	7,313,891
預金	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127304)	〃	74,107,304
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127249)	〃	910,009
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127320)	〃	75,306,463
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127346)	〃	31,704,199
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127207)	〃	52,014,302
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127223)	〃	33,253,921
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2157214)	〃	3,286,336
振替貯金	振替貯金 (No.00270-6-100651)	〃	13,718
	振替貯金 (No.00260-4-124409)	〃	59,200
未収金	児童クラブ 入所料令和元年度分	公益事業収入	78,815,211
	スポーツ広場受託料、自販機電気代他	収益等事業収入	3,122,687
	資格試験料返金分	法人会計戻入金	6,800
貸倒引当金	児童クラブ 入所料令和元年度分回収不能見込額	青少年事業 債権の貸倒による損失に備えるため設定している。	△ 15,989
前払金	スポーツ施設動産・傷害・施設賠償責任保険料他	公益事業 翌期保険料他の前払金	1,838,800
	スポーツ広場賠償責任保険料	収益等事業 翌期保険料の前払金	28,560
	役員・職員傷害保険料、動産保険料	法人会計 翌期の保険料の前払金	470,560
立替金	職員団体生命保険料	職員団体生命保険料の立替金	12,244
<b>流動資産合計</b>			<b>362,248,216</b>
<b>(固定資産)</b>			
<b>基本財産</b>			
普通預金	かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129623)	公益目的保有財産	60,000
投資有価証券	東京都公募公債第692回	〃	199,940,000
	大阪府公募公債第353回	〃	100,000,000
<b>特定資産</b>			
建物	児童クラブ 施設7件 (藤沢市朝日町3-3 大道小学校敷地内他)	(公益) 青少年事業に使用している。	99,820,004
建物附属設備	電気設備、給排水設備等	(公益) 〃	16,476,913
什器備品	エアコン等	(公益) 〃	3,703,026
退職給付引当資産	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0563287)	(公益) 職員の退職金の支払資金として保有	171,362,349
	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0570915)	(公益) 〃	100,000,000
	普通預金 みずほ銀行藤沢支店 (No.4114342)	(公益) 〃	30,970,667
	投資有価証券 平成27年度第3回ハマ債5	(公益) 〃	14,000,000
	投資有価証券 神奈川県第65回5年公募公債	(公益) 〃	100,000,000
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779638)	(収益等) 〃	425,688
	投資有価証券 平成27年度第3回ハマ債5	(法人) 〃	20,000,000
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779625)	(法人) 〃	26,909,132
減価償却引当資産	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0518258)	(公益) 減価償却資産の買換え資金として保有	66,951,809
	投資有価証券 平成27年度第2回ハマ債5	(公益) 〃	50,000,000
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779565)	(収益等) 〃	3,267,500
修繕積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129526)	(公益) 児童クラブ 施設の修繕資金として保有	17,584,250
施設整備等積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129534)	(公益) 児童クラブ 施設の整備等の資金として保有	19,771,922
記念事業等積立資産	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0563253)	(公益) スポーツレクリエーション事業並びに財団の記念(周年)事業等の資金として保有	3,800,000
