

# 貸借対照表

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和6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	509,226,449	392,602,500	116,623,949
未収金	81,158,280	74,498,911	6,659,369
貸倒引当金	△13,902	△14,849	947
前払金	14,222,280	14,229,894	△7,614
立替金	0	404,842	△404,842
流動資産合計	604,593,107	481,721,298	122,871,809
<b>2. 固定資産</b>			
(1) 基本財産			
投資有価証券	300,000,000	300,000,000	0
基本財産合計	300,000,000	300,000,000	0
(2) 特定資産			
建物	78,660,100	83,950,076	△5,289,976
建物附属設備	11,079,657	12,428,971	△1,349,314
什器備品	419,352	760,971	△341,619
退職給付引当資産	546,405,836	507,068,836	39,337,000
減価償却引当資産	134,478,309	132,168,309	2,310,000
修繕積立資産	17,584,250	17,584,250	0
施設整備等積立資産	0	19,771,922	△19,771,922
記念事業等積立資産	2,900,000	2,900,000	0
責任準備積立資産	77,954,714	77,954,714	0
事業拡充積立資産	40,360,064	23,514,064	16,846,000
芸術文化事業積立資産	9,390,157	9,390,157	0
オペラ事業積立資産	39,290,000	39,290,000	0
片瀬児童施設整備積立資産	30,000,000	0	30,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	0	10,000,000
特定資産合計	998,522,439	926,782,270	71,740,169
(3) その他固定資産			
建物	61,504,348	71,130,273	△9,625,925
建物附属設備	17,206,196	19,400,085	△2,193,889
構築物	14,994,192	15,829,113	△834,921
車両運搬具	344,323	688,635	△344,312
什器備品	5,162,195	3,606,832	1,555,363
リース資産	31,862,843	54,595,607	△22,732,764
電話加入権	224,224	224,224	0
敷金	4,934,000	4,934,000	0
出資金	0	30,000	△30,000
長期未収金	1,027,768	755,690	272,078
貸倒引当金	△704,838	△528,983	△175,855
ソフトウェア	6,165,500	0	6,165,500
その他固定資産合計	142,720,751	170,665,476	△27,944,725
固定資産合計	1,441,243,190	1,397,447,746	43,795,444
<b>資産合計</b>	2,045,836,297	1,879,169,044	166,667,253
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払費用	10,656,113	10,245,127	410,986
未払金	237,203,760	272,616,647	△35,412,887
一年以内返済予定長期借入金	1,148,000	1,248,000	△100,000
未払消費税等	29,604,200	9,818,000	19,786,200
未払法人税等	4,890,200	70,000	4,820,200
前受金	3,103,900	6,796,000	△3,692,100
預り金	15,487,732	17,218,586	△1,730,854
リース債務	23,376,889	33,927,374	△10,550,485
賞与引当金	70,259,075	69,047,862	1,211,213
流動負債合計	395,729,869	420,987,596	△25,257,727
<b>2. 固定負債</b>			
長期借入金	0	1,148,000	△1,148,000
退職給付引当金	616,967,500	580,542,379	36,425,121
リース債務	9,058,329	20,430,777	△11,372,448
固定負債合計	626,025,829	602,121,156	23,904,673
<b>負債合計</b>	1,021,755,698	1,023,108,752	△1,353,054
<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	63,269,412	68,152,502	△4,883,090
寄付金	79,320,000	39,320,000	40,000,000
受贈投資有価証券	99,970,000	99,970,000	0
指定正味財産合計	442,559,412	407,442,502	35,116,910
(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)	( 142,559,412 )	( 107,442,502 )	( 35,116,910 )
<b>2. 一般正味財産</b>			
(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)	( 309,557,191 )	( 312,270,932 )	( △2,713,741 )
<b>正味財産合計</b>	1,024,080,599	856,060,292	168,020,307
<b>負債及び正味財産合計</b>	2,045,836,297	1,879,169,044	166,667,253

