

貸借対照表

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和4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	340,479,340	413,585,892	△73,106,552
未収金	81,483,790	85,808,787	△4,324,997
貸倒引当金	△11,430	△8,954	△2,476
前払金	13,310,202	2,992,261	10,317,941
立替金	0	12,244	△12,244
流動資産合計	435,261,902	502,390,230	△67,128,328
2. 固定資産			
(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	89,240,052	94,530,028	△5,289,976
建物附属設備	13,778,285	15,127,599	△1,349,314
什器備品	1,207,429	2,303,421	△1,095,992
退職給付引当資産	542,917,836	504,187,836	38,730,000
減価償却引当資産	130,651,309	125,297,309	5,354,000
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	2,900,000	3,800,000	△900,000
責任準備積立資産	77,954,714	77,954,714	0
事業拡充積立資産	23,114,064	24,710,064	△1,596,000
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	47,790,000	△8,500,000
特定資産合計	967,800,018	942,447,300	25,352,718
(3) その他固定資産			
建物	81,644,100	92,157,927	△10,513,827
建物附属設備	22,131,792	23,749,780	△1,617,988
構築物	17,578,479	17,733,197	△154,718
車両運搬具	11	12	△1
什器備品	5,690,242	6,113,122	△422,880
リース資産	54,902,239	99,000,743	△44,098,504
電話加入権	224,224	224,224	0
敷金	5,984,000	7,784,000	△1,800,000
出資金	30,000	30,000	0
長期未収金	1,068,601	1,695,020	△626,419
貸倒引当金	△770,871	△1,212,464	441,593
その他固定資産合計	188,482,817	247,275,561	△58,792,744
固定資産合計	1,456,282,835	1,489,722,861	△33,440,026
資産合計	1,891,544,737	1,992,113,091	△100,568,354
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	10,448,854	11,024,168	△575,314
未払金	186,205,531	211,182,086	△24,976,555
一年以内返済予定長期借入金	2,933,000	3,108,000	△175,000
未払消費税等	16,275,000	33,654,400	△17,379,400
未払法人税等	2,985,000	595,900	2,389,100
前受金	5,858,391	2,326,159	3,532,232
預り金	24,390,939	46,211,607	△21,820,668
リース債務	24,289,202	43,949,188	△19,659,986
賞与引当金	69,682,496	73,254,899	△3,572,403
流動負債合計	343,068,413	425,306,407	△82,237,994
2. 固定負債			
長期借入金	2,396,000	5,329,000	△2,933,000
退職給付引当金	604,551,286	573,440,581	31,110,705
リース債務	29,238,029	53,527,231	△24,289,202
固定負債合計	636,185,315	632,296,812	3,888,503
負債合計	979,253,728	1,057,603,219	△78,349,491
III 正味財産の部			
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	73,114,237	78,520,259	△5,406,022
寄付金	39,320,000	47,820,000	△8,500,000
受贈投資有価証券	99,970,000	99,970,000	0
指定正味財産合計	412,404,237	426,310,259	△13,906,022
(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)	(112,404,237)	(126,310,259)	(△13,906,022)
2. 一般正味財産	499,886,772	508,199,613	△8,312,841
(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)	(312,477,945)	(311,949,205)	(528,740)
正味財産合計	912,291,009	934,509,872	△22,218,863
負債及び正味財産合計	1,891,544,737	1,992,113,091	△100,568,354

