

貸借対照表

2012年03月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度(注)	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	286,929,827	217,799,894	69,129,933
未収金	24,691,586	24,608,834	82,752
前払金	2,857,973	2,750,243	107,730
貯蔵品	1,963,329	796,718	1,166,611
前渡金	130,000	0	130,000
繰延税金資産	0	293,920	▲ 293,920
流動資産合計	316,572,715	246,249,609	70,323,106
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	189,955,446	189,942,704	12,742
普通預金	259,600	254,600	5,000
基本財産合計	190,215,046	190,197,304	17,742
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	41,213,240	44,297,461	▲ 3,084,221
退職給付積立資産	22,059,308	27,898,331	▲ 5,839,023
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	220,357,000	210,000,000	10,357,000
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	10,000,000	0	10,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	17,000,000	0	17,000,000
特定資産合計	466,382,904	437,949,148	28,433,756
(3) その他固定資産			
建物	37,340,866	35,299,505	2,041,361
建物付属設備	19,993,320	24,521,382	▲ 4,528,062
構築物	22,246,665	34,089,180	▲ 11,842,515
機械装置	4,653,717	5,716,876	▲ 1,063,159
車両運搬具	4,898,906	8,158,283	▲ 3,259,377
什器備品	16,445,716	24,659,465	▲ 8,213,749
リース資産	40,158,330	29,971,774	10,186,556
ソフトウェア	2,533,803	4,823,615	▲ 2,289,812
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	172,269,159	191,237,916	▲ 18,968,757
固定資産合計	828,867,109	819,384,368	9,482,741
資産合計	1,145,439,824	1,065,633,977	79,805,847
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	143,662,099	128,921,308	14,740,791
未払費用	3,290,349	3,532,045	▲ 241,696
リース債務	13,402,124	11,153,052	2,249,072
未払消費税等	15,065,800	10,040,000	5,025,800
未払法人税等	17,389,300	29,490,100	▲ 12,100,800
前受金	827,100	433,380	393,720
預り金	3,653,964	3,424,396	229,568
賞与引当金	23,751,319	24,194,018	▲ 442,699
流動負債合計	221,042,055	211,188,299	9,853,756
2. 固定負債			
長期リース債務	27,162,618	18,942,036	8,220,582
退職給付引当金	41,213,240	44,297,461	▲ 3,084,221
固定負債合計	68,375,858	63,239,497	5,136,361
負債合計	289,417,913	274,427,796	14,990,117
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,003,357	1,002,977	380
指定正味財産合計	1,003,357	1,002,977	380
(うち基本財産への充当額)	(1,003,357)	(1,002,977)	(380)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	855,018,554	790,203,204	64,815,350
(うち基本財産への充当額)	(189,211,689)	(189,194,327)	(17,362)
(うち特定資産への充当額)	(425,169,664)	(393,651,687)	(31,517,977)
正味財産合計	856,021,911	791,206,181	64,815,730
負債及び正味財産合計	1,145,439,824	1,065,633,977	79,805,847

