

平成 29 年度

収 支 予 算 書

公益財団法人 墓園普及会

収 支 予 算 書

(平成29年4月1日から平成30年3月31日まで)

【総括】

(単位:千円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
I. 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	【 171,760 】	【 139,410 】	【 32,350 】	
基本財産利息収入	(10)	(10)	(0)	
受取預金利息収入	10	10	0	
使用料収入	(171,750)	(139,400)	(32,350)	
墓地使用料収入	170,230	137,760	32,470	
納骨堂使用料収入	1,520	1,640	△120	
② 特定引当資産運用収入	【 8,740 】	【 9,500 】	【 △760 】	
特定資産利息収入	340	400	△60	
特定資産配当金収入	8,400	9,100	△700	
③ 事業収入	【 457,120 】	【 465,560 】	【 △8,440 】	
墓地管理収入	(301,350)	(303,630)	(△2,280)	
年次管理料収入	243,740	245,370	△1,630	
墓地営繕損料収入	47,200	47,840	△640	
施設営繕損料収入	10,410	10,420	△10	
礼拝堂管理収入	(5,560)	(4,800)	(760)	
礼拝堂営繕損料収入	5,560	4,800	760	
収益事業収入	(150,210)	(157,130)	(△6,920)	
売上金収入	150,210	157,130	△6,920	
④ 手数料その他収入	【 34,620 】	【 35,600 】	【 △980 】	
手数料収入	34,310	34,100	210	
委託料収入	310	1,500	△1,190	
⑤ 雑収入	【 9,080 】	【 9,580 】	【 △500 】	
預金利息収入	20	20	0	
雑収入	9,060	9,560	△500	
事業活動収入計	681,320	659,650	21,670	A

【総括】

(単位:千円)

科 目	予 算 額	前年度予算額	増 減	備 考
2. 事業活動支出				
① 事業費支出	【 485,540 】	【 461,710 】	【 23,830 】	
給料手当	153,770	163,580	△9,810	
福利厚生費	27,550	27,020	530	
旅交通費	5,930	3,930	2,000	
通信運搬費	11,070	10,030	1,040	
什器備品費	4,550	7,580	△3,030	
消耗品費	9,110	6,590	2,520	
図書印刷費	7,080	2,080	5,000	
光熱水料費	12,600	11,830	770	
賃借料	720	300	420	
保険料	2,420	2,100	320	
墓地整地費	1,500	0	1,500	
墓地施設費	0	0	0	
車両維持費	54,190	48,620	5,570	
仕入費(収益)	37,200	40,110	△2,910	
外注加工費(収益)	65,650	67,830	△2,180	
広告費	14,800	15,080	△280	
り一又料	16,530	14,020	2,510	
租税公課	4,620	5,080	△460	
租税公課(収益)	12,020	15,680	△3,660	
負担金費	910	910	0	
雑費	600	590	10	
	42,720	18,750	23,970	
③ 本部管理費支出	【 139,360 】	【 115,410 】	【 23,950 】	
役員報酬	67,720	48,600	19,120	
給料手当	17,920	17,790	130	
福利厚生費	8,580	6,590	1,990	
旅交通費	5,670	4,300	1,370	
通信運搬費	800	700	100	
什器備品費	200	200	0	
消耗品費	330	330	0	
図書印刷費	700	700	0	
光熱水料費	810	810	0	
賃借料	11,060	11,060	0	
研修費	300	300	0	
保険料	0	0	0	
広告費	10,000	5,700	4,300	
り一又料	710	1,050	△340	
会議費	2,700	2,600	100	
顧問料	7,200	10,160	△2,960	
租税公課	260	270	△10	
租税公課(収益)	260	260	0	
負担金費	1,640	1,840	△200	
雑費	2,500	2,150	350	
事業活動支出計	624,900	577,120	47,780	B
事業活動収支差額	56,420	82,530	△26,110	C=A-B

【総括】

(単位:千円)

