

## 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人 新生田上靈園

(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			
基財永代使用権収入	155,800,000	120,350,000	35,450,000
② 会費収入			
納骨壇管理料収入	34,628,100	34,836,770	△ 208,670
③ 雑収益			
受 取 利 息	29,998	12,169	17,829
そ の 他 雑 収 入	320,500	5,645,099	△ 5,324,599
経常収益 計	190,778,598	160,844,038	29,934,560
(2) 経常費用			
① 事業費			
役 員 報 酬	186,500	329,000	△ 142,500
給 与 手 当	25,483,602	27,668,140	△ 2,184,538
法 定 福 利 費	4,301,730	4,911,212	△ 609,482
福 利 厚 生 費	1,289,061	1,002,123	286,938
員 退 職 慰 労 金	40,000	37,500	2,500
退 職 給 付 費	0	829,035	△ 829,035
雑 職 給 付 料	2,148,026	1,962,444	185,582
外 注 費 料	1,059,900	3,128,739	△ 2,068,839
賃 借 料	269,000	458,000	△ 189,000
通 信 費	2,145,028	1,845,206	299,822
消 耗 品 費	1,526,700	1,707,952	△ 181,252
修 繕 費	1,239,856	1,103,248	136,608
車 輛 ・ 燃 料 費	1,420,676	1,564,951	△ 144,275
水 道 光 熱 費	3,105,705	3,052,872	52,833
支 払 手 数 料	253,926	499,823	△ 245,897
保 険 料	1,036,902	970,262	66,640
謝 金 課 税	1,870,000	1,470,000	400,000
租 税 公 課	4,581,392	5,014,763	△ 433,371
業 務 委 託 費	3,759,708	4,967,458	△ 1,207,750
広 告 宣 伝 費	14,588,567	18,576,442	△ 3,987,875
事 務 用 品 費	395,378	491,630	△ 96,252
支 払 リ ー ス 料	722,500	959,915	△ 237,415
葬 祭 式 費	171,652	153,575	18,077
買 取 料	750,000	250,000	500,000
雑 倒 損 失	4,939,994	2,806,814	2,133,180
貸 倒 損 失	197,460	158,400	39,060
減 価 償 却 費	17,590,116	19,746,361	△ 2,156,245
経常費用 計	95,073,379	105,665,865	△ 10,592,486
当 期 経 常 増 減 額	95,705,219	55,178,173	40,527,046
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益 計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用 計	0	0	0
当 期 経 常 外 増 減 額	0	0	0
他 会 計 振 替 額	831,567	925,160	△ 93,593
当 期 一 般 正 味 財 産 増 減 額	96,536,786	56,103,333	40,433,453
一 般 正 味 財 産 期 首 残 高	555,582,579	499,479,246	56,103,333
一 般 正 味 財 産 期 末 残 高	652,119,365	555,582,579	96,536,786
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当 期 指 定 正 味 財 産 増 減 額	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 首 残 高	0	0	0
指 定 正 味 財 産 期 末 残 高	0	0	0
III 正味財産期末残高	652,119,365	555,582,579	96,536,786

## 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人 新生田上霊園

(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 事業収益			
物品販売収入	14,182,268	15,777,838	△ 1,595,570
② 雑収益			
受取利息	0	0	0
その他雑収入	3,688,463	4,655,627	△ 967,164
経常収益計	17,870,731	20,433,465	△ 2,562,734
(2) 経常費用			
① 事業費			
事業原価	8,721,758	10,576,014	△ 1,854,256
給与手当	127,259	138,168	△ 10,909
法定福利費	21,482	24,525	△ 3,043
福利厚生費用	6,437	5,004	1,433
退職給付費用	0	4,140	△ 4,140
雑給付料	119,335	109,025	10,310
通信費	143,002	123,014	19,988
消耗品費	218,100	243,993	△ 25,893
水道光熱費	221,836	218,062	3,774
保険料	144,684	135,385	9,299
租税公課	1,080,202	699,734	380,468
業務委託費	96,403	127,371	△ 30,968
事務用品費	65,896	81,938	△ 16,042
減価償却費	2,454,435	2,755,306	△ 300,871
経常費用計	13,420,829	15,241,679	△ 1,820,850
当期経常増減額	4,449,902	5,191,786	△ 741,884
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	△ 4,449,902	△ 925,160	△ 3,524,742
当期一般正味財産増減額	0	4,266,626	△ 4,266,626
一般正味財産期首残高	5,416,982	1,150,356	4,266,626
一般正味財産期末残高	5,416,982	5,416,982	0
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	5,416,982	5,416,982	0

