

平成27年度

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録

(平成27年4月1日から平成28年3月31日)

公益財団法人神奈川県公園協会

貸借対照表

2016年3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	281,725,576	406,132,718	▲ 124,407,142
未収金	39,269,598	28,260,519	11,009,079
前払金	1,698,344	3,051,368	▲ 1,353,024
貯蔵品	3,242,954	1,487,182	1,755,772
前渡金	0	40	▲ 40
流動資産合計	325,936,472	438,931,827	▲ 112,995,355
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	194,475,100	175,128,700	19,346,400
普通預金	318,800	19,318,800	▲ 19,000,000
基本財産合計	194,793,900	194,447,500	346,400
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	64,382,744	61,993,418	2,389,326
退職給付積立資産	18,723,683	22,059,308	▲ 3,335,625
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	52,111,000	60,000,000	▲ 7,889,000
大涌谷駐車場整備積立資産	134,924,267	214,134,300	▲ 79,210,033
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	8,625,941	17,321,885	▲ 8,695,944
環境・防災対策資産取得積立資産	11,672,018	30,003,657	▲ 18,331,639
特定資産合計	386,193,009	501,265,924	▲ 115,072,915
(3) その他固定資産			
建物	29,758,862	31,181,323	▲ 1,422,461
建物附属設備	20,124,661	11,957,547	8,167,114
構築物	67,234,005	37,402,739	29,831,266
機械装置	10,667,162	4,691,833	5,975,329
車両運搬具	11,498,153	7,827,929	3,670,224
什器備品	24,104,597	23,111,590	993,007
リース資産	9,859,539	12,383,016	▲ 2,523,477
ソフトウェア	711,121	108,944	602,177
電話加入権	52,000	56,000	▲ 4,000
敷金	8,003,600	8,003,600	0
保証金	90,000	90,000	0
投資有価証券	366,609,800	211,171,800	155,438,000
保険積立金	5,848,236	5,848,236	0
その他固定資産合計	554,561,736	353,834,557	200,727,179
固定資産合計	1,135,548,645	1,049,547,981	86,000,664
資産合計	1,461,485,117	1,488,479,808	▲ 26,994,691
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	194,210,929	198,621,059	▲ 4,410,130
未払費用	2,767,248	3,093,578	▲ 326,330
リース債務	4,457,892	6,141,924	▲ 1,684,032
未払法人税等	17,172,200	25,684,600	▲ 8,512,400
未払消費税等	0	35,252,100	▲ 35,252,100
前受金	123,120	304,560	▲ 181,440
預り金	2,830,126	3,652,527	▲ 822,401
賞与引当金	19,096,205	21,405,838	▲ 2,309,633
流動負債合計	240,657,720	294,156,186	▲ 53,498,466
2. 固定負債			
長期リース債務	5,659,215	6,549,771	▲ 890,556
退職給付引当金	64,382,744	61,993,418	2,389,326
固定負債合計	70,041,959	68,543,189	1,498,770
負債合計	310,699,679	362,699,375	▲ 51,999,696
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,055,300	1,039,100	16,200
指定正味財産合計	1,055,300	1,039,100	16,200
(うち基本財産への充当額)	(1,055,300)	(1,039,100)	(16,200)
(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)	1,149,730,138	1,124,741,333	24,988,805
(うち特定資産への充当額)	(193,738,600)	(193,408,400)	330,200
(うち特定資産への充当額)	(321,810,265)	(439,272,506)	(▲ 117,462,241)
正味財産合計	1,150,785,438	1,125,780,433	25,005,005
負債及び正味財産合計	1,461,485,117	1,488,479,808	▲ 26,994,691

