

貸借対照表

2013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	415,710,512	286,929,827	128,780,685
未収金	23,700,568	24,691,586	▲ 991,018
前払金	2,854,323	2,857,973	▲ 3,650
貯蔵品	1,720,007	1,963,329	▲ 243,322
前渡金	435	130,000	▲ 129,565
流動資産合計	443,985,845	316,572,715	127,413,130
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	195,183,200	189,955,446	5,227,754
普通預金	318,800	259,600	59,200
基本財産合計	195,502,000	190,215,046	5,286,954
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	46,640,385	41,213,240	5,427,145
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	237,837,000	220,357,000	17,480,000
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	20,000,000	10,000,000	10,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	34,000,000	17,000,000	17,000,000
特定資産合計	516,290,049	466,382,904	49,907,145
(3) その他固定資産			
建物	35,009,901	37,340,866	▲ 2,330,965
建物付属設備	17,889,501	19,993,320	▲ 2,103,819
構築物	17,953,201	22,246,665	▲ 4,293,464
機械装置	3,899,524	4,653,717	▲ 754,193
車両運搬具	3,666,385	4,898,906	▲ 1,232,521
什器備品	12,024,917	16,445,716	▲ 4,420,799
リース資産	27,120,471	40,158,330	▲ 13,037,859
ソフトウェア	685,283	2,533,803	▲ 1,848,520
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	142,247,019	172,269,159	▲ 30,022,140
固定資産合計	854,039,068	828,867,109	25,171,959
資産合計	1,298,024,913	1,145,439,824	152,585,089
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	138,655,198	143,662,099	▲ 5,006,901
未払費用	3,376,006	3,290,349	85,657
リース債務	12,089,893	13,402,124	▲ 1,312,231
未払法人税等	54,527,400	17,389,300	37,138,100
未払消費税等	15,245,200	15,065,800	179,400
前受金	479,531	827,100	▲ 347,569
預り金	7,587,697	3,653,964	3,933,733
賞与引当金	24,087,970	23,751,319	336,651
流動負債合計	256,048,895	221,042,055	35,006,840
2. 固定負債			
長期リース債務	15,458,194	27,162,618	▲ 11,704,424
退職給付引当金	46,640,385	41,213,240	5,427,145
固定負債合計	62,098,579	68,375,858	▲ 6,277,279
負債合計	318,147,474	289,417,913	28,729,561
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	998,600	1,003,357	▲ 4,757
指定正味財産合計	998,600	1,003,357	▲ 4,757
(うち基本財産への充当額)	(998,600)	(1,003,357)	(▲ 4,757)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(194,503,400)	(189,211,689)	(5,291,711)
(うち特定資産への充当額)	(469,649,664)	(425,169,664)	(44,480,000)
正味財産合計	979,877,439	856,021,911	123,855,528
負債及び正味財産合計	1,298,024,913	1,145,439,824	152,585,089

