

貸借対照表

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和8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	501,448,634	502,715,816	△1,267,182
未収金	107,716,145	79,949,327	27,766,818
貸倒引当金	△21,983	△12,845	△9,138
前払金	15,946,467	15,034,240	912,227
立替金	0	86,040	△86,040
流動資産合計	625,089,263	597,772,578	27,316,685
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	68,080,148	73,370,124	△5,289,976
建物附属設備	9,011,905	9,730,343	△718,438
什器備品	197,981	209,054	△11,073
退職給付引当資産	633,790,314	572,556,178	61,234,136
減価償却引当資産	136,862,309	136,764,309	98,000
修繕積立資産	17,584,250	17,584,250	0
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	35,366,728	35,838,064	△471,336
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	37,890,000	37,390,000	500,000
片瀬児童施設整備積立資産	25,000,000	30,000,000	△5,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	10,000,000	0
閉館時事業実施積立資産	3,000,000	3,000,000	0
特定資産合計	1,067,028,506	1,016,687,193	50,341,313
(3) その他固定資産			
建物	42,312,024	51,251,369	△8,939,345
建物附属設備	24,670,584	22,724,238	1,946,346
構築物	13,035,993	14,159,272	△1,123,279
車両運搬具	12	172,167	△172,155
什器備品	9,784,821	8,829,690	955,131
リース資産	112,696,372	49,692,958	63,003,414
電話加入権	224,224	224,224	0
敷金	4,934,000	4,934,000	0
長期未収金	881,500	1,175,029	△293,529
貸倒引当金	△617,050	△822,520	205,470
ソフトウェア	3,657,500	4,911,500	△1,254,000
その他固定資産合計	211,579,980	157,251,927	54,328,053
固定資産合計	1,578,608,486	1,473,939,120	104,669,366
資産合計	2,203,697,749	2,071,711,698	131,986,051
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払費用	12,141,558	12,096,976	44,582
未払金	215,176,410	203,317,801	11,858,609
未払消費税等	7,216,000	4,142,300	3,073,700
未払法人税等	7,572,700	5,175,400	2,397,300
前受金	5,891,800	2,639,700	3,252,100
預り金	16,778,398	16,785,298	△6,900
リース債務	29,984,699	11,698,799	18,285,900
賞与引当金	80,867,325	80,293,635	573,690
流動負債合計	375,628,890	336,149,909	39,478,981
2. 固定負債			
退職給付引当金	725,447,006	646,683,579	78,763,427
リース債務	85,201,964	38,655,207	46,546,757
固定負債合計	810,648,970	685,338,786	125,310,184
負債合計	1,186,277,860	1,021,488,695	164,789,165
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	53,700,707	58,484,587	△4,783,880
寄付金	73,248,843	77,420,000	△4,171,157
受贈投資有価証券	99,970,000	99,970,000	0
指定正味財産合計	426,919,550	435,874,587	△8,955,037
(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)	(126,919,550)	(135,874,587)	(△8,955,037)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(590,500,339)	(614,348,416)	(△23,848,077)
(うち特定資産への充当額)	(306,318,642)	(308,256,428)	(△1,937,786)
正味財産合計	1,017,419,889	1,050,223,003	△32,803,114
負債及び正味財産合計	2,203,697,749	2,071,711,698	131,986,051