## 正味財産増減計算書

平成27年4月1日から平成28年3月31日まで

公益財団法人 新生田上霊園

(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 事業収益			
受取寄付金	902,328	108,000	794,328
② 雑収益			
その他雑収入	0	0	0
経常収益計	902,328	108,000	794,328
(2) 経常費用			
① 管理費			
役員報酬	3,543,500	6,251,000	△ 2,707,500
役員退職慰労金	760,000	712,500	47,500
給与手当	6,203,873	6,735,690	△ 531,817
法定福利費	1,047,238	1,195,613	△ 148,375
福利厚生費用	313,816	243,962	69,854
退職給付費用	0	201,825	△ 201,825
雑給付料	119,335	109,025	10,310
旅費交通費	404,110	664,930	△ 260,820
通信費	572,007	487,986	84,021
消耗品費	436,200	492,055	△ 55,855
修繕費	826,571	735,498	91,073
新聞図書費	56,092	73,459	△ 17,367
水道光熱費	1,109,180	1,090,311	18,869
支払手数料	310,353	610,895	△ 300,542
保険料	24,114	22,564	1,550
租税公課	106,544	116,622	△ 10,078
業務委託費	964,028	1,273,707	△ 309,679
接待交際費	570,592	1,445,203	△ 874,611
事務用品費	197,689	245,815	△ 48,126
リース料	722,500	959,915	△ 237,415
会議費	300,938	130,000	170,938
諸会費	222,200	114,200	108,000
雑費	3,293,330	1,871,209	1,422,121
寄付金	15,000	192,616	△ 177,616
減価償却費	409,072	459,218	△ 50,146
経常費用計	22,528,282	26,435,818	△ 3,907,536
当期経常増減額	△ 21,625,954	△ 26,327,818	4,701,864
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	△ 21,625,954	△ 26,327,818	4,701,864
他会計振替額	3,618,335	0	3,618,335
当期一般正味財産増減額	△ 18,007,619	△ 26,327,818	8,320,199
一般正味財産期首残高	△ 26,327,818	0	△ 26,327,818
一般正味財産期末残高	△ 44,335,437	△ 26,327,818	△ 18,007,619
II 指定正味財産増減の部			
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	0	0	0
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	0	0	0
指定正味財産期末残高	0	0	0
III 正味財産期末残高	△ 44,335,437	△ 26,327,818	△ 18,007,619

正味財産計算書内訳書  
平成27年4月1日から平成28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	内部取引控除	合計
	公1	共通	小計	収1	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									
基本財産永代使用権収入	155,800,000	0	155,800,000	0	0	0	0	0	155,800,000
基本財産永代使用権収入	155,800,000		155,800,000			0			155,800,000
会費収入	34,628,100	0	34,628,100	0	0	0	0	0	34,628,100
納骨壇管理料収入	34,628,100		34,628,100			0			34,628,100
事業収益	0	0	0	14,182,268	0	14,182,268	0	0	14,182,268
物品販売収益等	0		0	14,182,268		14,182,268			14,182,268
受取寄付金	0	0	0	0	0	0	902,328	0	902,328
寄付金収入			0			0	902,328		902,328
雑収益	350,498	0	350,498	3,688,463	0	3,688,463	0	0	4,038,961
受取利息	29,998		29,998	0		0			29,998
その他雑収益	320,500		320,500	3,688,463		3,688,463			4,008,963
経常収益計	190,778,598	0	190,778,598	17,870,731	0	17,870,731	902,328	0	209,551,657
(2) 経常費用									
事業費	95,073,379	0	95,073,379	13,420,829	0	13,420,829		0	108,494,208
事業原価	0		0	8,721,758		8,721,758			8,721,758
外注費	1,059,900		1,059,900	0		0			1,059,900
賃借料	269,000		269,000	0		0			269,000
役員報酬	186,500		186,500	0		0			186,500
役員退職慰労金	40,000		40,000	0		0			40,000
給料手当	25,483,602		25,483,602	127,259		127,259			25,610,861
福利厚生費	1,289,061		1,289,061	6,437		6,437			1,295,498
法定福利費	4,301,730		4,301,730	21,482		21,482			4,323,212
雑給料	2,148,026		2,148,026	119,335		119,335			2,267,361
通信費	2,145,028		2,145,028	143,002		143,002			2,288,030
消耗品費	1,526,700		1,526,700	218,100		218,100			1,744,800
修繕費	1,239,856		1,239,856	0		0			1,239,856
車輛・燃料費	1,420,676		1,420,676	0		0			1,420,676
光熱水費	3,105,705		3,105,705	221,836		221,836			3,327,541
支払手数料	253,926		253,926	0		0			253,926
保険金	1,036,902		1,036,902	144,684		144,684			1,181,586
謝金	1,870,000		1,870,000	0		0			1,870,000
租税公課	4,581,392		4,581,392	1,080,202		1,080,202			5,661,594
業務委託費	3,759,708		3,759,708	96,403		96,403			3,856,111
雑費	4,939,994		4,939,994	0		0			4,939,994
広告宣伝費	14,588,567		14,588,567	0		0			14,588,567
事務用品費	395,378		395,378	65,896		65,896			461,274
支払リース料	722,500		722,500	0		0			722,500
葬祭式費	171,652		171,652	0		0			171,652
買取費	750,000		750,000	0		0			750,000
貸倒損失	197,460		197,460	0		0			197,460
減価償却費	17,590,116		17,590,116	2,454,435		2,454,435			20,044,551

