

貸借対照表

2011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			
現金預金	217,799,894	-	-
未収金	24,608,834	-	-
前払金	2,750,243	-	-
貯蔵品	796,718	-	-
繰延税金資産	293,920	-	-
流動資産合計	246,249,609	-	-
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	189,942,704	-	-
普通預金	254,600	-	-
基本財産合計	190,197,304	-	-
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	44,297,461	-	-
退職給付積立資産	27,898,331	-	-
みどり・都市公園公益事業積立資産	65,753,356	-	-
収益事業対策積立資産	60,000,000	-	-
大涌谷駐車場整備積立資産	210,000,000	-	-
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	-	-
特定資産合計	437,949,148	-	-
(3) その他固定資産			
建物	35,299,505	-	-
建物付属設備	24,521,382	-	-
構築物	34,089,180	-	-
機械装置	5,716,876	-	-
車両運搬具	8,158,283	-	-
什器備品	24,659,465	-	-
リース資産	29,971,774	-	-
ソフトウェア	4,823,615	-	-
電話加入権	56,000	-	-
敷金	8,003,600	-	-
保証金	90,000	-	-
投資有価証券	10,000,000	-	-
保険積立金	5,848,236	-	-
その他固定資産合計	191,237,916	-	-
固定資産合計	819,384,368	-	-
資産合計	1,065,633,977	-	-
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	128,921,308	-	-
未払費用	3,532,045	-	-
リース債務	11,153,052	-	-
未払消費税等	10,040,000	-	-
未払法人税等	29,490,100	-	-
前受金	433,380	-	-
預り金	3,424,396	-	-
賞与引当金	24,194,018	-	-
流動負債合計	211,188,299	-	-
2. 固定負債			
長期リース債務	18,942,036	-	-
退職給付引当金	44,297,461	-	-
固定負債合計	63,239,497	-	-
負債合計	274,427,796	-	-
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,002,977	-	-
指定正味財産合計	1,002,977	-	-
(うち基本財産への充当額)	(1,002,977)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(0)	-	-
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	790,203,204	-	-
(うち特定資産への充当額)	(189,194,327)	-	-
(うち特定資産への充当額)	(393,651,687)	-	-
正味財産合計	791,206,181	-	-
負債及び正味財産合計	1,065,633,977	-	-

(注)当年度から、「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しているため前年度の数値については記載しないものとする。

貸借対照表内訳表

2011年03月31日現在

(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 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	152,453,767	48,864,196	16,481,931		217,799,894
未収金	66,153,627	6,879,845	2,406,150	▲ 50,830,788	24,608,834
前払金	1,904,143	671,890	174,210		2,750,243
貯蔵品	653,318	72,000	71,400		796,718
繰延税金資産	0	293,920	0		293,920
流動資産合計	221,164,855	56,781,851	19,133,691	▲ 50,830,788	246,249,609
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	189,942,704	0	0		189,942,704
普通預金	254,600	0	0		254,600
基本財産合計	190,197,304	0	0	0	190,197,304
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	44,297,461	0	0		44,297,461
退職給付積立資産	27,898,331	0	0		27,898,331
みどり・都市公園公益事業積立資産	65,753,356	0	0		65,753,356
収益事業対策積立資産	0	60,000,000	0		60,000,000
大涌谷駐車場整備積立資産	0	210,000,000	0		210,000,000
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	0	0		30,000,000
特定資産合計	167,949,148	270,000,000	0	0	437,949,148
(3) その他固定資産					
建物	5,244,734	30,054,771	0		35,299,505
建物付属設備	19,558,787	4,962,595	0		24,521,382
構築物	22,013,621	12,075,559	0		34,089,180
機械装置	4,315,680	1,401,196	0		5,716,876
車両運搬具	6,236,571	82,579	1,839,133		8,158,283
什器備品	13,659,579	9,186,914	1,812,972		24,659,465
リース資産	24,441,044	5,530,730	0		29,971,774
ソフトウェア	1,127,000	0	3,696,615		4,823,615
電話加入権	30,000	26,000	0		56,000
敷金	0	8,003,600	0		8,003,600
保証金	86,500	3,500	0		90,000
投資有価証券	0	10,000,000	0		10,000,000
保険積立金	0	5,848,236	0		5,848,236
その他固定資産合計	96,713,516	87,175,680	7,348,720	0	191,237,916
固定資産合計	454,859,968	357,175,680	7,348,720	0	819,384,368
資産合計	676,024,823	413,957,531	26,482,411	▲ 50,830,788	1,065,633,977
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	110,866,528	50,179,802	10,532,216	▲ 42,657,238	128,921,308
未払費用	2,974,814	170,544	386,687		3,532,045
リース債務	9,824,684	1,328,368	0		11,153,052
未払消費税等	0	18,213,550	0	▲ 8,173,550	10,040,000
未払法人税等	0	29,490,100	0		29,490,100
前受金	0	433,380	0		433,380
預り金	2,404,528	403,124	616,744		3,424,396
賞与引当金	20,348,641	1,153,198	2,692,179		24,194,018
流動負債合計	146,419,195	101,372,066	14,227,826	▲ 50,830,788	211,188,299
2. 固定負債					
長期リース債務	14,702,409	4,239,627	0		18,942,036
退職給付引当金	8,545,315	35,752,146	0		44,297,461
固定負債合計	23,247,724	39,991,773	0	0	63,239,497
負債合計	169,666,919	141,363,839	14,227,826	▲ 50,830,788	274,427,796
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	1,002,977	0	0		1,002,977
指定正味財産合計	1,002,977	0	0	0	1,002,977
(うち基本財産への充当額)	(1,002,977)	(0)	(0)		(1,002,977)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	505,354,927	272,593,692	12,254,585	0	790,203,204
(うち特定資産への充当額)	(189,194,327)	(0)	(0)		(189,194,327)
(うち特定資産への充当額)	(123,651,687)	(270,000,000)	(0)		(393,651,687)
正味財産合計	506,357,904	272,593,692	12,254,585	0	791,206,181
負債及び正味財産合計	676,024,823	413,957,531	26,482,411	▲ 50,830,788	1,065,633,977

