法 人 名：公益財団法人 永光墓園

正味財産増減計算書

（単位：円）

科目	当年度 （自 令和 5年 4月 1日 至 令和 6年 3月31日）	前年度 （自 令和 4年 4月 1日 至 令和 5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	100	100	0
基本財産運用益計	100	100	0
特定資産運用益			
特定資産受取利息	645,687	646,062	△ 375
有価証券運用益	17,745,600	18,820,000	△ 1,074,400
特定資産運用益計	18,391,287	19,466,062	△ 1,074,775
事業収益			
永代使用料	39,901,040	34,100,220	5,800,820
墓石料収入	39,619,785	35,799,973	3,819,812
管理手数料収入	5,984,762	10,789,373	△ 4,804,611
管理料収入	39,463,939	38,265,082	1,198,857
サービス手数料収入	2,134,400	1,428,880	705,520
その他収入	12,224,660	10,402,590	1,822,070
雑収入	10,913,450	10,260,152	653,298
事業収益計	150,242,036	141,046,270	9,195,766
雑収益			
受取利息	1,714	1,450	264
雑収益	471,079		471,079
雑収益計	472,793	1,450	471,343
経常収益計	169,106,216	160,513,882	8,592,334
（2）経常費用			
事業費			
期首たな卸高	2,989,869	4,591,145	△ 1,601,276
墓石費	20,241,513	15,188,269	5,053,244
その他仕入	4,874,170	4,693,208	180,962
支払手数料	399,000	0	399,000
期末たな卸高	△ 5,148,217	△ 2,989,869	△ 2,158,348
役員報酬	6,240,000	6,560,000	△ 320,000
給料手当	31,363,334	30,532,500	830,834
雑給	853,200	3,144,362	△ 2,291,162
賞与	5,105,264	5,266,392	△ 161,128
退職給付費用	669,428	811,241	△ 141,813
退職給付引当金繰入	492,079	967,852	△ 475,773
賞与引当金繰入	3,128,736	2,215,176	913,560
福利厚生費	7,025,129	7,130,783	△ 105,654
旅費交通費	1,403,784	1,592,205	△ 188,421
通信運搬費	1,104,537	953,272	151,265
減価償却費	12,519,445	11,888,777	630,668
広告宣伝費	9,841,858	9,649,079	192,779
消耗品費	3,137,952	1,916,726	1,221,226
修繕費	8,244,876	7,391,423	853,453
光熱水料費	1,466,407	1,878,325	△ 411,918
保険料	862,010	890,850	△ 28,840
租税公課	7,041,659	8,370,550	△ 1,328,891
リース料	807,180	883,520	△ 76,340
事務用消耗品費	242,020	328,963	△ 86,943
雑損失（解約返金他）	3,848,450	3,733,000	115,450
雑費	7,506,910	4,439,232	3,067,678
事業費計	136,260,593	132,026,981	4,233,612