科 目	予算額	前年度予算額	増 減	備 考
II. 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 特定引当資産収入	【 702,470 】	【 288,430 】	【 414,040 】	
建物改修積立資産取崩収入	0	0	0	
建物付属設備・構築物取得積立資産取崩収入	702,470	288,430	414,040	※2
構築物(排水・舗装・擁壁)取得積立資産取崩収入	0	0	0	
退職給付引当預金取崩収入	0	0	0	
役員退職慰労引当資産取崩収入	0	0	0	
永代供養引当資産取崩収入	0	0	0	
減価償却引当預金取崩収入	0	0	0	
② 固定資産売却収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
有価証券売却収入	0	0	0	
有価証券売却収入	0	0	0	
③ 敷金・保証金戻り収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
差入保証金戻り収入	0	0	0	
投資活動収入計	702,470	288,430	414,040	D
2. 投資活動支出				
① 特定引当資産支出	【 5,850 】	【 5,660 】	【 190 】	
建物改修積立資産支出	0	0	0	
建物付属設備・構築物取得積立資産支出	0	0	0	
構築物(排水・舗装・擁壁)取得積立資産支出	0	0	0	
退職給付引当預金支出	3,300	3,260	40	引当預金積立
役員退職慰労引当資産支出	2,550	2,400	150	引当預金積立
永代供養引当資産支出	0	0	0	
減価償却引当預金支出	0	0	0	
② 固定資産取得支出	【 746,390 】	【 363,160 】	【 383,230 】	
土地購入支出	0	0	0	
建物建設支出	0	2,000	△2,000	
建物付属設備購入支出	590	600	△10	
構築物建設支出	39,430	66,390	△26,960	
什器備品購入支出	900	3,240	△2,340	
霊園設備購入支出	3,000	2,500	500	
建設仮勘定支出	702,470	288,430	414,040	
水道施設負担金支出	0	0	0	
③ 敷金・保証金支出	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
差入保証金支出	0	0	0	
投資活動支出計	752,240	368,820	383,420	E
投資活動収支差額	△49,770	△80,390	30,620	F=D-E
III. 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
① 借入金収入	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
借入金収入	0	0	(0)	
財務活動収入計	0	0	0	G
2. 財務活動支出				
① 借入金返済支出	【 0 】	【 0 】	【 0 】	
借入金返済支出	0	0	(0)	
財務活動支出計	0	0	0	H
財務活動収支差額	0	0	0	I=G-H
IV. 予備費支出				
当期収支差額	【 12,000 】	【 12,000 】	【 0 】	J
当期収支差額	△5,350	△9,860	4,510	K=C+F+I-J ※1
前期繰越収支差額				
次期繰越収支差額				

※1 当期収支差額は、※2 建物付属設備・構築物取得積立資産を取崩す

平成29年度・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)

(単位：円)