正味財産増減計算書

2010年4月1日から2011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			
①基本財産運用益	2,318,542		
基本財産受取利息	2,318,542	-	-
②特定資産運用益	397,714	-	-
特定資産受取利息	397,714	-	-
③事業収益	1,954,588,855	-	-
都市公園管理収益	1,138,866,000	-	-
都市公園利用収益	178,400,780	-	-
緑地管理運営収益	9,506,700	-	-
山岳利用収益	5,995,550	-	-
磯運利用収益	10,416,600	-	-
都市公園普及事業収益	3,856,264	-	-
自然公園普及事業収益	1,628,055	-	-
自然公園管理収益	69,052,650	-	-
都市公園駐車場収益	317,105,700	-	-
自然公園等駐車場収益	125,488,950	-	-
売店等事業収益	94,271,606	-	-
④雑収益	1,074,292	-	-
受取利息	76,754	-	-
雑収益	997,538	-	-
経常収益計	1,958,379,403	-	-
(2) 経常費用			
①事業費	1,819,804,089		
給料手当	364,754,910	-	-
臨時雇賃金	308,760,608	-	-
退職給付費用	7,642,779	-	-
法定福利費	56,235,477	-	-
福利厚生費	27,394,776	-	-
賞与引当金繰入額	21,501,839	-	-
会議費	2,533,575	-	-
旅費交通費	3,315,855	-	-
通信運搬費	11,398,144	-	-
減価償却費	46,175,384	-	-
消耗什器備品費	8,475,458	-	-
消耗品費	72,955,816	-	-
修繕費	63,374,454	-	-
印刷製本費	17,886,201	-	-
燃料費	6,711,364	-	-
光熱水料費	135,827,088	-	-
賃借料	55,867,374	-	-
保険料	1,790,660	-	-
諸謝金	9,403,418	-	-
租税公課	42,023,705	-	-
支払負担金	3,730,254	-	-
委託費	335,003,491	-	-
支払手数料	20,567,827	-	-
分担金	171,366,000	-	-
仕入	2,331,966	-	-
緑化協力支援費	10,181,940	-	-
支払寄附金	6,000,000	-	-
支払利息	4,641,313	-	-
雑費	1,952,413	-	-

