

財産目録

平成29. 3. 31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		手元保管	運転資金として	0
預金		普通預金 スルガ銀行／熱海支店 静岡銀行／熱海支店・沼津支店	運転資金として	12,673,181
未収入金			公益目的事業である霊園事業の管理料未収入分及び施設損料H29.3月分	2,794,783
貯蔵品		線香 301ヶ 線香皿 12ヶ	霊園周辺には商店がないため、墓参者が線香を持参しなかった場合の備え	26,018
流動資産合計				15,493,982
(固定資産)				
基本財産				
土地		熱海市伊豆山1146番4 墓地 18,600㎡	霊園事業のための公益目的保有財産であり、使途の定めのある寄附金(受贈土地)として財団設立時に受け入れ、寄附者(伊豆箱根鉄道株式会社)の意思により永続的に保有。	17,300,000
投資有価証券		第346回利付国債(10年)	霊園事業のための公益目的保有財産である。財団設立時に熱海市より16,825千円、伊豆箱根鉄道株式会社より33,175千円を用途の定めのある寄附金として受け入れ、寄附者の意思により元本を継続して保有し運用することにより運用益を霊園事業の財源として使用している。	20,029,654
普通預金		第157回共同発行市場公募地方債 普通預金 静岡銀行／沼津支店		29,851,315
基本財産 合計				119,031
特定資産				67,300,000
建物減価償却引当預金		定期預金 静岡銀行／沼津支店 普通預金 静岡銀行／熱海支店・沼津支店	霊園管理事務所の耐用年数(45年)の経過後、同種の建物を取得もしくは大改修工事に充てるため、資産取得資金として管理されている預金。毎期継続的に減価償却費相当額を積み立てている。霊園事務所は収益事業等、法人会計で共用しているため、減価償却引当預金を建物の使用面積割合で共用。 建物減価償却引当預金 14,705,280円 面積割合 公益目的事業 79% 収益事業等 11% 法人会計 10%	14,705,280
霊園施設特別修繕積立資金		普通預金 スルガ銀行／熱海支店	公益目的保有財産である霊園施設の共有部分の永続的な維持管理と景観の美しさを確保するために必要な補修工事(経年や風雪による劣化などにより、進入道路や園内通路の舗装のひび割れや陥没、階段の破損、擁壁ブロックの崩れなどを補修)を集中して行うための資金として計画的に積み立てられている資産取得資金。	5,000,000
特定資産 合計				19,705,280
その他固定資産				
土地		熱海市伊豆山1146番5 墓地 34,864㎡	霊園事業のための公益目的保有財産であり、一部約200㎡(0.6%)を収益事業等と共用、指定石材店に墓石等の資材置場として賃貸している。当該賃貸部分は、賃貸借契約により資材置場のみの用途に限り使用し、他の用途には使用不可。当該土地は、伊豆箱根鉄道株式会社より購入。	26,496,640
建物		霊園管理事務所 床面積 109.81㎡	霊園事業のための公益目的保有財産であり、収益事業等及び管理活動用(法人会計)として共用。収益事業等としては指定石材店の現地事務所として109.81㎡のうち、約12㎡相当(11%)を賃貸。法人の管理運営用に10.9㎡(10%)を使用。	14,894,720
霊園施設		霊園施設 第1期工事 霊園施設 第2期工事 進入道路工事 土地造成工事	霊園事業のための公益目的保有財産。霊園施設の総工費1,173,023,851円を土地(熱海市伊豆山1146番4)の寄附者である伊豆箱根鉄道株式会社からの長期借入金により資金調達。	246,528,637 356,921,633 2,419,553 164,209,481
(小計)				770,079,304
車両運搬具		軽トラック	霊園事業のための公益目的保有財産であり、収益事業及び管理活動用(法人会計)として共用。 寄贈により取得、寄附者による使途の定めはない。	1
什器備品		パソコン	公益目的事業、収益事業等の管理運営用(法人会計)資産として使用しているパソコン。	1
霊園施設建設・改良等準備資金		普通預金 静岡銀行／沼津支店 スルガ銀行／熱海支店	施設損料や自販機設置手数料等の特別民法法人時代の収益事業等からの剰余金を積み立ててきた預金。公益財団法人への移行認定を契機に公益目的保有財産である霊園施設の特別修繕積立資金の原資と位置づけたが、今後は納骨堂建立のための主たる資金として活用して予定。H26.3.31期末に収益事業差額預金から霊園施設建設・改良等準備資金に名称変更して現在に至る。	11,927,045
その他固定資産 合計				823,397,711
固定資産合計				910,402,991
資産合計				925,896,973
流動負債				
未払金		伊豆箱根鉄道株式会社他	H29.3月分給与負担金、公益目的保有財産である霊園施設の建設資金として伊豆箱根鉄道株式会社よりの借入金利息、年利1.7229%(平成29.3.31現在日)、アローズ税理士法人会計顧問報酬、水道代H28.10-H29.3月分。	1,283,529
預り金			預り墓所申込金 管理料の前受による預り分 清掃・供花代(伊豆箱根鉄道からの預り分) 役員報酬の源泉所得税	3,770,246
未払消費税		熱海税務署	平成28年度確定消費税納税額	436,600
流動負債合計				5,490,375
固定負債				
長期借入金		三島市大塚300番地 伊豆箱根鉄道株式会社	公益目的保有財産である霊園施設の建設資金として伊豆箱根鉄道株式会社よりの長期借入金 平成21年3月31日に金銭消費貸借契約を更新。借入額(更新時借入額)440,000,000円。平成29年3月31日現在の年利1.722%。(返済方法)毎事業年度末日に年額返済額を一括返済。(年額返済額)15,000,000円。(返済期限)平成41年3月31日。(利息支払方法)1ヶ月ごとの後払。特約条項により、債務の全部または一部を繰上返済可。	312,000,000
固定負債合計				312,000,000
負債合計				317,490,375
正味財産				608,406,598