貸借対照表内訳表

2013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	231,081,203	184,417,479	211,830		415,710,512
未収金	7,043,983	16,626,135	3,350,900	▲3,320,450	23,700,568
前払金	1,091,678	477,790	1,284,855		2,854,323
貯蔵品	1,638,785	47,727	33,495		1,720,007
短期貸付金		1,770,000	0	▲1,770,000	0
前渡金	0	435	0		435
流動資産合計	240,855,649	203,339,566	4,881,080	▲5,090,450	443,985,845
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	195,183,200	0	0		195,183,200
普通預金	318,800	0	0		318,800
基本財産合計	195,502,000	0	0	0	195,502,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	46,640,385	0	0		46,640,385
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	237,837,000	0		237,837,000
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	0	0		20,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	34,000,000	0	0		34,000,000
特定資産合計	218,453,049	297,837,000	0	0	516,290,049
(3) その他固定資産					
建物	3,919,223	31,090,678	0		35,009,901
建物付属設備	13,489,783	4,399,718	0		17,889,501
構築物	10,124,346	7,828,855	0		17,953,201
機械装置	3,170,800	728,724	0		3,899,524
車両運搬具	3,407,752	2	258,631		3,666,385
什器備品	6,240,371	5,340,023	444,523		12,024,917
リース資産	7,216,402	19,904,069	0		27,120,471
ソフトウェア	281,750	0	403,533		685,283
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	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	0	5,848,236		5,848,236
その他固定資産合計	47,966,927	79,321,569	14,958,523	0	142,247,019
固定資産合計	461,921,976	377,158,569	14,958,523	0	854,039,068
資産合計	702,777,625	580,498,135	19,839,603	▲5,090,450	1,298,024,913
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	121,708,704	14,195,374	2,751,120		138,655,198
未払費用	2,708,083	152,124	515,799		3,376,006
リース債務	5,059,036	7,030,857	0		12,089,893
未払法人税等	0	54,527,400	0		54,527,400
未払消費税等	795,850	17,769,800	0	▲3,320,450	15,245,200
前受金	0	479,531	0		479,531
預り金	5,968,067	622,190	997,440		7,587,697
短期借入金			1,770,000	▲1,770,000	0
賞与引当金	19,357,380	1,067,463	3,663,127		24,087,970
流動負債合計	155,597,120	95,844,739	9,697,486	▲5,090,450	256,048,895
2. 固定負債					
長期リース債務	2,306,773	13,151,421	0		15,458,194
退職給付引当金	46,640,385	0	0		46,640,385
固定負債合計	48,947,158	13,151,421	0	0	62,098,579
負債合計	204,544,278	108,996,160	9,697,486	▲5,090,450	318,147,474
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	998,600	0	0		998,600
指定正味財産合計	998,600	0	0	0	998,600
(うち基本財産への充当額)	(998,600)	(0)	(0)		(998,600)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産					
一般正味財産	497,234,747	471,501,975	10,142,117	0	978,878,839
(うち基本財産への充当額)	(194,503,400)	(0)	(0)		(194,503,400)
(うち特定資産への充当額)	(171,812,664)	(297,837,000)	(0)		(469,649,664)
正味財産合計	498,233,347	471,501,975	10,142,117	0	979,877,439
負債及び正味財産合計	702,777,625	580,498,135	19,839,603	▲5,090,450	1,298,024,913

正味財産増減計算書

2012年4月1日から 2013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	2,017,746	2,159,448	▲ 141,702
基本財産受取利息	2,017,746	2,159,448	▲ 141,702
②特定資産運用益	226,469	201,175	25,294
特定資産受取利息	226,469	201,175	25,294
③事業収益	2,044,334,562	1,937,741,599	106,592,963
都市公園管理収益	1,197,194,800	1,166,420,200	30,774,600
都市公園利用収益	179,201,064	153,544,271	25,656,793
緑地管理運営収益	11,502,750	9,675,750	1,827,000
山岳利用収益	5,592,320	5,857,425	▲ 265,105
みどり推進事業等収益	102,853	16,000	86,853
都市公園普及事業収益	11,786,713	10,546,583	1,240,130
公益推進事業収益	431,600	0	431,600
自然公園普及事業収益	2,268,990	2,290,130	▲ 21,140
自然公園管理収益	71,102,650	69,912,850	1,189,800
都市公園駐車場収益	339,461,300	306,938,800	32,522,500
自然公園駐車場収益	133,409,100	127,797,705	5,611,395
売店等事業収益	92,280,422	84,741,885	7,538,537
④受取補助金等	2,249,180	0	2,249,180
受取助成金	2,249,180	0	2,249,180
⑤雑収益	2,043,759	642,415	1,401,344
受取利息	94,240	74,739	19,501
雑収益	1,949,519	567,676	1,381,843
経常収益計	2,050,871,716	1,940,744,637	110,127,079
(2) 経常費用			
①事業費	1,746,042,534	1,707,560,271	38,482,263
給料手当	368,126,045	361,550,849	6,575,196
臨時雇賃金	286,406,551	295,508,681	▲ 9,102,130
退職給付費用	4,244,164	7,089,938	▲ 2,845,774
法定福利費	61,108,983	59,229,135	1,879,848
福利厚生費	4,611,454	1,827,948	2,783,506
賞与引当金繰入額	20,424,843	20,892,668	▲ 467,825
会議費	2,411,723	2,296,981	114,742
旅費交通費	3,234,587	3,116,286	118,301
通信運搬費	10,887,793	11,256,154	▲ 368,361
減価償却費	30,580,925	38,256,448	▲ 7,675,523
消耗什器備品費	3,633,984	9,276,905	▲ 5,642,921
消耗品費	55,891,406	56,374,468	▲ 483,062
修繕費	51,059,349	58,112,275	▲ 7,052,926
印刷製本費	12,755,155	13,731,071	▲ 975,916
燃料費	6,677,999	7,227,640	▲ 549,641
光熱水料費	138,782,490	122,110,114	16,672,376
賃借料	63,839,859	61,689,160	2,150,699
保険料	1,633,960	1,643,300	▲ 9,340
諸謝金	7,005,991	7,130,871	▲ 124,880
租税公課	47,738,000	44,904,000	2,834,000
支払負担金	5,054,787	3,627,123	1,427,664
委託費	365,072,651	335,796,357	29,276,294
支払手数料	11,786,084	13,332,531	▲ 1,546,447
分担金	162,389,061	149,079,076	13,309,985
仕入	3,915,978	5,041,778	▲ 1,125,800
緑化協力支援費	10,459,000	10,519,560	▲ 60,560
支払納付金	3,985,000	3,985,000	0
支払利息	666,437	1,419,858	▲ 753,421
雑費	1,658,275	1,534,096	124,179

