

令和2年度

財 務 諸 表

自 令和2年4月1日

至 令和3年3月31日

公益財団法人かながわ海岸美化財団

## 貸借対照表

令和3年03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			
(1) 現金預金			
現金	33,783	39,471	▲5,688
普通預金	31,281,512	36,735,337	▲5,453,825
郵便振替	17,493	146,058	▲128,565
定期預金	22,132,844	12,000,000	10,132,844
現金預金合計	53,465,632	48,920,866	4,544,766
(2) その他流動資産			
前払金	1,199,440	671,828	527,612
未収金	50,700	466,057	▲415,357
その他流動資産合計	1,250,140	1,137,885	112,255
流動資産合計	54,715,772	50,058,751	4,657,021
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
定期預金	6,611,361	6,694,307	▲82,946
投資有価証券	1,782,666,674	1,782,583,728	82,946
基本財産合計	1,789,278,035	1,789,278,035	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	54,787,284	49,145,233	5,642,051
国債運用益減収準備資金	2,855,000	0	2,855,000
資産取得資金	1,795,837	16,181,565	▲14,385,728
海岸清掃車両(横浜銀行指定寄付)	3,771,167	0	3,771,167
海岸清掃車両購入・整備準備預金	0	5,000,000	▲5,000,000
有価証券償却原価引当資産	3,817,674	4,310,228	▲492,554
クローラー運搬具(ガイア指定寄付)	280,972	0	280,972
クローラー運搬具(横浜銀行指定寄付)	572,000	0	572,000
特定資産合計	67,879,934	74,637,026	▲6,757,092
(3) その他固定資産			
建物	11,930,945	1	11,930,944
車両運搬具	1,445,924	2,064,251	▲618,327
什器備品	1,747,225	1,344,282	402,943
リース資産	43,019,452	30,807,652	12,211,800
電話加入権	504,000	504,000	0
その他固定資産合計	58,647,546	34,720,186	23,927,360
固定資産合計	1,915,805,515	1,898,635,247	17,170,268
資産合計	1,970,521,287	1,948,693,998	21,827,289
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	13,148,285	11,710,872	1,437,413
預り金	553,477	564,984	▲11,507
前受金	150,000	477,000	▲327,000
リース債務	10,786,200	10,449,960	336,240
賞与引当金	3,961,959	3,889,403	72,556
流動負債合計	28,599,921	27,092,219	1,507,702
2. 固定負債			
退職給付引当金	54,787,284	49,145,233	5,642,051
特別修繕引当金	0	6,000,000	▲6,000,000
リース債務	32,233,252	20,357,692	11,875,560
固定負債合計	87,020,536	75,502,925	11,517,611
負債合計	115,620,457	102,595,144	13,025,313
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,786,659,568	1,786,576,622	82,946
寄付金	4,735,390	5,000,000	▲264,610
指定正味財産合計	1,791,394,958	1,791,576,622	▲181,664
(うち基本財産への充当額)	(1,786,659,568)	(1,786,576,622)	(82,946)
(うち特定資産への充当額)	(4,624,139)	(5,000,000)	(▲375,861)
2. 一般正味財産			
(1) 代替基金	0	0	0
(2) その他一般正味財産	63,505,872	54,522,232	8,983,640
一般正味財産合計	63,505,872	54,522,232	8,983,640
(うち基本財産への充当額)	(2,618,467)	(2,701,413)	(▲82,946)
(うち特定資産への充当額)	(5,613,511)	(20,491,793)	(▲14,878,282)
正味財産合計	1,854,900,830	1,846,098,854	8,801,976
負債及び正味財産合計	1,970,521,287	1,948,693,998	21,827,289