公益財団法人基園普及会

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 ①	平成28年度 ②	増 減 ③=①-②
	公1(基地・納骨堂経営事業)	共通	小計	収1(物品販売事業)	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											
①基本財産運用益											
利用料収益											
墓地使用料収益	170,230,000		170,230,000			0			170,230,000	137,780,000	32,470,000
納骨堂使用料収益	1,520,000		1,520,000			0			1,520,000	1,640,000	△120,000
基本財産受取利息	10,000		10,000			0			10,000	10,000	0
②特定資産運用益											
特定資産受取利息	340,000		340,000			0			340,000	400,000	△60,000
特定資産受取配当金	8,400,000		8,400,000			0			8,400,000	9,100,000	△700,000
③事業収益											
墓地管理収益											
年次管理料収益	243,740,000		243,740,000			0			243,740,000	245,370,000	△1,630,000
墓地営繕損料収益			0	47,200,000		47,200,000			47,200,000	47,840,000	△640,000
施設営繕損料収益	10,410,000		10,410,000			0			10,410,000	10,420,000	△10,000
礼拝堂管理収益											
礼拝堂営繕損料収益	5,560,000		5,560,000			0			5,560,000	4,800,000	760,000
収益事業収益											
売上収益			0	150,210,000		150,210,000			150,210,000	157,130,000	△6,920,000
④手数料その他収益											
手数料収益											
手数料収益	34,310,000		34,310,000			0			34,310,000	34,100,000	210,000
委託料収益			0			0			0		
委託料収益	310,000		310,000			0			310,000	1,500,000	△1,190,000
⑤雑収益											
受取利息			0			0	20,000		20,000	20,000	0
雑収益	8,980,000		8,980,000	80,000		80,000			9,060,000	9,560,000	△500,000
⑥引当金取崩額											
貸倒引当金取崩額	0		0			0			0	0	0
賞与引当金繰戻額	0		0			0			0	0	0
経常収益計	483,810,000	0	483,810,000	197,490,000	0	197,490,000	20,000	0	681,320,000	659,650,000	21,670,000
(2) 経常費用											
①事業費											
役員報酬	43,964,000		43,964,000	1,760,000		1,760,000			45,724,000	32,340,000	13,384,000
給料手当	115,421,290		115,421,290	37,094,710		37,094,710			152,516,000	162,990,000	△10,474,000
退職給付費用	2,435,890		2,435,890	732,110		732,110			3,168,000	3,144,000	24,000
役員退職慰労引当金繰入額	1,654,950		1,654,950	66,300		66,300			1,721,250	1,596,000	125,250
賞与引当金繰入額	10,510,300		10,510,300	3,351,700		3,351,700			13,862,000	13,094,000	768,000
福利厚生費	26,594,460		26,594,460	7,819,540		7,819,540			34,414,000	32,292,000	2,122,000
旅費交通費	8,409,180		8,409,180	2,056,820		2,056,820			10,466,000	7,370,000	3,096,000
通信運搬費	8,808,080		8,808,080	2,901,920		2,901,920			11,710,000	10,590,000	1,120,000
減価償却費	106,210,000		106,210,000	0		0			106,210,000	89,320,000	16,890,000
墓地造成原価	6,528,000		6,528,000	0		0			6,528,000	1,150,000	5,378,000
什器備品費	3,513,330		3,513,330	1,196,670		1,196,670			4,710,000	7,740,000	△3,030,000
消耗品費	7,005,520		7,005,520	2,368,480		2,368,480			9,374,000	6,854,000	2,520,000
図書印刷費	5,757,680		5,757,680	1,882,320		1,882,320			7,640,000	2,640,000	5,000,000
光熱水料費	9,967,760		9,967,760	3,280,240		3,280,240			13,248,000	12,478,000	770,000
賃借料	8,278,850		8,278,850	1,289,150		1,289,150			9,568,000	9,148,000	420,000
研修費	210,000		210,000	30,000		30,000			240,000	240,000	0
保険料	1,812,410		1,812,410	607,590		607,590			2,420,000	2,100,000	320,000
墓地整地費	1,500,000		1,500,000	0		0			1,500,000	0	1,500,000
墓地施設費	0		0	0		0			0	0	0
施設維持費	40,326,340		40,326,340	13,863,660		13,863,660			54,190,000	48,620,000	5,570,000
車両費	27,603,600		27,603,600	9,596,400		9,596,400			37,200,000	40,110,000	△2,910,000
仕入費	0		0	65,650,000		65,650,000			65,650,000	67,830,000	△2,180,000
