

# 貸借対照表

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和3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>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	413,585,892	277,969,343	135,616,549
未収金	85,808,787	81,944,698	3,864,089
貸倒引当金	△8,954	△15,989	7,035
前払金	2,992,261	2,337,920	654,341
立替金	12,244	12,244	0
流動資産合計	502,390,230	362,248,216	140,142,014
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
普通預金	0	60,000	△60,000
投資有価証券	300,000,000	299,940,000	60,000
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
<b>(2) 特定資産</b>			
建物	94,530,028	99,820,004	△5,289,976
建物附属設備	15,127,599	16,476,913	△1,349,314
什器備品	2,303,421	3,703,026	△1,399,605
退職給付引当資産	504,187,836	463,667,836	40,520,000
減価償却引当資産	125,297,309	120,219,309	5,078,000
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	19,771,922	0
記念事業等積立資産	3,800,000	3,800,000	0
責任準備積立資産	77,954,714	77,954,714	0
事業拡充積立資産	24,710,064	4,710,064	20,000,000
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	942,447,300	884,888,195	57,559,105
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	92,157,927	102,671,754	△10,513,827
建物附属設備	23,749,780	26,510,839	△2,761,059
構築物	17,733,197	18,664,879	△931,682
車両運搬具	12	12	0
什器備品	6,113,122	7,475,575	△1,362,453
リース資産	99,000,743	143,838,698	△44,837,955
電話加入権	224,224	224,224	0
敷金	7,784,000	8,054,000	△270,000
出資金	30,000	30,000	0
長期未収金	1,695,020	1,738,060	△43,040
貸倒引当金	△1,212,464	△1,312,990	100,526
その他固定資産合計	247,275,561	307,895,051	△60,619,490
固定資産合計	1,489,722,861	1,492,783,246	△3,060,385
<b>資産合計</b>	1,992,113,091	1,855,031,462	137,081,629
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払費用	11,024,168	10,454,327	569,841
未払金	211,182,086	179,389,494	31,792,592
一年以内返済予定長期借入金	3,108,000	12,321,000	△9,213,000
未払消費税等	33,654,400	17,605,900	16,048,500
未払法人税等	595,900	70,000	525,900
前受金	2,326,159	60,000	2,266,159
預り金	46,211,607	24,877,095	21,334,512
リース債務	43,949,188	43,277,800	671,388
賞与引当金	73,254,899	69,656,018	3,598,881
流動負債合計	425,306,407	357,711,634	67,594,773
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	5,329,000	8,437,000	△3,108,000
退職給付引当金	573,440,581	522,598,185	50,842,396
リース債務	53,527,231	97,476,419	△43,949,188
固定負債合計	632,296,812	628,511,604	3,785,208
<b>負債合計</b>	1,057,603,219	986,223,238	71,379,981
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
藤沢市出資金	200,000,000	200,000,000	0
藤沢市負担金	78,520,259	84,153,669	△5,633,410
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	426,310,259	431,943,669	△5,633,410
(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)	( 126,310,259 )	( 131,943,669 )	( △5,633,410 )
<b>2. 一般正味財産</b>	508,199,613	436,864,555	71,335,058
(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)	( 311,949,205 )	( 289,276,690 )	( 22,672,515 )
正味財産合計	934,509,872	868,808,224	65,701,648
<b>負債及び正味財産合計</b>	1,992,113,091	1,855,031,462	137,081,629