正味財産増減計算書

2012年4月1日から 2013年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	131,684,165	141,410,686	▲ 9,726,521
役員報酬	15,677,900	15,567,610	110,290
給料手当	46,300,221	54,693,632	▲ 8,393,411
臨時雇賃金	4,408,903	1,771,226	2,637,677
退職給付費用	1,182,981	1,100,850	82,131
法定福利費	9,582,719	10,765,113	▲ 1,182,394
福利厚生費	5,280,928	5,066,203	214,725
賞与引当金繰入額	3,663,127	2,858,651	804,476
会議費	758,258	1,085,803	▲ 327,545
旅費交通費	1,211,268	927,334	283,934
通信運搬費	1,993,441	2,077,557	▲ 84,116
減価償却費	2,968,778	4,646,822	▲ 1,678,044
消耗什器備品費	631,701	497,701	134,000
消耗品費	733,013	393,425	339,588
修繕費	1,641,387	890,774	750,613
印刷製本費	2,276,895	656,021	1,620,874
光熱水料費	866,020	791,036	74,984
賃借料	14,632,745	16,407,166	▲ 1,774,421
保険料	26,510	97,700	▲ 71,190
諸謝金	4,914,715	6,778,515	▲ 1,863,800
租税公課	5,433,450	3,564,200	1,869,250
支払負担金	544,000	464,000	80,000
委託費	4,280,315	7,171,985	▲ 2,891,670
支払手数料	1,865,078	1,764,681	100,397
交際費	359,280	218,000	141,280
雑費	450,532	1,154,681	▲ 704,149
經常費用計	1,877,726,699	1,848,970,957	28,755,742
評価損益等調整前当期經常増減額	173,145,017	91,773,680	81,371,337
基本財産評価損益等	5,290,444	0	5,290,444
評価損益等計	5,290,444	0	5,290,444
当期經常増減額	178,435,461	91,773,680	86,661,781
2. 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
經常外収益計	0	0	0
(2) 經常外費用			
①固定資産除却損	47,776	9,275,110	▲ 9,227,334
建物付属設備除却損	0	1,671,642	▲ 1,671,642
構築物除却損	0	6,916,328	▲ 6,916,328
車両運搬具除却損	9,319	11,938	▲ 2,619
什器備品除却損	38,457	675,202	▲ 636,745
經常外費用計	47,776	9,275,110	▲ 9,227,334
当期經常外増減額	▲ 47,776	▲ 9,275,110	9,227,334
税引前当期一般正味財産増減額	178,387,685	82,498,570	95,889,115
法人税、住民税及び事業税	54,527,400	17,389,300	37,138,100
法人税等調整額	0	293,920	▲ 293,920
当期一般正味財産増減額	123,860,285	64,815,350	59,044,935
一般正味財産期首残高	855,018,554	790,203,204	64,815,350
一般正味財産期末残高	978,878,839	855,018,554	123,860,285
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産運用益	6,032	6,380	▲ 348
基本財産受取利息	6,032	6,380	▲ 348
②基本財産評価損	4,789	0	4,789
基本財産評価損計	4,789	0	4,789
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	▲ 4,757	380	▲ 5,137
指定正味財産期首残高	1,003,357	1,002,977	380
指定正味財産期末残高	998,600	1,003,357	▲ 4,757
III 正味財産期末残高	979,877,439	856,021,911	123,855,528