# 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6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	内部取引等消去	合 計
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	432,315,942	49,673,465	27,237,042		509,226,449
未収金	71,828,139	2,209,763	7,120,378		81,158,280
貸倒引当金	△13,902	0	0		△13,902
前払金	13,291,433	31,490	899,357		14,222,280
公益目的事業会計勘定	2,605,946	0	5,987,500	△8,593,446	-
収益事業等会計勘定	14,899,871	0	3,223,000	△18,122,871	-
流動資産合計	534,927,429	51,914,718	44,467,277	△26,716,317	604,593,107
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	78,660,100	0	0		78,660,100
建物附属設備	11,079,657	0	0		11,079,657
什器備品	419,352	0	0		419,352
退職給付引当資産	493,371,704	0	53,034,132		546,405,836
減価償却引当資産	131,210,809	3,267,500	0		134,478,309
修繕積立資産	17,584,250	0	0		17,584,250
記念事業等積立資産	2,900,000	0	0		2,900,000
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	20,360,064	0	20,000,000		40,360,064
芸術文化事業積立資産	9,390,157	0	0		9,390,157
オペラ事業積立資産	39,290,000	0	0		39,290,000
片瀬児童施設整備積立資産	30,000,000	0	0		30,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	0	0		10,000,000
特定資産合計	901,368,807	3,267,500	93,886,132		998,522,439
(3) その他固定資産					
建物	61,504,348	0	0		61,504,348
建物附属設備	17,206,196	0	0		17,206,196
構築物	14,994,192	0	0		14,994,192
車両運搬具	344,321	2	0		344,323
什器備品	5,162,186	9	0		5,162,195
リース資産	16,929,617	0	14,933,226		31,862,843
電話加入権	0	0	224,224		224,224
敷金	4,934,000	0	0		4,934,000
長期未収金	1,027,768	0	0		1,027,768
貸倒引当金	△704,838	0	0		△704,838
ソフトウェア	6,165,500	0	0		6,165,500
その他固定資産合計	127,563,290	11	15,157,450		142,720,751
固定資産合計	1,328,932,097	3,267,511	109,043,582		1,441,243,190
資産合計	1,863,859,526	55,182,229	153,510,859	△26,716,317	2,045,836,297
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払費用	9,917,327	0	738,786		10,656,113
未払金	229,693,462	1,668,112	5,842,186		237,203,760
一年以内返済予定長期借入金	1,148,000	0	0		1,148,000
未払消費税等	19,824,900	4,257,200	5,522,100		29,604,200
未払法人税等	0	4,890,200	0		4,890,200
前受金	3,103,900	0	0		3,103,900
預り金	14,152,903	134,064	1,200,765		15,487,732
リース債務	17,336,881	0	6,040,008		23,376,889
賞与引当金	65,357,085	0	4,901,990		70,259,075
公益目的事業会計勘定	2,605,946	14,899,871	0	△17,505,817	-
法人会計勘定	5,987,500	3,223,000	0	△9,210,500	-
流動負債合計	369,127,904	29,072,447	24,245,835	△26,716,317	395,729,869
2. 固定負債					
退職給付引当金	559,078,533	0	57,888,967		616,967,500
リース債務	0	0	9,058,329		9,058,329
固定負債合計	559,078,533	0	66,947,296		626,025,829
負債合計	928,206,437	29,072,447	91,193,131	△26,716,317	1,021,755,698
<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	63,269,412	0	0		63,269,412
寄付金	79,320,000	0	0		79,320,000
受贈投資有価証券	99,970,000	0	0		99,970,000
指定正味財産合計	442,559,412	0	0		442,559,412
(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)	( 142,559,412 )	( 0 )	( 0 )		( 142,559,412 )
2. 一般正味財産	493,093,677	26,109,782	62,317,728		581,521,187
(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)	( 265,437,691 )	( 3,267,500 )	( 40,852,000 )		( 309,557,191 )
正味財産合計	935,653,089	26,109,782	62,317,728		1,024,080,599
負債及び正味財産合計	1,863,859,526	55,182,229	153,510,859	△26,716,317	2,045,836,297