# 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3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	350,661,088	28,580,298	34,344,506		413,585,892
未収金	84,642,820	1,165,967	0		85,808,787
貸倒引当金	△8,954	0	0		△8,954
前払金	2,313,498	32,550	646,213		2,992,261
立替金	12,244	0	0		12,244
公益目的事業会計勘定	0	96,236	0	△96,236	-
収益事業等会計勘定	2,002,066	0	0	△2,002,066	-
流動資産合計	439,622,762	29,875,051	34,990,719	△2,098,302	502,390,230
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	300,000,000	0	0		300,000,000
基本財産合計	300,000,000	0	0		300,000,000
(2) 特定資産					
建物	94,530,028	0	0		94,530,028
建物附属設備	15,127,599	0	0		15,127,599
什器備品	2,303,421	0	0		2,303,421
退職給付引当資産	452,366,704	0	51,821,132		504,187,836
減価償却引当資産	122,029,809	3,267,500	0		125,297,309
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	20,000,000		24,710,064
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	846,506,668	3,267,500	92,673,132		942,447,300
(3) その他固定資産					
建物	92,157,927	0	0		92,157,927
建物附属設備	23,749,780	0	0		23,749,780
構築物	17,733,197	0	0		17,733,197
車両運搬具	10	2	0		12
什器備品	6,097,773	15,349	0		6,113,122
リース資産	76,600,424	0	22,400,319		99,000,743
電話加入権	0	0	224,224		224,224
敷金	7,784,000	0	0		7,784,000
出資金	0	0	30,000		30,000
長期未収金	1,695,020	0	0		1,695,020
貸倒引当金	△1,212,464	0	0		△1,212,464
その他固定資産合計	224,605,667	15,351	22,654,543		247,275,561
固定資産合計	1,371,112,335	3,282,851	115,327,675		1,489,722,861
資産合計	1,810,735,097	33,157,902	150,318,394	△2,098,302	1,992,113,091
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払費用	10,174,890	0	849,278		11,024,168
未払金	204,484,833	1,535,209	5,162,044		211,182,086
一年以内返済予定長期借入金	3,108,000	0	0		3,108,000
未払消費税等	25,326,200	1,444,000	6,884,200		33,654,400
未払法人税等	0	595,900	0		595,900
前受金	2,326,159	0	0		2,326,159
預り金	44,422,650	5,572	1,783,385		46,211,607
リース債務	34,263,697	0	9,685,491		43,949,188
賞与引当金	67,626,657	0	5,628,242		73,254,899
公益目的事業会計勘定	0	2,002,066	0	△2,002,066	-
収益事業等会計勘定	96,236	0	0	△96,236	-
流動負債合計	391,829,322	5,582,747	29,992,640	△2,098,302	425,306,407
2. 固定負債					
長期借入金	5,329,000	0	0		5,329,000
退職給付引当金	515,731,546	0	57,709,035		573,440,581
リース債務	40,028,573	0	13,498,658		53,527,231
固定負債合計	561,089,119	0	71,207,693		632,296,812
負債合計	952,918,441	5,582,747	101,200,333	△2,098,302	1,057,603,219
<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	78,520,259	0	0		78,520,259
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	426,310,259	0	0		426,310,259
(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)	( 126,310,259 )	( 0 )	( 0 )		( 126,310,259 )
2. 一般正味財産	431,506,397	27,575,155	49,118,061		508,199,613
(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)	( 267,829,705 )	( 3,267,500 )	( 40,852,000 )		( 311,949,205 )
正味財産合計	857,816,656	27,575,155	49,118,061		934,509,872
負債及び正味財産合計	1,810,735,097	33,157,902	150,318,394	△2,098,302	1,992,113,091

