

## 正味財産増減計算書

(単位：円)

科目	当年度 (自 平成25年 4月 1日 至 平成26年 3月31日)	前年度 (自 平成24年 4月 1日 至 平成25年 3月31日)	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,250	1,512	△ 262
基本財産運用益計	1,250	1,512	△ 262
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,971,547	3,161,024	△ 189,477
有価証券運用益	17,833,377	11,488,491	6,344,886
特定資産運用益計	20,804,924	14,649,515	6,155,409
事業収益			
永代使用料	40,485,000	29,817,500	10,667,500
墓石料収入	21,865,617	16,675,754	5,189,863
管理手数料収入	7,049,290	6,943,500	105,790
管理料収入	11,621,295	36,054,480	△ 24,433,185
その他収入	2,224,050	2,447,400	△ 223,350
雑収入	7,770,100	6,367,007	1,403,093
事業収益計	91,015,352	98,305,641	△ 7,290,289
雑収益			
受取利息	10,996	7,436	3,560
雑収益	500,000	0	500,000
雑収益計	510,996	7,436	503,560
経常収益計	112,332,522	112,964,104	△ 631,582
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	809,424	737,731	71,693
墓石費	12,220,646	8,393,237	3,827,409
その他仕入	4,423,821	4,653,845	△ 230,024
期末たな卸高	△ 792,961	△ 809,424	16,463
役員報酬	7,260,000	7,260,000	0
給料手当	34,198,424	34,297,048	△ 98,624
雑給	1,945,600	1,920,000	25,600
賞与	7,864,160	6,661,720	1,202,440
退職給付費用	1,007,972	0	1,007,972
退職給付引当金繰入	1,793,612	623,500	1,170,112
賞与引当金繰入	3,183,200	3,331,320	△ 148,120
福利厚生費	8,031,656	7,858,086	173,570
旅費交通費	2,238,859	2,297,902	△ 59,043
通信運搬費	793,578	840,647	△ 47,069
減価償却費	11,152,505	10,929,404	223,101
広告宣伝費	4,656,750	5,556,600	△ 899,850
消耗品費	1,846,591	1,899,637	△ 53,046
修繕費	1,044,802	1,201,673	△ 156,871
光熱水料費	2,105,358	1,956,819	148,539
保険料	769,110	808,350	△ 39,240
租税公課	3,616,305	4,577,495	△ 961,190
リース料	103,698	622,188	△ 518,490
事務用消耗品費	178,069	170,042	8,027
雑損失	4,895,000	2,373,666	2,521,334
雑費	5,696,356	6,996,933	△ 1,300,577
事業費計	121,042,535	115,158,419	5,884,116

管理費			
役員報酬	2,780,000	2,660,000	120,000
給料手当	2,973,776	2,982,352	△ 8,576
賞与	683,840	579,280	104,560
退職給付費用	175,093	0	175,093
退職給付引当金繰入額	155,966	54,215	101,751
賞与引当金繰入額	276,800	289,680	△ 12,880
福利厚生費	892,406	873,128	19,278
会議費	13,440	13,500	△ 60
旅費交通費	121,107	134,726	△ 13,619
減価償却費	363,824	371,843	△ 8,019
事務用消耗品費	19,788	18,897	891
光熱水料費	126,000	126,000	0
賃借料	1,655,500	1,806,000	△ 150,500
租税公課	0	0	0
諸会費	270,000	270,000	0
管理諸費	331,100	361,200	△ 30,100
雑費	2,130,188	1,892,747	237,441
管理費計	12,968,828	12,433,568	535,260
経常費用計	134,011,363	127,591,987	6,419,376
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 21,678,841	△ 14,627,883	△ 7,050,958
当期経常増減額	△ 21,678,841	△ 14,627,883	△ 7,050,958
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他の経常外収益			
賞与引当金取崩額	0	0	0
その他の経常外収益計	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
固定資産売却損			
器具及び備品除売却損	0	0	0
固定資産売却損計	0	0	0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 21,678,841	△ 14,627,883	△ 7,050,958
法人税、住民税及び事業税	192,000	192,000	0
当期一般正味財産増減額	△ 21,870,841	△ 14,819,883	△ 7,050,958
一般正味財産期首残高	2,599,697,433	2,614,517,316	△ 14,819,883
一般正味財産期末残高	2,577,826,592	2,599,697,433	△ 21,870,841
II 指定正味財産増減の部			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	1,250	1,512	△ 262
基本財産運用益計	1,250	1,512	△ 262
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	△ 1,250	△ 1,512	262
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	0
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	0
III 正味財産期末残高	2,582,826,592	2,604,697,433	△ 21,870,841