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4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
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	270,786,464	35,736,648	33,956,228		340,479,340
未収金	80,076,690	1,407,100	0		81,483,790
貸倒引当金	△11,430	0	0		△11,430
前払金	12,534,147	14,810	761,245		13,310,202
公益目的事業会計勘定	0	3,176,432	1,582,661	△4,759,093	-
収益事業等会計勘定	0	0	3,060,000	△3,060,000	-
流動資産合計	363,385,871	40,334,990	39,360,134	△7,819,093	435,261,902
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	89,240,052	0	0		89,240,052
建物附属設備	13,778,285	0	0		13,778,285
什器備品	1,207,429	0	0		1,207,429
退職給付引当資産	485,208,704	0	57,709,132		542,917,836
減価償却引当資産	127,383,809	3,267,500	0		130,651,309
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	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	3,114,064	0	20,000,000		23,114,064
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
特定資産合計	865,971,386	3,267,500	98,561,132		967,800,018
(3) その他固定資産					
建物	81,644,100	0	0		81,644,100
建物附属設備	22,131,792	0	0		22,131,792
構築物	17,578,479	0	0		17,578,479
車両運搬具	9	2	0		11
什器備品	5,686,079	4,163	0		5,690,242
リース資産	42,053,135	0	12,849,104		54,902,239
電話加入権	0	0	224,224		224,224
敷金	5,984,000	0	0		5,984,000
出資金	0	0	30,000		30,000
長期未収金	992,434	76,167	0		1,068,601
貸倒引当金	△694,704	△76,167	0		△770,871
その他固定資産合計	175,375,324	4,165	13,103,328		188,482,817
固定資産合計	1,341,346,710	3,271,665	111,664,460		1,456,282,835
資産合計	1,704,732,581	43,606,655	151,024,594	△7,819,093	1,891,544,737
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	9,573,342	0	875,512		10,448,854
未払金	179,468,546	2,176,968	4,560,017		186,205,531
一年以内返済予定長期借入金	2,933,000	0	0		2,933,000
未払消費税等	6,241,500	2,983,300	7,050,200		16,275,000
未払法人税等	0	2,985,000	0		2,985,000
前受金	5,858,391	0	0		5,858,391
預り金	22,636,733	9,494	1,744,712		24,390,939
リース債務	16,865,651	0	7,423,551		24,289,202
賞与引当金	63,831,779	0	5,850,717		69,682,496
収益事業等会計勘定	3,176,432	0	0	△3,176,432	-
法人会計勘定	1,582,661	3,060,000	0	△4,642,661	-
流動負債合計	312,168,035	11,214,762	27,504,709	△7,819,093	343,068,413
2. 固定負債					
長期借入金	2,396,000	0	0		2,396,000
退職給付引当金	539,769,147	0	64,782,139		604,551,286
リース債務	23,162,922	0	6,075,107		29,238,029
固定負債合計	565,328,069	0	70,857,246		636,185,315
負債合計	877,496,104	11,214,762	98,361,955	△7,819,093	979,253,728
III 正味財産の部					
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	73,114,237	0	0		73,114,237
寄付金	39,320,000	0	0		39,320,000
受贈投資有価証券	99,970,000	0	0		99,970,000
指定正味財産合計	412,404,237	0	0		412,404,237
(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)	(112,404,237)	(0)	(0)		(112,404,237)
2. 一般正味財産					
(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)	(268,358,445)	(3,267,500)	(40,852,000)		(312,477,945)
正味財産合計	827,236,477	32,391,893	52,662,639		912,291,009
負債及び正味財産合計	1,704,732,581	43,606,655	151,024,594	△7,819,093	1,891,544,737