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8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	375,798,457	83,153,733	42,496,444		501,448,634
未収金	101,069,353	6,646,792	0		107,716,145
貸倒引当金	△21,983	0	0		△21,983
前払金	15,168,865	27,920	749,682		15,946,467
公益目的事業会計勘定	16,474,449	0	0	△16,474,449	-
収益事業等会計勘定	24,818,877	567,000	4,336,100	△29,721,977	-
流動資産合計	533,308,018	90,395,445	47,582,226	△46,196,426	625,089,263
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	68,080,148	0	0		68,080,148
建物附属設備	9,011,905	0	0		9,011,905
什器備品	197,981	0	0		197,981
退職給付引当資産	578,665,785	0	55,124,529		633,790,314
減価償却引当資産	133,594,809	3,267,500	0		136,862,309
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	17,152,398	0	18,214,330		35,366,728
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	37,890,000	0	0		37,890,000
片瀬児童施設整備積立資産	25,000,000	0	0		25,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	0	0		10,000,000
閉館時事業実施積立資産	3,000,000	0	0		3,000,000
特定資産合計	969,570,147	3,267,500	94,190,859		1,067,028,506
(3) その他固定資産					
建物	42,312,024	0	0		42,312,024
建物附属設備	24,670,584	0	0		24,670,584
構築物	13,035,993	0	0		13,035,993
車両運搬具	10	2	0		12
什器備品	9,784,816	5	0		9,784,821
リース資産	89,808,358	916,667	21,971,347		112,696,372
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	881,500	0	0		881,500
貸倒引当金	△617,050	0	0		△617,050
ソフトウェア	3,657,500	0	0		3,657,500
その他固定資産合計	188,467,735	916,674	22,195,571		211,579,980
固定資産合計	1,458,037,882	4,184,174	116,386,430		1,578,608,486
資産合計	1,991,345,900	94,579,619	163,968,656	△46,196,426	2,203,697,749
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払費用	11,527,494	0	614,064		12,141,558
未払金	202,700,598	4,878,339	7,597,473		215,176,410
未払消費税等	0	3,319,400	3,896,600		7,216,000
未払法人税等	0	7,572,700	0		7,572,700
前受金	5,891,800	0	0		5,891,800
預り金	15,605,795	118,826	1,053,777		16,778,398
リース債務	22,942,887	215,602	6,826,210		29,984,699
賞与引当金	76,763,458	0	4,103,867		80,867,325
公益目的事業会計勘定	16,474,449	24,818,877	0	△41,293,326	-
収益事業等会計勘定	0	567,000	0	△567,000	-
法人会計勘定	0	4,336,100	0	△4,336,100	-
流動負債合計	351,906,481	45,826,844	24,091,991	△46,196,426	375,628,890
2. 固定負債					
退職給付引当金	663,400,605	0	62,046,401		725,447,006
リース債務	68,670,876	707,518	15,823,570		85,201,964
固定負債合計	732,071,481	707,518	77,869,971		810,648,970
負債合計	1,083,977,962	46,534,362	101,961,962	△46,196,426	1,186,277,860
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	53,700,707	0	0		53,700,707
寄付金	73,248,843	0	0		73,248,843
受贈投資有価証券	99,970,000	0	0		99,970,000
指定正味財産合計	426,919,550	0	0		426,919,550
(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)	(126,919,550)	(0)	(0)		(126,919,550)
2. 一般正味財産	480,448,388	48,045,257	62,006,694		590,500,339
(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)	(263,984,812)	(3,267,500)	(39,066,330)		(306,318,642)
正味財産合計	907,367,938	48,045,257	62,006,694		1,017,419,889
負債及び正味財産合計	1,991,345,900	94,579,619	163,968,656	△46,196,426	2,203,697,749