# 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

令和2年 4月 1日から令和3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	[ 3,313,750 ]	[ 3,760,000 ]	[ △ 446,250 ]
基本財産受取利息	3,313,750	3,760,000	△ 446,250
② 特定資産運用益	[ 415,267 ]	[ 358,525 ]	[ 56,742 ]
特定資産受取利息	415,267	358,525	56,742
③ 受取会費	[ 978,000 ]	[ 1,435,000 ]	[ △ 457,000 ]
受取賛助会費	978,000	1,435,000	△ 457,000
④ 事業収益	[ 96,254,182 ]	[ 356,081,706 ]	[ △ 259,827,524 ]
主催事業収益	11,907,183	122,808,422	△ 110,901,239
施設利用料収益	61,814,276	176,357,232	△ 114,542,956
広告料収益	660,000	705,000	△ 45,000
物品販売事業収益	7,595,753	20,098,732	△ 12,502,979
駐車場利用料収益	11,289,420	31,697,320	△ 20,407,900
その他事業収益	2,987,550	4,415,000	△ 1,427,450
⑤ 指定管理料収益	[ 1,267,878,459 ]	[ 1,213,531,762 ]	[ 54,346,697 ]
藤沢市指定管理料収益	1,267,878,459	1,213,531,762	54,346,697
⑥ 受託収益	[ 56,758,955 ]	[ 58,596,562 ]	[ △ 1,837,607 ]
藤沢市受託収益	56,758,955	58,596,562	△ 1,837,607
⑦ 受取補助金等	[ 115,038,211 ]	[ 136,974,616 ]	[ △ 21,936,405 ]
受取国庫補助金	933,000	0	933,000
受取県補助金	1,415,000	0	1,415,000
受取藤沢市補助金	111,779,211	132,313,616	△ 20,534,405
受取民間助成金	911,000	4,661,000	△ 3,750,000
⑧ 受取協賛金	[ 12,000 ]	[ 2,560,000 ]	[ △ 2,548,000 ]
受取協賛金	12,000	2,560,000	△ 2,548,000
⑨ 受取負担金	[ 1,234,282,220 ]	[ 1,273,176,240 ]	[ △ 38,894,020 ]
受取藤沢市負担金	818,805,912	672,332,040	146,473,872
受取事業参加者負担金	428,810	2,306,550	△ 1,877,740
受取児童クラブ保護者負担金	409,414,088	594,326,477	△ 184,912,389
受取負担金振替額	5,633,410	4,211,173	1,422,237
⑩ 受取寄付金	[ 886,000 ]	[ 443,200 ]	[ 442,800 ]
受取寄付金	886,000	443,200	442,800
⑪ 雑収益	[ 4,059,612 ]	[ 5,327,245 ]	[ △ 1,267,633 ]
受取配当金	900	900	0
雑収益	4,058,712	5,326,345	△ 1,267,633
経常収益計	2,779,876,656	3,052,244,856	△ 272,368,200
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 2,574,895,661 ]	[ 2,918,766,276 ]	[ △ 343,870,615 ]
役員報酬	4,704,000	4,704,000	0
報酬	21,602,701	25,798,764	△ 4,196,063
給料手当	1,088,050,953	1,115,894,890	△ 27,843,937
臨時雇賃金	135,461,249	160,855,157	△ 25,393,908
退職給付費用	50,961,951	52,913,220	△ 1,951,269
福利厚生費	184,357,525	178,269,810	6,087,715
賞与引当金繰入額	67,626,657	64,363,868	3,262,789
原材料費	240,042	335,455	△ 95,413
交際費	30,920	47,168	△ 16,248
会議費	24,274	32,020	△ 7,746
旅費交通費	1,502,050	4,738,268	△ 3,236,218
通信運搬費	21,255,306	23,627,184	△ 2,371,878
減価償却費	60,636,041	48,250,170	12,385,871
消耗什器備品費	17,900,380	1,669,236	16,231,144
消耗品費	76,274,780	93,380,409	△ 17,105,629
修繕費	51,410,130	68,351,932	△ 16,941,802
印刷製本費	5,308,077	10,296,570	△ 4,988,493
食糧費	52,382,208	79,393,428	△ 27,011,220
燃料費	467,910	725,099	△ 257,189
光熱水料費	125,942,730	226,022,756	△ 100,080,026
地代家賃	54,682,161	54,195,700	486,461
賃借料	15,734,361	39,152,531	△ 23,418,170
使用料	47,558	647,065	△ 599,507
保険料	13,127,080	15,905,652	△ 2,778,572
諸謝金	55,963,575	78,576,214	△ 22,612,639
租税公課	68,760,300	56,744,052	12,016,248
支払負担金	1,419,626	24,855,514	△ 23,435,888
支払助成金	208,918	1,000,000	△ 791,082
委託費	381,470,580	467,402,364	△ 85,931,784
支払手数料	7,855,936	6,651,636	1,204,300
広告宣伝費	7,328,436	12,052,205	△ 4,723,769
貸倒引当金繰入額	633,429	813,040	△ 179,611
支払利息	1,448,318	1,019,201	429,117
雑費	75,499	81,698	△ 6,199

