

貸借対照表

2014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	489,197,362	415,710,512	73,486,850
未収金	21,771,293	23,700,568	▲ 1,929,275
前払金	2,909,631	2,854,323	55,308
貯蔵品	2,097,585	1,720,007	377,578
前渡金	0	435	▲ 435
流動資産合計	515,975,871	443,985,845	71,990,026
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	193,992,300	195,183,200	▲ 1,190,900
普通預金	318,800	318,800	0
基本財産合計	194,311,100	195,502,000	▲ 1,190,900
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	53,533,559	46,640,385	6,893,174
退職給付積立資産	22,059,308	22,059,308	0
みどり・都市公園公益事業積立資産	65,753,356	65,753,356	0
収益事業対策積立資産	60,000,000	60,000,000	0
大涌谷駐車場整備積立資産	208,509,000	237,837,000	▲ 29,328,000
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	30,000,000	0
みどり事業推進対策積立資産	30,000,000	20,000,000	10,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	51,000,000	34,000,000	17,000,000
特定資産合計	520,855,223	516,290,049	4,565,174
(3) その他固定資産			
建物	32,802,425	35,009,901	▲ 2,207,476
建物付属設備	14,727,316	17,889,501	▲ 3,162,185
構築物	48,472,309	17,953,201	30,519,108
機械装置	4,982,412	3,899,524	1,082,888
車両運搬具	2,197,178	3,666,385	▲ 1,469,207
什器備品	10,567,709	12,024,917	▲ 1,457,208
リース資産	18,474,102	27,120,471	▲ 8,646,369
ソフトウェア	397,113	685,283	▲ 288,170
電話加入権	56,000	56,000	0
敷金	8,003,600	8,003,600	0
保証金	90,000	90,000	0
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
保険積立金	5,848,236	5,848,236	0
その他固定資産合計	156,618,400	142,247,019	14,371,381
固定資産合計	871,784,723	854,039,068	17,745,655
資産合計	1,387,760,594	1,298,024,913	89,735,681
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	155,496,039	138,655,198	16,840,841
未払費用	3,698,830	3,376,006	322,824
リース債務	5,693,319	12,089,893	▲ 6,396,574
未払法人税等	36,924,800	54,527,400	▲ 17,602,600
未払消費税等	9,450,700	15,245,200	▲ 5,794,500
前受金	0	479,531	▲ 479,531
預り金	3,054,497	7,587,697	▲ 4,533,200
賞与引当金	25,818,649	24,087,970	1,730,679
流動負債合計	240,136,834	256,048,895	▲ 15,912,061
2. 固定負債			
長期リース債務	13,097,808	15,458,194	▲ 2,360,386
退職給付引当金	53,533,559	46,640,385	6,893,174
固定負債合計	66,631,367	62,098,579	4,532,788
負債合計	306,768,201	318,147,474	▲ 11,379,273
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,014,800	998,600	16,200
指定正味財産合計	1,014,800	998,600	16,200
(うち基本財産への充当額)	(1,014,800)	(998,600)	(16,200)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産合計	1,079,977,593	978,878,839	101,098,754
(うち基本財産への充当額)	(193,296,300)	(194,503,400)	(▲ 1,207,100)
(うち特定資産への充当額)	(467,321,664)	(469,649,664)	(▲ 2,328,000)
正味財産合計	1,080,992,393	979,877,439	101,114,954
負債及び正味財産合計	1,387,760,594	1,298,024,913	89,735,681