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7年 4月 1日から令和8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	[1,645,005]	[280,491]	[1,364,514]
特定資産受取利息	1,645,005	280,491	1,364,514
③ 受取会費	[1,045,000]	[1,240,000]	[△ 195,000]
受取賛助会費	1,045,000	1,240,000	△ 195,000
④ 事業収益	[418,227,667]	[403,325,020]	[14,902,647]
主催事業収益	173,622,885	173,188,995	433,890
施設利用料収益	175,248,030	170,835,904	4,412,126
広告料収益	1,208,000	1,244,000	△ 36,000
物品販売事業収益	25,168,557	21,099,095	4,069,462
駐車場利用料収益	37,257,720	32,644,140	4,613,580
その他事業収益	5,722,475	4,312,886	1,409,589
⑤ 指定管理料収益	[1,506,561,273]	[1,433,848,392]	[72,712,881]
藤沢市指定管理料収益	1,506,561,273	1,433,848,392	72,712,881
⑥ 受託収益	[84,489,478]	[85,162,006]	[△ 672,528]
藤沢市受託収益	80,474,478	82,487,006	△ 2,012,528
その他受託収益	4,015,000	2,675,000	1,340,000
⑦ 受取補助金等	[176,016,065]	[197,278,595]	[△ 21,262,530]
受取国庫補助金	1,230,750	1,297,500	△ 66,750
受取藤沢市補助金	173,874,315	184,291,095	△ 10,416,780
受取民間助成金	911,000	11,690,000	△ 10,779,000
⑧ 受取協賛金	[9,792,890]	[8,919,900]	[872,990]
受取協賛金	9,792,890	8,919,900	872,990
⑨ 受取負担金	[1,337,996,709]	[1,303,846,852]	[34,149,857]
受取藤沢市負担金	753,209,482	726,737,347	26,472,135
受取事業参加者負担金	3,974,900	3,997,800	△ 22,900
受取児童クラブ保護者負担金	576,028,447	568,280,880	7,747,567
受取その他負担金	0	46,000	△ 46,000
受取負担金振替額	4,783,880	4,784,825	△ 945
⑩ 受取寄付金	[4,847,157]	[2,776,000]	[2,071,157]
受取寄付金	676,000	776,000	△ 100,000
受取寄付金振替額	4,171,157	2,000,000	2,171,157
⑪ 雑収益	[7,247,736]	[5,343,198]	[1,904,538]
受取利息	0	4	△ 4
雑収益	7,247,736	5,343,194	1,904,542
経常収益計	3,548,258,980	3,442,410,454	105,848,526
(2) 経常費用			
① 事業費	[3,435,413,151]	[3,277,835,572]	[157,577,579]
役員報酬	11,200,000	10,304,000	896,000
報酬	29,001,390	28,466,993	534,397
給料手当	1,273,561,075	1,247,677,832	25,883,243
臨時雇賃金	237,476,207	191,928,034	45,548,173
退職給付費用	85,279,786	72,533,608	12,746,178
福利厚生費	229,040,612	219,427,674	9,612,938
賞与引当金繰入額	76,763,458	75,207,647	1,555,811
原材料費	728,833	94,930	633,903
交際費	145,164	302,792	△ 157,628
会議費	50,046	49,408	638
旅費交通費	2,013,203	2,692,484	△ 679,281
通信運搬費	21,467,933	21,930,101	△ 462,168
減価償却費	47,525,692	45,583,243	1,942,449
消耗什器備品費	2,778,490	1,997,008	781,482
消耗品費	73,365,705	71,074,866	2,290,839
修繕費	142,249,056	92,050,520	50,198,536
印刷製本費	6,153,733	7,767,563	△ 1,613,830
食糧費	76,379,784	75,910,818	468,966
燃料費	755,625	848,390	△ 92,765
光熱水料費	262,070,633	257,597,302	4,473,331
地代家賃	45,104,054	44,823,054	281,000
賃借料	27,766,607	30,168,480	△ 2,401,873
使用料	619,249	562,346	56,903
保険料	16,349,080	15,310,523	1,038,557
諸謝金	88,709,672	97,438,994	△ 8,729,322
租税公課	71,840,800	78,383,450	△ 6,542,650
支払負担金	7,409,140	5,954,834	1,454,306
支払助成金	1,461,000	975,000	486,000
委託費	577,782,742	564,184,254	13,598,488
支払手数料	9,491,689	7,909,757	1,581,932
広告宣伝費	6,895,533	7,166,983	△ 271,450
貸倒引当金繰入額	317,697	461,356	△ 143,659
支払利息	3,612,190	1,005,408	2,606,782
雑費	47,273	45,920	1,353