(注) 前年度の欄の金額は公益認定前のものである。

貸借対照表内訳表

2012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	220,370,341	55,225,237	11,334,249		286,929,827
未収金	13,138,246	12,542,198	335,800	▲1,324,658	24,691,586
前払金	1,024,404	555,696	1,277,873		2,857,973
貯蔵品	1,493,049	470,280	0		1,963,329
前渡金	130,000	0	0		130,000
流動資産合計	236,156,040	68,793,411	12,947,922	▲1,324,658	316,572,715
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	189,955,446	0	0		189,955,446
普通預金	259,600	0	0		259,600
基本財産合計	190,215,046	0	0	0	190,215,046
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	41,213,240	0	0		41,213,240
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	220,357,000	0		220,357,000
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	10,000,000	0	0		10,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	17,000,000	0	0		17,000,000
特定資産合計	186,025,904	280,357,000	0	0	466,382,904
(3) その他固定資産					
建物	4,579,238	32,761,628	0		37,340,866
建物付属設備	15,684,897	4,308,423	0		19,993,320
構築物	12,332,378	9,914,287	0		22,246,665
機械装置	3,644,405	1,009,312	0		4,653,717
車両運搬具	3,636,304	22,926	1,239,676		4,898,906
什器備品	8,699,256	6,880,974	865,486		16,445,716
リース資産	19,043,859	21,114,471	0		40,158,330
ソフトウェア	563,500	0	1,970,303		2,533,803
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	68,300,337	99,893,357	4,075,465	0	172,269,159
固定資産合計	444,541,287	380,250,357	4,075,465	0	828,867,109
資産合計	680,697,327	449,043,768	17,023,387	▲1,324,658	1,145,439,824
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	119,735,942	19,753,532	4,172,625		143,662,099
未払費用	2,733,269	163,234	393,846		3,290,349
リース債務	8,096,569	5,305,555	0		13,402,124
未払消費税等	853,400	15,537,058	0	▲1,324,658	15,065,800
未払法人税等	0	17,389,300	0		17,389,300
前受金	0	827,100	0		827,100
預り金	2,715,831	349,241	588,892		3,653,964
賞与引当金	19,713,652	1,179,016	2,858,651		23,751,319
流動負債合計	153,848,663	60,504,036	8,014,014	▲1,324,658	221,042,055
2. 固定負債					
長期リース債務	11,090,971	16,071,647	0		27,162,618
退職給付引当金	41,213,240	0	0		41,213,240
固定負債合計	52,304,211	16,071,647	0	0	68,375,858
負債合計	206,152,874	76,575,683	8,014,014	▲1,324,658	289,417,913
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	1,003,357	0	0		1,003,357
指定正味財産合計	1,003,357	0	0	0	1,003,357
(うち基本財産への充当額)	(1,003,357)	(0)	(0)		(1,003,357)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
473,541,096	372,468,085	9,009,373	0	855,018,554	
(うち基本財産への充当額)	(189,211,689)	(0)	(0)	(189,211,689)	
(うち特定資産への充当額)	(144,812,664)	(280,357,000)	(0)	(425,169,664)	
正味財産合計	474,544,453	372,468,085	9,009,373	0	856,021,911
負債及び正味財産合計	680,697,327	449,043,768	17,023,387	▲1,324,658	1,145,439,824

正味財産増減計算書

2011年4月1日から2012年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度(注)	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	2,159,448	2,318,542	▲ 159,094
基本財産受取利息	2,159,448	2,318,542	▲ 159,094
② 特定資産運用益	201,175	397,714	▲ 196,539
特定資産受取利息	201,175	397,714	▲ 196,539
③ 事業収益	1,937,741,599	1,954,588,855	▲ 16,847,256
都市公園管理収益	1,166,420,200	1,138,866,000	27,554,200
都市公園利用収益	153,544,271	178,400,780	▲ 24,856,509
緑地管理運営収益	9,675,750	9,506,700	169,050
山岳利用収益	5,857,425	5,995,550	▲ 138,125
磯運利用収益	0	10,416,600	▲ 10,416,600
みどり推進事業等収益	16,000	0	16,000
都市公園普及事業収益	10,546,583	3,856,264	6,690,319
自然公園普及事業収益	2,290,130	1,628,055	662,075
自然公園管理収益	69,912,850	69,052,650	860,200
都市公園駐車場収益	306,938,800	317,105,700	▲ 10,166,900
自然公園等駐車場収益	127,797,705	125,488,950	2,308,755
売店等事業収益	84,741,885	94,271,606	▲ 9,529,721
④ 雑収益	642,415	1,074,292	▲ 431,877
受取利息	74,739	76,754	▲ 2,015
雑収益	567,676	997,538	▲ 429,862
経常収益計	1,940,744,637	1,958,379,403	▲ 17,634,766
(2) 経常費用			
① 事業費	1,707,560,271	1,819,804,089	▲ 112,243,818
給料手当	361,550,849	364,754,910	▲ 3,204,061
臨時雇賃金	295,508,681	308,760,608	▲ 13,251,927
退職給付費用	7,089,938	7,642,779	▲ 552,841
法定福利費	59,229,135	56,235,477	2,993,658
福利厚生費	1,827,948	27,394,776	▲ 25,566,828
賞与引当金繰入額	20,892,668	21,501,839	▲ 609,171
会議費	2,296,981	2,533,575	▲ 236,594
旅費交通費	3,116,286	3,315,855	▲ 199,569
通信運搬費	11,256,154	11,398,144	▲ 141,990
減価償却費	38,256,448	46,175,384	▲ 7,918,936
消耗什器備品費	9,276,905	8,475,458	801,447
消耗品費	56,374,468	72,955,816	▲ 16,581,348
修繕費	58,112,275	63,374,454	▲ 5,262,179
印刷製本費	13,731,071	17,886,201	▲ 4,155,130
燃料費	7,227,640	6,711,364	516,276
光熱水料費	122,110,114	135,827,088	▲ 13,716,974
賃借料	61,689,160	55,867,374	5,821,786
保険料	1,643,300	1,790,660	▲ 147,360
諸謝金	7,130,871	9,403,418	▲ 2,272,547
租税公課	44,904,000	42,023,705	2,880,295
支払負担金	3,627,123	3,730,254	▲ 103,131
委託費	335,796,357	335,003,491	792,866
支払手数料	13,332,531	20,567,827	▲ 7,235,296
分担金	149,079,076	171,366,000	▲ 22,286,924
仕入	5,041,778	2,331,966	2,709,812
緑化協力支援費	10,519,560	10,181,940	337,620
支払寄附金	0	6,000,000	▲ 6,000,000
支払納付金	3,985,000	0	3,985,000
支払利息	1,419,858	4,641,313	▲ 3,221,455
雑費	1,534,096	1,952,413	▲ 418,317