## 正味財産増減計算書

令和2年04月01日から 令和3年03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			
基本財産受取利息	39,890,083	39,890,500	▲417
基本財産運用益計	39,890,083	39,890,500	▲417
特定資産運用益			
特定資産運用益	208,910	183,410	25,500
特定資産運用益計	208,910	183,410	25,500
受取会費			
受取会費	7,104,000	5,171,000	1,933,000
受取会費計	7,104,000	5,171,000	1,933,000
受取負担金			
受取負担金	241,512,380	225,517,837	15,994,543
受取負担金計	241,512,380	225,517,837	15,994,543
受取寄付金			
受取寄付金	4,160,127	4,932,783	▲772,656
物品寄付	2,744,000	1,394,000	1,350,000
受取寄付金計	6,904,127	6,326,783	577,344
雑収益			
受取利息	34,195	14,378	19,817
雑収益	103,735	368,799	▲265,064
雑収益計	137,930	383,177	▲245,247
経常収益計	295,757,430	277,472,707	18,284,723
(2) 経常費用			
事業費			
給料手当	41,688,694	42,076,103	▲387,409
臨時雇賃金	10,458,156	10,468,230	▲10,074
退職給付費用	5,642,051	5,931,490	▲289,439
福利厚生費	8,720,432	8,709,526	10,906
旅費交通費	49,275	151,231	▲101,956
通信運搬費	2,240,081	2,555,794	▲315,713
消耗品費	7,689,902	7,809,144	▲119,242
修繕費	4,529,053	3,675,770	853,283
印刷製本費	531,300	1,044,540	▲513,240
燃料費	1,048,463	1,201,037	▲152,574
光熱水料費	764,697	670,624	94,073
賃借料	7,488,119	7,037,891	450,228
保険料	425,560	386,310	39,250
諸謝金	30,000	0	30,000
租税公課	309,750	248,550	61,200
支払助成金	250,000	250,000	0
委託費	171,691,345	156,426,085	15,265,260
雑費	1,407,434	1,428,933	▲21,499
減価償却費	14,634,541	10,694,910	3,939,631
賞与引当金繰入額	3,510,609	3,414,863	95,746
事業費計	283,109,462	264,181,031	18,928,431
管理費			
役員報酬費	7,583,230	7,651,761	▲68,531
給料手当	479,300	467,429	11,871
福利厚生費	1,341,392	1,340,168	1,224
旅費交通費	33,888	105,482	▲71,594
通信運搬費	116,892	92,284	24,608
消耗品費	440	11,934	▲11,494
光熱水料費	96,726	87,874	8,852
賃借料	346,743	253,310	93,433
租税公課	2,600	18,000	▲15,400
雑費	32,183	42,579	▲10,396
賞与引当金繰入額	451,350	474,540	▲23,190
管理費計	10,484,744	10,545,361	▲60,617
経常費用計	293,594,206	274,726,392	18,867,814
当期経常増減額	2,163,224	2,746,315	▲583,091

## 正味財産増減計算書

令和2年04月01日から 令和3年03月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
受取保険金			
受取保険金	2,125,744	0	2,125,744
受取保険金計	2,125,744	0	2,125,744
雑収益			
雑収益	0	514,352	▲514,352
雑収益計	0	514,352	▲514,352
引当金取崩額			
特別修繕引当金取崩額	6,000,000	0	6,000,000
引当金取崩額計	6,000,000	0	6,000,000
経常外収益計	8,125,744	514,352	7,611,392
(2) 経常外費用			
リース解約損			
リース解約損	1,225,744	0	1,225,744
リース解約損計	1,225,744	0	1,225,744
固定資産除却損			
建物除却損	1	0	1
車両除却損	1	0	1
什器備品除却損	79,582	1	79,581
固定資産除却損計	79,584	1	79,583
雑損失			
雑損失	0	1	▲1
雑損失計	0	1	▲1
経常外費用計	1,305,328	2	1,305,326
当期経常外増減額	6,820,416	514,350	6,306,066
税引前当期一般正味財産増減額	8,983,640	3,260,665	5,722,975
当期一般正味財産増減額	8,983,640	3,260,665	5,722,975
一般正味財産期首残高	54,522,232	51,261,567	3,260,665
一般正味財産期末残高	63,505,872	54,522,232	8,983,640
II 指定正味財産増減の部			
基本財産受取利息			
基本財産受取利息	39,964,925	39,965,024	▲99
基本財産受取利息計	39,964,925	39,965,024	▲99
受取寄付金			
受取寄付金(指定)	300,000	5,000,000	▲4,700,000
受取寄付金計	300,000	5,000,000	▲4,700,000
一般正味財産への振替額			
一般正味財産への振替額	▲40,446,589	▲39,882,078	▲564,511
一般正味財産への振替額計	▲40,446,589	▲39,882,078	▲564,511
当期指定正味財産増減額	▲181,664	5,082,946	▲5,264,610
指定正味財産期首残高	1,791,576,622	1,786,493,676	5,082,946
指定正味財産期末残高	1,791,394,958	1,791,576,622	▲181,664
III 基金増減の部			
当期基本基金増減額	0	0	0
基本基金期首残高	0	0	0
基本基金期末残高	0	0	0
IV 正味財産期末残高	1,854,900,830	1,846,098,854	8,801,976