貸借対照表内訳表

2014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	233,410,906	254,608,515	1,177,941		489,197,362
未収金	7,343,479	14,402,214	1,148,050	▲ 1,122,450	21,771,293
前払金	1,134,238	468,187	1,307,206		2,909,631
貯蔵品	1,798,566	299,019	0		2,097,585
短期貸付金		1,034,503	0	▲ 1,034,503	0
流動資産合計	243,687,189	270,812,438	3,633,197	▲ 2,156,953	515,975,871
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	193,992,300	0	0		193,992,300
普通預金	318,800	0	0		318,800
基本財産合計	194,311,100	0	0	0	194,311,100
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	53,533,559	0	0		53,533,559
退職給付積立資産	22,059,308	0	0		22,059,308
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	208,509,000	0		208,509,000
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	0	0		30,000,000
みどり事業推進対策積立資産	30,000,000	0	0		30,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	51,000,000	0	0		51,000,000
特定資産合計	252,346,223	268,509,000	0	0	520,855,223
(3) その他固定資産					
建物	3,297,750	29,504,675	0		32,802,425
建物附属設備	11,053,157	3,674,159	0		14,727,316
構築物	8,446,904	40,025,405	0		48,472,309
機械装置	3,851,122	1,131,290	0		4,982,412
車両運搬具	2,100,188	2	96,988		2,197,178
什器備品	4,739,174	5,618,324	210,211		10,567,709
リース資産	4,265,300	13,472,122	736,680		18,474,102
ソフトウェア	140,875	0	256,238		397,113
電話加入権	30,000	26,000	0		56,000
敷金	0	0	8,003,600		8,003,600
保証金	20,000	0	70,000		90,000
投資有価証券	0	10,000,000	0		10,000,000
保険積立金	0	0	5,848,236		5,848,236
その他固定資産合計	37,944,470	103,451,977	15,221,953	0	156,618,400
固定資産合計	484,601,793	371,960,977	15,221,953	0	871,784,723
資産合計	728,288,982	642,773,415	18,855,150	▲ 2,156,953	1,387,760,594
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	124,387,262	27,799,199	3,309,578		155,496,039
未払費用	2,987,851	211,108	499,871		3,698,830
リース債務	808,210	4,883,368	1,741		5,693,319
未払法人税等	0	36,924,800	0		36,924,800
未払消費税等	2,990,900	7,582,250	0	▲ 1,122,450	9,450,700
預り金	2,162,387	406,214	485,896		3,054,497
短期借入金	0	0	1,034,503	▲ 1,034,503	0
賞与引当金	20,874,483	1,462,022	3,482,144		25,818,649
流動負債合計	154,211,093	79,268,961	8,813,733	▲ 2,156,953	240,136,834
2. 固定負債					
長期リース債務	3,510,784	8,848,575	738,449		13,097,808
退職給付引当金	53,533,559	0	0		53,533,559
固定負債合計	57,044,343	8,848,575	738,449	0	66,631,367
負債合計	211,255,436	88,117,536	9,552,182	▲ 2,156,953	306,768,201
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	1,014,800	0	0		1,014,800
指定正味財産合計	1,014,800	0	0	0	1,014,800
(うち基本財産への充当額)	(1,014,800)	(0)	(0)		(1,014,800)
(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)	(193,296,300)	(0)	(0)		(193,296,300)
(うち特定資産への充当額)	(198,812,664)	(268,509,000)	(0)		(467,321,664)
正味財産合計	517,033,546	554,655,879	9,302,968	0	1,080,992,393
負債及び正味財産合計	728,288,982	642,773,415	18,855,150	▲ 2,156,953	1,387,760,594