# 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5年 4月 1日から令和6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	[ 390,000 ]	[ 390,000 ]	[ 0 ]
基本財産受取利息	390,000	390,000	0
② 特定資産運用益	[ 284,638 ]	[ 775,317 ]	[ △ 490,679 ]
特定資産受取利息	284,638	775,317	△ 490,679
③ 受取会費	[ 1,143,000 ]	[ 1,198,000 ]	[ △ 55,000 ]
受取賛助会費	1,143,000	1,198,000	△ 55,000
④ 事業収益	[ 355,815,443 ]	[ 312,029,818 ]	[ 43,785,625 ]
主催事業収益	132,340,793	120,196,540	12,144,253
施設利用料収益	166,850,690	141,518,152	25,332,538
広告料収益	1,131,000	1,306,000	△ 175,000
物品販売事業収益	19,544,327	15,908,736	3,635,591
駐車場利用料収益	31,766,450	29,040,740	2,725,710
その他事業収益	4,182,183	4,059,650	122,533
⑤ 指定管理料収益	[ 1,453,854,966 ]	[ 1,342,237,835 ]	[ 111,617,131 ]
藤沢市指定管理料収益	1,453,854,966	1,342,237,835	111,617,131
⑥ 受託収益	[ 66,044,342 ]	[ 64,085,046 ]	[ 1,959,296 ]
藤沢市受託収益	66,044,342	64,085,046	1,959,296
⑦ 受取補助金等	[ 126,961,944 ]	[ 167,662,704 ]	[ △ 40,700,760 ]
受取藤沢市補助金	123,898,854	162,212,704	△ 38,313,850
受取民間助成金	3,063,090	5,450,000	△ 2,386,910
⑧ 受取協賛金	[ 4,243,000 ]	[ 3,598,000 ]	[ 645,000 ]
受取協賛金	4,243,000	3,598,000	645,000
⑨ 受取負担金	[ 1,270,362,317 ]	[ 1,239,796,996 ]	[ 30,565,321 ]
受取藤沢市負担金	690,411,978	659,491,991	30,919,987
受取事業参加者負担金	3,432,600	2,009,750	1,422,850
受取児童クラブ保護者負担金	571,577,730	573,333,520	△ 1,755,790
受取その他負担金	56,919	0	56,919
受取負担金振替額	4,883,090	4,961,735	△ 78,645
⑩ 受取寄付金	[ 776,000 ]	[ 686,000 ]	[ 90,000 ]
受取寄付金	776,000	686,000	90,000
⑪ 雑収益	[ 5,192,308 ]	[ 6,036,371 ]	[ △ 844,063 ]
受取利息	1	0	1
受取配当金	900	900	0
雑収益	5,191,407	6,035,471	△ 844,064
経常収益計	3,285,067,958	3,138,496,087	146,571,871
(2) 経常費用			
① 事業費	[ 3,002,936,997 ]	[ 3,049,599,114 ]	[ △ 46,662,117 ]
役員報酬	4,704,000	4,704,000	0
報酬	28,995,062	28,778,986	216,076
給料手当	1,180,997,045	1,158,224,225	22,772,820
臨時雇賃金	176,877,909	176,938,301	△ 60,392
退職給付費用	65,168,026	66,977,392	△ 1,809,366
福利厚生費	212,840,507	203,972,485	8,868,022
賞与引当金繰入額	65,357,085	64,723,712	633,373
原材料費	283,569	242,325	41,244
交際費	155,628	35,708	119,920
会議費	27,921	29,558	△ 1,637
旅費交通費	3,394,096	2,758,100	635,996
通信運搬費	22,086,518	21,587,836	498,682
減価償却費	51,237,094	52,672,338	△ 1,435,244
消耗什器備品費	933,350	1,250,590	△ 317,240
消耗品費	65,603,053	77,491,082	△ 11,888,029
修繕費	38,702,216	66,527,081	△ 27,824,865
印刷製本費	8,116,678	7,821,133	295,545
食糧費	76,299,729	75,308,767	990,962
燃料費	762,356	745,704	16,652
光熱水料費	229,454,889	251,808,597	△ 22,353,708
地代家賃	45,075,054	50,148,606	△ 5,073,552
賃借料	21,855,599	28,280,508	△ 6,424,909
使用料	624,390	1,316,624	△ 692,234
保険料	15,029,633	13,615,048	1,414,585
諸謝金	92,107,668	86,334,582	5,773,086
租税公課	87,719,200	69,114,229	18,604,971
支払負担金	4,380,823	3,267,349	1,113,474
支払助成金	987,000	940,000	47,000
委託費	488,709,975	516,679,539	△ 27,969,564
支払手数料	6,651,951	8,139,482	△ 1,487,531
広告宣伝費	6,793,856	7,391,853	△ 597,997
貸倒引当金繰入額	364,417	628,398	△ 263,981
支払利息	575,588	1,076,420	△ 500,832
雑費	65,112	68,556	△ 3,444