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[ 132,313,528 ]	[ 125,190,065 ]	[ 7,123,463 ]
役員報酬	6,272,000	7,056,000	△ 784,000
報酬	3,503,734	3,666,054	△ 162,320
給料手当	63,784,562	56,902,959	6,881,603
臨時雇賃金	1,467,217	1,487,249	△ 20,032
退職給付費用	5,937,152	5,589,127	348,025
福利厚生費	13,276,992	12,171,918	1,105,074
賞与引当金繰入額	5,628,242	5,292,150	336,092
交際費	33,304	123,192	△ 89,888
会議費	17,528	25,801	△ 8,273
旅費交通費	73,440	179,140	△ 105,700
通信運搬費	1,338,631	1,508,712	△ 170,081
減価償却費	9,551,212	10,095,409	△ 544,197
消耗什器備品費	409,684	0	409,684
消耗品費	1,218,637	2,213,299	△ 994,662
修繕費	49,500	86,980	△ 37,480
印刷製本費	349,910	424,503	△ 74,593
食糧費	2,480	0	2,480
燃料費	22,129	41,992	△ 19,863
賃借料	2,017,671	2,165,997	△ 148,326
保険料	107,400	70,064	37,336
諸謝金	2,584,014	3,053,264	△ 469,250
租税公課	7,623,868	6,551,535	1,072,333
支払負担金	919,530	814,304	105,226
支払寄付金	0	100,000	△ 100,000
委託費	3,687,422	3,337,674	349,748
支払手数料	810,454	1,323,662	△ 513,208
支払利息	898,815	909,080	△ 10,265
雑費	728,000	0	728,000
経常費用計	2,707,209,189	3,043,956,341	△ 336,747,152
当期経常増減額	72,667,467	8,288,515	64,378,952
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収益	[ 111,291 ]	[ 1,576 ]	[ 109,715 ]
雑収益	111,291	1,576	109,715
経常外収益計	111,291	1,576	109,715
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	[ 847,800 ]	[ 2,046,015 ]	[ △ 1,198,215 ]
建物附属設備除却損	508,907	1,347,741	△ 838,834
構築物除却損	0	265,024	△ 265,024
什器備品除却損	338,893	433,250	△ 94,357
② 雑損失	[ 0 ]	[ 137,413 ]	[ △ 137,413 ]
雑損失	0	137,413	△ 137,413
経常外費用計	847,800	2,183,428	△ 1,335,628
当期経常外増減額	△ 736,509	△ 2,181,852	1,445,343
税引前当期一般正味財産増減額	71,930,958	6,106,663	65,824,295
法人税、住民税及び事業税	595,900	70,000	525,900
当期一般正味財産増減額	71,335,058	6,036,663	65,298,395
一般正味財産期首残高	436,864,555	430,827,892	6,036,663
一般正味財産期末残高	508,199,613	436,864,555	71,335,058
II 指定正味財産増減の部			
受取負担金	[ 0 ]	[ 23,821,000 ]	[ △ 23,821,000 ]
受取藤沢市負担金	0	23,821,000	△ 23,821,000
一般正味財産への振替額	[ △ 5,633,410 ]	[ △ 4,211,173 ]	[ △ 1,422,237 ]
一般正味財産への振替額	△ 5,633,410	△ 4,211,173	△ 1,422,237
当期指定正味財産増減額	△ 5,633,410	19,609,827	△ 25,243,237
指定正味財産期首残高	431,943,669	412,333,842	19,609,827
指定正味財産期末残高	426,310,259	431,943,669	△ 5,633,410
III 正味財産期末残高	934,509,872	868,808,224	65,701,648