正味財産増減計算書

2010年4月1日から2011年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	138,852,441		
役員報酬	15,762,061	-	-
給料手当	41,869,329	-	-
臨時雇賃金	4,461,484	-	-
退職給付費用	1,002,676	-	-
法定福利費	8,017,254	-	-
福利厚生費	5,299,901	-	-
賞与引当金繰入額	2,692,179	-	-
会議費	2,730,460	-	-
旅費交通費	1,081,646	-	-
通信運搬費	2,472,355	-	-
減価償却費	8,871,869	-	-
消耗什器備品費	1,271,114	-	-
消耗品費	1,197,608	-	-
修繕費	1,742,675	-	-
印刷製本費	2,486,035	-	-
燃料費	3,819	-	-
光熱水料費	1,024,476	-	-
賃借料	17,477,355	-	-
保険料	73,850	-	-
諸謝金	8,299,126	-	-
租税公課	2,186,350	-	-
支払負担金	788,000	-	-
委託費	5,247,540	-	-
支払手数料	1,847,335	-	-
交際費	249,240	-	-
雑費	696,704	-	-
経常費用計	1,958,656,530	-	-
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 277,127		
評価損益等計	0	-	-
当期経常増減額	▲ 277,127	-	-
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	-	-
(2) 経常外費用			
①固定資産売却損	181,155		
車両運搬具除却損	123,154	-	-
什器備品除却損	58,001	-	-
経常外費用計	181,155	-	-
当期経常外増減額	▲ 181,155	-	-
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 458,282	-	-
法人税、住民税及び事業税	29,490,100	-	-
法人税等調整額	8,354,861	-	-
当期一般正味財産増減額	▲ 38,303,243	-	-
一般正味財産期首残高	828,506,447	-	-
一般正味財産期末残高	790,203,204	-	-
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	6,380		
基本財産受取利息	6,380	-	-
②一般正味財産への振替額	▲ 6,000		
一般正味財産への振替額	▲ 6,000	-	-
当期指定正味財産増減額	380	-	-
指定正味財産期首残高	1,002,597	-	-
指定正味財産期末残高	1,002,977	-	-
III 正味財産期末残高	791,206,181	-	-

(注)当年度から「公益法人会計基準」(平成20年4月11日 平成21年度10月16日改正 内閣府公益認定等委員会)を採用しているため、前年度の数値については記載しないものとする。

正味財産増減計算書内訳表

2010年4月1日から2011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					
① 基本財産運用益	2,318,542	0	0		2,318,542
基本財産受取利息	2,318,542	0	0		2,318,542
② 特定資産運用益	189,778	207,936	0		397,714
特定資産受取利息	189,778	207,936	0		397,714
③ 事業収益	1,297,469,299	536,866,256	120,253,300		1,954,588,855
都市公園管理収益	1,018,612,700	0	120,253,300		1,138,866,000
都市公園利用収益	178,400,780	0	0		178,400,780
緑地管理運営収益	9,506,700	0	0		9,506,700
山岳利用収益	5,995,550	0	0		5,995,550
磯運利用収益	10,416,600	0	0		10,416,600
都市公園普及事業収益	3,856,264	0	0		3,856,264
自然公園普及事業収益	1,628,055	0	0		1,628,055
自然公園管理収益	69,052,650	0	0		69,052,650
都市公園駐車場収益	0	317,105,700	0		317,105,700
自然公園等駐車場収益	0	125,488,950	0		125,488,950
売店等事業収益	0	94,271,606	0		94,271,606
④ 雑収益	441,116	110,018	523,158		1,074,292
受取利息	66,736	10,018	0		76,754
雑収益	374,380	100,000	523,158		997,538
経常収益計	1,300,418,735	537,184,210	120,776,458	0	1,958,379,403
(2) 経常費用					
① 事業費	1,597,158,963	222,645,126			1,819,804,089
給料手当	340,962,784	23,792,126			364,754,910
臨時雇賃金	289,281,438	19,479,170			308,760,608
退職給付費用	7,374,323	268,456			7,642,779
法定福利費	52,582,266	3,653,211			56,235,477
福利厚生費	27,310,928	83,848			27,394,776
賞与引当金繰入額	20,348,641	1,153,198			21,501,839
会議費	2,533,575	0			2,533,575
旅費交通費	3,073,175	242,680			3,315,855
通信運搬費	10,552,555	845,589			11,398,144
減価償却費	36,326,730	9,848,654			46,175,384
消耗什器備品費	7,827,558	647,900			8,475,458
消耗品費	70,625,835	2,329,981			72,955,816
修繕費	53,463,074	9,911,380			63,374,454
印刷製本費	16,853,809	1,032,392			17,886,201
燃料費	6,658,390	52,974			6,711,364
光熱水料費	129,077,681	6,749,407			135,827,088
賃借料	5,670,853	50,196,521			55,867,374
保険料	1,223,400	567,260			1,790,660
諸謝金	9,403,418	0			9,403,418
租税公課	21,485,308	20,538,397			42,023,705
支払負担金	3,730,254	0			3,730,254
委託費	286,601,705	48,401,786			335,003,491
支払手数料	19,837,939	729,888			20,567,827
分担金	151,677,200	19,688,800			171,366,000
仕入	0	2,331,966			2,331,966
緑化協力支援費	10,181,940	0			10,181,940
支払寄附金	6,000,000	0			6,000,000
支払利息	4,543,771	97,542			4,641,313
雑費	1,950,413	2,000			1,952,413