正味財産増減計算書内訳表

令和2年04月01日から 令和3年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	海岸清掃事業	美化啓発事業	美化団体支援事業	調査研究事業	公益目的共通		収益など共通	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											
基本財産運用益											
基本財産受取利息	0	0	0	0	29,330,083	29,330,083	0	0	10,560,000	0	39,890,083
基本財産運用益計	0	0	0	0	29,330,083	29,330,083	0	0	10,560,000	0	39,890,083
特定資産運用益											
特定資産運用益	135,348	20,494	40,138	0	10,357	206,337	0	0	2,573	0	208,910
特定資産運用益計	135,348	20,494	40,138	0	10,357	206,337	0	0	2,573	0	208,910
受取会費											
受取会費	0	734,000	6,370,000	0	0	7,104,000	0	0	0	0	7,104,000
受取会費計	0	734,000	6,370,000	0	0	7,104,000	0	0	0	0	7,104,000
受取負担金											
受取負担金	241,512,380	0	0	0	0	241,512,380	0	0	0	0	241,512,380
受取負担金計	241,512,380	0	0	0	0	241,512,380	0	0	0	0	241,512,380
受取寄付金											
受取寄付金	564,610	3,595,517	0	0	0	4,160,127	0	0	0	0	4,160,127
物品寄付	0	0	2,744,000	0	0	2,744,000	0	0	0	0	2,744,000
受取寄付金計	564,610	3,595,517	2,744,000	0	0	6,904,127	0	0	0	0	6,904,127
雑収益											
受取利息	0	34,195	0	0	0	34,195	0	0	0	0	34,195
雑収益	3,726	0	0	0	100,009	103,735	0	0	0	0	103,735
雑収益計	3,726	34,195	0	0	100,009	137,930	0	0	0	0	137,930
経常収益計	242,216,064	4,384,206	9,154,138	0	29,440,449	285,194,857	0	0	10,562,573	0	295,757,430
(2) 経常費用											
事業費											
給料手当	26,112,279	4,291,224	6,971,500	0	4,313,691	41,688,694	0	0	0	0	41,688,694
臨時雇賃金	9,693,673	267,270	497,213	0	0	10,458,156	0	0	0	0	10,458,156
退職給付費用	2,271,297	2,634,270	736,484	0	0	5,642,051	0	0	0	0	5,642,051
福利厚生費	5,731,580	869,084	1,416,304	0	703,464	8,720,432	0	0	0	0	8,720,432
旅費交通費	36,451	5,670	6,054	0	1,100	49,275	0	0	0	0	49,275
通信運搬費	1,443,716	501,666	294,699	0	0	2,240,081	0	0	0	0	2,240,081
消耗品費	4,055,462	723,152	2,888,298	22,990	0	7,689,902	0	0	0	0	7,689,902
修繕費	4,527,183	0	1,870	0	0	4,529,053	0	0	0	0	4,529,053
印刷製本費	0	531,300	0	0	0	531,300	0	0	0	0	531,300
燃料費	1,048,463	0	0	0	0	1,048,463	0	0	0	0	1,048,463
光熱水料費	198,912	0	0	0	565,785	764,697	0	0	0	0	764,697
賃借料	5,787,057	297,798	264,414	0	1,138,850	7,488,119	0	0	0	0	7,488,119
保険料	425,560	0	0	0	0	425,560	0	0	0	0	425,560
諸謝金	0	0	30,000	0	0	30,000	0	0	0	0	30,000
租税公課	304,750	0	5,000	0	0	309,750	0	0	0	0	309,750
支払助成金	0	0	250,000	0	0	250,000	0	0	0	0	250,000
委託費	171,471,345	0	220,000	0	0	171,691,345	0	0	0	0	171,691,345
雑費	627,912	706,277	72,365	0	880	1,407,434	0	0	0	0	1,407,434
減価償却費	14,216,535	99,377	318,629	0	0	14,634,541	0	0	0	0	14,634,541
賞与引当金繰入額	2,250,167	474,808	785,634	0	0	3,510,609	0	0	0	0	3,510,609
事業費計	250,202,342	11,401,896	14,758,464	22,990	6,723,770	283,109,462	0	0	0	0	283,109,462
管理費											
役員報酬費	0	0	0	0	0	0	0	0	7,583,230	0	7,583,230
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	479,300	0	479,300
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0	0	1,341,392	0	1,341,392
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	0	0	33,888	0	33,888
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	116,892	0	116,892
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	440	0	440
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	96,726	0	96,726
賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	346,743	0	346,743
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	2,600	0	2,600
雑費	0	0	0	0	0	0	0	0	32,183	0	32,183
賞与引当金繰入額	0	0	0	0	0	0	0	0	451,350	0	451,350
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	10,484,744	0	10,484,744
経常費用計	250,202,342	11,401,896	14,758,464	22,990	6,723,770	283,109,462	0	0	10,484,744	0	293,594,206
当期経常増減額	▲7,986,278	▲7,017,690	▲5,604,326	▲22,990	22,716,679	2,085,395	0	0	77,829	0	2,163,224