貸借対照表内訳表

2016年3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	246,721,487	33,026,045	1,978,044		281,725,576
未収金	14,421,380	21,875,011	2,973,207		39,269,598
前払金	1,167,990	510,594	19,760		1,698,344
貯蔵品	2,970,842	260,448	11,664		3,242,954
流動資産合計	265,281,699	55,672,098	4,982,675	0	325,936,472
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	194,475,100	0	0		194,475,100
普通預金	318,800	0	0		318,800
基本財産合計	194,793,900	0	0	0	194,793,900
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	64,382,744	0	0		64,382,744
退職給付積立資産	18,723,683	0	0		18,723,683
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	52,111,000	0		52,111,000
大涌谷駐車場整備積立資産	0	134,924,267	0		134,924,267
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	8,625,941	0	0		8,625,941
環境・防災対策資産取得積立資産	11,672,018	0	0		11,672,018
特定資産合計	199,157,742	187,035,267	0	0	386,193,009
(3) その他固定資産					
建物	3,183,731	26,575,131	0		29,758,862
建物付属設備	7,757,604	12,367,057	0		20,124,661
構築物	9,031,837	58,202,168	0		67,234,005
機械装置	6,310,471	4,356,691	0		10,667,162
車両運搬具	11,498,149	2	2		11,498,153
什器備品	16,346,650	7,682,949	74,998		24,104,597
リース資産	2,604,552	6,163,479	1,091,508		9,859,539
ソフトウェア	336,707	367,793	6,621		711,121
電話加入権	28,000	24,000	0		52,000
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	366,609,800	0		366,609,800
保険積立金	0	0	5,848,236		5,848,236
その他固定資産合計	57,117,701	482,349,070	15,094,965	0	554,561,736
固定資産合計	451,069,343	669,384,337	15,094,965	0	1,135,548,645
資産合計	716,351,042	725,056,435	20,077,640	0	1,461,485,117
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	152,601,365	36,095,352	5,514,212		194,210,929
未払費用	2,205,782	65,807	495,659		2,767,248
リース債務	1,053,840	3,026,871	377,181		4,457,892
未払法人税等	0	17,172,200	0		17,172,200
前受金	0	123,120	0		123,120
預り金	2,035,913	207,983	586,230		2,830,126
賞与引当金	15,215,579	448,600	3,432,026		19,096,205
流動負債合計	173,112,479	57,139,933	10,405,308	0	240,657,720
2. 固定負債					
長期リース債務	1,582,704	3,351,946	724,565		5,659,215
退職給付引当金	64,382,744	0	0		64,382,744
固定負債合計	65,965,448	3,351,946	724,565	0	70,041,959
負債合計	239,077,927	60,491,879	11,129,873	0	310,699,679
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	1,055,300	0	0		1,055,300
指定正味財産合計	1,055,300	0	0	0	1,055,300
(うち基本財産への充当額)	(1,055,300)	(0)	(0)		(1,055,300)
(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	476,217,815	664,564,556	8,947,767	0	1,149,730,138
(うち基本財産への充当額)	(193,738,600)	(0)	(0)		(193,738,600)
(うち特定資産への充当額)	(134,774,998)	(187,035,267)	(0)		(321,810,265)
正味財産合計	477,273,115	664,564,556	8,947,767	0	1,150,785,438
負債及び正味財産合計	716,351,042	725,056,435	20,077,640	0	1,461,485,117

