

# 平成29年度決算報告書

平成29年4月1日から平成30年3月31日まで

公益財団法人三溪園保勝会

# 貸借対照表

平成30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          | 202,892,650   | 164,785,395   | 38,107,255   |
| 未収金           | 9,224,217     | 6,842,686     | 2,381,531    |
| 商品            | 3,998,217     | 4,760,405     | △ 762,188    |
| 貯蔵品           | 6,826,506     | 6,911,994     | △ 85,488     |
| 前払金           | 10,000        | 0             | 10,000       |
| 前払費用          | 797,350       | 595,320       | 202,030      |
| 貸倒引当金         | △ 10,900      | △ 24,000      | 13,100       |
| 流動資産合計        | 223,738,040   | 183,871,800   | 39,866,240   |
| 2. 固定資産       |               |               |              |
| (1) 基本財産      |               |               |              |
| 土地            | 1,054,884,080 | 1,054,884,080 | 0            |
| 建物            | 1,191,317,792 | 1,278,974,579 | △ 87,656,787 |
| 遺墨歴史的備品等      | 506,410,880   | 503,560,880   | 2,850,000    |
| 定期預金          | 500,000       | 500,000       | 0            |
| 基本財産合計        | 2,753,112,752 | 2,837,919,539 | △ 84,806,787 |
| (2) 特定資産      |               |               |              |
| 建物            | 167,056,037   | 162,069,702   | 4,986,335    |
| 構築物           | 122,664,561   | 89,806,897    | 32,857,664   |
| 設備            | 74,140,931    | 51,475,477    | 22,665,454   |
| 遺墨歴史的備品等      | 358,512,800   | 358,512,800   | 0            |
| 什器備品          | 13,426,878    | 5,499,170     | 7,927,708    |
| ソフトウェア        | 4,052,882     | 0             | 4,052,882    |
| 鶴翔閣消防設備設置積立資産 | 8,000,000     | 8,000,000     | 0            |
| 美術品等収集積立資産    | 3,432,917     | 3,432,587     | 330          |
| 建設仮勘定         | 0             | 5,046,370     | △ 5,046,370  |
| 特定資産合計        | 751,287,006   | 683,843,003   | 67,444,003   |
| (3) その他固定資産   |               |               |              |
| 建物            | 3,036,990     | 3,380,901     | △ 343,911    |
| 構築物           | 23,068,402    | 26,091,067    | △ 3,022,665  |
| 設備            | 1,982,464     | 2,330,473     | △ 348,009    |
| 船舶            | 1             | 487           | △ 486        |
| 車両運搬具         | 1             | 1             | 0            |
| 什器備品          | 1,857,810     | 2,298,210     | △ 440,400    |
| リース資産         | 2,264,220     | 3,728,340     | △ 1,464,120  |
| 保証金           | 5,340         | 5,340         | 0            |
| 投資有価証券        | 10,000        | 10,000        | 0            |
| その他固定資産合計     | 32,225,228    | 37,844,819    | △ 5,619,591  |
| 固定資産合計        | 3,536,624,986 | 3,559,607,361 | △ 22,982,375 |
| 資産合計          | 3,760,363,026 | 3,743,479,161 | 16,883,865   |

| 科 目           | 当年度               | 前年度               | 増減               |
|---------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Ⅱ 負債の部        |                   |                   |                  |
| 1. 流動負債       |                   |                   |                  |
| 未払金           | 151,064,732       | 149,174,124       | 1,890,608        |
| 1年内返済予定リース債務  | 1,464,120         | 1,464,120         | 0                |
| 未払費用          | 1,533,270         | 1,016,524         | 516,746          |
| 前受金           | 270,000           | 0                 | 270,000          |
| 預り金           | 1,263,890         | 1,531             | 1,262,359        |
| 賞与引当金         | 6,797,190         | 6,772,800         | 24,390           |
| 未払法人税等        | 74,500            | 74,500            | 0                |
| 未払消費税等        | 1,332,900         | 3,637,200         | △ 2,304,300      |
| 流動負債合計        | 163,800,602       | 162,140,799       | 1,659,803        |
| 2. 固定負債       |                   |                   |                  |
| リース債務         | 800,100           | 2,264,220         | △ 1,464,120      |
| 退職給付引当金       | 96,962,900        | 94,938,058        | 2,024,842        |
| 固定負債合計        | 97,763,000        | 97,202,278        | 560,722          |
| 負債合計          | 261,563,602       | 259,343,077       | 2,220,525        |
| Ⅲ 正味財産の部      |                   |                   |                  |
| 1. 指定正味財産     |                   |                   |                  |
| 横浜市補助金        | 2,823,300,387     | 2,882,260,094     | △ 58,959,707     |
| 国庫補助金         | 25,513,542        | 16,264,070        | 9,249,472        |
| 神奈川県補助金       | 6,564,947         | 4,594,509         | 1,970,438        |
| 受贈構築物         | 912,479           | 1,052,455         | △ 139,976        |
| 受贈遺墨歴史的備品等    | 58,900,000        | 56,050,000        | 2,850,000        |
| 指定正味財産合計      | 2,915,191,355     | 2,960,221,128     | △ 45,029,773     |
| (うち基本財産への充当額) | ( 2,555,301,872 ) | ( 2,640,108,659 ) | ( △ 84,806,787 ) |
| (うち特定資産への充当額) | ( 359,889,483 )   | ( 320,112,469 )   | ( 39,777,014 )   |
| 2. 一般正味財産     | 583,608,069       | 523,914,956       | 59,693,113       |
| (うち基本財産への充当額) | ( 197,810,880 )   | ( 197,810,880 )   | ( 0 )            |
| (うち特定資産への充当額) | ( 391,397,523 )   | ( 363,730,534 )   | ( 27,666,989 )   |
| 正味財産合計        | 3,498,799,424     | 3,484,136,084     | 14,663,340       |
| 負債及び正味財産合計    | 3,760,363,026     | 3,743,479,161     | 16,883,865       |