正味財産増減計算書内訳表

2010年4月1日から2011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
②管理費			138,852,441		138,852,441
役員報酬			15,762,061		15,762,061
給料手当			41,869,329		41,869,329
臨時雇賃金			4,461,484		4,461,484
退職給付費用			1,002,676		1,002,676
法定福利費			8,017,254		8,017,254
福利厚生費			5,299,901		5,299,901
賞与引当金繰入額			2,692,179		2,692,179
会議費			2,730,460		2,730,460
旅費交通費			1,081,646		1,081,646
通信運搬費			2,472,355		2,472,355
減価償却費			8,871,869		8,871,869
消耗什器備品費			1,271,114		1,271,114
消耗品費			1,197,608		1,197,608
修繕費			1,742,675		1,742,675
印刷製本費			2,486,035		2,486,035
燃料費			3,819		3,819
光熱水料費			1,024,476		1,024,476
賃借料			17,477,355		17,477,355
保険料			73,850		73,850
諸謝金			8,299,126		8,299,126
租税公課			2,186,350		2,186,350
支払負担金			788,000		788,000
委託費			5,247,540		5,247,540
支払手数料			1,847,335		1,847,335
交際費			249,240		249,240
雑費			696,704		696,704
経常費用計	1,597,158,963	222,645,126	138,852,441	0	1,958,656,530
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 296,740,228	314,539,084	▲ 18,075,983	0	▲ 277,127
評価損益等計	0	0	0		0
当期経常増減額	▲ 296,740,228	314,539,084	▲ 18,075,983	0	▲ 277,127
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
① 固定資産売却損	56,747	118,431	5,977		181,155
車両運搬具除却損	56,747	66,407	0		123,154
什器備品除却損	0	52,024	5,977		58,001
経常外費用計	56,747	118,431	5,977	0	181,155
当期経常外増減額	▲ 56,747	▲ 118,431	▲ 5,977	0	▲ 181,155
他会計振替額	251,000,000	▲ 284,795,000	33,795,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 45,796,975	29,625,653	15,713,040	0	▲ 458,282
法人税、住民税及び事業税		29,490,100			29,490,100
法人税等調整額	6,429,636	1,925,225	0		8,354,861
当期一般正味財産増減額	▲ 52,226,611	▲ 1,789,672	15,713,040	0	▲ 38,303,243
一般正味財産期首残高	557,581,538	274,383,364	▲ 3,458,455		828,506,447
一般正味財産期末残高	505,354,927	272,593,692	12,254,585	0	790,203,204
II 指定正味財産増減の部					
① 基本財産運用益	6,380	0	0		6,380
基本財産受取利息	6,380				6,380
② 一般正味財産への振替額	▲ 6,000	0	0		▲ 6,000
一般正味財産への振替額	▲ 6,000				▲ 6,000
当期指定正味財産増減額	380	0	0		380
指定正味財産期首残高	1,002,597	0	0		1,002,597
指定正味財産期末残高	1,002,977	0	0		1,002,977
III 正味財産期末残高	506,357,904	272,593,692	12,254,585		791,206,181

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細
財務諸表に関する注記3.に記載している

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
			目的使用	その他	
賞与引当金	22,555,000	24,194,018	22,555,000		24,194,018
退職給付引当金	35,752,146	8,545,315			44,297,461