正味財産増減計算書内訳表

2012年4月1日から2013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	2,017,746	0	0		2,017,746
基本財産受取利息	2,017,746	0	0		2,017,746
② 特定資産運用益	147,638	78,831	0		226,469
特定資産受取利息	147,638	78,831	0		226,469
③ 事業収益	1,348,619,340	565,150,822	130,564,400		2,044,334,562
都市公園管理収益	1,071,707,400	0	125,487,400		1,197,194,800
都市公園利用収益	179,201,064	0	0		179,201,064
緑地管理運営収益	11,502,750	0	0		11,502,750
山岳利用収益	5,592,320	0	0		5,592,320
みどり推進事業等収益	102,853	0	0		102,853
都市公園普及事業収益	11,786,713	0	0		11,786,713
公益推進事業収益	431,600	0	0		431,600
自然公園普及事業収益	2,268,990	0	0		2,268,990
自然公園管理収益	66,025,650	0	5,077,000		71,102,650
都市公園駐車場収益	0	339,461,300	0		339,461,300
自然公園駐車場収益	0	133,409,100	0		133,409,100
売店等事業収益	0	92,280,422	0		92,280,422
④ 受取補助金等	0	0	2,249,180		2,249,180
受取助成金	0	0	2,249,180		2,249,180
⑤ 雑収益	1,693,204	347,226	3,329		2,043,759
受取利息	51,449	39,462	3,329		94,240
雑収益	1,641,755	307,764	0		1,949,519
経常収益計	1,352,477,928	565,576,879	132,816,909	0	2,050,871,716
(2) 経常費用					
① 事業費	1,512,974,720	233,067,814			1,746,042,534
給料手当	349,262,967	18,863,078			368,126,045
臨時雇賃金	260,502,751	25,903,800			286,406,551
退職給付費用	3,966,188	277,976			4,244,164
法定福利費	57,875,721	3,233,262			61,108,983
福利厚生費	4,569,194	42,260			4,611,454
賞与引当金繰入額	19,357,380	1,067,463			20,424,843
会議費	2,411,723	0			2,411,723
旅費交通費	2,950,337	284,250			3,234,587
通信運搬費	10,123,021	764,772			10,887,793
減価償却費	16,641,909	13,939,016			30,580,925
消耗什器備品費	3,570,984	63,000			3,633,984
消耗品費	53,028,147	2,863,259			55,891,406
修繕費	47,361,958	3,697,391			51,059,349
印刷製本費	11,162,425	1,592,730			12,755,155
燃料費	6,599,856	78,143			6,677,999
光熱水料費	132,668,510	6,113,980			138,782,490
賃借料	15,632,416	48,207,443			63,839,859
保険料	1,276,264	357,696			1,633,960
諸謝金	6,363,991	642,000			7,005,991
租税公課	27,890,035	19,847,965			47,738,000
支払負担金	5,054,787	0			5,054,787
委託費	304,805,868	60,266,783			365,072,651
支払手数料	11,239,758	546,326			11,786,084
分担金	142,072,061	20,317,000			162,389,061
仕入	0	3,915,978			3,915,978
緑化協力支援費	10,459,000	0			10,459,000
支払納付金	3,985,000	0			3,985,000
支払利息	484,194	182,243			666,437
雑費	1,658,275	0			1,658,275