# 正味財産増減計算書

平成29年4月1日から平成30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     |             |             |             |
| 基本財産運用益      | 105         | 105         | 0           |
| 特定資産運用益      | 2,330       | 2,390       | △ 60        |
| 事業収益         | 338,200,696 | 284,185,368 | 54,015,328  |
| 受取入園料        | 195,878,950 | 153,581,861 | 42,297,089  |
| 受取駐車場使用料     | 24,792,700  | 25,884,700  | △ 1,092,000 |
| 受取建物使用料      | 38,037,700  | 43,660,650  | △ 5,622,950 |
| 受取庭園使用料      | 32,219,100  | 24,796,760  | 7,422,340   |
| 受取売店使用料      | 3,285,600   | 3,285,600   | 0           |
| 記念品販売収益      | 16,627,896  | 15,974,047  | 653,849     |
| 抹茶販売収益       | 14,984,500  | 16,632,500  | △ 1,648,000 |
| 催事収益         | 12,374,250  | 369,250     | 12,005,000  |
| 受取補助金等       | 344,034,797 | 274,950,352 | 69,084,445  |
| 受取横浜市補助金     | 312,277,689 | 255,574,035 | 56,703,654  |
| 受取国庫補助金      | 25,971,132  | 15,714,740  | 10,256,392  |
| 受取神奈川県補助金    | 5,785,976   | 3,661,577   | 2,124,399   |
| 雑収益          | 7,026,942   | 8,668,060   | △ 1,641,118 |
| 受取利息         | 1,386       | 1,167       | 219         |
| 受取寄付金        | 767,310     | 600,519     | 166,791     |
| 雑収益          | 6,258,246   | 8,066,374   | △ 1,808,128 |
| 経常収益計        | 689,264,870 | 567,806,275 | 121,458,595 |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| 事業費          | 610,919,873 | 511,357,544 | 99,562,329  |
| 給料手当         | 67,051,449  | 68,043,653  | △ 992,204   |
| 賃金           | 45,258,684  | 36,745,407  | 8,513,277   |
| 賞与手当         | 12,153,946  | 13,337,257  | △ 1,183,311 |
| 賞与引当金繰入額     | 6,134,726   | 6,213,659   | △ 78,933    |
| 退職給付費用       | 5,951,133   | 9,491,264   | △ 3,540,131 |
| 福利厚生費        | 18,721,497  | 17,965,695  | 755,802     |
| 会議費          | 166,991     | 104,262     | 62,729      |
| 旅費交通費        | 1,165,224   | 1,034,740   | 130,484     |
| 通信運搬費        | 2,750,367   | 2,843,267   | △ 92,900    |
| 減価償却費        | 114,878,927 | 109,600,273 | 5,278,654   |
| 消耗什器備品費      | 0           | 310,154     | △ 310,154   |
| 消耗品費         | 14,923,001  | 6,547,093   | 8,375,908   |
| 資材費          | 282,312     | 47,790      | 234,522     |
| 修繕費          | 30,565,299  | 32,763,602  | △ 2,198,303 |
| 印刷製本費        | 6,551,719   | 4,452,780   | 2,098,939   |
| 燃料費          | 164,812     | 172,694     | △ 7,882     |
| 光熱水料費        | 25,102,449  | 23,449,072  | 1,653,377   |
| 賃借料          | 8,850,798   | 13,378,157  | △ 4,527,359 |
| 保険料          | 267,284     | 348,209     | △ 80,925    |
| 諸謝金          | 12,773,305  | 6,720,091   | 6,053,214   |
| 送客手数料        | 752,169     | 606,974     | 145,195     |
| 租税公課         | 11,485,984  | 13,220,149  | △ 1,734,165 |
| 商品仕入費        | 14,026,928  | 13,699,474  | 327,454     |
| 支払負担金        | 229,893     | 240,774     | △ 10,881    |
| 委託費          | 210,457,552 | 129,852,939 | 80,604,613  |
| 貸倒引当金繰入額     | 0           | 24,000      | △ 24,000    |
| 雑費           | 253,424     | 144,115     | 109,309     |