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	[126,505,322]	[122,022,567]	[4,482,755]
役員報酬	7,000,000	6,776,000	224,000
報酬	3,709,786	3,596,733	113,053
給料手当	53,116,722	54,524,658	△ 1,407,936
臨時雇賃金	1,394,534	1,330,286	64,248
退職給付費用	6,921,872	5,968,580	953,292
福利厚生費	11,742,400	12,149,570	△ 407,170
賞与引当金繰入額	4,103,867	5,085,988	△ 982,121
交際費	208,353	236,842	△ 28,489
会議費	12,708	12,583	125
旅費交通費	35,842	36,767	△ 925
通信運搬費	2,140,671	1,887,425	253,246
減価償却費	6,132,515	7,073,343	△ 940,828
消耗什器備品費	299,200	0	299,200
消耗品費	893,373	1,409,445	△ 516,072
修繕費	955,240	60,500	894,740
印刷製本費	198,220	289,685	△ 91,465
食糧費	298	3,647	△ 3,349
燃料費	52,937	52,097	840
光熱水料費	111,539	136,601	△ 25,062
賃借料	9,524,018	4,585,733	4,938,285
使用料	849,114	849,114	0
保険料	105,400	112,706	△ 7,306
諸謝金	2,808,826	2,661,840	146,986
租税公課	5,260,712	4,468,163	792,549
支払負担金	447,888	900,015	△ 452,127
委託費	7,005,763	6,875,087	130,676
支払手数料	282,498	297,105	△ 14,607
広告宣伝費	70,400	22,000	48,400
支払利息	1,120,626	620,054	500,572
経常費用計	3,561,918,473	3,399,858,139	162,060,334
当期経常増減額	△ 13,659,493	42,552,315	△ 56,211,808
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 雑収益	[4,235]	[715,062]	[△ 710,827]
雑収益	4,235	715,062	△ 710,827
経常外収益計	4,235	715,062	△ 710,827
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	[2,463,920]	[5,240,447]	[△ 2,776,527]
建物除却損	0	5,175,072	△ 5,175,072
建物附属設備除却損	865,078	0	865,078
構築物除却損	288,360	1	288,359
什器備品除却損	1,310,482	65,374	1,245,108
② 雑損失	[156,199]	[24,301]	[131,898]
雑損失	156,199	24,301	131,898
経常外費用計	2,620,119	5,264,748	△ 2,644,629
当期経常外増減額	△ 2,615,884	△ 4,549,686	1,933,802
税引前当期一般正味財産増減額	△ 16,275,377	38,002,629	△ 54,278,006
法人税、住民税及び事業税	7,572,700	5,175,400	2,397,300
当期一般正味財産増減額	△ 23,848,077	32,827,229	△ 56,675,306
一般正味財産期首残高	614,348,416	581,521,187	32,827,229
一般正味財産期末残高	590,500,339	614,348,416	△ 23,848,077
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	[0]	[100,000]	[△ 100,000]
受取寄付金	0	100,000	△ 100,000
一般正味財産への振替額	[△ 8,955,037]	[△ 6,784,825]	[△ 2,170,212]
一般正味財産への振替額	△ 8,955,037	△ 6,784,825	△ 2,170,212
当期指定正味財産増減額	△ 8,955,037	△ 6,684,825	△ 2,270,212
指定正味財産期首残高	435,874,587	442,559,412	△ 6,684,825
指定正味財産期末残高	426,919,550	435,874,587	△ 8,955,037
III 正味財産期末残高	1,017,419,889	1,050,223,003	△ 32,803,114

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、スポーツ施設トレーニング機器等

(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	73,370,124	0	5,289,976	68,080,148
建物附属設備	9,730,343	638,000	1,356,438	9,011,905
什器備品	209,054	231,000	242,073	197,981
退職給付引当資産	572,556,178	72,363,395	11,129,259	633,790,314
減価償却引当資産	136,764,309	98,000	0	136,862,309
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	77,954,714	0	0	77,954,714
事業拡充積立資産	35,838,064	2,000,000	2,471,336	35,366,728
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	37,390,000	500,000	0	37,890,000
片瀬児童施設整備積立資産	30,000,000	0	5,000,000	25,000,000
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	0	0	10,000,000
閉館時事業実施積立資産	3,000,000	0	0	3,000,000
小 計	1,016,687,193	75,830,395	25,489,082	1,067,028,506
合 計	1,316,687,193	75,830,395	25,489,082	1,367,028,506