正味財産増減計算書

2011年4月1日から2012年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度(注)	増減
②管理費	141,410,686	138,852,441	2,558,245
役員報酬	15,567,610	15,762,061	▲ 194,451
給料手当	54,693,632	41,869,329	12,824,303
臨時雇賃金	1,771,226	4,461,484	▲ 2,690,258
退職給付費用	1,100,850	1,002,676	98,174
法定福利費	10,765,113	8,017,254	2,747,859
福利厚生費	5,066,203	5,299,901	▲ 233,698
賞与引当金繰入額	2,858,651	2,692,179	166,472
会議費	1,085,803	2,730,460	▲ 1,644,657
旅費交通費	927,334	1,081,646	▲ 154,312
通信運搬費	2,077,557	2,472,355	▲ 394,798
減価償却費	4,646,822	8,871,869	▲ 4,225,047
消耗什器備品費	497,701	1,271,114	▲ 773,413
消耗品費	393,425	1,197,608	▲ 804,183
修繕費	890,774	1,742,675	▲ 851,901
印刷製本費	656,021	2,486,035	▲ 1,830,014
燃料費	0	3,819	▲ 3,819
光熱水料費	791,036	1,024,476	▲ 233,440
賃借料	16,407,166	17,477,355	▲ 1,070,189
保険料	97,700	73,850	23,850
諸謝金	6,778,515	8,299,126	▲ 1,520,611
租税公課	3,564,200	2,186,350	1,377,850
支払負担金	464,000	788,000	▲ 324,000
委託費	7,171,985	5,247,540	1,924,445
支払手数料	1,764,681	1,847,335	▲ 82,654
交際費	218,000	249,240	▲ 31,240
雑費	1,154,681	696,704	457,977
経常費用計	1,848,970,957	1,958,656,530	▲ 109,685,573
評価損益等調整前当期経常増減額	91,773,680	▲ 277,127	92,050,807
評価損益等計	0	0	0
当期経常増減額	91,773,680	▲ 277,127	92,050,807
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	9,275,110	181,155	9,093,955
建物付属設備除却損	1,671,642	0	1,671,642
構築物除却損	6,916,328	0	6,916,328
車両運搬具除却損	11,938	123,154	▲ 111,216
什器備品除却損	675,202	58,001	617,201
経常外費用計	9,275,110	181,155	9,093,955
当期経常外増減額	▲ 9,275,110	▲ 181,155	▲ 9,093,955
税引前当期一般正味財産増減額	82,498,570	▲ 458,282	82,956,852
法人税、住民税及び事業税	17,389,300	29,490,100	▲ 12,100,800
法人税等調整額	293,920	8,354,861	▲ 8,060,941
当期一般正味財産増減額	64,815,350	▲ 38,303,243	103,118,593
一般正味財産期首残高	790,203,204	828,506,447	▲ 38,303,243
一般正味財産期末残高	855,018,554	790,203,204	64,815,350
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	6,380	6,380	0
基本財産受取利息	6,380	6,380	0
②一般正味財産への振替額	▲ 6,000	▲ 6,000	0
一般正味財産への振替額	▲ 6,000	▲ 6,000	0
当期指定正味財産増減額	380	380	0
指定正味財産期首残高	1,002,977	1,002,597	380
指定正味財産期末残高	1,003,357	1,002,977	380
III 正味財産期末残高	856,021,911	791,206,181	64,815,730