管理費							22,528,282	0	22,528,282
役員報酬							3,543,500		3,543,500
役員退職慰労金							760,000		760,000
給料手当							6,203,873		6,203,873
福利厚生費							313,816		313,816
法定福利費							1,047,238		1,047,238
雑給料							119,335		119,335
旅費交通費							404,110		404,110
通信費							572,007		572,007
消耗品費							436,200		436,200
修繕費							826,571		826,571
新聞図書費							56,092		56,092
光熱水費							1,109,180		1,109,180
支払手数料							310,353		310,353
保険金							24,114		24,114
租税公課							106,544		106,544
業務委託費							964,028		964,028
雑費							3,293,330		3,293,330
接待交際費							570,592		570,592
事務用品費							197,689		197,689
支払リース料							722,500		722,500
諸会費							222,200		222,200
会議費							300,938		300,938
寄付金							15,000		15,000
減価償却費							409,072		409,072
経常費用計	95,073,379	0	95,073,379	13,420,829	0	13,420,829	22,528,282	0	131,022,490
評価損益等調整前当期計上増減額	95,705,219	0	95,705,219	4,449,902	0	4,449,902	△ 21,625,954	0	78,529,167
基本財産評価損益等									0
特定資産評価損益等									0
投資有価証券評価損益等									0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	95,705,219	0	95,705,219	4,449,902	0	4,449,902	△ 21,625,954	0	78,529,167
2. 経常外増減の部									0
(1) 経常外収益									0
前期損益修正益			0	0		0	0		0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									0
中科目別記載									0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	831,567		831,567	△ 4,449,902		△ 4,449,902	3,618,335		0
当期一般正味財産増減額	96,536,786	0	96,536,786	0	0	0	△ 18,007,619	0	78,529,167

## 貸借対照表

平成28年3月31日現在

公益財団法人 新生田上霊園

(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	690,545	293,274	397,271
預 金	105,177,857	105,050,460	127,397
未 収 入 金	4,245,920	3,805,291	440,629
仮 払 金	2,154,462	0	2,154,462
立 替 金	0	11,380	△ 11,380
預 け 金	11,410	11,410	0
流 動 資 産 合 計	112,280,194	109,171,815	3,108,379
2. 固 定 資 産			
(1) 基 本 財 産			
土 地	123,908,640	123,908,640	0
建 物 及 び 附 属 設 備	210,990,026	210,990,026	0
基 本 財 産 合 計	334,898,666	334,898,666	0
(2) 特 定 資 産			
霊園建設積立資産	206,091,818	62,549,025	143,542,793
特 定 資 産 合 計	206,091,818	62,549,025	143,542,793
(3) そ の 他 固 定 資 産			
建 物 及 び 附 属 設 備	15,565,315	3,853,367	11,711,948
構 築 物	137,726,688	132,329,000	5,397,688
車 輛 運 搬 具	8,877,734	8,519,734	358,000
什 器 備 品	25,689,301	7,741,781	17,947,520
土 地	18,231,694	18,143,794	87,900
無 形 固 定 資 産	11,926,494	7,390,494	4,536,000
電 話 加 入 権	12,600	12,600	0
出 資 金	50,000	50,000	0
保 険 積 立 金	2,982,600	994,200	1,988,400
そ の 他 固 定 資 産 合 計	221,062,426	179,034,970	42,027,456
減 価 償 却 累 計 額	△ 154,946,932	△ 134,493,309	△ 20,453,623
固 定 資 産 合 計	607,105,978	441,989,352	165,116,626
資 産 合 計	719,386,172	551,161,167	168,225,005
II 負 債 の 部			
1. 流 動 負 債			
未 払 金	3,755,759	7,821,080	△ 4,065,321
前 受 金	10,408,225	6,952,580	3,455,645
預 り 金	515,678	226,802	288,876
仮 受 金	200,000	0	200,000
未 払 法 人 税 等	370,200	0	370,200
未 払 消 費 税 等	935,400	1,488,700	△ 553,300
流 動 負 債 合 計	16,185,262	16,489,162	△ 303,900
2. 固 定 負 債			
長 期 未 払 金	90,000,000	0	90,000,000
固 定 負 債 合 計	90,000,000	0	90,000,000
負 債 合 計	106,185,262	16,489,162	89,696,100
III 正 味 財 産 の 部			
1. 指 定 正 味 財 産			
指 定 正 味 財 産 合 計	0	0	0
(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)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
2. 一 般 正 味 財 産			
(うち基本財産への充当額)	613,200,910	534,672,005	78,528,905
(うち特定資産への充当額)	( 0 )	( 0 )	( 0 )
(うち特定資産への充当額)	( 206,091,818 )	( 62,549,025 )	( 143,542,793 )
正 味 財 産 合 計	613,200,910	534,672,005	78,528,905
負 債 及 び 正 味 財 産 合 計 額	719,386,172	551,161,167	168,225,005