正味財産増減計算書内訳表

2012年4月1日から2013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			131,684,165		131,684,165
役員報酬			15,677,900		15,677,900
給料手当			46,300,221		46,300,221
臨時雇賃金			4,408,903		4,408,903
退職給付費用			1,182,981		1,182,981
法定福利費			9,582,719		9,582,719
福利厚生費			5,280,928		5,280,928
賞与引当金繰入額			3,663,127		3,663,127
会議費			758,258		758,258
旅費交通費			1,211,268		1,211,268
通信運搬費			1,993,441		1,993,441
減価償却費			2,968,778		2,968,778
消耗什器備品費			631,701		631,701
消耗品費			733,013		733,013
修繕費			1,641,387		1,641,387
印刷製本費			2,276,895		2,276,895
光熱水料費			866,020		866,020
賃借料			14,632,745		14,632,745
保険料			26,510		26,510
諸謝金			4,914,715		4,914,715
租税公課			5,433,450		5,433,450
支払負担金			544,000		544,000
委託費			4,280,315		4,280,315
支払手数料			1,865,078		1,865,078
交際費			359,280		359,280
雑費			450,532		450,532
※1 経常費用計	1,512,974,720	233,067,814	131,684,165	0	1,877,726,699
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 160,496,792	332,509,065	1,132,744	0	173,145,017
基本財産評価損益等	5,290,444	0	0	0	5,290,444
※2 評価損益等計	5,290,444	0	0	0	5,290,444
当期経常増減額	▲ 155,206,348	332,509,065	1,132,744	0	178,435,461
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	1	47,775	0	0	47,776
車両運搬具除却損	1	9,318	0	0	9,319
什器備品除却損	0	38,457	0	0	38,457
経常外費用計	1	47,775	0	0	47,776
※3 当期経常外増減額	▲ 1	▲ 47,775	0	0	▲ 47,776
他会計振替額	178,900,000	▲ 178,900,000	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	23,693,651	153,561,290	1,132,744	0	178,387,685
法人税、住民税及び事業税	0	54,527,400	0	0	54,527,400
法人税等調整額	0	0	0	0	0
当期一般正味財産増減額	23,693,651	99,033,890	1,132,744	0	123,860,285
一般正味財産期首残高	473,541,096	372,468,085	9,009,373	0	855,018,554
一般正味財産期末残高	497,234,747	471,501,975	10,142,117	0	978,878,839
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産運用益	6,032	0	0	0	6,032
基本財産受取利息	6,032	0	0	0	6,032
②基本財産評価損	4,789	0	0	0	4,789
基本財産評価損計	4,789	0	0	0	4,789
③一般正味財産への振替額	▲ 6,000	0	0	0	▲ 6,000
一般正味財産への振替額	▲ 6,000	0	0	0	▲ 6,000
当期指定正味財産増減額	▲ 4,757	0	0	0	▲ 4,757
指定正味財産期首残高	1,003,357	0	0	0	1,003,357
指定正味財産期末残高	998,600	0	0	0	998,600
III 正味財産期末残高	498,233,347	471,501,975	10,142,117	0	979,877,439

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。
移動平均法による原価法によっている。

時価のないもの …… 移動平均法による原価法によっている。

(追加情報)

当年度において、満期保有目的の債券の一部を売却したため、「金融商品会計に関する実務指針」(日本公認会計士協会会計制度委員会報告第14号)第83項により、残りの全ての満期保有目的の債券の保有目的区分を満期保有目的の債券並びに子会社及び関連会社株式以外の有価証券に変更した。

その結果、当年度末に残高のある債券を時価評価したことにより、基本財産が5,236,696円増加し、当期経常増減額及び当期一般正味財産増減額がそれぞれ5,236,696円増加した。

(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. 会計方針の変更

(減価償却方法の変更)