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	
	青少年事業	スポーツ事業	芸術文化事業	共 通	小 計	物品販売事業及び 駐車場管理運営事業	関連団体等 交流事業	その他市 受託事業	共 通	小 計				
2. 経常外増減の部														
(1) 経常外収益														
① 雑収益	3,700	0	0	0	3,700	87,626	0	0	0	87,626	19,965		111,291	
雑収益	3,700	0	0	0	3,700	87,626	0	0	0	87,626	19,965		111,291	
経常外収益計	3,700	0	0	0	3,700	87,626	0	0	0	87,626	19,965	0	111,291	
(2) 経常外費用														
① 固定資産除却損	847,800	0	0	0	847,800	0	0	0	0	0	0		847,800	
建物附属設備除却損	508,907	0	0	0	508,907	0	0	0	0	0	0		508,907	
什器備品除却損	338,893	0	0	0	338,893	0	0	0	0	0	0		338,893	
経常外費用計	847,800	0	0	0	847,800	0	0	0	0	0	0	0	847,800	
当期経常外増減額	△844,100	0	0	0	△844,100	87,626	0	0	0	87,626	19,965	0	△736,509	
他会計振替前当期一般正味財産増減額	29,270,256	29,284,121	2,402,265	0	60,956,642	1,405,115	0	4,251,359	0	5,656,474	5,317,842	0	71,930,958	
他会計振替額	1,291,222	710,844	0	0	2,002,066	△473,653	0	△1,528,413	0	△2,002,066	0	0	—	
税引前当期一般正味財産増減額	30,561,478	29,994,965	2,402,265	0	62,958,708	931,462	0	2,722,946	0	3,654,408	5,317,842	0	71,930,958	
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	595,900	0	0	0	595,900	0	0	595,900	
当期一般正味財産増減額	30,561,478	29,994,965	2,402,265	0	62,958,708	335,562	0	2,722,946	0	3,058,508	5,317,842	0	71,335,058	
一般正味財産期首残高	206,010,549	△41,491,428	723,138	203,305,430	368,547,689	21,251,726	36,300	3,228,621	0	24,516,647	43,800,219	0	436,864,555	
一般正味財産期末残高	236,572,027	△11,496,463	3,125,403	203,305,430	431,506,397	21,587,288	36,300	5,951,567	0	27,575,155	49,118,061	0	508,199,613	
II 指定正味財産増減の部														
一般正味財産への振替額	△5,633,410	0	0	0	△5,633,410	0	0	0	0	0	0	0	△5,633,410	
一般正味財産への振替額	△5,633,410	0	0	0	△5,633,410	0	0	0	0	0	0	0	△5,633,410	
当期指定正味財産増減額	△5,633,410	0	0	0	△5,633,410	0	0	0	0	0	0	0	△5,633,410	
指定正味財産期首残高	84,153,669	0	47,790,000	300,000,000	431,943,669	0	0	0	0	0	0	0	431,943,669	
指定正味財産期末残高	78,520,259	0	47,790,000	300,000,000	426,310,259	0	0	0	0	0	0	0	426,310,259	
III 正味財産期末残高	315,092,286	△11,496,463	50,915,403	503,305,430	857,816,656	21,587,288	36,300	5,951,567	0	27,575,155	49,118,061	0	934,509,872	

## 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	60,000	0
投資有価証券	299,940,000	60,000	0	300,000,000
小 計	300,000,000	60,000	60,000	300,000,000
特定資産				
建物	99,820,004	0	5,289,976	94,530,028
建物附属設備	16,476,913	0	1,349,314	15,127,599
什器備品	3,703,026	0	1,399,605	2,303,421
退職給付引当資産	463,667,836	46,923,000	6,403,000	504,187,836
減価償却引当資産	120,219,309	5,078,000	0	125,297,309
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	77,954,714	0	0	77,954,714
事業拡充積立資産	4,710,064	20,000,000	0	24,710,064
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	884,888,195	72,001,000	14,441,895	942,447,300
合 計	1,184,888,195	72,061,000	14,501,895	1,242,447,300