## 正味財産増減計算書内訳表

平成25年 4月 1日 から 平成26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	内部取引消去	合計
I 一般正味財産増減の部					
1. 経常増減の部					
(1) 経常収益					0
基本財産運用益					0
基本財産受取利息	1,250	0	0	0	1,250
基本財産運用益計	1,250	0	0	0	1,250
特定資産運用益					0
特定資産受取利息	1,893,124	78	1,078,345	0	2,971,547
特定資産有価証券運用益	0	0	17,833,377	0	17,833,377
特定資産運用益計	1,893,124	78	18,911,722	0	20,804,924
事業収益					
永代使用料収益	40,485,000	0	0	0	40,485,000
墓石料収益	0	21,865,617	0	0	21,865,617
管理手数料収益	0	7,049,290	0	0	7,049,290
管理料収益	11,621,295	0	0	0	11,621,295
その他収益	2,038,200	185,850	0	0	2,224,050
雑収益	186,183	7,583,917	0	0	7,770,100
事業収益計	54,330,678	36,684,674	0	0	91,015,352
雑収益					
受取利息	5,983	5,013	0	0	10,996
雑収益	385,000	65,000	50,000	0	500,000
雑収益計	390,983	70,013	50,000	0	510,996
経常収益計	56,616,035	36,754,765	18,961,722	0	112,332,522
(2) 経常費用					
事業費					
期首たな卸高	0	809,424	0	0	809,424
墓石費	0	12,220,646	0	0	12,220,646
その他仕入	0	4,423,821	0	0	4,423,821
期末たな卸高	0	△ 792,961	0	0	△ 792,961
役員報酬	7,134,000	126,000	0	0	7,260,000
給料手当	31,596,370	2,602,054	0	0	34,198,424
雑給	0	1,945,600	0	0	1,945,600
賞与	7,265,800	598,360	0	0	7,864,160
退職給付費用	854,765	153,207	0	0	1,007,972
退職給付引当金繰入額	1,657,142	136,470	0	0	1,793,612
賞与引当金繰入額	2,941,000	242,200	0	0	3,183,200
福利厚生費	6,871,528	1,160,128	0	0	8,031,656
旅費交通費	1,915,036	323,823	0	0	2,238,859
通信運搬費	542,269	251,309	0	0	793,578
減価償却費	9,835,300	1,317,205	0	0	11,152,505
広告宣伝費	3,492,561	1,164,189	0	0	4,656,750
消耗品費	1,846,591	0	0	0	1,846,591
修繕費	1,044,802	0	0	0	1,044,802
光熱水料費	1,592,020	513,338	0	0	2,105,358
保険料	608,950	160,160	0	0	769,110
租税公課	2,648,880	967,425	0	0	3,616,305
リース料	103,698	0	0	0	103,698
事務用消耗品費	152,347	25,722	0	0	178,069
雑損失	4,895,000	0	0	0	4,895,000
雑費	5,232,210	464,146	0	0	5,696,356
事業費計	92,230,269	28,812,266	0	0	121,042,535

管理費					
役員報酬	0	0	2,780,000	0	2,780,000
給料手当	0	0	2,973,776	0	2,973,776
賞与	0	0	683,840	0	683,840
退職給付費用	0	0	175,093	0	175,093
退職給付引当金繰入額	0	0	155,966	0	155,966
賞与引当金繰入額	0	0	276,800	0	276,800
福利厚生費	0	0	892,406	0	892,406
会議費	0	0	13,440	0	13,440
旅費交通費	0	0	121,107	0	121,107
減価償却費	0	0	363,824	0	363,824
事務用消耗品費	0	0	19,788	0	19,788
光熱水料費	0	0	126,000	0	126,000
賃借料	0	0	1,655,500	0	1,655,500
諸会費	0	0	270,000	0	270,000
管理諸費	0	0	331,100	0	331,100
雑費	0	0	2,130,188	0	2,130,188
管理費計	0	0	12,968,828	0	12,968,828
経常費用計	92,230,269	28,812,266	12,968,828	0	134,011,363
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 35,614,234	7,942,499	5,992,894	0	△ 21,678,841
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 35,614,234	7,942,499	5,992,894	0	△ 21,678,841
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0
他会計振替額	2,427,738	△ 2,427,738	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 33,186,496	5,514,761	5,992,894	0	△ 21,678,841
法人税、住民税及び事業税	0	192,000	0	0	192,000
当期一般正味財産増減額	△ 33,186,496	5,322,761	5,992,894	0	△ 21,870,841
一般正味財産期首残高	1,558,375,516	35,921,896	1,005,400,021	0	2,599,697,433
一般正味財産期末残高	1,525,189,020	41,244,657	1,011,392,915	0	2,577,826,592
II 指定正味財産増減の部					
基本財産運用益					
基本財産受取利息	1,250	0	0	0	1,250
基本財産運用益計	1,250	0	0	0	1,250
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	1,250	0	0	0	1,250
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	0	0	0	5,000,000
指定正味財産期末残高	5,000,000	0	0	0	5,000,000
III 正味財産期末残高	1,530,189,020	41,244,657	1,011,392,915	0	2,582,826,592