正味財産増減計算書

2013年4月1日から2014年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	135,966,829	131,684,165	4,282,664
役員報酬	15,957,900	15,677,900	280,000
給料手当	53,330,412	46,300,221	7,030,191
臨時雇賃金	4,524,544	4,408,903	115,641
退職給付費用	1,322,434	1,182,981	139,453
法定福利費	10,448,074	9,582,719	865,355
福利厚生費	4,433,456	5,280,928	▲ 847,472
賞与引当金繰入額	3,482,144	3,663,127	▲ 180,983
会議費	1,109,576	758,258	351,318
旅費交通費	664,150	1,211,268	▲ 547,118
通信運搬費	2,204,274	1,993,441	210,833
減価償却費	727,420	2,968,778	▲ 2,241,358
消耗什器備品費	2,615,675	631,701	1,983,974
消耗品費	1,222,953	733,013	489,940
修繕費	1,880,423	1,641,387	239,036
印刷製本費	2,347,597	2,276,895	70,702
光熱水料費	902,804	866,020	36,784
賃借料	15,654,219	14,632,745	1,021,474
保険料	34,652	26,510	8,142
諸謝金	3,100,290	4,914,715	▲ 1,814,425
租税公課	5,613,410	5,433,450	179,960
支払負担金	464,000	544,000	▲ 80,000
委託費	1,295,623	4,280,315	▲ 2,984,692
支払手数料	2,007,092	1,865,078	142,014
交際費	230,000	359,280	▲ 129,280
支払利息	8,038	0	8,038
雑費	385,669	450,532	▲ 64,863
経常費用計	1,915,966,308	1,877,726,699	38,239,609
評価損益等調整前当期経常増減額	140,835,719	173,145,017	▲ 32,309,298
基本財産評価損益等	▲ 1,207,100	5,290,444	▲ 6,497,544
評価損益等計	▲ 1,207,100	5,290,444	▲ 6,497,544
当期経常増減額	139,628,619	178,435,461	▲ 38,806,842
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	1,331,745	47,776	1,283,969
建物付属設備除却損	350,224	0	350,224
構築物除却損	981,517	0	981,517
車両運搬具除却損	0	9,319	▲ 9,319
什器備品除却損	4	38,457	▲ 38,453
②雑損失	273,320	0	273,320
雑損失	273,320	0	273,320
経常外費用計	1,605,065	47,776	1,557,289
当期経常外増減額	▲ 1,605,065	▲ 47,776	▲ 1,557,289
税引前当期一般正味財産増減額	138,023,554	178,387,685	▲ 40,364,131
法人税、住民税及び事業税	36,924,800	54,527,400	▲ 17,602,600
当期一般正味財産増減額	101,098,754	123,860,285	▲ 22,761,531
一般正味財産期首残高	978,878,839	855,018,554	123,860,285
一般正味財産期末残高	1,079,977,593	978,878,839	101,098,754
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	7,029	6,032	997
基本財産受取利息	7,029	6,032	997
②基本財産評価益	16,200	0	16,200
基本財産評価益計	16,200	0	16,200
③基本財産評価損	0	4,789	▲ 4,789
基本財産評価損計	0	4,789	▲ 4,789
④一般正味財産への振替額	▲ 7,029	▲ 6,000	▲ 1,029
一般正味財産への振替額	▲ 7,029	▲ 6,000	▲ 1,029
当期指定正味財産増減額	16,200	▲ 4,757	20,957
指定正味財産期首残高	998,600	1,003,357	▲ 4,757
指定正味財産期末残高	1,014,800	998,600	16,200
III 正味財産期末残高	1,080,992,393	979,877,439	101,114,954