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	68,080,148	(47,749,259)	(20,330,889)	—
建物附属設備	9,011,905	(6,582,310)	(2,429,595)	—
什器備品	197,981	(197,981)	—	—
退職給付引当資産	633,790,314	—	—	(633,790,314)
減価償却引当資産	136,862,309	—	(136,862,309)	—
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	35,366,728	—	(35,366,728)	—
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	37,890,000	(37,390,000)	(500,000)	—
片瀬児童施設整備積立資産	25,000,000	(25,000,000)	—	—
障がい者スポーツ推進積立資産	10,000,000	(10,000,000)	—	—
閉館時事業実施積立資産	3,000,000	—	(3,000,000)	—
小 計	1,067,028,506	(126,919,550)	(306,318,642)	(633,790,314)
合 計	1,367,028,506	(426,919,550)	(306,318,642)	(633,790,314)

4 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	46,919,375	68,080,148
建物附属設備	20,777,080	11,765,175	9,011,905
什器備品	8,927,127	8,729,146	197,981
その他固定資産			
建 物	234,640,739	192,328,715	42,312,024
建物附属設備	47,545,717	22,875,133	24,670,584
構築物	31,276,322	18,240,329	13,035,993
車両運搬具	5,190,765	5,190,753	12
什器備品	62,377,414	52,592,593	9,784,821
リース資産	152,919,810	40,223,438	112,696,372
ソフトウェア	6,270,000	2,612,500	3,657,500
合 計	684,924,497	401,477,157	283,447,340

5 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	91,750,000	△ 8,250,000
愛知県令和2年度第17回公募公債	100,000,000	91,750,000	△ 8,250,000
横浜市令和2年度第3回公募公債	100,000,000	92,490,000	△ 7,510,000
横浜市令和3年度第3回公募公債	100,000,000	90,063,000	△ 9,937,000
東京都令和7年度第869回公募公債	100,000,000	94,387,700	△ 5,612,300
合 計	500,000,000	460,440,700	△ 39,559,300

6 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 (文化芸術振興費補助金)	文化庁	0	1,230,750	1,230,750	0	—
	藤沢市補助金 (事業補助金、法人運営補助金)	藤沢市	0	173,874,315	173,874,315	0	—
	民間助成金 (音楽芸術活動助成金)	(公財) 三菱UFJ信託芸術文化財団	0	600,000	600,000	0	—
	(森林づくり活動支援金)	神奈川県森林協会	0	30,000	30,000	0	—
	(姉妹都市友好都市交流事業助成金)	姉妹都市・友好都市との交流を深める市民の会	0	50,000	50,000	0	—
	(特例給付金)	(独) 高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	231,000	231,000	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	2,371,000	2,371,000	0	—
	放課後児童クラブ施設整備負担金	藤沢市	58,484,587	0	4,783,880	53,700,707	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	12,800,000	12,800,000	0	—
	放課後児童健全育成事業負担金	藤沢市	0	734,038,482	734,038,482	0	—
	令和7年度サマースクール実施負担金	藤沢市	0	4,000,000	4,000,000	0	—
合 計			58,484,587	929,225,547	934,009,427	53,700,707	

7 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 (藤沢市負担金分)	4,783,880
減価償却費計上による振替額 (寄付金分)	40,157
指定寄付金取崩しによる振替額	4,131,000
合 計	8,955,037

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	835,365	317,697	514,029	0	639,033
賞与引当金	80,293,635	80,867,325	80,293,635	0	80,867,325
退職給付引当金	646,683,579	89,600,573	10,837,146	0	725,447,006