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[ 142,598,805 ]	[ 138,154,511 ]	[ 4,444,294 ]
役員報酬	5,880,000	5,880,000	0
報酬	3,560,005	3,536,085	23,920
給料手当	67,057,361	67,320,338	△ 262,977
臨時雇賃金	1,252,710	1,232,250	20,460
退職給付費用	5,031,838	8,169,621	△ 3,137,783
福利厚生費	13,685,791	13,022,031	663,760
賞与引当金繰入額	4,901,990	4,324,150	577,840
交際費	153,560	58,538	95,022
会議費	22,310	28,523	△ 6,213
旅費交通費	46,550	90,090	△ 43,540
通信運搬費	1,677,549	1,656,403	21,146
減価償却費	6,896,508	8,402,034	△ 1,505,526
消耗什器備品費	0	113,071	△ 113,071
消耗品費	4,011,826	1,253,647	2,758,179
修繕費	1,353,539	51,700	1,301,839
印刷製本費	152,680	256,960	△ 104,280
食糧費	5,415	1,200	4,215
燃料費	51,199	45,908	5,291
光熱水料費	59,097	0	59,097
賃借料	5,311,463	3,154,476	2,156,987
使用料	453,859	0	453,859
保険料	115,139	113,550	1,589
諸謝金	3,036,500	2,831,080	205,420
租税公課	6,367,374	8,054,342	△ 1,686,968
支払負担金	712,696	486,310	226,386
委託費	10,246,803	7,147,060	3,099,743
支払手数料	310,597	283,886	26,711
広告宣伝費	22,000	0	22,000
支払利息	221,096	356,258	△ 135,162
雑費	1,350	285,000	△ 283,650
経常費用計	3,145,535,802	3,187,753,625	△ 42,217,823
当期経常増減額	139,532,156	△ 49,257,538	188,789,694
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入	[ 275 ]	[ 0 ]	[ 275 ]
貸倒引当金戻入	275	0	275
② 雑収益	[ 1,087,276 ]	[ 295,988 ]	[ 791,288 ]
雑収益	1,087,276	295,988	791,288
経常外収益計	1,087,551	295,988	791,563
(2) 経常外費用			
① 固定資産売却損	[ 0 ]	[ 927,246 ]	[ △ 927,246 ]
建物附属設備売却損	0	927,246	△ 927,246
② 固定資産除却損	[ 2,525,545 ]	[ 1,307,359 ]	[ 1,218,186 ]
建物除却損	2,525,544	500,869	2,024,675
構築物除却損	0	800,184	△ 800,184
什器備品除却損	1	6,306	△ 6,305
③ 雑損失	[ 300,565 ]	[ 2,827 ]	[ 297,738 ]
雑損失	300,565	2,827	297,738
経常外費用計	2,826,110	2,237,432	588,678
当期経常外増減額	△ 1,738,559	△ 1,941,444	202,885
税引前当期一般正味財産増減額	137,793,597	△ 51,198,982	188,992,579
法人税、住民税及び事業税	4,890,200	70,000	4,820,200
当期一般正味財産増減額	132,903,397	△ 51,268,982	184,172,379
一般正味財産期首残高	448,617,790	499,886,772	△ 51,268,982
一般正味財産期末残高	581,521,187	448,617,790	132,903,397
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[ 40,000,000 ]	[ 0 ]	[ 40,000,000 ]
受取寄付金	40,000,000	0	40,000,000
一般正味財産への振替額	[ △ 4,883,090 ]	[ △ 4,961,735 ]	[ 78,645 ]
一般正味財産への振替額	△ 4,883,090	△ 4,961,735	78,645
当期指定正味財産増減額	35,116,910	△ 4,961,735	40,078,645
指定正味財産期首残高	407,442,502	412,404,237	△ 4,961,735
指定正味財産期末残高	442,559,412	407,442,502	35,116,910
III 正味財産期末残高	1,024,080,599	856,060,292	168,020,307



## 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。

#### (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・ソフトウェア・・・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 業務用端末機器、トレーニングルーム入退場管理システム等

#### (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				
投資有価証券	300,000,000	0	0	300,000,000
小 計	300,000,000	0	0	300,000,000
特定資産				
建物	83,950,076	0	5,289,976	78,660,100
建物附属設備	12,428,971	0	1,349,314	11,079,657
什器備品	760,971	0	341,619	419,352
退職給付引当資産	507,068,836	72,079,000	32,742,000	546,405,836
減価償却引当資産	132,168,309	2,310,000	0	134,478,309
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	19,771,922	0
記念事業等積立資産	2,900,000	0	0	2,900,000
責任準備積立資産	77,954,714	0	0	77,954,714
事業拡充積立資産	23,514,064	16,846,000	0	40,360,064
芸術文化事業積立資産	9,390,157	0	0	9,390,157
オペラ事業積立資産	39,290,000	0	0	39,290,000
片瀬児童施設整備積立資産	0	30,000,000	0	30,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	0	10,000,000	0	10,000,000
小 計	926,782,270	131,235,000	59,494,831	998,522,439
合 計	1,226,782,270	131,235,000	59,494,831	1,298,522,439