正味財産増減計算書

2015年4月1日から2016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	1,479,327	1,438,140	41,187
基本財産受取利息	1,479,327	1,438,140	41,187
② 特定資産運用益	174,666	205,616	▲ 30,950
特定資産受取利息	174,666	205,616	▲ 30,950
③ 事業収益	1,894,454,486	2,123,158,788	▲ 228,704,302
都市公園管理収益	1,111,478,440	1,258,673,760	▲ 147,195,320
都市公園利用収益	181,423,555	168,642,687	12,780,868
緑地管理運営収益	19,915,200	18,583,040	1,332,160
山岳利用収益	6,013,277	6,389,457	▲ 376,180
みどり推進事業等収益	4,003,688	4,336,416	▲ 332,728
都市公園普及事業収益	11,328,535	12,081,123	▲ 752,588
公益推進事業収益	576,520	542,100	34,420
自然公園普及事業収益	1,827,265	2,312,656	▲ 485,391
自然公園管理収益	54,675,000	68,991,480	▲ 14,316,480
都市公園駐車場収益	356,620,090	315,278,180	41,341,910
自然公園駐車場収益	17,944,400	171,036,920	▲ 153,092,520
売店等事業収益	83,227,401	96,290,969	▲ 13,063,568
自動販売機事業収益	45,421,115	0	45,421,115
④ 受取補助金等	2,040,000	1,452,000	588,000
受取民間補助金	1,590,000	1,290,000	300,000
受取民間助成金	450,000	162,000	288,000
⑤ 受取寄付金	2,020,949	0	2,020,949
受取寄付金	2,020,949	0	2,020,949
⑥ 雑収益	1,456,596	1,552,446	▲ 95,850
受取利息	853,606	203,172	650,434
雑収益	602,990	1,349,274	▲ 746,284
経常収益計	1,901,626,024	2,127,806,990	▲ 226,180,966
(2) 経常費用			
① 事業費	1,731,590,733	1,913,868,141	▲ 182,277,408
給料手当	283,372,806	350,929,003	▲ 67,556,197
臨時雇賃金	262,369,965	306,199,607	▲ 43,829,642
退職給付費用	9,420,584	7,313,042	2,107,542
法定福利費	49,921,795	59,955,333	▲ 10,033,538
福利厚生費	3,342,039	2,742,185	599,854
賞与引当金繰入額	15,664,179	17,745,834	▲ 2,081,655
会議費	1,734,775	2,521,276	▲ 786,501
旅費交通費	2,511,588	3,415,290	▲ 903,702
通信運搬費	10,693,898	12,478,268	▲ 1,784,370
減価償却費	45,328,887	33,438,081	11,890,806
消耗什器備品費	1,695,564	2,689,430	▲ 993,866
消耗品費	53,585,866	66,565,441	▲ 12,979,575
修繕費	62,078,442	54,949,401	7,129,041
印刷製本費	11,845,771	18,760,501	▲ 6,914,730
燃料費	4,715,533	6,498,128	▲ 1,782,595
光熱水料費	132,989,514	151,621,664	▲ 18,632,150
賃借料	62,253,864	68,895,974	▲ 6,642,110
保険料	2,122,710	2,009,137	113,573
諸謝金	3,878,349	8,820,568	▲ 4,942,219
租税公課	50,509,587	66,271,146	▲ 15,761,559
支払負担金	3,134,200	4,604,600	▲ 1,470,400
委託費	361,187,142	480,574,280	▲ 119,387,138
支払手数料	8,736,514	12,409,468	▲ 3,672,954
分担金	258,341,873	152,318,916	106,022,957
仕入	12,296,652	5,472,693	6,823,959
緑化協力支援費	0	10,024,300	▲ 10,024,300
支払納付金	17,000,000	3,152,000	13,848,000
支払利息	160,334	220,348	▲ 60,014
雑費	698,302	1,272,227	▲ 573,925

正味財産増減計算書

2015年4月1日から2016年3月31日まで

科 目	(単位:円)		
	当年度	前年度	増減
②管理費	132,912,343	138,443,465	▲ 5,531,122
役員報酬	16,277,840	15,960,490	▲ 317,350
給料手当	48,071,728	49,220,787	▲ 1,149,059
臨時雇賃金	4,854,837	6,851,263	▲ 1,996,426
退職給付費用	2,086,999	1,599,937	▲ 487,062
法定福利費	9,982,488	10,656,948	▲ 674,460
福利厚生費	3,413,091	4,166,074	▲ 752,983
賞与引当金繰入額	3,432,026	3,660,004	▲ 227,978
会議費	922,877	2,636,328	▲ 1,713,451
旅費交通費	760,553	649,432	▲ 111,121
通信運搬費	2,333,191	2,606,747	▲ 273,556
減価償却費	500,188	1,049,422	▲ 549,234
消耗什器備品費	164,484	728,089	▲ 563,605
消耗品費	833,656	1,522,809	▲ 689,153
修繕費	1,222,424	1,917,585	▲ 695,161
印刷製本費	1,357,500	2,611,533	▲ 1,254,033
燃料費	0	2,865	▲ 2,865
光熱水料費	783,880	828,860	▲ 44,980
賃借料	15,661,335	15,735,603	▲ 74,268
保険料	66,110	22,510	▲ 43,600
諸謝金	2,825,172	2,844,600	▲ 19,428
租税公課	5,108,785	6,923,046	▲ 1,814,261
支払負担金	398,080	448,080	▲ 50,000
委託費	9,567,778	2,781,622	▲ 6,786,156
支払手数料	1,751,621	2,120,929	▲ 369,308
交際費	181,462	276,400	▲ 94,938
支払利息	13,669	8,919	▲ 4,750
雑費	340,569	612,583	▲ 272,014
経常費用計	1,864,503,076	2,052,311,606	▲ 187,808,530
評価損益等調整前当期経常増減額	37,122,948	75,495,384	▲ 38,372,436
基本財産評価損益等	330,200	112,100	▲ 218,100
投資有価証券評価損益等	5,438,000	▲ 828,200	▲ 6,266,200
評価損益等計	5,768,200	▲ 716,100	▲ 6,484,300
当期経常増減額	42,891,148	74,779,284	▲ 31,888,136
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
引当金戻入額			
退職給付引当金戻入額	23,318	0	▲ 23,318
経常外収益計	23,318	0	▲ 23,318
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	749,461	4,330,944	▲ 3,581,483
建物除却損	320,497	402,780	▲ 82,283
建物付属設備除却損	0	349,335	▲ 349,335
構築物除却損	224,628	2,003,021	▲ 1,778,393
機械装置除却損	42,368	0	▲ 42,368
車両運搬具除却損	15,001	304,714	▲ 289,713
什器備品除却損	146,967	1,271,094	▲ 1,124,127
② 雑損失	4,000	0	▲ 4,000
雑損失	4,000	0	▲ 4,000
経常外費用計	753,461	4,330,944	▲ 3,577,483
当期経常外増減額	▲ 730,143	▲ 4,330,944	▲ 3,600,801
税引前当期一般正味財産増減額	42,161,005	70,448,340	▲ 28,287,335
法人税、住民税及び事業税	17,172,200	25,684,600	▲ 8,512,400
当期一般正味財産増減額	24,988,805	44,763,740	▲ 19,774,935
一般正味財産期首残高	1,124,741,333	1,079,977,593	▲ 44,763,740
一般正味財産期末残高	1,149,730,138	1,124,741,333	▲ 24,988,805
II 指定正味財産増減の部			
① 基本財産評価益	16,200	24,300	▲ 8,100
基本財産評価益	16,200	24,300	▲ 8,100
当期指定正味財産増減額	16,200	24,300	▲ 8,100
指定正味財産期首残高	1,039,100	1,014,800	▲ 24,300
指定正味財産期末残高	1,055,300	1,039,100	▲ 16,200
III 正味財産期末残高	1,150,785,438	1,125,780,433	▲ 25,005,005