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3年 4月 1日から令和4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	[775,000]	[3,313,750]	[△ 2,538,750]
基本財産受取利息	775,000	3,313,750	△ 2,538,750
② 特定資産運用益	[461,082]	[415,267]	[45,815]
特定資産受取利息	461,082	415,267	45,815
③ 受取会費	[1,194,722]	[978,000]	[216,722]
受取賛助会費	1,194,722	978,000	216,722
④ 事業収益	[263,508,608]	[96,254,182]	[167,254,426]
主催事業収益	101,467,742	11,907,183	89,560,559
施設利用料収益	120,173,960	61,814,276	58,359,684
広告料収益	1,154,000	660,000	494,000
物品販売事業収益	13,604,446	7,595,753	6,008,693
駐車場利用料収益	23,254,210	11,289,420	11,964,790
その他事業収益	3,854,250	2,987,550	866,700
⑤ 指定管理料収益	[1,334,555,328]	[1,267,878,459]	[66,676,869]
藤沢市指定管理料収益	1,334,555,328	1,267,878,459	66,676,869
⑥ 受託収益	[61,523,055]	[56,758,955]	[4,764,100]
藤沢市受託収益	61,523,055	56,758,955	4,764,100
⑦ 受取補助金等	[139,792,040]	[115,038,211]	[24,753,829]
受取国庫補助金	0	933,000	△ 933,000
受取県補助金	0	1,415,000	△ 1,415,000
受取藤沢市補助金	126,263,040	111,779,211	14,483,829
受取民間助成金	13,529,000	911,000	12,618,000
⑧ 受取協賛金	[762,000]	[12,000]	[750,000]
受取協賛金	762,000	12,000	750,000
⑨ 受取負担金	[1,215,873,503]	[1,234,282,220]	[△ 18,408,717]
受取藤沢市負担金	667,372,760	818,805,912	△ 151,433,152
受取事業参加者負担金	1,046,900	428,810	618,090
受取児童クラブ保護者負担金	542,047,821	409,414,088	132,633,733
受取負担金振替額	5,406,022	5,633,410	△ 227,388
⑩ 受取寄付金	[9,404,788]	[886,000]	[8,518,788]
受取寄付金	904,788	886,000	18,788
受取寄付金振替額	8,500,000	0	8,500,000
⑪ 雑収益	[3,614,464]	[4,059,612]	[△ 445,148]
受取利息	4	0	4
受取配当金	600	900	△ 300
雑収益	3,613,860	4,058,712	△ 444,852
経常収益計	3,031,464,590	2,779,876,656	251,587,934
(2) 経常費用			
① 事業費	[2,897,154,935]	[2,574,895,661]	[322,259,274]
役員報酬	4,704,000	4,704,000	0
報酬	25,353,775	21,602,701	3,751,074
給料手当	1,129,732,410	1,088,050,953	41,681,457
臨時雇賃金	162,618,085	135,461,249	27,156,836
退職給付費用	56,196,604	50,961,951	5,234,653
福利厚生費	184,243,236	184,357,525	△ 114,289
賞与引当金繰入額	63,831,779	67,626,657	△ 3,794,878
原材料費	256,806	240,042	16,764
交際費	28,885	30,920	△ 2,035
会議費	28,023	24,274	3,749
旅費交通費	1,583,780	1,502,050	81,730
通信運搬費	21,072,347	21,255,306	△ 182,959
減価償却費	59,283,528	60,636,041	△ 1,352,513
消耗什器備品費	5,047,108	17,900,380	△ 12,853,272
消耗品費	82,602,276	76,274,780	6,327,496
修繕費	71,910,601	51,410,130	20,500,471
印刷製本費	7,544,791	5,308,077	2,236,714
食糧費	69,325,107	52,382,208	16,942,899
燃料費	574,291	467,910	106,381
光熱水料費	191,845,237	125,942,730	65,902,507
地代家賃	50,423,368	54,682,161	△ 4,258,793
賃借料	16,903,500	15,734,361	1,169,139
使用料	1,702,716	47,558	1,655,158
保険料	14,551,393	13,127,080	1,424,313
諸謝金	78,046,425	55,963,575	22,082,850
租税公課	72,418,900	68,760,300	3,658,600
支払負担金	4,582,490	1,419,626	3,162,864
支払助成金	0	208,918	△ 208,918
委託費	502,165,712	381,470,580	120,695,132
支払手数料	7,924,440	7,855,936	68,504
広告宣伝費	8,781,831	7,328,436	1,453,395
貸倒引当金繰入額	363,703	633,429	△ 269,726
支払利息	990,291	1,448,318	△ 458,027
雑費	517,497	75,499	441,998

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[138,389,973]	[132,313,528]	[6,076,445]
役員報酬	5,880,000	6,272,000	△ 392,000
報酬	3,566,815	3,503,734	63,081
給料手当	68,514,058	63,784,562	4,729,496
臨時雇賃金	1,213,495	1,467,217	△ 253,722
退職給付費用	7,286,497	5,937,152	1,349,345
福利厚生費	13,663,594	13,276,992	386,602
賞与引当金繰入額	5,850,717	5,628,242	222,475
交際費	44,200	33,304	10,896
会議費	16,864	17,528	△ 664
旅費交通費	43,040	73,440	△ 30,400
通信運搬費	1,643,108	1,338,631	304,477
減価償却費	9,551,215	9,551,212	3
消耗什器備品費	741,833	409,684	332,149
消耗品費	1,869,942	1,218,637	651,305
修繕費	0	49,500	△ 49,500
印刷製本費	357,150	349,910	7,240
食糧費	1,393	2,480	△ 1,087
燃料費	31,214	22,129	9,085
賃借料	2,177,329	2,017,671	159,658
保険料	88,950	107,400	△ 18,450
諸謝金	2,567,840	2,584,014	△ 16,174
租税公課	7,178,466	7,623,868	△ 445,402
支払負担金	810,116	919,530	△ 109,414
委託費	3,818,805	3,687,422	131,383
支払手数料	857,439	810,454	46,985
支払利息	613,893	898,815	△ 284,922
雑費	2,000	728,000	△ 726,000
経常費用計	3,035,544,908	2,707,209,189	328,335,719
当期経常増減額	△ 4,080,318	72,667,467	△ 76,747,785
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収益	[108,867]	[111,291]	[△ 2,424]
雑収益	108,867	111,291	△ 2,424
経常外収益計	108,867	111,291	△ 2,424
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	[1,325,390]	[847,800]	[477,590]
建物附属設備除却損	1,284,526	508,907	775,619
車両運搬具除却損	1	0	1
什器備品除却損	40,863	338,893	△ 298,030
② 雑損失	[31,000]	[0]	[31,000]
雑損失	31,000	0	31,000
経常外費用計	1,356,390	847,800	508,590
当期経常外増減額	△ 1,247,523	△ 736,509	△ 511,014
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,327,841	71,930,958	△ 77,258,799
法人税、住民税及び事業税	2,985,000	595,900	2,389,100
当期一般正味財産増減額	△ 8,312,841	71,335,058	△ 79,647,899
一般正味財産期首残高	508,199,613	436,864,555	71,335,058
一般正味財産期末残高	499,886,772	508,199,613	△ 8,312,841
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額	[△ 13,906,022]	[△ 5,633,410]	[△ 8,272,612]
一般正味財産への振替額	△ 13,906,022	△ 5,633,410	△ 8,272,612
当期指定正味財産増減額	△ 13,906,022	△ 5,633,410	△ 8,272,612
指定正味財産期首残高	426,310,259	431,943,669	△ 5,633,410
指定正味財産期末残高	412,404,237	426,310,259	△ 13,906,022
III 正味財産期末残高	912,291,009	934,509,872	△ 22,218,863