(注) 前年度の欄の金額は公益認定前のものである。

正味財産増減計算書内訳表

2011年4月1日から2012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	2,159,448	0	0		2,159,448
基本財産受取利息	2,159,448	0	0		2,159,448
②特定資産運用益	66,388	134,787	0		201,175
特定資産受取利息	66,388	134,787	0		201,175
③事業収益	1,295,194,859	519,478,390	123,068,350		1,937,741,599
都市公園管理収益	1,043,351,850	0	123,068,350		1,166,420,200
都市公園利用収益	153,544,271	0	0		153,544,271
緑地管理運営収益	9,675,750	0	0		9,675,750
山岳利用収益	5,857,425	0	0		5,857,425
みどり推進事業等収益	16,000	0	0		16,000
都市公園普及事業収益	10,546,583	0	0		10,546,583
自然公園普及事業収益	2,290,130	0	0		2,290,130
自然公園管理収益	69,912,850	0	0		69,912,850
都市公園駐車場収益	0	306,938,800	0		306,938,800
自然公園等駐車場収益	0	127,797,705	0		127,797,705
売店等事業収益	0	84,741,885	0		84,741,885
④雑収益	474,428	133,430	34,557		642,415
受取利息	56,752	14,430	3,557		74,739
雑収益	417,676	119,000	31,000		567,676
経常収益計	1,297,895,123	519,746,607	123,102,907	0	1,940,744,637
(2) 経常費用					
①事業費	1,479,222,346	228,337,925			1,707,560,271
給料手当	338,199,808	23,351,041			361,550,849
臨時雇賃金	270,522,029	24,986,652			295,508,681
退職給付費用	6,815,482	274,456			7,089,938
法定福利費	55,397,714	3,831,421			59,229,135
福利厚生費	1,698,399	129,549			1,827,948
賞与引当金繰入額	19,713,652	1,179,016			20,892,668
会議費	2,296,981	0			2,296,981
旅費交通費	2,877,176	239,110			3,116,286
通信運搬費	10,353,152	903,002			11,256,154
減価償却費	25,123,340	13,133,108			38,256,448
消耗什器備品費	8,505,363	771,542			9,276,905
消耗品費	53,603,871	2,770,597			56,374,468
修繕費	54,042,792	4,069,483			58,112,275
印刷製本費	11,867,874	1,863,197			13,731,071
燃料費	7,025,925	201,715			7,227,640
光熱水料費	116,387,715	5,722,399			122,110,114
賃借料	11,645,499	50,043,661			61,689,160
保険料	1,156,114	487,186			1,643,300
諸謝金	7,130,871	0			7,130,871
租税公課	27,089,790	17,814,210			44,904,000
支払負担金	3,622,323	4,800			3,627,123
委託費	284,487,503	51,308,854			335,796,357
支払手数料	12,791,315	541,216			13,332,531
分担金	129,762,076	19,317,000			149,079,076
仕入	0	5,041,778			5,041,778
緑化協力支援費	10,519,560	0			10,519,560
支払納付金	3,985,000	0			3,985,000
支払利息	1,247,217	172,641			1,419,858
雑費	1,353,805	180,291			1,534,096