財 産 目 録

公益財団法人藤沢市みらい創造財団

令和8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	(公益) (収益等) (法人会計) 運転資金として保有	15,111,812
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益-青少年事業) 運転資金として保有	21,196,730
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益-青少年事業) 運転資金として保有	89,153,238
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益-青少年事業) 運転資金として保有	2,434,827
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益-スポーツ事業) 運転資金として保有	219,902,792
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益-芸術文化事業) 運転資金として保有	28,835,852
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(収益等) 運転資金として保有	82,627,817
		普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(法人会計) 運転資金として保有	42,165,064
		普通預金 三菱UFJ銀行藤沢支店	(法人会計) 運転資金として保有	8,240
		普通預金 みずほ銀行藤沢支店	(法人会計) 運転資金として保有	7,250
		振替貯金	(法人会計) 運転資金として保有	5,012
		藤沢市負担金収入、児童クラブ入所料、施設利用料収入等	公益事業収入	101,069,353
		スポーツ広場受託料、駐車場利用料等	収益等事業収入	6,646,792
		児童クラブ入所料令和7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	△ 8,811
		芸術文化事業収入令和8年度分回収不能見込額	損失に備えるため設定している	△ 13,172
	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	15,168,865	
	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	27,920	
	役員・職員傷害保険料等	法人会計 翌期保険料等の前払金	749,682	
流動資産合計				625,089,263
(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、運用益を公益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	68,080,148
	建物附属設備	電気設備、給排水設備等	〃	9,011,905
	什器備品	エアコン	〃	197,981
	退職給付引当資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益) (法人) 職員の退職金支払資金として保有	233,790,314
		定期預金 みずほ銀行藤沢支店	(公益) 〃	100,000,000
		定期預金 三菱UFJ銀行藤沢支店	(公益) 〃	100,000,000
		投資有価証券 横浜市長令和2年度第3回公募公債	(公益) 〃	100,000,000
		投資有価証券 東京都令和7年度第869回公募公債	(公益) 〃	100,000,000
	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	(公益) (収益等) 減価償却資産の買換え資金として保有	36,862,309
		定期預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益) 〃	100,000,000
	修繕積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(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	(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	(公益) (法人) 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	77,954,714
	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	(公益) (法人) 事業拡充資金、財団の経営基盤確立資金として保有	35,366,728
	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	(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	(公益) 藤沢市民ホール事業の実施資金として保有	37,890,000
	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	(公益) 片瀬児童施設の整備資金として保有	25,000,000
	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	(公益) 障がい者スポーツの推進資金として保有	10,000,000
	閉館時事業実施積立資産	普通預金 かながわ信用金庫藤沢営業部	(公益) 藤沢市民会館閉館期間中に実施する事業の用に供するため、公益充実資金として保有	3,000,000
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	42,312,024
	建物附属設備	空調設備、給排水設備等	〃	24,670,584
	構築物	舗装道路、フェンス、外構等	〃	13,035,993
	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	10
		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	9,784,816
		レジスター、金銭計数機等	(収益等) 収益事業に使用している	5
	リース資産	業務用端末機器、スポーツ施設トレーニング機器等	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	89,808,358
		軽自動車	(収益等) 収益事業に使用している	916,667
		業務用端末機器等	(法人) 法人管理運営に使用している	21,971,347
	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	881,500
	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	△ 617,050
	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	3,657,500
固定資産合計				1,578,608,486
資産合計				2,203,697,749

令和8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	12,141,558
	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	215,176,410
	未払消費税等	令和7年度納付消費税及び地方消費税		7,216,000
	未払法人税等	令和7年度法人税・法人県民税・法人市民税等		7,572,700
	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	5,891,800
	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	16,334,579
		参加者、利用者等に対する預り金	児童クラブ過誤納等、スポーツ教室返金分等	65,520
		取引事業者に対する預り金	物品販売業者売上3月分、共済事業等チケット売上等	378,299
	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	業務用端末機器等リース分	29,984,699
	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	80,867,325
流動負債合計				375,628,890
(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	725,447,006
	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	業務用端末機器等	85,201,964
固定負債合計				810,648,970
負債合計				1,186,277,860
正味財産				1,017,419,889