正味財産増減計算書内訳表

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和3年 4月 1日から 令和4年 3月31日まで

(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
	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 管理費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	138,389,973		138,389,973
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,880,000		5,880,000
報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,566,815		3,566,815
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68,514,058		68,514,058
臨時雇賃金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,213,495		1,213,495
退職給付費用	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,286,497		7,286,497
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	13,663,594		13,663,594
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	5,850,717		5,850,717
交際費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	44,200		44,200
会議費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	16,864		16,864
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	43,040		43,040
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,643,108		1,643,108
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,551,215		9,551,215
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	741,833		741,833
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,869,942		1,869,942
印刷製本費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	357,150		357,150
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,393		1,393
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	31,214		31,214
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,177,329		2,177,329
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	88,950		88,950
諸謝金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,567,840		2,567,840
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,178,466		7,178,466
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	810,116		810,116
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,818,805		3,818,805
支払手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	857,439		857,439
支払利息	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	613,893		613,893
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,000		2,000
経常費用計	1,519,220,456	1,207,300,230	133,726,201	0	2,860,246,887	22,877,567	0	14,030,481	0	36,908,048	138,389,973	0	3,035,544,908
当期経常増減額	△24,398,482	454,141	△595,194	0	△24,539,535	16,368,938	0	3,605,701	0	19,974,639	484,578	0	△4,080,318
2. 経常外増減の部													
(1) 経常外収益													
① 雑収益	0	11,867	97,000	0	108,867	0	0	0	0	0	0	0	108,867
雑収益	0	11,867	97,000	0	108,867	0	0	0	0	0	0	0	108,867
経常外収益計	0	11,867	97,000	0	108,867	0	0	0	0	0	0	0	108,867
(2) 経常外費用													
① 固定資産除却損	1,318,297	8	0	0	1,318,305	7,085	0	0	0	7,085	0	0	1,325,390
建物附属設備除却損	1,284,526	0	0	0	1,284,526	0	0	0	0	0	0	0	1,284,526
車両運搬具除却損	0	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	1
什器備品除却損	33,771	7	0	0	33,778	7,085	0	0	0	7,085	0	0	40,863
② 雑損失	0	0	31,000	0	31,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000
雑損失	0	0	31,000	0	31,000	0	0	0	0	0	0	0	31,000
経常外費用計	1,318,297	8	31,000	0	1,349,305	7,085	0	0	0	7,085	0	0	1,356,390
当期経常外増減額	△1,318,297	11,859	66,000	0	△1,240,438	△7,085	0	0	0	△7,085	0	0	△1,247,523
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△25,716,779	466,000	△529,194	0	△25,779,973	16,361,853	0	3,605,701	0	19,967,554	484,578	0	△5,327,841
他会計振替額	1,691,668	7,399,232	14,916	0	9,105,816	△10,517,663	0	△1,648,153	0	△12,165,816	3,060,000	0	-
税引前当期一般正味財産増減額	△24,025,111	7,865,232	△514,278	0	△16,674,157	5,844,190	0	1,957,548	0	7,801,738	3,544,578	0	△5,327,841
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	2,448,910	0	536,090	0	2,985,000	0	0	2,985,000
当期一般正味財産増減額	△24,025,111	7,865,232	△514,278	0	△16,674,157	3,395,280	0	1,421,458	0	4,816,738	3,544,578	0	△8,312,841
一般正味財産期首残高	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
一般正味財産期末残高	212,546,916	△3,631,231	2,611,125	203,305,430	414,832,240	24,982,568	36,300	7,373,025	0	32,391,893	52,662,639	0	499,886,772
II 指定正味財産増減の部													
一般正味財産への振替額	△5,406,022	0	△8,500,000	0	△13,906,022	0	0	0	0	0	0	0	△13,906,022
一般正味財産への振替額	△5,406,022	0	△8,500,000	0	△13,906,022	0	0	0	0	0	0	0	△13,906,022
当期指定正味財産増減額	△5,406,022	0	△8,500,000	0	△13,906,022	0	0	0	0	0	0	0	△13,906,022
指定正味財産期首残高	78,520,259	0	47,790,000	300,000,000	426,310,259	0	0	0	0	0	0	0	426,310,259
指定正味財産期末残高	73,114,237	0	39,290,000	300,000,000	412,404,237	0	0	0	0	0	0	0	412,404,237
III 正味財産期末残高	285,661,153	△3,631,231	41,901,125	503,305,430	827,236,477	24,982,568	36,300	7,373,025	0	32,391,893	52,662,639	0	912,291,009