正味財産増減計算書内訳表

2011年4月1日から2012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			141,410,686		141,410,686
役員報酬			15,567,610		15,567,610
給料手当			54,693,632		54,693,632
臨時雇賃金			1,771,226		1,771,226
退職給付費用			1,100,850		1,100,850
法定福利費			10,765,113		10,765,113
福利厚生費			5,066,203		5,066,203
賞与引当金繰入額			2,858,651		2,858,651
会議費			1,085,803		1,085,803
旅費交通費			927,334		927,334
通信運搬費			2,077,557		2,077,557
減価償却費			4,646,822		4,646,822
消耗什器備品費			497,701		497,701
消耗品費			393,425		393,425
修繕費			890,774		890,774
印刷製本費			656,021		656,021
光熱水料費			791,036		791,036
賃借料			16,407,166		16,407,166
保険料			97,700		97,700
諸謝金			6,778,515		6,778,515
租税公課			3,564,200		3,564,200
支払負担金			464,000		464,000
委託費			7,171,985		7,171,985
支払手数料			1,764,681		1,764,681
交際費			218,000		218,000
雑費			1,154,681		1,154,681
経常費用計	1,479,222,346	228,337,925	141,410,686	0	1,848,970,957
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 181,327,223	291,408,682	▲ 18,307,779	0	91,773,680
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	▲ 181,327,223	291,408,682	▲ 18,307,779	0	91,773,680
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
①固定資産除却損	9,184,462	75,215	15,433		9,275,110
建物付属設備除却損	1,667,963	3,679	0		1,671,642
構築物除却損	6,916,328	0	0		6,916,328
車両運搬具除却損	0	11,938	0		11,938
什器備品除却損	600,171	59,598	15,433		675,202
経常外費用計	9,184,462	75,215	15,433	0	9,275,110
当期経常外増減額	▲ 9,184,462	▲ 75,215	▲ 15,433	0	▲ 9,275,110
他会計振替額	194,450,000	▲ 209,528,000	15,078,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	3,938,315	81,805,467	▲ 3,245,212	0	82,498,570
法人税、住民税及び事業税	0	17,389,300	0		17,389,300
法人税等調整額		293,920			293,920
当期一般正味財産増減額	3,938,315	64,122,247	▲ 3,245,212	0	64,815,350
一般正味財産期首残高	469,602,781	308,345,838	12,254,585		790,203,204
一般正味財産期末残高	473,541,096	372,468,085	9,009,373	0	855,018,554
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	1,002,977	0	0		1,002,977
指定正味財産期末残高	1,003,357	0	0		1,003,357
III 正味財産期末残高	474,544,453	372,468,085	9,009,373		856,021,911

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……債券金額と異なる価額で取得した債券で、当該差額が金利の調整と認められるものは、償却原価法によっている。

その他有価証券

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. 表示方法の変更

(正味財産増減計算書関係)

指定管理者納入金について、従来は支払寄附金に含めて表示していたが、当年度より、実態をより適切に表示するために支払納付金として表示することとした。なお、前年度の支払寄附金に含まれている当該金額は6,000,000円である。

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	当期首残高	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	189,942,704	29,012,742	29,000,000	189,955,446
普通預金	254,600	5,000	0	259,600
小 計	190,197,304	29,017,742	29,000,000	190,215,046
特定資産				
退職給付引当資産	44,297,461	4,853,563	7,937,784	41,213,240
退職給付積立資産	27,898,331	0	5,839,023	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	210,000,000	10,357,000	0	220,357,000
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	0	10,000,000	0	10,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	0	17,000,000	0	17,000,000
小 計	437,949,148	42,210,563	13,776,807	466,382,904
合 計	628,146,452	71,228,305	42,776,807	656,597,950

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	189,955,446	(999,557)	(188,955,889)	-
普通預金	259,600	(3,800)	(255,800)	-
小 計	190,215,046	(1,003,357)	(189,211,689)	-
特定資産				
退職給付引当資産	41,213,240	-	-	(41,213,240)
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	220,357,000	(0)	(220,357,000)	-
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	10,000,000	(0)	(10,000,000)	-
環境・防災対策資産取得積立資産	17,000,000	(0)	(17,000,000)	-
小 計	466,382,904	(0)	(425,169,664)	(41,213,240)
合 計	656,597,950	(1,003,357)	(614,381,353)	(41,213,240)