| 科 目             | 当年度           | 前年度           | 増減           |
|-----------------|---------------|---------------|--------------|
| 管理費             | 18,819,960    | 17,113,040    | 1,706,920    |
| 役員報酬            | 1,053,000     | 1,011,000     | 42,000       |
| 給料手当            | 6,987,311     | 6,083,273     | 904,038      |
| 賞与手当            | 1,370,447     | 1,184,260     | 186,187      |
| 賞与引当金繰入額        | 662,464       | 559,141       | 103,323      |
| 退職給付費用          | 470,387       | 250,953       | 219,434      |
| 福利厚生費           | 1,290,554     | 1,138,836     | 151,718      |
| 会議費             | 774           | 1,487         | △ 713        |
| 旅費交通費           | 4,602         | 4,205         | 397          |
| 通信運搬費           | 139,932       | 117,794       | 22,138       |
| 減価償却費           | 5,462,302     | 5,740,271     | △ 277,969    |
| 消耗品費            | 46,671        | 34,494        | 12,177       |
| 修繕費             | 74,506        | 6,919         | 67,587       |
| 印刷製本費           | 44,379        | 94,208        | △ 49,829     |
| 光熱水料費           | 220,906       | 174,953       | 45,953       |
| 賃借料             | 96,527        | 55,921        | 40,606       |
| 保険料             | 9,966         | 6,521         | 3,445        |
| 租税公課            | 96,116        | 92,551        | 3,565        |
| 支払負担金           | 12,807        | 4,426         | 8,381        |
| 委託費             | 767,701       | 550,244       | 217,457      |
| 雑費              | 8,608         | 1,583         | 7,025        |
| 経常費用計           | 629,739,833   | 528,470,584   | 101,269,249  |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 59,525,037    | 39,335,691    | 20,189,346   |
| 評価損益等計          | 0             | 0             | 0            |
| 当期経常増減額         | 59,525,037    | 39,335,691    | 20,189,346   |
| 2. 経常外増減の部      |               |               |              |
| (1) 経常外収益       |               |               |              |
| 固定資産受贈益         | 154,976       | 161,449       | △ 6,473      |
| 貸倒引当金戻入額        | 13,100        | 12,900        | 200          |
| 経常外収益計          | 168,076       | 174,349       | △ 6,273      |
| (2) 経常外費用       |               |               |              |
| 固定資産除却損         | 0             | 33,003        | △ 33,003     |
| 経常外費用計          | 0             | 33,003        | △ 33,003     |
| 当期経常外増減額        | 168,076       | 141,346       | 26,730       |
| 当期一般正味財産増減額     | 59,693,113    | 39,477,037    | 20,216,076   |
| 一般正味財産期首残高      | 523,914,956   | 484,437,919   | 39,477,037   |
| 一般正味財産期末残高      | 583,608,069   | 523,914,956   | 59,693,113   |
| II 指定正味財産増減の部   |               |               |              |
| 受取補助金等          | 65,545,915    | 108,974,171   | △ 43,428,256 |
| 受取横浜市補助金        | 52,245,516    | 108,974,171   | △ 56,728,655 |
| 受取国庫補助金         | 10,898,463    | 0             | 10,898,463   |
| 受取神奈川県補助金       | 2,401,936     | 0             | 2,401,936    |
| 固定資産受贈益         | 2,850,000     | 2,800,000     | 50,000       |
| 一般正味財産への振替額     | △ 113,425,688 | △ 108,830,972 | △ 4,594,716  |
| 横浜市補助金          | △ 111,205,223 | △ 106,719,206 | △ 4,486,017  |
| 国庫補助金           | △ 1,648,991   | △ 1,540,740   | △ 108,251    |
| 神奈川県補助金         | △ 431,498     | △ 409,577     | △ 21,921     |
| 構築物             | △ 139,976     | △ 161,449     | 21,473       |
| 当期指定正味財産増減額     | △ 45,029,773  | 2,943,199     | △ 47,972,972 |
| 指定正味財産期首残高      | 2,960,221,128 | 2,957,277,929 | 2,943,199    |
| 指定正味財産期末残高      | 2,915,191,355 | 2,960,221,128 | △ 45,029,773 |
| III 正味財産期末残高    | 3,498,799,424 | 3,484,136,084 | 14,663,340   |