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 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。

(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	100,000,000	100,000,000	300,000,000
小 計	300,000,000	100,000,000	100,000,000	300,000,000
特定資産				
建物	94,530,028	0	5,289,976	89,240,052
建物附属設備	15,127,599	0	1,349,314	13,778,285
什器備品	2,303,421	0	1,095,992	1,207,429
退職給付引当資産	504,187,836	69,970,000	31,240,000	542,917,836
減価償却引当資産	125,297,309	5,354,000	0	130,651,309
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	900,000	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	24,710,064	398,000	1,994,000	23,114,064
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	47,790,000	0	8,500,000	39,290,000
小 計	942,447,300	75,722,000	50,369,282	967,800,018
合 計	1,242,447,300	175,722,000	150,369,282	1,267,800,018

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	89,240,052	(62,484,583)	(26,755,469)	—
建物附属設備	13,778,285	(9,724,382)	(4,053,903)	—
什器備品	1,207,429	(905,272)	(302,157)	—
退職給付引当資産	542,917,836	—	—	(542,917,836)
減価償却引当資産	130,651,309	—	(130,651,309)	—
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	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	23,114,064	—	(23,114,064)	—
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)	—	—
小 計	967,800,018	(112,404,237)	(312,477,945)	(542,917,836)
合 計	1,267,800,018	(412,404,237)	(312,477,945)	(542,917,836)

4 担保に供している資産

一年以内返済予定長期借入金2,933,000円及び長期借入金2,396,000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	25,759,471	89,240,052
建物附属設備	20,139,080	6,360,795	13,778,285
什器備品	8,696,127	7,488,698	1,207,429
その他固定資産			
建 物	264,182,738	182,538,638	81,644,100
建物附属設備	37,434,833	15,303,041	22,131,792
構築物	34,774,447	17,195,968	17,578,479
車両運搬具	4,010,267	4,010,256	11
什器備品	52,273,261	46,583,019	5,690,242
リース資産	214,406,936	159,504,697	54,902,239
合 計	750,917,212	464,744,583	286,172,629

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	99,040,000	△ 960,000
愛知県令和2年度第17回公募公債	100,000,000	98,750,000	△ 1,250,000
横浜市令和2年度第3回公募公債	100,000,000	99,090,000	△ 910,000
横浜市令和3年度第3回公募公債	100,000,000	98,783,000	△ 1,217,000
合 計	400,000,000	395,663,000	△ 4,337,000