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	78,660,100	(55,116,921)	(23,543,179)	—
建物附属設備	11,079,657	(7,837,908)	(3,241,749)	—
什器備品	419,352	(314,583)	(104,769)	—
退職給付引当資産	546,405,836	—	—	(546,405,836)
減価償却引当資産	134,478,309	—	(134,478,309)	—
修繕積立資産	17,584,250	—	(17,584,250)	—
記念事業等積立資産	2,900,000	—	(2,900,000)	—
責任準備積立資産	77,954,714	—	(77,954,714)	—
事業拡充積立資産	40,360,064	—	(40,360,064)	—
芸術文化事業積立資産	9,390,157	—	(9,390,157)	—
オペラ事業積立資産	39,290,000	(39,290,000)	—	—
片瀬児童施設整備積立資産	30,000,000	(30,000,000)	—	—
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	(10,000,000)	—	—
小 計	998,522,439	(142,559,412)	(309,557,191)	(546,405,836)
合 計	1,298,522,439	(442,559,412)	(309,557,191)	(546,405,836)

4 担保に供している資産

一年以内返済予定長期借入金1,148,000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	36,339,423	78,660,100
建物附属設備	20,139,080	9,059,423	11,079,657
什器備品	8,696,127	8,276,775	419,352
その他固定資産			
建 物	242,140,738	180,636,390	61,504,348
建物附属設備	36,682,213	19,476,017	17,206,196
構築物	32,279,597	17,285,405	14,994,192
車両運搬具	5,190,765	4,846,442	344,323
什器備品	53,145,940	47,983,745	5,162,195
リース資産	155,440,177	123,577,334	31,862,843
ソフトウェア	6,270,000	104,500	6,165,500
合 計	674,984,160	447,585,454	227,398,706

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
千葉県令和2年度9回公募公債	100,000,000	96,910,000	△ 3,090,000
愛知県令和2年度第17回公募公債	100,000,000	97,170,000	△ 2,830,000
横浜市令和2年度第3回公募公債	100,000,000	97,610,000	△ 2,390,000
横浜市令和3年度第3回公募公債	100,000,000	96,477,000	△ 3,523,000
合 計	400,000,000	388,167,000	△ 11,833,000

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	藤沢市補助金 (事業補助金、法人運営補助金)	藤沢市	0	123,898,854	123,898,854	0	—
	民間助成金 (藤沢市民オペラ事業助成金)	(公財) 三菱UFJ信託芸術文化財団	0	600,000	600,000	0	—
	(特例給付金)	(一財) 地域創造	0	2,210,000	2,210,000	0	—
	(姉妹都市友好都市交流事業助成金)	(独) 高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	203,000	203,000	0	—
		姉妹都市・友好都市との交流を深める市民の会	0	50,090	50,090	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	2,451,000	2,451,000	0	—
	放課後児童クラブ施設整備負担金	藤沢市	68,152,502	0	4,883,090	63,269,412	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	2,500,000	2,500,000	0	—
	放課後児童健全育成事業負担金	藤沢市	0	674,370,600	674,370,600	0	—
合 計			68,152,502	806,283,544	811,166,634	63,269,412	

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	4,883,090
合 計	4,883,090

## 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

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	543,832	364,417	189,234	275	718,740
賞与引当金	69,047,862	70,259,075	69,047,862	0	70,259,075
退職給付引当金	580,542,379	70,199,864	33,774,743	0	616,967,500