法人税法の改正に伴い、当年度より平成24年4月1日以後に取得した有形固定資産について、改正後の法人税法に基づく減価償却の方法に変更している。これによる損益に与える影響は、軽微である。

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	189,955,446	91,216,195	85,988,441	195,183,200
普通預金	259,600	86,037,400	85,978,200	318,800
小 計	190,215,046	177,253,595	171,966,641	195,502,000
特定資産				
退職給付引当資産	41,213,240	5,427,145	0	46,640,385
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	220,357,000	17,480,000	0	237,837,000
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	10,000,000	0	20,000,000
環境・防災対策資産取得積立資産	17,000,000	17,000,000	0	34,000,000
小 計	466,382,904	49,907,145	0	516,290,049
合 計	656,597,950	227,160,740	171,966,641	711,792,049

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	195,183,200	(994,800)	(194,188,400)	-
普通預金	318,800	(3,800)	(315,000)	-
小 計	195,502,000	(998,600)	(194,503,400)	-
特定資産				
退職給付引当資産	46,640,385	(0)	(0)	(46,640,385)
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	237,837,000	(0)	(237,837,000)	-
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	20,000,000	(0)	(20,000,000)	-
環境・防災対策資産取得積立資産	34,000,000	(0)	(34,000,000)	-
小 計	516,290,049	(0)	(469,649,664)	(46,640,385)
合 計	711,792,049	(998,600)	(664,153,064)	(46,640,385)

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	20,890,926	35,009,901
建物付属設備	38,294,952	20,405,451	17,889,501
構築物	72,525,935	54,572,734	17,953,201
機械装置	14,844,185	10,944,661	3,899,524
車両運搬具	35,657,865	31,991,480	3,666,385
什器備品	118,208,281	106,183,364	12,024,917
リース資産	76,649,415	49,528,944	27,120,471
ソフトウェア	39,896,640	39,211,357	685,283
合 計	451,978,100	333,728,917	118,249,183

6. 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	神奈川労働局	0	2,249,180	2,249,180	0	

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

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	23,751,319	24,087,970	23,751,319		24,087,970
退職給付引当金	41,213,240	5,427,145			46,640,385

財産目録

2013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	2,652,010
	現金預金	普通預金	運転資金として	413,058,502
	未収金	神奈川県ほか	受託収入など	23,700,568
	前払金		各種保険料など	2,854,323
	貯蔵品		公園パンフレット、駐車券など	1,720,007
	前渡金		行事運営経費	435
流動資産合計				443,985,845
(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	195,183,200
	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	46,640,385
	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	237,837,000
	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)	20,000,000
	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)	34,000,000
そのほか固定資産	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	3,919,223
			収益事業に使用している	31,090,678
	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	13,489,783
			収益事業に使用している	4,399,718
	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	10,124,346
			収益事業に使用している	7,828,855
	機械装置	ホイールローダーほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	3,170,800
			収益事業に使用している	728,724
	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	3,407,752
			収益事業に使用している	2
			管理運営に使用している	258,631
	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	6,240,371
			収益事業に使用している	5,340,023
			管理運営に使用している	444,523
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	7,216,402	
	駐車場機器ほか	収益事業に使用している	19,904,069	

財産目録

2013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	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 管理運営に使用している	281,750 403,533
	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	事務局 事務所保証金	本部事務所	90,000
	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			854,039,068
資産合計			1,298,024,913	
(流動負債)	未払金		公園の管理委託ほかの未払額	138,655,198
	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	3,376,006
	リース債務			12,089,893
	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	54,527,400
	未払消費税等	消費税		15,245,200
	前受金	施設使用料ほか		479,531
	預り金	源泉所得税ほか		7,587,697
	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	24,087,970
流動負債合計			256,048,895	
(固定負債)	長期リース債務			15,458,194
	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	46,640,385
固定負債合計			62,098,579	
負債合計			318,147,474	
正味財産			979,877,439	

監査報告書

平成25年5月29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 弘之



平成24年4月1日から平成25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。