正味財産増減計算書

2013年4月1日から2014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	1,473,725	2,017,746	▲ 544,021
基本財産受取利息	1,473,725	2,017,746	▲ 544,021
② 特定資産運用益	245,235	226,469	18,766
特定資産受取利息	245,235	226,469	18,766
③ 事業収益	2,050,729,121	2,044,334,562	6,394,559
都市公園管理収益	1,217,940,700	1,197,194,800	20,745,900
都市公園利用収益	176,161,290	179,201,064	▲ 3,039,774
緑地管理運営収益	11,494,350	11,502,750	▲ 8,400
山岳利用収益	5,573,165	5,592,320	▲ 19,155
みどり推進事業等収益	839,076	102,853	736,223
都市公園普及事業収益	11,426,315	11,786,713	▲ 360,398
公益推進事業収益	436,800	431,600	5,200
自然公園普及事業収益	2,472,295	2,268,990	203,305
自然公園管理収益	69,100,000	71,102,650	▲ 2,002,650
都市公園駐車場収益	318,258,550	339,461,300	▲ 21,202,750
自然公園駐車場収益	140,426,850	133,409,100	7,017,750
売店等事業収益	96,599,730	92,280,422	4,319,308
④ 受取補助金等	2,700,000	2,249,180	450,820
受取助成金	2,700,000	2,249,180	450,820
⑤ 雑収益	1,653,946	2,043,759	▲ 389,813
受取利息	163,373	94,240	69,133
雑収益	1,490,573	1,949,519	▲ 458,946
経常収益計	2,056,802,027	2,050,871,716	5,930,311
(2) 経常費用			
① 事業費	1,779,999,479	1,746,042,534	33,956,945
給料手当	347,998,760	368,126,045	▲ 20,127,285
臨時雇賃金	306,784,402	286,406,551	20,377,851
退職給付費用	5,899,060	4,244,164	1,654,896
法定福利費	58,181,146	61,108,983	▲ 2,927,837
福利厚生費	3,013,878	4,611,454	▲ 1,597,576
賞与引当金繰入額	22,336,505	20,424,843	1,911,662
会議費	2,330,739	2,411,723	▲ 80,984
旅費交通費	3,309,244	3,234,587	74,657
通信運搬費	10,910,906	10,887,793	23,113
減価償却費	36,382,849	30,580,925	5,801,924
消耗什器備品費	4,978,175	3,633,984	1,344,191
消耗品費	59,206,931	55,891,406	3,315,525
修繕費	49,075,056	51,059,349	▲ 1,984,293
印刷製本費	15,233,735	12,755,155	2,478,580
燃料費	6,656,605	6,677,999	▲ 21,394
光熱水料費	142,495,769	138,782,490	3,713,279
賃借料	59,340,650	63,839,859	▲ 4,499,209
保険料	1,910,948	1,633,960	276,988
諸謝金	6,202,591	7,005,991	▲ 803,400
租税公課	43,242,565	47,738,000	▲ 4,495,435
支払負担金	5,299,447	5,054,787	244,660
委託費	396,628,160	365,072,651	31,555,509
支払手数料	11,898,099	11,786,084	112,015
分担金	160,552,207	162,389,061	▲ 1,836,854
仕入	4,353,730	3,915,978	437,752
緑化協力支援費	10,162,120	10,459,000	▲ 296,880
支払納付金	3,948,000	3,985,000	▲ 37,000
支払利息	559,006	666,437	▲ 107,431
雑費	1,108,196	1,658,275	▲ 550,079