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	300,000,000	(300,000,000)	—	—
小 計	300,000,000	(300,000,000)	—	—
特定資産				
建物	94,530,028	(66,168,414)	(28,361,614)	—
建物附属設備	15,127,599	(10,667,619)	(4,459,980)	—
什器備品	2,303,421	(1,684,226)	(619,195)	—
退職給付引当資産	504,187,836	—	—	(504,187,836)
減価償却引当資産	125,297,309	—	(125,297,309)	—
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	24,710,064	—	(24,710,064)	—
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	942,447,300	(126,310,259)	(311,949,205)	(504,187,836)
合 計	1,242,447,300	(426,310,259)	(311,949,205)	(504,187,836)

4 担保に供している資産

一年以内返済予定長期借入金3,108,000円及び長期借入金5,329,000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	20,469,495	94,530,028
建物附属設備	20,139,080	5,011,481	15,127,599
什器備品	8,696,127	6,392,706	2,303,421
その他固定資産			
建 物	264,182,738	172,024,811	92,157,927
建物附属設備	37,395,233	13,645,453	23,749,780
構築物	33,973,647	16,240,450	17,733,197
車両運搬具	4,018,084	4,018,072	12
什器備品	52,019,824	45,906,702	6,113,122
リース資産	213,482,603	114,481,860	99,000,743
合 計	748,906,859	398,191,030	350,715,829

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
大阪府公募公債第353回	100,000,000	100,520,000	520,000
千葉県令和2年度9回公募公債	100,000,000	99,550,000	△ 450,000
愛知県令和2年度第17回公募公債	100,000,000	99,610,000	△ 390,000
横浜市令和2年度第3回公募公債	100,000,000	99,780,000	△ 220,000
合 計	400,000,000	399,460,000	△ 540,000

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
補助金等	国庫補助金(芸術文化事業) コンテンツ・ローバ 需要創出促進事業費補助金	(特非)映像産業振興機構 (経済産業省)	0	933,000	933,000	0	—
	県補助金(芸術文化事業) 文化芸術活動再開加速化事業補助金	神奈川県	0	1,415,000	1,415,000	0	—
	藤沢市補助金 芸術文化事業補助金、運営補助金	藤沢市	0	111,779,211	111,779,211	0	—
	民間助成金(芸術文化事業) 藤沢市市民オペラ助成金	(公財)三菱UFJ 信託芸術文化財団	0	300,000	300,000	0	—
		(独)日本芸術文化振興会	0	611,000	611,000	0	—
負担金	少年の森宿泊研修施設 管理運営負担金	藤沢市	0	2,093,000	2,093,000	0	—
	放課後児童クラブ 施設整備負担金	藤沢市	84,153,669	0	5,633,410	78,520,259	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	1,609,000	1,609,000	0	—
	放課後児童健全育成事業 負担金	藤沢市	0	815,103,912	815,103,912	0	—
合 計			84,153,669	931,496,123	937,129,533	78,520,259	

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	5,633,410
合 計	5,633,410

## 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	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
貸倒引当金	1,328,979	633,429	740,990	0	1,221,418
賞与引当金	69,656,018	73,254,899	69,656,018	0	73,254,899
退職給付引当金	522,598,185	56,899,103	6,056,707	0	573,440,581



令和3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
(流動負債)			
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	11,024,168
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	211,182,086
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	3,108,000
未払消費税等	令和2年度納付消費税及び地方消費税		33,654,400
未払法人税等	令和2年度法人税・法人県民税・法人市民税等		595,900
前受金	次年度事業収入等	スポーツ事業の翌期事業収入等前受金	2,326,159
預り金	職員・講師等に対する預り金 児童クラブ保護者に対する預り金 スポーツ施設利用者に対する預り金 芸術文化事業チケット購入者に対する預り金	源泉所得税・市県民税・社会保険料等 登所自粛期間に係る入所料等の返金分 中止事業の参加料 中止事業のチケット代	14,245,232 31,515,608 29,867 420,900
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, 業務用端末機器等リース分	43,949,188
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	73,254,899
流動負債合計			425,306,407
(固定負債)			
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	5,329,000
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	573,440,581
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) 業務用端末機器	53,527,231
固定負債合計			632,296,812
負債合計			1,057,603,219
正味財産			934,509,872