管理費			
役員報酬	2,420,000	2,540,000	△ 120,000
給料手当	2,727,246	2,655,000	72,246
賞与	443,936	456,208	△ 12,272
退職給付費用	58,211	70,543	△ 12,332
退職給付引当金繰入額	42,790	84,161	△ 41,371
賞与引当金繰入額	272,064	192,624	79,440
福利厚生費	892,499	832,311	60,188
会議費	39,063	65,139	△ 26,076
旅費交通費	94,606	99,695	△ 5,089
減価償却費	0	0	0
事務用消耗品費	26,891	36,554	△ 9,663
光熱水料費	132,000	132,000	0
賃借料	1,891,992	1,891,992	0
諸会費	150,000	150,000	0
管理諸費	378,408	378,408	0
広告宣伝費	0	27,786	△ 27,786
雑費	2,211,437	2,167,910	43,527
管理費計	11,781,143	11,780,331	812
経常費用計	148,041,736	143,807,312	4,234,424
評価損益等調整前当期経常増減額	21,064,480	16,706,570	4,357,910
特定資産評価益	0	0	0
特定資産評価益計	0	0	0
特定資産評価損	0	0	0
特定資産評価損計	0	0	0
当期経常増減額	21,064,480	16,706,570	4,357,910
2．経常外増減の部			
（1）経常外収益			
その他の経常外収益			0
車両運搬具売却益	0	29,519	△ 29,519
投資有価証券売却益（特）	0	0	0
持続化給付金	0	0	0
その他の経常外収益計	0	29,519	△ 29,519
経常外収益計	0	29,519	△ 29,519
（2）経常外費用			
固定資産売却損			
建物除売却損	0	0	0
投資有価証券売却損（特）	0	0	0
固定資産売却損計	0	0	0
その他の経常外費用			
貸倒損失	0	1,493,304	△ 1,493,304
その他の経常外費用計	0	1,493,304	△ 1,493,304
経常外費用計	0	1,493,304	△ 1,493,304
当期経常外増減額	0	△ 1,463,785	1,463,785
他会計振替前当期一般正味財産増減額	21,064,480	15,242,785	5,821,695
税引前当期一般正味財産増減額	21,064,480	15,242,785	5,821,695
法人税、住民税及び事業税	192,000	2,677,100	△ 2,485,100
当期一般正味財産増減額	20,872,480	12,565,685	8,306,795
一般正味財産期首残高	2,577,088,377	2,564,522,692	12,565,685
一般正味財産期末残高	2,597,960,857	2,577,088,377	20,872,480
Ⅱ　指定正味財産増減の部			0
基本財産運用益			0
基本財産受取利息	100	100	0
基本財産運用益計	100	100	0
一般正味財産への振替額			0
一般正味財産への振替額	△ 100	△ 100	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	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	2,602,960,857	2,582,088,377	20,872,480