正味財産増減計算書内訳表

2013年4月1日から2014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	1,473,725	0	0		1,473,725
基本財産受取利息	1,473,725	0	0		1,473,725
②特定資産運用益	182,735	62,500	0		245,235
特定資産受取利息	182,735	62,500	0		245,235
③事業収益	1,364,829,691	555,285,130	130,614,300		2,050,729,121
都市公園管理収益	1,091,146,400	0	126,794,300		1,217,940,700
都市公園利用収益	176,161,290	0	0		176,161,290
緑地管理運営収益	11,494,350	0	0		11,494,350
山岳利用収益	5,573,165	0	0		5,573,165
みどり推進事業等収益	839,076	0	0		839,076
都市公園普及事業収益	11,426,315	0	0		11,426,315
公益推進事業収益	436,800	0	0		436,800
自然公園普及事業収益	2,472,295	0	0		2,472,295
自然公園管理収益	65,280,000	0	3,820,000		69,100,000
都市公園駐車場収益	0	318,258,550	0		318,258,550
自然公園駐車場収益	0	140,426,850	0		140,426,850
売店等事業収益	0	96,599,730	0		96,599,730
④受取補助金等	0	0	2,700,000		2,700,000
受取助成金	0	0	2,700,000		2,700,000
⑤雑収益	503,293	1,146,403	1,126,700	▲ 1,122,450	1,653,946
受取利息	56,626	102,497	4,250		163,373
雑収益	446,667	1,043,906	1,122,450	▲ 1,122,450	1,490,573
経常収益計	1,366,989,444	556,494,033	134,441,000	▲ 1,122,450	2,056,802,027
(2) 経常費用					
①事業費	1,529,466,603	251,655,326		▲ 1,122,450	1,779,999,479
給料手当	328,463,560	19,535,200			347,998,760
臨時雇賃金	273,706,676	33,077,726			306,784,402
退職給付費用	5,623,932	275,128			5,899,060
法定福利費	54,669,143	3,512,003			58,181,146
福利厚生費	2,769,296	244,582			3,013,878
賞与引当金繰入額	20,874,483	1,462,022			22,336,505
会議費	2,330,739	0			2,330,739
旅費交通費	3,056,844	252,400			3,309,244
通信運搬費	10,168,512	742,394			10,910,906
減価償却費	18,784,360	17,598,489			36,382,849
消耗什器備品費	4,642,175	336,000			4,978,175
消耗品費	55,971,431	3,235,500			59,206,931
修繕費	45,345,512	3,729,544			49,075,056
印刷製本費	13,192,063	2,041,672			15,233,735
燃料費	6,583,668	72,937			6,656,605
光熱水料費	135,364,219	7,131,550			142,495,769
賃借料	11,381,927	47,958,723			59,340,650
保険料	1,433,158	477,790			1,910,948
諸謝金	5,592,591	610,000			6,202,591
租税公課	27,111,076	17,253,939		▲ 1,122,450	43,242,565
支払負担金	5,299,447	0			5,299,447
委託費	333,680,577	62,947,583			396,628,160
支払手数料	11,423,375	474,724			11,898,099
分担金	136,360,207	24,192,000			160,552,207
仕入	0	4,353,730			4,353,730
緑化協力支援費	10,162,120	0			10,162,120
支払納付金	3,948,000	0			3,948,000
支払利息	420,316	138,690			559,006
雑費	1,107,196	1,000			1,108,196

正味財産増減計算書内訳表

2013年4月1日から2014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			135,966,829		135,966,829
役員報酬			15,957,900		15,957,900
給料手当			53,330,412		53,330,412
臨時雇賃金			4,524,544		4,524,544
退職給付費用			1,322,434		1,322,434
法定福利費			10,448,074		10,448,074
福利厚生費			4,433,456		4,433,456
賞与引当金繰入額			3,482,144		3,482,144
会議費			1,109,576		1,109,576
旅費交通費			664,150		664,150
通信運搬費			2,204,274		2,204,274
減価償却費			727,420		727,420
消耗什器備品費			2,615,675		2,615,675
消耗品費			1,222,953		1,222,953
修繕費			1,880,423		1,880,423
印刷製本費			2,347,597		2,347,597
光熱水料費			902,804		902,804
賃借料			15,654,219		15,654,219
保険料			34,652		34,652
諸謝金			3,100,290		3,100,290
租税公課			5,613,410		5,613,410
支払負担金			464,000		464,000
委託費			1,295,623		1,295,623
支払手数料			2,007,092		2,007,092
交際費			230,000		230,000
支払利息			8,038		8,038
雑費			385,669		385,669
經常費用計	1,529,466,603	251,655,326	135,966,829	▲ 1,122,450	1,915,966,308
評価損益等調整前当期經常増減額	▲ 162,477,159	304,838,707	▲ 1,525,829	0	140,835,719
基本財産評価損益等	▲ 1,207,100	0	0	0	▲ 1,207,100
評価損益等計	▲ 1,207,100	0	0	0	▲ 1,207,100
当期經常増減額	▲ 163,684,259	304,838,707	▲ 1,525,829	0	139,628,619
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
經常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 經常外費用					
①固定資産除却損	1,331,742	3	0		1,331,745
建物付属設備除却損	350,224	0	0		350,224
構築物除却損	981,517	0	0		981,517
什器備品除却損	1	3	0		4
②雑損失	0	0	273,320		273,320
雑損失	0	0	273,320		273,320
經常外費用計	1,331,742	3	273,320	0	1,605,065
当期經常外増減額	▲ 1,331,742	▲ 3	▲ 273,320	0	▲ 1,605,065
他会計振替額	183,800,000	▲ 184,760,000	960,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	18,783,999	120,078,704	▲ 839,149	0	138,023,554
法人税、住民税及び事業税		36,924,800			36,924,800
当期一般正味財産増減額	18,783,999	83,153,904	▲ 839,149	0	101,098,754
一般正味財産期首残高	497,234,747	471,501,975	10,142,117	0	978,878,839
一般正味財産期末残高	516,018,746	554,655,879	9,302,968	0	1,079,977,593
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益	7,029	0	0		7,029
基本財産受取利息	7,029	0	0		7,029
②基本財産評価益	16,200	0	0		16,200
基本財産評価益計	16,200	0	0		16,200
③一般正味財産への振替額	▲ 7,029	0	0		▲ 7,029
一般正味財産への振替額	▲ 7,029	0	0		▲ 7,029
当期指定正味財産増減額	16,200	0	0	0	16,200
指定正味財産期首残高	998,600	0	0	0	998,600
指定正味財産期末残高	1,014,800	0	0	0	1,014,800
III 正味財産期末残高	517,033,546	554,655,879	9,302,968	0	1,080,992,393