責任準備積立資産	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0517846)	(公益) 財団の長期継続契約等における債務負担の補填資金として保有	57,102,714
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779523)	(法人) 〃	20,852,000
事業拡充積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129568)	(公益) 財団の経営基盤確立資金として保有	4,710,064
芸術文化事業積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2129576)	(公益) 芸術文化事業の推進資金として保有	9,390,157
オペラ事業積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2162893)	(公益) 藤沢市民オペラ事業の実施資金として保有	47,790,000
<b>その他固定資産</b>			
建物	宿泊研修施設1件、児童クラブ 施設19件 (藤沢市打戻2345番地 藤沢市少年の森内他)	(公益) 青少年事業に使用している。	102,671,754
建物附属設備	空調・給湯・給排水設備等	(公益) 青少年、スポーツ事業に使用している。	26,510,839
構築物	舗装道路、フェンス、外構等	(公益) 青少年事業に使用している。	18,664,879
車両運搬具	自家用小型貨物車、軽自動車、原動機付自転車 軽自動車	(公益) 青少年、スポーツ事業に使用している。 (収益等) 収益事業に使用している。	10 2
什器備品	エアコン、卓球台、電光掲示盤、大型テレビジョン、給湯器等 レジスター、耐火金庫、金銭計数機等	(公益) 青少年、スポーツ事業に使用している。 (収益等) 収益事業に使用している。	7,455,113 20,462
リース資産	トレーニング機器、業務用端末機器、収納システム等 会計・給与システム機器及びソフトウェア、業務端末機器等	(公益) 青少年、スポーツ事業に使用している。 (法人) 法人管理運営に使用している。	111,887,167 31,951,531
電話加入権	0466-88-0081・0466-80-1225等	〃	224,224
敷金	児童クラブ 建物賃貸借契約敷金10件 (藤沢市善行2-25-15つくしんぼ児童クラブ 他)	(公益) 青少年事業に使用している。	8,054,000
出資金	かながわ信用金庫出資金	(法人) 法人管理運営に使用している。	30,000
長期未収金	児童クラブ 保護者負担金	(公益) 青少年事業の過年度負担金収入	1,738,060
貸倒引当金	児童クラブ 保護者負担金過年度分回収不能見込額	(公益) 青少年事業 債権の貸倒による損失に備えるため設定している。	△ 1,312,990
<b>固定資産合計</b>			<b>1,492,783,246</b>
<b>資産合計</b>			<b>1,855,031,462</b>

令和2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>(流動負債)</b>				
未払費用	賞与引当金計上に伴う当期社会保険料事業主負担見積額		職員賞与の支給に伴う見積額	10,454,327
未払金	職員・取引業者等に対する未払金		職員時間外勤務手当3月分, 光熱水料費3月分, 賃借料3月分, 建物管理委託料3月分等	179,389,494
一年以内返済予定長期借入金	翌期1年以内支払期限到来の長期借入金(かながわ信用金庫)		児童クラブ施設建設資金として借入	12,321,000
未払消費税等	令和元年度納付消費税及び地方消費税			17,605,900
未払法人税等	令和元年度法人税・法人県民税・法人市民税等			70,000
前受金	次年度事業収入		スポーツ事業の翌期事業収入前受金	60,000
預り金	職員・講師等に対する預り金		源泉所得税・市県民税・社会保険料等	14,808,128
	児童クラブ保護者に対する預り金		拡散防止策による入所料等の返金分	7,519,240
	スポーツ施設利用者、チケット購入者に対する預り金		中止事業の利用料、チケット代等	2,406,527
	取引業者に対する預り金		芸術文化事業の共催事業前売券販売代金	143,200
リース債務	翌期1年以内支払期限到来のリース債務返済額		会計・給与システム機器及びソフトウェア、トレーニング機器、業務用端末機器、複合機等リース分	43,277,800
賞与引当金	翌期支給見込額のうち当期に帰属する額		職員賞与の支給に備えたもの	69,656,018
<b>流動負債合計</b>				<b>357,711,634</b>
<b>(固定負債)</b>				
長期借入金	翌期1年超支払期限到来の借入金(かながわ信用金庫)		児童クラブ施設建設資金として借入	8,437,000
退職給付引当金	期末退職給与の自己都合要支給額		職員退職金の支給に備えたもの	522,598,185
リース債務	翌期1年超支払期限到来のリース債務返済額		(ソフトウェア) 給与・会計、勤怠・収納, IT資産管理, (機器) 業務用端末, トレーニングマシン、ビジネス用他	97,476,419
<b>固定負債合計</b>				<b>628,511,604</b>
<b>負債合計</b>				<b>986,223,238</b>
<b>正味財産</b>				<b>868,808,224</b>