財産目録

2011年3月31日現在

財団法人神奈川県公園協会

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
(流動資産)	現金	手元保管	運転資金として	2,936,618	
	預金	普通預金	運転資金として	214,863,276	
	未収金	神奈川県ほか		24,608,834	
	前払金	各種保険料ほか		2,750,243	
	貯蔵品	切手・収入印紙ほか		796,718	
	繰延税金資産	法人税ほか		293,920	
	流動資産合計				246,249,609
(固定資産)					
基本財産	投資有価証券	第120回神奈川県債	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	189,942,704	
	普通預金	普通預金 横浜銀行県庁支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益事業の財源として使用している	254,600	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	44,297,461	
	退職給付積立資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	27,898,331	
	みどり・都市公園公益事業積立資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	みどり・都市公園公益事業の積立資産であり、公益事業に供する財源として管理されている預金	65,753,356	
	収益事業対策積立資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	収益事業の積立資産であり、収益事業に供する財源として管理されている預金	60,000,000	
	大涌谷駐車場整備積立資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	大涌谷事業の積立資産であり、収益事業に供する財源として管理されている預金	210,000,000	
	自然公園公益事業対策積立資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	自然公園公益目的事業の積立資産であり、公益事業に供する財源として管理されている預金	30,000,000	
	その他固定資産	建物	物置、倉庫ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	5,244,734
				収益事業に使用している	30,054,771
建物付属設備		体育館網戸取付ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	19,558,787	
			収益事業に使用している	4,962,595	
構築物		転落防止防護柵ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	22,013,621	
			収益事業に使用している	12,075,559	
機械装置		チッパー機ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	4,315,680	
			収益事業に使用している	1,401,196	
車両運搬具		乗用芝刈機ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	6,236,571	
			収益事業に使用している	82,579	
			管理運営に使用している	1,839,133	
			公益事業に供する目的で使用している	24,441,044	
什器備品		展示用ラックほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	13,659,579	
			収益事業に使用している	9,186,914	
	管理運営に使用している		1,812,972		
	収益事業に使用している		5,530,730		
リース資産		公益事業に供する目的で使用している	24,441,044		
		収益事業に使用している	5,530,730		
ソフトウェア	新会計システムほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	1,127,000		
		管理運営に使用している	3,696,615		

財産目録

2011年3月31日現在

財団法人神奈川県公園協会

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
電話加入権	事務局等 電話加入権	本部事務所ほか	56,000
敷金	事務局 事務所敷金	本部事務所	8,003,600
保証金	事務局 事務所保証金	本部事務所	90,000
投資有価証券	榊湘南なぎさパーク	収益事業で保有する株式であり、配当金を収益事業の財源として使用している	10,000,000
保険積立金	役員保険	役員の労働災害保険料の財源として管理されている預金	5,848,236
固定資産合計			819,384,368
資産合計			1,065,633,977
(流動負債)	未払金	公益目的事業等に供する公園の管理委託ほかの未払額	128,921,308
	未払費用	職員に対するもの 職員に対する賞与の支払いに備えたもの	3,532,045
	リース債務		11,153,052
	未払法人税等	法人税ほか	29,490,100
	未払消費税等	消費税	10,040,000
	前受金	施設使用料ほか	433,380
	預り金	源泉所得税ほか	3,424,396
	賞与引当金	職員に対するもの 職員に対する賞与の支払いに備えたもの	24,194,018
流動負債合計			211,188,299
(固定負債)	長期リース債務		18,942,036
	退職給付引当金	職員に対するもの 職員に対する退職金の支払いに備えたもの	44,297,461
固定負債合計			63,239,497
負債合計			274,427,796
正味財産			791,206,181

監査報告書

平成23年6月10日

公益財団法人神奈川県公園協会

理事長 池守 典行 殿

公益財団法人神奈川県公園協会

監 事 三 田 弘 道



私は、平成22年4月1日から平成23年3月31日までの会計年度における事業及び会計の監査を行い、次のとおり報告する。

1 監査の方法の概要

- (1) 会計監査について、帳簿並びに関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、財務諸表並びに附属明細書の正確性を検討した。
- (2) 事業監査について、理事会及びその他の会議に出席し、関係書類の閲覧など必要と思われる監査手続きを用いて、業務執行の妥当性を検討した。

2 監査意見

- (1) 貸借対照表、正味財産増減計算書、附属明細書及び財産目録は、会計帳簿の記載金額と一致し、法人の収支及び財産の状況を正しく示していると認める。
- (2) 事業報告の内容は、真実であると認める。