法　人　名：公益財団法人　永光墓園

正味財産増減計算書内訳表

令和 5年 4月 1日 から 令和 6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
	公１	収１	収２	収３			
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	100	0	0	0	0	0	100
基本財産運用益計	100	0	0	0	0	0	100
特定資産運用益							
特定資産受取利息	372,463	2	0	0	273,222	0	645,687
特定資産有価証券運用益	0	0	0	0	17,745,600	0	17,745,600
特定資産運用益計	372,463	2	0	0	18,018,822	0	18,391,287
事業収益							
永代使用料収益	39,901,040	0	0	0	0	0	39,901,040
墓石料収益	0	39,619,785	0	0	0	0	39,619,785
管理手数料収益	0	5,984,762	0	0	0	0	5,984,762
管理料収益	39,463,939	0	0	0	0	0	39,463,939
サービス手数料収益	0	0	2,134,400	0	0	0	2,134,400
その他収益	8,228,000	3,996,660	0	0	0	0	12,224,660
雑収益	59,565	10,853,885	0	0	0	0	10,913,450
事業収益計	87,652,544	60,455,092	2,134,400	0	0	0	150,242,036
雑収益							
受取利息	1,214	500	0	0	0	0	1,714
雑収益	471,079	0	0	0	0		471,079
雑収益計	472,293	500	0	0	0	0	472,793
経常収益計	88,497,400	60,455,594	2,134,400	0	18,018,822	0	169,106,216
（2）経常費用							
事業費							
期首たな卸高	0	2,989,869	0	0	0	0	2,989,869
墓石費	0	20,241,513	0	0	0	0	20,241,513
その他仕入	0	4,874,170	0	0	0	0	4,874,170
支払手数料	0	399,000	0	0	0	0	399,000
期末たな卸高	0	△ 5,148,217	0	0	0	0	△ 5,148,217
役員報酬	6,096,000	139,120	4,880	0	0	0	6,240,000
給料手当	28,976,993	2,305,469	80,872	0	0	0	31,363,334
雑給	0	824,286	28,914	0	0	0	853,200
賞与	4,716,820	375,280	13,164	0	0	0	5,105,264
退職給付費用	618,493	49,209	1,726	0	0	0	669,428
退職給付引当金繰入額	454,639	36,172	1,268	0	0	0	492,079
賞与引当金繰入額	2,890,680	229,989	8,067	0	0	0	3,128,736
福利厚生費	6,010,391	980,349	34,389	0	0	0	7,025,129
旅費交通費	1,223,779	180,005	0	0	0	0	1,403,784
通信運搬費	828,399	276,138	0	0	0	0	1,104,537
減価償却費	11,646,354	873,091	0	0	0	0	12,519,445
広告宣伝費	7,381,392	2,460,466	0	0	0	0	9,841,858
消耗品費	3,046,982	90,970	0	0	0	0	3,137,952
修繕費	6,422,763	1,822,113	0	0	0	0	8,244,876
光熱水料費	1,108,866	357,541	0	0	0	0	1,466,407
保険料	755,260	106,750	0	0	0	0	862,010
租税公課	4,567,009	2,474,650	0	0	0	0	7,041,659
リース料	807,180	0	0	0	0	0	807,180
事務用消耗品費	207,061	34,959	0	0	0	0	242,020
雑損失（解約返金他）	3,848,450	0	0	0	0	0	3,848,450
雑費	5,409,087	2,097,823	0	0	0	0	7,506,910
事業費計	97,016,598	39,070,715	173,280	0	0	0	136,260,593
管理費							
役員報酬	0	0	0	0	2,420,000	0	2,420,000
給料手当	0	0	0	0	2,727,246	0	2,727,246
雑給	0	0	0	0	0	0	0
賞与	0	0	0	0	443,936	0	443,936
退職給付費用	0	0	0	0	58,211	0	58,211
退職給付引当金繰入額	0	0	0	0	42,790	0	42,790
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	272,064	0	272,064
福利厚生費	0	0	0	0	892,499	0	892,499
会議費	0	0	0	0	39,063	0	39,063
旅費交通費	0	0	0	0	94,606	0	94,606
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0
事務用消耗品費	0	0	0	0	26,891	0	26,891
光熱水料費	0	0	0	0	132,000	0	132,000
賃借料	0	0	0	0	1,891,992	0	1,891,992
諸会費	0	0	0	0	150,000	0	150,000
管理諸費	0	0	0	0	378,408	0	378,408
広告宣伝費	0	0	0	0	0	0	0
雑費	0	0	0	0	2,211,437	0	2,211,437
管理費計	0	0	0	0	11,781,143	0	11,781,143
経常費用計	97,016,598	39,070,715	173,280	0	11,781,143	0	148,041,736
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 8,519,198	21,384,879	1,961,120	0	6,237,679	0	21,064,480
特定資産評価益計	0	0	0	0	0		0
特定資産評価損計	0	0	0	0	0		0
評価損益等計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常増減額	△ 8,519,198	21,384,879	1,961,120	0	6,237,679	0	21,064,480

２．経常外増減の部							
（１）経常外収益							
固定資産売却益							
車両運搬具売却益	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却益（特）	0	0	0	0	0	0	0
持続化給付金	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0
（２）経常外費用							
固定資産除売却損							
建物除売却損	0	0	0	0	0	0	0
投資有価証券売却損（特）	0	0	0	0	0	0	0
固定資産除売却損計	0	0	0	0	0	0	0
その他の経常外費用							
貸倒損失	0						0
その他の経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 8,519,198	21,384,879	1,961,120	0	6,237,679	0	21,064,480
他会計振替額	19,952,956	△ 18,006,811	△ 1,946,145	0	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	11,433,758	3,378,068	14,975	0	6,237,679	0	21,064,480
法人税、住民税及び事業税	0	192,000	0	0	0	0	192,000
当期一般正味財産増減額	11,433,758	3,186,068	14,975	0	6,237,679	0	20,872,480
一般正味財産期首残高	1,380,470,929	91,599,462	1,443,870	18,767	1,103,555,349	0	2,577,088,377
一般正味財産期末残高	1,391,904,687	94,785,530	1,458,845	18,767	1,109,793,028	0	2,597,960,857
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	100	0	0	0	0	0	100
基本財産運用益計	100	0	0	0	0	0	100
一般正味財産への振替額	0	0	0	0	0	0	0
一般正味財産への振替額	100	0	0	0	0	0	100
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	5,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000
指定正味財産期末残高	5,000,000	0	0	0	0	0	5,000,000
Ⅲ　正味財産期末残高	1,396,904,687	94,785,530	1,458,845	18,767	1,109,793,028	0	2,602,960,857