財 産 目 録

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和6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 預金	手元保管		運転資金として保有	18,329,786
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2187629)		〃	32,760,268
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127304)		〃	55,587,264
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127249)		〃	787,435
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127320)		〃	299,848,685
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127346)		〃	27,107,953
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127207)		〃	47,419,129
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127223)		〃	26,848,654
	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2157214)		〃	525,287
	振替貯金 (No.00270-6-100651)		運転資金として保有	11,988
	未収金	児童クラブ 入所料令和5年度分、スポーツ施設利用料収入等	公益事業収入	71,828,139
		スポーツ広場受託料、自販機電気代等	収益等事業収入	2,209,763
		総務課事務室移転負担金、出資金	法人会計収入	7,120,378
	貸倒引当金	児童クラブ 入所料令和5年度分回収不能見込額	青少年事業 芸術文化事業 債権の貸倒による損失に備えるため設定している。	△ 13,464
	芸術文化事業収入令和5年度分回収不能見込額		△ 438	
前払金	児童クラブ 施設賃料、スポーツ施設賠償責任保険料等	公益事業 翌期賃料他の前払金	13,291,433	
	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	31,490	
	役員・職員傷害保険料等	法人会計 翌期保険料等の前払金	899,357	
<b>流動資産合計</b>				<b>604,593,107</b>
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
	投資有価証券 千葉県令和2年度第9回公募公債	公益目的保有財産であり、運用益を青少年事業及びスポーツ事業の財源に充当している。		100,000,000
	投資有価証券 愛知県令和2年度第17回公募公債	〃		100,000,000
	投資有価証券 横浜市長和3年度第3回公募公債	〃		100,000,000
<b>特定資産</b>				
建物	児童クラブ 施設	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。		78,660,100
建物附属設備	電気設備、給排水設備等	〃		11,079,657
什器備品	エアコン	〃		419,352
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.0586859)	(公益) 〃		100,000,000
	普通預金 みずほ銀行藤沢支店 (No.4114342)	(公益) 〃		122,009,355
	投資有価証券 横浜市長和2年度第3回公募公債	(公益) 〃		100,000,000
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779625)	(法人) 〃		53,034,132
減価償却引当資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2198775)	(公益) 減価償却資産の買換え資金として保有		81,210,809
	定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.0579105)	(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
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事業等の資金として保有		2,900,000
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		3,914,064
	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 の事業拡充資金として保有		16,446,000
	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779638)	(法人) 財団の経営基盤確立資金として保有		20,000,000
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) 藤沢市民ホール事業の実施資金として保有		39,290,000
片瀬児童施設整備積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2203398)	(公益) 片瀬児童施設の整備資金として保有		30,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2203403)	(公益) 障がい者スポーツの推進資金として保有		10,000,000
<b>その他固定資産</b>				
建物	宿泊研修施設、児童クラブ 施設	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。		61,504,348
建物附属設備	空調設備、給排水設備等	〃		17,206,196
構築物	舗装道路、フェンス、外構等	〃		14,994,192
車両運搬具	自家用小型貨物車、軽自動車、原動機付自転車	公益目的保有財産であり、青少年事業及びスポーツ事業に使用している。		344,321
	軽自動車	(収益等) 収益事業に使用している。		2
什器備品	エアコン、草刈機、卓球台、大型テレビジョン、給湯器等	公益目的保有財産であり、青少年事業、スポーツ事業及び芸術文化事業に使用している。		5,162,186
リース資産	レゾスター、耐火金庫、金銭計数機等	(収益等) 収益事業に使用している。		9
	業務用端末機器、トレーニングルーム入退場管理システム等	公益目的保有財産であり、青少年事業及びスポーツ事業に使用している。		16,929,617
	業務用端末機器等	(法人) 法人管理運営に使用している。		14,933,226
電話加入権	0466-88-0081等	〃		224,224
敷金	児童クラブ 建物賃貸借契約敷金	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。		4,934,000
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		1,027,768
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。		△ 704,838
ソフトウェア	児童クラブ 新規申込システム	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。		6,165,500
<b>固定資産合計</b>				<b>1,441,243,190</b>
<b>資産合計</b>				<b>2,045,836,297</b>

(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	10,656,113
	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	237,203,760
	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	1,148,000
	未払消費税等	令和5年度納付消費税及び地方消費税		29,604,200
	未払法人税等	令和5年度法人税・法人県民税・法人市民税等		4,890,200
	前受金	翌期事業収入	スポーツ事業、芸術文化事業の翌期事業収入前受金	3,103,900
	預り金	職員・講師等に対する預り金 参加者、利用者等に対する預り金 取引事業者に対する預り金 災害義援金(日本赤十字社)	源泉所得税・市県民税・社会保険料等 児童クラブ過誤納等、スポーツ教室返金分等 物品販売業者売上3月分、共済事業等チケット売上等	15,089,152 108,760 208,840
	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	令和6年能登半島地震災害義援金 業務用端末機器等リース分	80,980 23,376,889
	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	70,259,075
流動負債合計				395,729,869
(固定負債)				
	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	616,967,500
	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	トレーニングルーム入退場管理システム等(機器)業務用端末機器等	9,058,329
固定負債合計				626,025,829
負債合計				1,021,755,698
正味財産				1,024,080,599