### 正味財産増減計算書内訳表

令和2年04月01日から 令和3年03月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計					小計	収益事業等会計		法人会計	内部取引等消去	合計
	海岸清掃事業	美化啓発事業	美化団体支援事業	調査研究事業	公益目的共通		収益など共通	小計			
2. 経常外増減の部											
(1) 経常外収益											
受取保険金											
受取保険金	2,125,744	0	0	0	0	2,125,744	0	0	0	0	2,125,744
受取保険金計	2,125,744	0	0	0	0	2,125,744	0	0	0	0	2,125,744
引当金取崩額											
特別修繕引当金取崩額	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000
引当金取崩額計	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000	0	0	0	0	6,000,000
経常外収益計	8,125,744	0	0	0	0	8,125,744	0	0	0	0	8,125,744
(2) 経常外費用											
リース解約損											
リース解約損	1,225,744	0	0	0	0	1,225,744	0	0	0	0	1,225,744
リース解約損計	1,225,744	0	0	0	0	1,225,744	0	0	0	0	1,225,744
固定資産除却損											
建物除却損	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1
車輛除却損	1	0	0	0	0	1	0	0	0	0	1
什器備品除却損	79,582	0	0	0	0	79,582	0	0	0	0	79,582
固定資産除却損計	79,584	0	0	0	0	79,584	0	0	0	0	79,584
経常外費用計	1,305,328	0	0	0	0	1,305,328	0	0	0	0	1,305,328
当期経常外増減額	6,820,416	0	0	0	0	6,820,416	0	0	0	0	6,820,416
税引前当期一般正味財産増減額	▲1,165,862	▲7,017,690	▲5,604,326	▲22,990	22,716,679	8,905,811	0	0	77,829	0	8,983,640
当期一般正味財産増減額	▲1,165,862	▲7,017,690	▲5,604,326	▲22,990	22,716,679	8,905,811	0	0	77,829	0	8,983,640
一般正味財産期首残高	▲42,334,333	▲61,422,984	▲49,107,272	▲73,745	209,985,338	57,047,004	0	0	▲2,524,772	0	54,522,232
一般正味財産期末残高	▲43,500,195	▲68,440,674	▲54,711,598	▲96,735	232,702,017	65,952,815	0	0	▲2,446,943	0	63,505,872
II 指定正味財産増減の部											
基本財産受取利息											
基本財産受取利息	0	0	0	0	29,531,350	29,531,350	0	0	10,433,575	0	39,964,925
基本財産受取利息計	0	0	0	0	29,531,350	29,531,350	0	0	10,433,575	0	39,964,925
受取寄付金											
受取寄付金(指定)	300,000	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	300,000
受取寄付金計	300,000	0	0	0	0	300,000	0	0	0	0	300,000
一般正味財産への振替額											
一般正味財産への振替額	▲564,610	0	0	0	▲29,321,979	▲29,886,589	0	0	▲10,560,000	0	▲40,446,589
一般正味財産への振替額計	▲564,610	0	0	0	▲29,321,979	▲29,886,589	0	0	▲10,560,000	0	▲40,446,589
当期指定正味財産増減額	▲264,610	0	0	0	209,371	▲55,239	0	0	▲126,425	0	▲181,664
指定正味財産期首残高	5,000,000	0	0	0	1,787,364,649	1,792,364,649	0	0	▲788,027	0	1,791,576,622
指定正味財産期末残高	4,735,390	0	0	0	1,787,574,020	1,792,309,410	0	0	▲914,452	0	1,791,394,958
III 基金増減の部											
当期基本金増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本金期首残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本金期末残高	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IV 正味財産期末残高	▲38,764,805	▲68,440,674	▲54,711,598	▲96,735	2,020,276,037	1,858,262,225	0	0	▲3,361,395	0	1,854,900,830