5. 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	18,559,961	37,340,866
建物付属設備	37,464,402	17,471,082	19,993,320
構築物	72,231,935	49,985,270	22,246,665
機械装置	14,081,885	9,428,168	4,653,717
車両運搬具	36,954,561	32,055,655	4,898,906
什器備品	119,117,036	102,671,320	16,445,716
リース資産	79,750,307	39,591,977	40,158,330
ソフトウェア	39,896,640	37,362,837	2,533,803
合 計	455,397,593	307,126,270	148,271,323

6. 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)

種類及び銘柄	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産 投資有価証券			
神奈川県債			
第118回 10年債	49,994,000	50,005,000	11,000
第120回 10年債	999,557	999,100	▲ 457
第 48回 5年債	9,995,498	9,951,000	▲ 44,498
第 8回 3年債	19,000,000	18,821,400	▲ 178,600
第 27回 5年債	9,999,700	9,988,000	▲ 11,700
第155回 10年債	13,993,000	14,827,400	834,400
第 31回 5年債	9,998,500	10,071,000	72,500
第166回 10年債	49,981,250	52,030,000	2,048,750
第 39回 5年債	7,999,067	8,032,800	33,733
第 43回 5年債	17,994,874	18,001,800	6,926
合 計	189,955,446	192,727,500	2,772,054

7. 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	6,000
合 計	6,000

8. 税効果会計関係

当年度より、公益認定を受けたことにより、収益事業の範囲が縮小したことに伴い財務諸表に与える影響に重要性がなくなったため税効果会計を適用していない。

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	24,194,018	23,751,319	24,194,018		23,751,319
退職給付引当金	44,297,461	4,853,563	7,937,784		41,213,240

財産目録

2012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	手元保管	運転資金として	2,855,428
	預金	普通預金	運転資金として	284,074,399
	未収金	神奈川県ほか	受託収入など	24,691,586
	前払金		各種保険料ほか	2,857,973
	貯蔵品		公園パンフレット、駐車券など	1,963,329
	前渡金		行事運営経費	130,000
	流動資産合計			
(固定資産)				
基本財産	投資有価証券	第120回神奈川県債他	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	189,955,446
	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	259,600
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	41,213,240
	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	220,357,000
	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)	10,000,000
	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)	17,000,000
	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
収益事業に使用している				32,761,628
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	15,684,897
			収益事業に使用している	4,308,423
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	12,332,378
			収益事業に使用している	9,914,287
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	3,644,405
			収益事業に使用している	1,009,312
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	3,636,304
			収益事業に使用している	22,926
			管理運営に使用している	1,239,676
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	8,699,256
			収益事業に使用している	6,880,974
			管理運営に使用している	865,486
リース資産		公益事業に供する目的で使用している	19,043,859	
		収益事業に使用している	21,114,471	

財産目録

2012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
	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	563,500
			管理運営に使用している	1,970,303
	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	㈱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				828,867,109
資産合計				1,145,439,824
(流動負債)	未払金		公園の管理委託ほかの未払額	143,662,099
	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	3,290,349
	リース債務			13,402,124
	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	17,389,300
	未払消費税等	消費税		15,065,800
	前受金	施設使用料ほか		827,100
	預り金	源泉所得税ほか		3,653,964
	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	23,751,319
流動負債合計				221,042,055
(固定負債)	長期リース債務			27,162,618
	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	41,213,240
固定負債合計				68,375,858
負債合計				289,417,913
正味財産				856,021,911


監査報告書

公益財団法人神奈川県公園協会
理事長 池守 典行 殿

平成24年6月6日

公益財団法人神奈川県公園協会

監事

三田 弘道 

平成23年4月1日から平成24年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行について監査を行った。その方法及び結果について、次のとおり報告する。

1 監査の方法及びその内容

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計算書類(貸借対照表及び正味財産計算書)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る。

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ない。

(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る。