正味財産増減計算書内訳表

平成29年4月1日から平成30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     |             |             |           |        |             |
| 基本財産運用益      | 105         | 0           | 0         | 0      | 105         |
| 特定資産運用益      | 2,330       | 0           | 0         | 0      | 2,330       |
| 事業収益         | 214,636,300 | 123,564,396 | 0         | 0      | 338,200,696 |
| 受取入園料        | 195,878,950 |             |           |        | 195,878,950 |
| 受取駐車場使用料     |             | 24,792,700  |           |        | 24,792,700  |
| 受取建物使用料      | 6,383,100   | 31,654,600  |           |        | 38,037,700  |
| 受取庭園使用料      |             | 32,219,100  |           |        | 32,219,100  |
| 受取売店使用料      |             | 3,285,600   |           |        | 3,285,600   |
| 記念品販売収益      |             | 16,627,896  |           |        | 16,627,896  |
| 抹茶販売収益       |             | 14,984,500  |           |        | 14,984,500  |
| 催事収益         | 12,374,250  |             |           |        | 12,374,250  |
| 受取補助金等       | 282,479,061 | 57,181,294  | 4,374,442 | 0      | 344,034,797 |
| 受取横浜市補助金     | 250,721,953 | 57,181,294  | 4,374,442 |        | 312,277,689 |
| 受取国庫補助金      | 25,971,132  |             |           |        | 25,971,132  |
| 受取神奈川県補助金    | 5,785,976   |             |           |        | 5,785,976   |
| 雑収益          | 30,000      | 5,661,946   | 1,334,996 | 0      | 7,026,942   |
| 受取利息         |             |             | 1,386     |        | 1,386       |
| 受取寄付金        |             |             | 767,310   |        | 767,310     |
| 雑収益          | 30,000      | 5,661,946   | 566,300   |        | 6,258,246   |
| 経常収益計        | 497,147,796 | 186,407,636 | 5,709,438 | 0      | 689,264,870 |
| (2) 経常費用     |             |             |           |        |             |
| 事業費          | 461,933,426 | 148,986,447 | 0         | 0      | 610,919,873 |
| 給料手当         | 52,939,713  | 14,111,736  |           |        | 67,051,449  |
| 賃金           | 30,649,809  | 14,608,875  |           |        | 45,258,684  |
| 賞与手当         | 9,418,422   | 2,735,524   |           |        | 12,153,946  |
| 賞与引当金繰入額     | 4,796,550   | 1,338,176   |           |        | 6,134,726   |
| 退職給付費用       | 4,576,425   | 1,374,708   |           |        | 5,951,133   |
| 福利厚生費        | 14,025,600  | 4,695,897   |           |        | 18,721,497  |
| 会議費          | 165,428     | 1,563       |           |        | 166,991     |
| 旅費交通費        | 1,154,287   | 10,937      |           |        | 1,165,224   |
| 通信運搬費        | 2,436,014   | 314,353     |           |        | 2,750,367   |
| 減価償却費        | 57,472,332  | 57,406,595  |           |        | 114,878,927 |
| 消耗品費         | 13,791,183  | 1,131,818   |           |        | 14,923,001  |
| 資材費          | 282,312     |             |           |        | 282,312     |
| 修繕費          | 26,444,955  | 4,120,344   |           |        | 30,565,299  |
| 印刷製本費        | 6,176,683   | 375,036     |           |        | 6,551,719   |
| 燃料費          | 164,812     |             |           |        | 164,812     |
| 光熱水料費        | 23,739,013  | 1,363,436   |           |        | 25,102,449  |
| 賃借料          | 8,388,368   | 462,430     |           |        | 8,850,798   |
| 保険料          | 161,807     | 105,477     |           |        | 267,284     |
| 諸謝金          | 6,980,305   | 5,793,000   |           |        | 12,773,305  |
| 送客手数料        | 752,169     |             |           |        | 752,169     |
| 租税公課         | 7,257,897   | 4,228,087   |           |        | 11,485,984  |
| 商品仕入費        |             | 14,026,928  |           |        | 14,026,928  |
| 支払負担金        | 204,029     | 25,864      |           |        | 229,893     |
| 委託費          | 189,722,063 | 20,735,489  |           |        | 210,457,552 |
| 雑費           | 233,250     | 20,174      |           |        | 253,424     |

| 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           |
|-----------------|---------------|--------------|---------------|--------|---------------|
| 管理費             | 0             | 0            | 18,819,960    | 0      | 18,819,960    |
| 役員報酬            |               |              | 1,053,000     |        | 1,053,000     |
| 給料手当            |               |              | 6,987,311     |        | 6,987,311     |
| 賞与手当            |               |              | 1,370,447     |        | 1,370,447     |
| 賞与引当金繰入額        |               |              | 662,464       |        | 662,464       |
| 退職給付費用          |               |              | 470,387       |        | 470,387       |
| 福利厚生費           |               |              | 1,290,554     |        | 1,290,554     |
| 会議費             |               |              | 774           |        | 774           |
| 旅費交通費           |               |              | 4,602         |        | 4,602         |
| 通信運搬費           |               |              | 139,932       |        | 139,932       |
| 減価償却費           |               |              | 5,462,302     |        | 5,462,302     |
| 消耗品費            |               |              | 46,671        |        | 46,671        |
| 修繕費             |               |              | 74,506        |        | 74,506        |
| 印刷製本費           |               |              | 44,379        |        | 44,379        |
| 光熱水料費           |               |              | 220,906       |        | 220,906       |
| 賃借料             |               |              | 96,527        |        | 96,527        |
| 保険料             |               |              | 9,966         |        | 9,966         |
| 租税公課            |               |              | 96,116        |        | 96,116        |
| 支払負担金           |               |              | 12,807        |        | 12,807        |
| 委託費             |               |              | 767,701       |        | 767,701       |
| 雑費              |               |              | 8,608         |        | 8,608         |
| 経常費用計           | 461,933,426   | 148,986,447  | 18,819,960    | 0      | 629,739,833   |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 35,214,370    | 37,421,189   | △ 13,110,522  | 0      | 59,525,037    |
| 評価損益等計          | 0             | 0            | 0             | 0      | 0             |
| 当期経常増減額         | 35,214,370    | 37,421,189   | △ 13,110,522  | 0      | 59,525,037    |
| 2. 経常外増減の部      |               |              |               |        |               |
| (1) 経常外収益       |               |              |               |        |               |
| 固定資産受贈益         | 15,000        |              | 139,976       |        | 154,976       |
| 貸倒引当金戻入額        |               | 13,100       |               |        | 13,100        |
| 経常外収益計          | 15,000        | 13,100       | 139,976       | 0      | 168,076       |
| (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        | 15,000        | 13,100       | 139,976       | 0      | 168,076       |
| 他会計振替額          | 16,422,311    | △ 16,422,311 |               |        | 0             |
| 当期一般正味財産増減額     | 51,651,681    | 21,011,978   | △ 12,970,546  | 0      | 59,693,113    |
| 一般正味財産期首残高      | 564,816,402   | 70,816,057   | △ 111,717,503 | 0      | 523,914,956   |
| 一般正味財産期末残高      | 616,468,083   | 91,828,035   | △ 124,688,049 | 0      | 583,608,069   |
| II 指定正味財産増減の部   |               |              |               |        |               |
| 受取補助金等          | 65,545,915    |              |               |        | 65,545,915    |
| 固定資産受贈益         | 2,850,000     |              |               |        | 2,850,000     |
| 一般正味財産への振替額     | △ 107,614,714 | △ 1,296,556  | △ 4,514,418   |        | △ 113,425,688 |
| 当期指定正味財産増減額     | △ 39,218,799  | △ 1,296,556  | △ 4,514,418   | 0      | △ 45,029,773  |
| 指定正味財産期首残高      | 2,785,702,372 | 49,499,095   | 125,019,661   | 0      | 2,960,221,128 |
| 指定正味財産期末残高      | 2,746,483,573 | 48,202,539   | 120,505,243   | 0      | 2,915,191,355 |
| III 正味財産期末残高    | 3,362,951,656 | 140,030,574  | △ 4,182,806   | 0      | 3,498,799,424 |