正味財産増減計算書内訳表

2015年4月1日から2016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	1,479,327	0	0		1,479,327
基本財産受取利息	1,479,327	0	0		1,479,327
②特定資産運用益	80,346	94,320	0		174,666
特定資産受取利息	80,346	94,320	0		174,666
③事業収益	1,281,051,238	503,213,006	110,190,242		1,894,454,486
都市公園管理収益	1,006,627,218	0	104,851,222		1,111,478,440
都市公園利用収益	181,423,555	0	0		181,423,555
緑地管理運営収益	18,122,900	0	1,792,300		19,915,200
山岳利用収益	6,013,277	0	0		6,013,277
みどり推進事業等収益	4,003,688	0	0		4,003,688
都市公園普及事業収益	11,328,535	0	0		11,328,535
公益推進事業収益	576,520	0	0		576,520
自然公園普及事業収益	1,827,265	0	0		1,827,265
自然公園管理収益	51,128,280	0	3,546,720		54,675,000
都市公園駐車場収益	0	356,620,090	0		356,620,090
自然公園駐車場収益	0	17,944,400	0		17,944,400
売店等事業収益	0	83,227,401	0		83,227,401
自動販売機事業収益	0	45,421,115	0		45,421,115
④受取補助金等	1,590,000	0	450,000		2,040,000
受取民間補助金	1,590,000	0	0		1,590,000
受取民間助成金	0	0	450,000		450,000
⑤受取寄付金	2,020,949	0	0		2,020,949
受取寄付金	2,020,949	0	0		2,020,949
⑥雑収益	816,717	635,518	4,361		1,456,596
受取利息	641,239	208,006	4,361		853,606
雑収益	175,478	427,512	0		602,990
経常収益計	1,287,038,577	503,942,844	110,644,603	0	1,901,626,024
(2) 経常費用					
①事業費	1,471,182,532	260,408,201			1,731,590,733
給料手当	276,492,360	6,880,446			283,372,806
臨時雇賃金	245,409,465	16,960,500			262,369,965
退職給付費用	9,122,564	298,020			9,420,584
法定福利費	48,326,092	1,595,703			49,921,795
福利厚生費	3,342,039	0			3,342,039
賞与引当金繰入額	15,215,579	448,600			15,664,179
会議費	1,734,775	0			1,734,775
旅費交通費	2,273,059	238,529			2,511,588
通信運搬費	10,075,119	618,779			10,693,898
減価償却費	21,454,850	23,874,037			45,328,887
消耗什器備品費	1,596,204	99,360			1,695,564
消耗品費	47,893,048	5,692,818			53,585,866
修繕費	57,606,381	4,472,061			62,078,442
印刷製本費	10,429,437	1,416,334			11,845,771
燃料費	4,633,307	82,226			4,715,533
光熱水料費	127,334,651	5,654,863			132,989,514
貸借料	12,974,073	49,279,791			62,253,864
保険料	1,777,203	345,507			2,122,710
諸謝金	3,868,349	10,000			3,878,349
租税公課	31,295,944	19,213,643			50,509,587
支払負担金	3,134,200	0			3,134,200
委託費	285,991,624	75,195,518			361,187,142
支払手数料	8,293,780	442,734			8,736,514
分担金	223,101,873	35,240,000			258,341,873
仕入	0	12,296,652			12,296,652
支払納付金	17,000,000	0			17,000,000
支払利息	108,254	52,080			160,334
雑費	698,302	0			698,302