# 財務諸表に対する注記

## 1. 継続事業の前提に関する注記

該当なし

## 2. 重要な会計方針

### (1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券・・・・・・・・償却原価法（定額法）によっている。

### (2) 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。

### (3) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の自己都合による期末退職金の要支給額の100%に相当する金額を計上している。

ただし満55歳に達した職員については定年・勸奨の要支給額としている。

特別修繕引当金・・・建物の修繕費に必要とする金額を計上している。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する金額を計上している。

### (4) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

## 3. 会計方針の変更

該当なし

## 4. 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				
定期預金	6,694,307	0	82,946	6,611,361
投資有価証券	1,782,583,728	82,946	0	1,782,666,674
小 計	1,789,278,035	82,946	82,946	1,789,278,035
特定資産				
退職給付引当資産	49,145,233	5,642,051	0	54,787,284
資産取得資金	16,181,565	787,381	15,173,109	1,795,837
海岸清掃車両購入・整備準備預金	5,000,000	0	5,000,000	0
有価証券償却原価引当資産	4,310,228	0	492,554	3,817,674
国債運用益減収準備資金	0	2,855,000	0	2,855,000
海岸清掃車両（横浜銀行寄付）	0	4,114,000	342,833	3,771,167
クローラー運搬具（ガイア指定寄付）	0	327,800	46,828	280,972
クローラー運搬具（横浜銀行指定寄付）	0	572,000	0	572,000
小 計	74,637,026	14,298,232	21,055,324	67,879,934
合 計	1,863,915,061	14,381,178	21,138,270	1,857,157,969

## 5. 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などの内訳は、次のとおりである。(単位：円)

科 目	当期末残高	(うち指定正味財産からの充当額)	(うち一般正味財産からの充当額)	(うち負債に対応する額)
基本財産				
定期預金	6,611,361	(3,992,894)	(2,618,467)	—
投資有価証券	1,782,666,674	(1,782,666,674)	(0)	—
小 計	1,789,278,035	(1,786,659,568)	(2,618,467)	—
特定資産				
退職給付引当資産	54,787,284	—	—	(54,787,284)
資産取得資金	1,795,837	—	(1,795,837)	(0)
海岸清掃車両購入・整備準備預金	0	(0)	—	(0)
有価証券償却原価引当資産	3,817,674	—	(3,817,674)	(0)
国債運用益減収準備資金	2,855,000	—	(2,855,000)	(0)
海岸清掃車両（横浜銀行寄付）	3,771,167	(3,771,167)	—	(0)
クローラー運搬具（ガイア指定寄付）	280,972	(280,972)	—	(0)
クローラー運搬具（横浜銀行指定寄付）	572,000	(572,000)	—	(0)
小 計	67,879,934	(4,624,139)	(8,468,511)	(54,787,284)
合 計	1,857,157,969	(1,791,283,707)	(11,086,978)	(54,787,284)

## 6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

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
建 物	12,100,000	169,055	11,930,945
車両運搬具	3,072,706	1,626,782	1,445,924
什器備品	2,225,854	478,629	1,747,225
合 計	17,398,560	2,274,466	15,124,094

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高  
(貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合)

該当なし

8. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
国 債			
第14回利付国債(野村証券2億9千万円)	291,283,191	370,638,850	79,355,659
第2回利付国債(野村証券5億円)	500,831,519	604,000,000	103,168,481
第18回利付国債(岡三証券8億円)	800,695,996	1,022,720,000	222,024,004
第78回利付国債(SMBC日興証券9千万円)	91,006,968	97,668,000	6,661,032
第62回利付国債(三菱UFJモルガンスタンレー証券1億円)	98,849,000	102,810,000	3,961,000
合 計	1,782,666,674	2,197,836,850	415,170,176

9. 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	
基本財産運用益の振替額	39,881,979
寄附金の一般正味財産への振替額	564,610
	40,446,589