## 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

有価証券 … 原価法

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

商品 … 個別原価法

(3) 固定資産の減価償却の方法

古建築等を除く固定資産について、平成10年度以降に取得した建物は旧定額法、それ以外は旧定率法、平成19年4月1日以降に取得した減価償却資産については定額法、定率法を採用している。耐用年数及び残存価格は法人税法に規定する方法と同一の基準。

(4) 引当金の計上基準

賞与引当金 … 6月支給の賞与支払いに備えるため、期間対応相当額を計上している。

退職給付引当金 … 職員の退職給付に備えるため、期末普通退職要支給額に相当する額を計上している。

貸倒引当金 … 債権の貸倒損失に備えるため、法定繰入率により計上している。

(5) リース取引の処理方法

所有権移転外ファイナンス・リース

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。

リース会計基準適用初年度開始前のファイナンス・リース取引については引き続き通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理をしている。

(6) 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. 会計方針の変更

該当なし

### 3. 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          |               |             |             |               |
| 土地            | 1,054,884,080 |             |             | 1,054,884,080 |
| 建物            | 1,278,974,579 |             | 87,656,787  | 1,191,317,792 |
| 遺墨歴史的備品等      | 503,560,880   | 2,850,000   |             | 506,410,880   |
| 定期預金          | 500,000       |             |             | 500,000       |
| 小 計           | 2,837,919,539 | 2,850,000   | 87,656,787  | 2,753,112,752 |
| 特定資産          |               |             |             |               |
| 建物            | 162,069,702   | 11,217,940  | 6,231,605   | 167,056,037   |
| 構築物           | 89,806,897    | 43,117,897  | 10,260,233  | 122,664,561   |
| 設備            | 51,475,477    | 28,920,277  | 6,254,823   | 74,140,931    |
| 遺墨歴史的備品等      | 358,512,800   |             |             | 358,512,800   |
| 什器備品          | 5,499,170     | 11,624,194  | 3,696,486   | 13,426,878    |
| ソフトウェア        | 0             | 4,503,202   | 450,320     | 4,052,882     |
| 鶴翔閣消防設備設置積立資産 | 8,000,000     |             |             | 8,000,000     |
| 美術品等収集積立資産    | 3,432,587     | 330         |             | 3,432,917     |
| 建設仮勘定         | 5,046,370     |             | 5,046,370   | 0             |
| 小 計           | 683,843,003   | 99,383,840  | 31,939,837  | 751,287,006   |
| 合 計           | 3,521,762,542 | 102,233,840 | 119,596,624 | 3,504,399,758 |



4. 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に<br>対応する額) |
|---------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産          |               |                      |                      |                  |
| 土地            | 1,054,884,080 | ( 1,054,884,080 )    | ( 0 )                | -                |
| 建物            | 1,191,317,792 | ( 1,191,317,792 )    | ( 0 )                | -                |
| 遺墨歴史的備品等      | 506,410,880   | ( 308,900,000 )      | ( 197,510,880 )      | -                |
| 定期預金          | 500,000       | ( 200,000 )          | ( 300,000 )          | -                |
| 小 計           | 2,753,112,752 | ( 2,555,301,872 )    | ( 197,810,880 )      | ( 0 )            |
| 特定資産          |               |                      |                      |                  |
| 建物            | 167,056,037   | ( 159,160,543 )      | ( 7,895,494 )        | -                |
| 構築物           | 122,664,561   | ( 118,838,890 )      | ( 3,825,671 )        | -                |
| 設備            | 74,140,931    | ( 64,580,558 )       | ( 9,560,373 )        | -                |
| 遺墨歴史的備品等      | 358,512,800   | ( 0 )                | ( 358,512,800 )      | -                |
| 什器備品          | 13,426,878    | ( 7,736,974 )        | ( 5,689,904 )        | -                |
| ソフトウェア        | 4,052,882     | ( 1,572,518 )        | ( 2,480,364 )        | -                |
| 鶴翔閣消防設備設置積立資産 | 8,000,000     | ( 8,000,000 )        | ( 0 )                | -                |
| 美術品等収集積立資産    | 3,432,917     | ( 0 )                | ( 3,432,917 )        | -                |
| 建設仮勘定         | 0             | ( 0 )                | ( 0 )                | -                |
| 小 計           | 751,287,006   | ( 359,889,483 )      | ( 391,397,523 )      | ( 0 )            |
| 合 計           | 3,504,399,758 | ( 2,915,191,355 )    | ( 589,208,403 )      | ( 0 )            |