正味財産増減計算書内訳表

2015年4月1日から2016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			132,912,343		132,912,343
役員報酬			16,277,840		16,277,840
給料手当			48,071,728		48,071,728
臨時雇賃金			4,854,837		4,854,837
退職給付費用			2,086,999		2,086,999
法定福利費			9,982,488		9,982,488
福利厚生費			3,413,091		3,413,091
賞与引当金繰入額			3,432,026		3,432,026
会議費			922,877		922,877
旅費交通費			760,553		760,553
通信運搬費			2,333,191		2,333,191
減価償却費			500,188		500,188
消耗什器備品費			164,484		164,484
消耗品費			833,656		833,656
修繕費			1,222,424		1,222,424
印刷製本費			1,357,500		1,357,500
光熱水料費			783,880		783,880
賃借料			15,661,335		15,661,335
保険料			66,110		66,110
諸謝金			2,825,172		2,825,172
租税公課			5,108,785		5,108,785
支払負担金			398,080		398,080
委託費			9,567,778		9,567,778
支払手数料			1,751,621		1,751,621
交際費			181,462		181,462
支払利息			13,669		13,669
雑費			340,569		340,569
經常費用計	1,471,182,532	260,408,201	132,912,343	0	1,864,503,076
評価損益等調整前当期經常増減額	▲ 184,143,955	243,534,643	▲ 22,267,740	0	37,122,948
基本財産評価損益等	330,200	0	0		330,200
投資有価証券評価損益等	0	5,438,000	0		5,438,000
評価損益等計	330,200	5,438,000	0	0	5,768,200
当期經常増減額	▲ 183,813,755	248,972,643	▲ 22,267,740	0	42,891,148
2. 經常外増減の部					
(1) 經常外収益					
引当金戻入額					
退職給付引当金戻入額	23,318	0	0		23,318
經常外収益計	23,318	0	0	0	23,318
(2) 經常外費用					
①固定資産除却損	664,369	85,092	0		749,461
建物除却損	320,497	0	0		320,497
建物付属設備除却損	0	0	0		0
構築物除却損	224,628	0	0		224,628
機械装置除却損	42,368	0	0		42,368
車両運搬具除却損	15,001	0	0		15,001
什器備品除却損	61,875	85,092	0		146,967
②雑損失	2,000	2,000	0		4,000
雑損失	2,000	2,000	0		4,000
經常外費用計	666,369	87,092	0	0	753,461
当期經常外増減額	▲ 643,051	▲ 87,092	0	0	▲ 730,143
他会計振替額	165,881,000	▲ 188,025,000	22,144,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 18,575,806	60,860,551	▲ 123,740	0	42,161,005
法人税、住民税及び事業税	0	17,172,200	0		17,172,200
当期一般正味財産増減額	▲ 18,575,806	43,688,351	▲ 123,740	0	24,988,805
一般正味財産期首残高	494,793,620	620,876,205	9,071,508	0	1,124,741,333
一般正味財産期末残高	476,217,814	664,564,556	8,947,768	0	1,149,730,138
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産評価益	16,200	0	0		16,200
基本財産評価益	16,200	0	0		16,200
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	1,039,100	0	0	0	1,039,100
指定正味財産期末残高	1,055,300	0	0	0	1,055,300
III 正味財産期末残高	477,273,114	664,564,556	8,947,768	0	1,150,785,438

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、期末退職給与の自己都合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