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

「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)を適用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的の債券並びに子会社株式及び関連会社株式以外の有価証券
時価のあるもの …… 決算期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。

時価のないもの …… 移動平均法による原価法によっている。

(2) 固定資産の減価償却の方法

① 有形固定資産(リース資産を除く)

建物及び建物付属設備 …… 定額法によっている。

上記以外の有形固定資産 …… 定率法によっている。

② 無形固定資産(リース資産を除く)

ソフトウェア …… 利用可能期間(5年)に基づく定額法によっている。

③ リース資産

所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産 …… 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。

(3) 引当金の計上基準

① 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額を計上している。

② 退職給付引当金 …… 職員の退職給付に備えるため、期末退職給与の要支給額に相当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。

2. 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				
投資有価証券	195,183,200	11,016,700	12,207,600	193,992,300
普通預金	318,800	11,000,000	11,000,000	318,800
小 計	195,502,000	22,016,700	23,207,600	194,311,100
特定資産				
退職給付引当資産	46,640,385	7,221,494	328,320	53,533,559
退職給付積立資産	22,059,308	0	0	22,059,308
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	60,000,000	0	0	60,000,000
大涌谷駐車場整備積立資産	237,837,000	8,997,000	38,325,000	208,509,000
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
みどり事業推進対策積立資産	20,000,000	10,000,000	0	30,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	34,000,000	17,000,000	0	51,000,000
小 計	516,290,049	43,218,494	38,653,320	520,855,223
合 計	711,792,049	65,235,194	61,860,920	715,166,323

3. 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				
投資有価証券	193,992,300	(1,011,000)	(192,981,300)	-
普通預金	318,800	(3,800)	(315,000)	-
小 計	194,311,100	(1,014,800)	(193,296,300)	-
特定資産				
退職給付引当資産	53,533,559	(0)	(0)	(53,533,559)
退職給付積立資産	22,059,308	(0)	(22,059,308)	-
みどり・都市公園公益事業積立資産	65,753,356	(0)	(65,753,356)	-
収益事業対策積立資産	60,000,000	(0)	(60,000,000)	-
大涌谷駐車場整備積立資産	208,509,000	(0)	(208,509,000)	-
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
みどり事業推進対策積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
環境・防災対策資産取得積立資産	51,000,000	(0)	(51,000,000)	-
小 計	520,855,223	(0)	(467,321,664)	(53,533,559)
合 計	715,166,323	(1,014,800)	(660,617,964)	(53,533,559)