10. 退職給付に関する事項

退職給付債務の計算にあたっては、退職金支給規程に基づく期末自己都合退職要支給額を基礎として計上している。ただし満55歳に達した職員については定年・勸奨の要支給額としている。

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし

12. その他

リース取引関係

○ファイナンス・リース取引関係

①リース物件の取得価額相当額、減価償却 (単位:円)

科 目	車両運搬具
取得価額相当額	90,409,104
減価償却累計相当額	47,389,652
期末残高相当額	43,019,452

②未経過リース料期末残高相当額 (単位:円)

科 目	1年以内	1年超	合 計
未経過リース料期末残高相当額	10,786,200	32,233,252	43,019,452

③当期の支払いリース料、減価償却費相当額及び支払利息相当額

(単位:円)

科 目	車両運搬具
支払リース料	13,282,680
減価償却費相当額	13,282,680
支払利息相当額	0

④減価償却費相当額の算定方法

リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。

⑤支払利息相当額の算定方法

リース料総額とリース物件の取得価額相当額との差額を利息相当額としているが、総額法により支払利息相当額は計上していない。



## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細は、注記4 基本財産及び特定資産の増減及びその残高に記載のとおりである。

### 2. 引当金の明細

(単位:円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			使用目的	取崩し額	
賞与引当金	3,889,403	3,961,959	3,889,403	0	3,961,959
退職給付引当金	49,145,233	5,642,051	0	0	54,787,284
特別修繕引当金	6,000,000	0	0	6,000,000	0
引当金計	59,034,636	9,604,010	3,889,403	6,000,000	58,749,243

## 財 産 目 録

令和3年03月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	(単位:円) 金額
<b>(流動資産)</b>				
<b>現金預金</b>				
現金				33,783
本部事務所				33,783
本部事務所				33,783
普通預金				31,281,512
横浜銀行片瀬支店	横浜銀行片瀬支店	普通預金		3,738,851
三井住友銀行藤沢支店	三井住友銀行藤沢支店	普通預金		26,131,126
横浜銀行会員用	横浜銀行片瀬支店	普通預金		89,961
ゆうちょ銀行	ゆうちょ銀行	通常貯金		21,616
三井住友銀行横浜中央支店	三井住友銀行横浜中央支店	普通預金		134,549
かながわ信用金庫	かながわ信用金庫藤沢営業部	普通預金		863,128
ペイパル	ペイパル			302,281
郵便振替	ゆうちょ銀行			17,493
定期預金				22,132,844
かながわ信用金庫	かながわ信用金庫藤沢営業部	定期預金		22,132,844
現金預金合計				53,465,632
<b>その他流動資産</b>				
前払金			2021年度費用の前払金	1,199,440
海岸清掃事業				1,010,270
美化啓発事業費				129,067
美化団体支援事業				60,103
未収金			2020年度未収金	50,700
海岸清掃事業				700
美化啓発事業				50,000
その他流動資産合計				1,250,140
流動資産合計				54,715,772
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
定期預金				6,611,361
一般正味財産				2,618,467
かながわ信用金庫藤沢営業部	かながわ信用金庫藤沢営業部	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	2,618,467
指定正味財産				3,992,894
かながわ信用金庫藤沢営業部	かながわ信用金庫藤沢営業部	定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業の財源として使用している。	3,992,894
投資有価証券				1,782,666,674
指定正味財産				1,782,666,674
野村證券(第14回利付国債)			公益目的外保有財産であり、運用益を法人会計の財源として使用している。	291,283,191
野村證券(第2回利付国債)			公益目的保有財産と一部公益目的外保有財産であり、運用益を公益目的事業及び法人会計の財源として使用している。	500,831,519
岡三証券(第18回利付国債)			公益目的保有財産であり、運用益を公益	800,695,996
SMBC日興証券(第78回利付国債)			目的事業の財源として使用している。	91,006,968
三菱UFJモルガンスタンレー証券(第62回利付国債)				98,849,000
基本財産合計				1,789,278,035
<b>特定資産</b>				
退職給付引当資産	かながわ信用金庫藤沢営業部	定期預金	グローバル職員7名に対する退職金の支払いに備えた資産	54,787,284
海岸清掃事業費				31,346,022
美化啓発事業費				9,474,270
美化団体支援事業費				13,966,992
国債運用益減収準備資金	かながわ信用金庫藤沢営業部	定期預金	特定費用準備資金であり、国債の運用益減収に備えた資産	2,855,000
資産取得資金	かながわ信用金庫藤沢営業部	定期預金	資産取得資金であり、車両の買換えに備えた資産	1,795,837
海岸清掃事業費				1,317,894
美化団体支援事業費				477,943
有価証券償却原価引当資産	かながわ信用金庫藤沢営業部	定期預金	基本財産である投資有価証券の償却原価に伴う資産の減少分を補てんするために備えた資産	3,817,674
海岸清掃用車両(横浜銀行指定寄付)			横浜銀行からの指定寄附により購入した海岸清掃	3,771,167
クローラー運搬具(横浜銀行指定寄付)			横浜銀行からの指定寄附により購入した運搬具	572,000
クローラー運搬具(ガイア指定寄付)			ガイアからの指定寄附により購入した運搬具	280,972
特定資産合計				67,879,934
<b>その他固定資産</b>				
建物				11,930,945
駐在事務所1棟			公益目的保有財産であり、横須賀三浦駐在事務所建物として海岸清掃事業に使用している。	11,930,945
車両運搬具				1,445,924
自動車			事務連絡用車両1台  ごみ回収用軽バン1台	1,445,924
什器備品			清掃用具及び事務所備品	1,747,225
リース資産			リース中のピーチクリーナー6台	43,019,452
電話加入権				504,000
その他固定資産合計				58,647,546
固定資産合計				1,915,805,515
資産合計				1,970,521,287
<b>(流動負債)</b>				
未払金				13,148,285
海岸清掃事業費				12,444,384
美化啓発事業費				107,080
美化団体支援事業費				382,950
公益共通				90,830
法人会計				123,041
預り金				553,477
所得税				258,733
住民税				213,500
健康保険厚生年金保険料				76,426
雇用保険料				3,818
親睦会費				1,000
前受金				150,000
会費収入			2021年度前受会費	150,000