自動販売機の収益は、従来、売店等事業収益に含めて表示していたが、当年度より自動販売機の事業収益を公園の維持管理経費に充当することになり、自動販売機事業収益として区分して表示することとした。なお、前年度の自動販売機事業収益は42,238,446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	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	175,128,700	19,854,000	507,600	194,475,100
普通預金	19,318,800	0	19,000,000	318,800
小 計	194,447,500	19,854,000	19,507,600	194,793,900
特定資産				
退職給付引当資産	61,993,418	11,484,265	9,094,939	64,382,744
退職給付積立資産	22,059,308	0	3,335,625	18,723,683
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	7,889,000	52,111,000
大涌谷駐車場整備積立資産	214,134,300	0	79,210,033	134,924,267
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	17,321,885	0	8,695,944	8,625,941
環境・防災対策資産取得積立資産	30,003,657	0	18,331,639	11,672,018
小 計	501,265,924	11,484,265	126,557,180	386,193,009
合 計	695,713,424	31,338,265	146,064,780	580,986,909

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	194,475,100	(1,051,500)	(193,423,600)	-
普通預金	318,800	(3,800)	(315,000)	-
小 計	194,793,900	(1,055,300)	(193,738,600)	-
特定資産				
退職給付引当資産	64,382,744	-	-	(64,382,744)
退職給付積立資産	18,723,683	(0)	(18,723,683)	-
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	52,111,000	(0)	(52,111,000)	-
大涌谷駐車場整備積立資産	134,924,267	(0)	(134,924,267)	-
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	8,625,941	(0)	(8,625,941)	-
環境・防災対策資産取得積立資産	11,672,018	(0)	(11,672,018)	-
小 計	386,193,009	(0)	(321,810,265)	(64,382,744)
合 計	580,986,909	(1,055,300)	(515,548,865)	(64,382,744)

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	55,466,095	25,707,233	29,758,862
建物付属設備	49,290,976	29,166,315	20,124,661
構築物	147,870,778	80,636,773	67,234,005
機械装置	29,285,680	18,618,518	10,667,162
車両運搬具	52,190,613	40,692,460	11,498,153
什器備品	121,458,911	97,354,314	24,104,597
リース資産	36,814,376	26,954,837	9,859,539
ソフトウェア	40,613,080	39,901,959	711,121
合 計	532,990,509	359,032,409	173,958,100

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
補助金	一般社団)次世代自動車復興センター					
グリーンエネルギー自動車等導入促進対策費		0	1,590,000	1,590,000	0	
助成金	独法)高齢・障害・求職者雇用支援機構					
障害者雇用納付金制度 調整金		0	450,000	450,000	0	

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	21,405,838	19,096,205	21,405,838		19,096,205
退職給付引当金	61,993,418	10,113,914	7,724,588		64,382,744

財産目録

2016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	2,923,721
	現金預金	普通預金	運転資金として	278,801,855
	未収金	神奈川県ほか	受託収入など	39,269,598
	前払金		各種保険料など	1,698,344
	貯蔵品		公園パンフレット、駐車券など	3,242,954
流動資産合計				325,936,472
(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	194,475,100
	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	64,382,744
	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	18,723,683
	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	52,111,000
	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	134,924,267
	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)	8,625,941
	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)	11,672,018
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	3,183,731
			収益事業に使用している	26,575,131
	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	7,757,604
			収益事業に使用している	12,367,057
	構築物	案内看板設置ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	9,031,837
			収益事業に使用している	58,202,168
	機械装置	ホイールローダー機ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	6,310,471
			収益事業に使用している	4,356,691
	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	11,498,149
			収益事業に使用している	2
		管理運営に使用している	2	



貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
什器備品		耐火金庫ほか	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	16,346,650
			収益事業に使用している	7,682,949
			管理運営に使用している	74,998
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	2,604,552
			収益事業に使用している	6,163,479
			管理運営に使用している	1,091,508
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	336,707
			収益事業に使用している	367,793
			管理運営に使用している	6,621
電話加入権		事務局等 電話加入権	公園管理事務所ほか	28,000
			収益事業に使用している	24,000
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
投資有価証券		備湘南なぎさパーク	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
			第63回神奈川県債他	収益事業で保有する債券であり、運用益を収益事業の財源として使用している
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				1,135,548,645
資産合計				1,461,485,117
(流動負債)	未払金		公園の管理委託ほかの未払額	194,210,929
	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	2,767,248
	リース債務			4,457,892
	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	17,172,200
	前受金	施設使用料ほか		123,120
	預り金	源泉所得税ほか		2,830,126
	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	19,096,205
流動負債合計				240,657,720
(固定負債)	長期リース債務			5,659,215
	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	64,382,744
固定負債合計				70,041,959
負債合計				310,699,679
正味財産				1,150,785,438

監査報告書

平成 28 年 5 月 20 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 木原 英和 
監 事 小山 明枝 

平成 27 年 4 月 1 日から平成 28 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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその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。