外注加工費	0		0	14,800,000		14,800,000			14,800,000	15,080,000	△280,000
広告費	19,411,760		19,411,760	5,118,240		5,118,240			24,530,000	18,580,000	5,950,000
リース料	3,946,460		3,946,460	1,241,540		1,241,540			5,188,000	5,920,000	△732,000
会議費	1,890,000		1,890,000	270,000		270,000			2,160,000	2,680,000	△520,000
顧問料	5,040,000		5,040,000	720,000		720,000			5,760,000	8,128,000	△2,368,000
租税公課	7,953,450		7,953,450	5,444,550		5,444,550			13,398,000	17,068,000	△3,668,000
負担金	1,596,440		1,596,440	315,560		315,560			1,912,000	2,062,000	△150,000
雑費	33,533,100		33,533,100	11,186,900		11,186,900			44,720,000	20,470,000	24,250,000
事業費計	509,882,850	0	509,882,850	194,644,400	0	194,644,400	0	0	704,527,250	641,032,000	63,495,250
②管理費											
役員報酬							21,996,000		21,996,000	16,260,000	5,736,000
給料手当							5,014,000		5,014,000	4,990,000	24,000
退職給付費用							132,000		132,000	116,000	16,000
役員退職慰労引当金繰入額							828,750		828,750	804,000	24,750
賞与引当金繰入額							298,000		298,000	298,000	0
福利厚生費							1,716,000		1,716,000	1,318,000	398,000
旅費交通費							1,134,000		1,134,000	880,000	274,000
通信運搬費							160,000		160,000	140,000	20,000
減価償却費							40,000		40,000	510,000	△470,000
什器備品費							66,000		66,000	66,000	0
消耗品費							140,000		140,000	140,000	0
図書印刷費							162,000		162,000	162,000	0
光熱水料費							2,212,000		2,212,000	2,212,000	0
賃借料							60,000		60,000	60,000	0
研修費							0		0	0	0
保険料							2,000,000		2,000,000	1,140,000	860,000
広告費							142,000		142,000	210,000	△68,000
リース料							540,000		540,000	520,000	20,000
会議費							1,440,000		1,440,000	2,032,000	△592,000
顧問料							52,000		52,000	54,000	△2,000
租税公課							328,000		328,000	368,000	△40,000
負担金							0		0	0	0
貸倒引当金繰入額							500,000		500,000	430,000	70,000
雑費							39,390,750		39,390,750	32,728,000	6,662,750
管理費計	0	0	0	0	0	0	39,390,750	0	39,390,750	673,780,000	70,158,000
経常費用計	509,882,850	0	509,882,850	194,644,400	0	194,644,400	39,390,750	0	743,918,000	673,780,000	70,158,000
当期経常増減額	△26,072,850	0	△26,072,850	2,845,600	0	2,845,600	△39,370,750	0	△62,598,000	△14,110,000	△48,488,000
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
①設備戻差	5,770,000		5,770,000						5,770,000		5,770,000
経常外収益計	5,770,000	0	5,770,000	0	0	0	0	0	5,770,000	0	5,770,000
(2) 経常外費用											
①固定資産除却損									0	0	0
②建物除却損			0			0			0	0	0
③建物付属設備除却損			0			0			0	0	0
④構築物除却損			0			0			0	0	0
⑤什器備品除却損			0			0			0	0	0
⑥経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
⑦当期経常外増減額	5,770,000	0	5,770,000	0	0	0	0	0	5,770,000	0	5,770,000
⑧他会計振替額	1,422,800		1,422,800	△2,845,600		△2,845,600			1,422,800	0	1,422,800
当期一般正味財産増減額	△18,880,050	0	△18,880,050	0	0	0	△37,947,850	0	△56,828,000	△14,110,000	△42,718,000
一般正味財産期首残高(H28)	9,387,840,921		9,387,840,921	△7,723,749		△7,723,749	37,745,775		9,397,862,947	9,397,862,947	0
一般正味財産期末残高	9,348,960,871	0	9,348,960,871	△7,723,749	0	△7,723,749	△202,175	0	9,341,034,947	9,383,752,947	△42,718,000
II. 指定正味財産増減の部											
当期指定正味財産増減額											
指定正味財産期首残高	50,000,000		50,000,000	0		0			50,000,000	50,000,000	0
指定正味財産期末残高	50,000,000	0	50,000,000	0	0	0	0	0	50,000,000	50,000,000	0
III. 正味財産期末残高(参考)	9,3										