## 財 産 目 録

令和3年03月31日現在

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	(単位:円) 金額
(固定負債)	リース債務		2021年度に支払う海岸清掃事業に使用するリース料と同額のリース債務	10,786,200
	賞与引当金		2021年6月分賞与の2020年度に帰属する賞与引当金	3,961,959
	海岸清掃事業費			2,250,167
	美化啓発事業費			474,808
	美化団体支援事業費			785,634
	管理費			451,350
	流動負債合計			28,599,921
	退職給付引当金		プロパー職員7名に対する退職金の支払いに備えた引当金	54,787,284
	海岸清掃事業費			31,346,022
	美化啓発事業費			9,474,270
美化団体支援事業費			13,966,992	
リース債務		2022年度以降に支払期を迎える海岸清掃事業に使用するリース債務	32,233,252	
固定負債合計			87,020,536	
負債合計			115,620,457	
正味財産			1,854,900,830	

## 公益目的保有財産の明細

(単位：円)

財産種別	公益認定前取得	公益認定後取得	その他の	使用事業
	不可欠特定財産	不可欠特定財産	公益目的保有財産	
1 横須賀三浦駐在事務所建物			11,930,945	海岸清掃事業
2 野村証券第2回利付国債			438,260,018	公益共通
3 岡三証券第18回利付国債			800,695,996	公益共通
4 SMBC日興証券第78回利付国債			91,006,968	公益共通
5 三菱UFJモルガンスタンレー証券第62回利付国債			98,849,000	公益共通
6 定期預金			6,611,361	公益共通
7 車両運搬具(一般)			1,445,924	海岸清掃事業 美化団体支援事業
8 特定資産 車両運搬具(指定)			3,771,167	海岸清掃事業
9 什器備品			1,747,225	公益目的事業全般
8 特定資産 クローラー運搬具(指定)			852,972	海岸清掃事業
合計			1,455,171,576	


# 監 査 報 告 書

2021年（令和3年）5月28日

公益財団法人かながわ海岸美化財団  
代表理事 松浦 治美 殿

公益財団法人かながわ海岸美化財団

監 事 阿部 広治 

監 事 林 雄一郎 

私たち監事は、令和2年4月1日から令和3年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行を監査いたしました。その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る財務諸表及び附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査の結果

### (1) 事業報告等の監査結果

- 一 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- 二 理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められません。

### (2) 財務諸表及び附属明細書並びに財産目録の監査結果

財務諸表及び附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以 上