5. 担保に供している資産

該当なし

6. 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         |
|---------|---------------|---------------|---------------|
| 基本財産    |               |               |               |
| 建物      | 3,358,247,684 | 2,166,929,892 | 1,191,317,792 |
| 特定資産    |               |               |               |
| 建物      | 331,507,091   | 164,451,054   | 167,056,037   |
| 構築物     | 868,211,999   | 745,547,438   | 122,664,561   |
| 設備      | 689,373,648   | 615,232,717   | 74,140,931    |
| 什器備品    | 27,782,949    | 14,356,071    | 13,426,878    |
| ソフトウェア  | 4,503,202     | 450,320       | 4,052,882     |
| その他固定資産 |               |               |               |
| 建物      | 28,976,509    | 25,939,519    | 3,036,990     |
| 構築物     | 187,912,211   | 164,843,809   | 23,068,402    |
| 設備      | 31,280,381    | 29,297,917    | 1,982,464     |
| 船舶      | 145,150       | 145,149       | 1             |
| 車両運搬具   | 1,526,921     | 1,526,920     | 1             |
| 什器備品    | 69,877,191    | 68,019,381    | 1,857,810     |
| リース資産   | 8,615,880     | 6,351,660     | 2,264,220     |
| 合 計     | 5,607,960,816 | 4,003,091,847 | 1,604,868,969 |

7. 保証債務等の偶発債務

該当なし

8. 満期保有目的の債権の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

該当なし

9. 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<br>残高     | 当期<br>増加額   | 当期<br>減少額   | 当期末<br>残高     | 貸借対照表上<br>の記載区分 |
|--------------|------------------|---------------|-------------|-------------|---------------|-----------------|
| 補助金          |                  |               |             |             |               |                 |
| 国庫補助金固定資産    | 神奈川県教育<br>委員会教育長 | 16,264,070    | 34,317,000  | 25,067,528  | 25,513,542    | 指定正味財産          |
| 神奈川県補助金固定資産  | 神奈川県知事           | 4,594,509     | 7,549,000   | 5,578,562   | 6,564,947     | 指定正味財産          |
| 横浜市補助金事業費管理費 | 横浜市長             | 0             | 201,072,466 | 201,072,466 | 0             |                 |
| 横浜市補助金固定資産   | 横浜市長             | 2,882,060,094 | 53,356,534  | 112,316,241 | 2,823,100,387 | 指定正味財産          |
| 横浜市補助金設立時元入金 | 横浜市長             | 200,000       |             |             | 200,000       | 指定正味財産          |
| 合 計          |                  | 2,903,118,673 | 296,295,000 | 344,034,797 | 2,855,378,876 |                 |

10. 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       | 112,553,426 |
| 委託費計上による振替額         | 732,286     |
| 経常外収益への振替額          |             |
| 受贈固定資産減価償却費計上による振替額 | 139,976     |
| 合 計                 | 113,425,688 |

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. 重要な後発事象

該当なし

13. その他

○ ファイナンス・リース取引関係

① 所有権移転外ファイナンス・リース

その他の固定資産 … 公益事業における防犯カメラ・センサー(リース資産)  
法人会計におけるパソコン等(リース資産)

② 適用初年度開始前のリース取引

リース総額300万円を超えるリース取引はない

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記4で記載しているので省略する。

2. 引当金の明細

(単位:円)

| 科 目     | 期 首 残 高    | 当 期<br>増 加 額 | 当 期 減 少 額 |        | 期 末 残 高    |
|---------|------------|--------------|-----------|--------|------------|
|         |            |              | 目的使用      | その他    |            |
| 賞与引当金   | 6,772,800  | 6,797,190    | 6,772,800 |        | 6,797,190  |
| 退職給付引当金 | 94,938,058 | 5,957,834    | 3,932,992 |        | 96,962,900 |
| 貸倒引当金   | 24,000     | 0            |           | 13,100 | 10,900     |