4. 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
その他固定資産			
建物	55,900,827	23,098,402	32,802,425
建物付属設備	38,124,908	23,397,592	14,727,316
構築物	114,073,822	65,601,513	48,472,309
機械装置	17,775,680	12,793,268	4,982,412
車両運搬具	36,456,535	34,259,357	2,197,178
什器備品	122,475,799	111,908,090	10,567,709
リース資産	82,039,265	63,565,163	18,474,102
ソフトウェア	39,896,640	39,499,527	397,113
合 計	506,743,476	374,122,912	132,620,564

5. 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	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
助成金						
特定求職者雇用開発助成金	神奈川県労働局	0	2,700,000	2,700,000	0	

6. 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	
目的事業への使用による振替額	
基本財産受取利息	7,029
合 計	7,029

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.基本財産及び特定資産の増減額及びその残高」に記載しているため省略している。

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	24,087,970	25,818,649	24,087,970		25,818,649
退職給付引当金	46,640,385	7,221,494	328,320		53,533,559

財産目録

2014年3月31日現在

公益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)	現金預金	手元保管	運転資金として	2,746,845
	現金預金	普通預金	運転資金として	486,450,517
	未収金	神奈川県ほか	受託収入など	21,771,293
	前払金		各種保険料など	2,909,631
	貯蔵品		公園パンフレット、駐車券など	2,097,585
	前渡金		行事運営経費	-
流動資産合計				515,975,871
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第188回神奈川県債ほか	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	193,992,300
	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	318,800
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	53,533,559
	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	22,059,308
	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	208,509,000
	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
	みどり事業推進対策積立資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	みどり事業推進対策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(特定費用準備資金)	30,000,000
	環境・防災対策資産取得積立資産	定期預金 横浜銀行県庁支店	環境・防災対策資産取得積立資産であり、公益事業に供する財源として管理されている預金(資産取得資金)	51,000,000
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	3,297,750
			収益事業に使用している	29,504,675
	建物附属設備	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	11,053,157
			収益事業に使用している	3,674,159
	構築物	排水設備ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	8,446,904
			収益事業に使用している	40,025,405
	機械装置	ホイローダー機ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	3,851,122
			収益事業に使用している	1,131,290
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	2,100,188	
		収益事業に使用している	2	
			管理運営に使用している	96,988

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額	
	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	4,739,174	
			収益事業に使用している	5,618,324	
			管理運営に使用している	210,211	
	リース資産	複合機ほか	公益事業に供する目的で使用している	4,265,300	
			駐車場機器ほか	収益事業に使用している	13,472,122
			公用車	管理運営に使用している	736,680
	ソフトウェア	映像データほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	140,875	
			管理運営に使用している	256,238	
	電話加入権	事務局等 電話加入権	公園管理事務所ほか	56,000	
	敷金	事務局 事務所敷金	本部事務所	8,003,600	
保証金	AED借入	公益事業に供する目的で使用している	20,000		
		事務局 事務所保証金	本部事務所	70,000	
投資有価証券	(株)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				871,784,723	
資産合計				1,387,760,594	
(流動負債)	未払金		公園の管理委託ほかの未払額	155,496,039	
	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伴う社会保険料ほか	3,698,830	
	リース債務			5,693,319	
	未払法人税等	法人税ほか	収益事業に対する未払法人税等	36,924,800	
	未払消費税等	消費税		9,450,700	
	預り金	源泉所得税ほか		3,054,497	
	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	25,818,649	
流動負債合計				240,136,834	
(固定負債)	長期リース債務			13,097,808	
	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	53,533,559	
固定負債合計				66,631,367	
負債合計				306,768,201	
正味財産				1,080,992,393	

監査報告書

平成26年6月3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

監事 小山 明枝

平成25年4月1日から平成26年3月31日までの事業年度の理事の職務執行について監査を行いました。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

私たち監事は、理事及び事務局と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の環境の整備に努めるとともに、理事会に出席し、理事及び事務局からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査しました。

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会計書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査意見

(1) 事業報告等の監査結果

ア 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。

イ 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) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付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。