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 芸術文化事業補助金、運営補助金	藤沢市	0	126,263,040	126,263,040	0	—
	民間助成金(芸術文化事業) 藤沢市民オペラ助成金	(公財)朝日新聞文化財団	0	300,000	300,000	0	—
		(公財)花王芸術・科学財団	0	300,000	300,000	0	—
		(公財)三菱UFJ信託芸術文化財団	0	700,000	700,000	0	—
		(独)日本芸術文化振興会	0	2,229,000	2,229,000	0	—
		(一財)地域創造	0	10,000,000	10,000,000	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	2,352,000	2,352,000	0	—
	放課後児童クラブ施設整備負担金	藤沢市	78,520,259	0	5,406,022	73,114,237	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	6,765,000	6,765,000	0	—
	放課後児童健全育成事業負担金	藤沢市	0	658,255,760	658,255,760	0	—
合 計			78,520,259	807,164,800	812,570,822	73,114,237	

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	5,406,022
オペラ事業積立資産取崩による振替額	8,500,000
合 計	13,906,022

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	1,221,418	363,703	802,820	0	782,301
賞与引当金	73,254,899	69,682,496	73,254,899	0	69,682,496
退職給付引当金	573,440,581	63,483,101	32,372,396	0	604,551,286

財 産 目 録

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和4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 預金 振替貯金 未収金 貸倒引当金 前払金		手元保管	運転資金として保有	15,996,944
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2187629)	〃	27,955,729
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127304)	〃	42,619,854
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127249)	〃	836,603
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127320)	〃	176,789,108
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127346)	〃	5,937,161
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127207)	〃	35,004,735
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2127223)	〃	33,674,008
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部 (No.2157214)	〃	1,653,959
		振替貯金 (No.00270-6-100651)	〃	11,239
		児童クラブ 入所料令和3年度分、芸術文化民間助成金収入等	公益事業収入	80,076,690
		スポーツ広場受託料、自販機電気代等	収益等事業収入	1,407,100
		貸倒引当金 児童クラブ 入所料令和3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。	△ 11,430
		前払金 児童クラブ 賃料、スポーツ施設賠償責任保険等	公益事業 翌期賃料他の前払金	12,534,147
	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	14,810	
	役員・職員傷害保険料等	法人会計 翌期保険料等の前払金	761,245	
流動資産合計				435,261,902
(固定資産)				
基本財産				
		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 横浜市令和3年度第3回公募公債	〃	100,000,000
特定資産				
	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。	89,240,052
	建物附属設備	電気設備、給排水設備等	〃	13,778,285
	什器備品	エアコン等	〃	1,207,429
	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) 〃	113,846,355
		投資有価証券 横浜市令和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) 〃	57,709,132
	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	77,383,809
		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
	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
	事業拡充積立資産	普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779523)	(法人) 〃	20,852,000
		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	3,114,064
		普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店 (No.0779638)	(法人) 〃	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) 藤沢市民オペラ事業の実施資金として保有	39,290,000
その他固定資産				
	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。	81,644,100
	建物附属設備	空調・給湯・給排水設備等	〃	22,131,792
	構築物	舗装道路、フェンス、外構等	〃	17,578,479
	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。	9
		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、卓球台、電光掲示板、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。	5,686,079
	リース資産	レシーバー、耐火金庫、金銭計数機等	(収益等) 収益事業に使用している。	4,163
		業務用端末機器、収納システム等	公益目的保有財産であり、青少年事業に使用している。	42,053,135
		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	(法人) 法人管理運営に使用している。	12,849,104
	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。	5,984,000
	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	992,434
			(収益等) 収益事業の自動販売機手数料収入	76,167
	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。	△ 694,704
		自動販売機手数料収入回収不能見込額	(収益等) 収益事業 債権の貸倒による損失に備えるため設定している。	△ 76,167
固定資産合計				1,456,282,835
資産合計				1,891,544,737

令和4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	10,448,854
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	186,205,531
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	2,933,000
未払消費税等	令和3年度納付消費税及び地方消費税		16,275,000
未払法人税等	令和3年度法人税・法人県民税・法人市民税等		2,985,000
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	5,858,391
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 マラソン事業に対する預り金	源泉所得税・市県民税・社会保険料等 登所自肅に係る入所料等の返金分 中止事業の参加料等 チャリティ募金次回大会繰越分	15,283,766 8,507,280 285,185 260,508
リース債務	芸術文化事業チケット購入者に対する預り金 翌期1年以内支払期限到来のリース債務返済額	中止事業のチケット代 会計・給与システム機器及びソフトウェア, 業務用端末機器等リース分	54,200 24,289,202
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	69,682,496
流動負債合計			343,068,413
(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	2,396,000
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	604,551,286
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	29,238,029
固定負債合計			636,185,315
負債合計			979,253,728
正味財産			912,291,009