**財 産 目 録**  
平成30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                          |
|---------------|-------------------|--|--|-----------------------------|
| <b>(流動資産)</b> |                   |  |  |                             |
|               | 現金                | 手元保管                                   | 運転資金として  | 12,111,735                  |
|               | 預金                | 普通預金<br>横浜銀行本牧支店<br>横浜信用金庫本牧支店         | 運転資金として  | 4,369,045<br>186,411,870    |
|               | 未収金               | 入園料JTBほか                               | 後日納金入園料等の未収分   | 9,224,217                   |
|               | 商品                | 写真集ほか                                  | 収益目的事業に供する商品の在庫として   | 3,998,217                   |
|               | 貯蔵品               | 製材                                     | 公益目的事業に供する園内設備修繕用の<br>資材の在庫として                                     | 6,826,506                   |
|               | 前払金               | 協賛金                                    | 公益目的事業に供する平成30年度協賛金  | 10,000                      |
|               | 前払費用              | 隣接土地賃貸借料ほか                             | 公益目的事業に供する土地の賃貸借料の<br>前払い分ほか                                       | 797,350                     |
|               | 貸倒引当金             |  | 金銭債権についての回収不能見込み額の<br>引当金計上  | △ 10,900                    |
| <b>流動資産合計</b> |                   |  |  | <b>223,738,040</b>          |
| <b>(固定資産)</b> |                   |  |  |                             |
| <b>基本財産</b>   |                   |  |  |                             |
|               | 土地                | 三溪園敷地<br>174,777.66㎡<br>横浜市中区本牧三之谷58-1 | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している。<br>駐車場、売店などの使用部分<br>収益事業等の用に供している。 | 1,031,758,705<br>20,740,718 |
|               |                   |  | 法人事務所、会議室他使用部分<br>管理運用の用に供している。                                    | 2,384,657                   |
|               |                   |  |  |                             |
|               | 建物                | 三溪園内<br>重要文化財建造物10棟ほか                  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している不可欠特定財産である。                          | 18,537,180                  |
|               |                   | 鶴翔閣 965.62㎡                            | 公益目的保有財産であり、公益目的事業、<br>収益事業等で使用している不可欠特定財産<br>である。                 | 562,665,357                 |
|               |                   | 記念館 1,690.38㎡                          | 展示室<br>公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している。                             | 475,889,899                 |
|               |                   |  | 記念品販売、抹茶サービス<br>収益事業等の用に供している。<br>法人事務所、会議室他使用部分<br>管理運用の用に供している。  | 22,574,264<br>111,651,092   |
|               | 遺墨歴史的備品等          | 三溪園内記念館<br>絵画288点、書80点ほか               | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している不可欠特定財産である。                          | 506,410,880                 |
|               | 定期預金              | 横浜銀行本牧支店                               | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している。                                    | 500,000                     |
|               | <b>特定資産</b>       |  |  |                             |
| 建物            | 三溪園内<br>正門事務所ほか   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している。        | 156,611,473  |                             |
|               | 三溪園内<br>売店他       | 収益事業等の用に供している。                         | 4,887,555  |                             |
| 構築物           | 三溪園内<br>庭園職員詰め所ほか | 管理運用の用に供している。                          | 5,557,009  |                             |
|               | 三溪園内<br>橋梁ほか      | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している。        | 121,752,079  |                             |
|               | 三溪園内<br>駐車場門扉ほか   | 収益事業等の用に供している。                         | 2  |                             |
|               | 三溪園内<br>境界柵       | 管理運用の用に供している。                          | 912,480  |                             |
| 設備            | 三溪園内<br>防災・防犯設備ほか | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している。        | 74,140,931   |                             |
|               | 遺墨歴史的備品等          | 旧矢筈原家住宅内ほか<br>民俗資料ほか                   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の<br>用に供している。                                    | 358,512,800                 |

(単位:円)

| 貸借対照表科目           | 場所・物量等       | 使用目的等                    | 金額  |   |
|-------------------|--------------|--------------------------|---|---|
| その他固定資産           | 什器備品         | 三溪園内<br>案内板ほか            | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。   | 13,426,873                                    |
|                   |              | 本牧校道入口ほか<br>方向指示サインほか    | 管理業務で使用している。  | 5   |
|                   | ソフトウェア       | 三溪園内<br>入園券発券システム        | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。   | 4,052,882                                     |
|                   |              | 鶴翔閣消防設備<br>設置積立資産        | 定期預金<br>公益事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金                               | 8,000,000                                     |
|                   | 美術品等収集積立資産   | 定期預金<br>横浜信用金庫本牧支店       | 公益事業の積立資産であり、資産取得資金として管理されている預金                                       | 3,432,917                                     |
|                   |              | 建物                       | 三溪園内<br>南門案内所ほか   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。                   |
|                   | 三溪園内         |                          | 鶴翔閣放送チューナー  | 収益事業等の用に供している。                                |
|                   |              | 三溪園内                     | 組立ハウスほか   | 管理業務で使用している。                                  |
|                   | 構築物          |                          | 三溪園内<br>橋梁ほか  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。                   |
|                   |              | 三溪園内                     | 三溪園内駐車場<br>電源ほか   | 収益事業等の用に供している。                                |
|                   | 設備           |                          | 三溪園内<br>境界フェンス  | 管理業務で使用している。                                  |
|                   |              | 三溪園内                     | 電気設備ほか<br>三溪園内駐車場<br>常設照明   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。<br>収益事業等の用に供している。 |
|                   | 船舶           |                          | 三溪園内<br>作業用ボート  | 管理業務で使用している。                                  |
|                   |              | 車両運搬具                    | 三溪園内<br>庭園作業用トラック   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。                   |
|                   | 什器備品         |                          | 三溪園内<br>案内板ほか   | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。                   |
|                   |              | 三溪園内                     | 三溪園内記念館<br>記念品販売ケース   | 収益事業等の用に供している。                                |
|                   | リース資産        |                          | 三溪園内<br>防犯カメラ・センサー  | 管理業務で使用している。                                  |
|                   |              | 三溪園内                     | パソコンほか  | 公益目的保有財産であり、公益目的事業の用に供している。                   |
|                   | 保証金          |                          | 三溪園内<br>パソコン  | 管理業務で使用している。                                  |
|                   |              | 投資有価証券                   | トラックのリサイクル費用であり、管理業務で使用している。  | 5,340   |
| 横浜信用金庫本牧支店<br>20口 | 借入を行った際の出資金  |                          | 10,000  |   |
| 固定資産合計            |              |                          | 3,536,624,986   |   |
| 資産合計              |              |                          | 3,760,363,026   |   |
| (流動負債)            | 未払金          | 小島造園、作庭処廣瀬ほか<br>に対する未払い額 | 公益目的事業の用に供する工事費等の未払い分ほか公益目的事業、収益事業等、管理業務にまたがる共有負債である。                 | 151,064,732                                   |
|                   | 1年内返済予定リース債務 | 昭和リースほか                  | 公益目的事業の用に供する防犯カメラ等及び管理業務で使用しているパソコン等のリース料で1年以内に支払う分                   | 1,464,120                                     |
|                   | 未払費用         | 賞与引当金に係る社会保険料の未払い額       | 職員11名に対する6月支給賞与の期間対応分見積額に係る社会保険料見積額であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務にまたがる共有負債である。 | 1,533,270                                     |

(単位:円)

| 貸借対照表科目 |         | 場所・物量等      | 使用目的等  | 金額            |
|---------|---------|-------------|--|---------------|
|         | 前受金     | 旧燈明寺本堂使用料   | 平成30年度公益目的事業収入の前受け分  | 270,000       |
|         | 預り金     | 社会保険料と源泉所得税 | 職員等より徴収した社会保険料と源泉所得税の預り分                                   | 1,263,890     |
|         | 賞与引当金   | 職員に対するもの    | 職員11名に対する6月支給賞与の期間対応分見積額であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務にまたがる共通負債である。 | 6,797,190     |
|         | 未払法人税等  | 神奈川県、横浜市    | 収益事業に係る法人県民税・法人市民税   | 74,500        |
|         | 未払消費税等  | 横浜中税務署      | 公益目的事業、収益事業、管理業務にまたがる平成29年度消費税及び地方消費税の確定納付額                | 1,332,900     |
| 流動負債合計  |         |             |  | 163,800,602   |
| (固定負債)  |         |             |  |               |
|         | リース債務   | 昭和リースほか     | 公益目的保有財産である防犯カメラ等及び管理業務で使用しているパソコン等のリース料のうち支払が1年以上先のもの。    | 800,100       |
|         | 退職給付引当金 | 職員に対するもの    | 職員11名に対する退職金の支払に備えたものであり、公益目的事業、収益事業等、管理業務にまたがる共有負債である。    | 96,962,900    |
| 固定負債合計  |         |             |  | 97,763,000    |
| 負債合計    |         |             |  | 261,563,602   |
| 正味財産    |         |             |  | 3,498,799,424 |



| 財産種別         | 公益認定前取得<br>不可欠特定財産               | 公益認定後取得<br>不可欠特定財産            | その他の公益目的保有財産   | 使用事業   |
|--------------|----------------------------------|-------------------------------|--|--------|
| 遺墨歴史的<br>備品等 | 絵画 277点<br>記念館内<br>390,218,300 円 | 絵画 11点<br>記念館内<br>6,950,000 円 | 横浜市中区本牧三之谷58番1号<br>民俗資料ほか<br>358,512,800 円             | 公益目的事業 |
|              | 書 77点<br>記念館内<br>18,505,000 円    | 書 3点<br>記念館内<br>800,000 円     |  | 公益目的事業 |
|              | 工芸 28点<br>記念館内<br>19,562,500 円   | 工芸 2点<br>記念館内<br>1,000,000 円  |  | 公益目的事業 |
|              | 彫刻 3点<br>記念館内<br>2,100,000 円     |                               |  | 公益目的事業 |
|              | 資料 99点<br>記念館内<br>67,275,080 円   |                               |  | 公益目的事業 |
| 什器備品         |                                  |                               | 横浜市中区本牧三之谷58番1号<br>案内板等<br>15,065,304 円                | 公益目的事業 |
| ソフトウェア       |                                  |                               | 横浜市中区本牧三之谷58番1号<br>案内板等<br>4,052,882 円                 | 公益目的事業 |
| リース資産        |                                  |                               | 横浜市中区本牧三之谷58番1号<br>防犯カメラ・センサー<br>971,460 円             | 公益目的事業 |
| 車両運搬具        |                                  |                               | 横浜市中区本牧三之谷58番1号<br>庭園作業用トラック(ダイハツ)<br>1 円              | 公益目的事業 |
| 積立資産         |                                  |                               | 定期預金<br>鶴翔閣消防設備設置積立資産(指定)<br>横浜信用金庫本牧支店<br>8,000,000 円 | 公益目的事業 |
| 積立資産         |                                  |                               | 定期預金<br>美術品等収集積立資産(一般)<br>横浜信用金庫本牧支店<br>3,432,917 円    | 公益目的事業 |
| 合計           | 1,078,863,417 円                  | 8,750,000 円                   | 2,277,445,896 円  |        |