

## 貸借対照表

2018年3月31日現在

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	420,195,613	394,925,083	25,270,530
未収金	39,323,632	26,701,385	12,622,247
前払金	3,127,144	3,135,347	▲ 8,203
立替金	4,649,149	0	4,649,149
貯蔵品	5,047,069	4,333,673	713,396
前渡金	132,480	0	132,480
流動資産合計	472,475,087	429,095,488	43,379,599
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	192,026,300	192,969,400	▲ 943,100
普通預金	318,800	318,800	0
基本財産合計	192,345,100	193,288,200	▲ 943,100
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	80,089,520	72,575,287	7,514,233
退職給付積立資産	18,723,683	18,723,683	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	52,111,000	52,111,000	0
大涌谷駐車場整備等積立資産	77,608,314	126,948,467	▲ 49,340,153
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	30,000,000	0
SDGs推進事業積立資産	18,900,000	0	18,900,000
SDGs推進資産取得積立資産	4,500,000	0	4,500,000
特定資産合計	347,685,873	366,111,793	▲ 18,425,920
(3) その他固定資産			
建物	55,050,710	27,730,383	27,320,327
建物付属設備	27,388,730	20,575,381	6,813,349
構築物	50,526,949	57,813,151	▲ 7,286,202
機械装置	8,605,345	12,132,701	▲ 3,527,356
車両運搬具	3,930,493	8,595,019	▲ 4,664,526
什器備品	17,599,060	21,000,392	▲ 3,401,332
リース資産	5,608,469	6,821,658	▲ 1,213,189
ソフトウェア	495,998	561,220	▲ 65,222
電話加入権	50,000	52,000	▲ 2,000
敷金	8,003,600	8,003,600	0
保証金	90,000	90,000	0
投資有価証券	364,877,800	365,119,600	▲ 241,800
保険積立金	5,709,220	5,709,220	0
その他固定資産合計	547,936,374	534,204,325	13,732,049
固定資産合計	1,087,967,347	1,093,604,318	▲ 5,636,971
資産合計	1,560,442,434	1,522,699,806	37,742,628
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	156,692,867	170,800,914	▲ 14,108,047
未払費用	3,599,549	3,259,004	340,545
リース債務	2,581,641	3,577,928	▲ 996,287
未払法人税等	25,010,600	30,863,800	▲ 5,853,200
未払消費税等	14,303,003	23,818,300	▲ 9,515,297
前受金	0	59,086	▲ 59,086
預り金	6,421,166	3,117,560	3,303,606
賞与引当金	24,177,343	21,898,175	2,279,168
流動負債合計	232,786,169	257,394,767	▲ 24,608,598
2. 固定負債			
長期リース債務	3,229,975	3,381,134	▲ 151,159
退職給付引当金	80,089,520	72,575,287	7,514,233
固定負債合計	83,319,495	75,956,421	7,363,074
負債合計	316,105,664	333,351,188	▲ 17,245,524
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,038,300	1,045,900	▲ 7,600
指定正味財産合計	1,038,300	1,045,900	▲ 7,600
(うち基本財産への充当額)	(1,038,300)	(1,045,900)	(▲ 7,600)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
1,243,298,470	1,188,302,718	54,995,752	
(うち基本財産への充当額)	(191,306,800)	(192,242,300)	(▲ 935,500)
(うち特定資産への充当額)	(267,596,353)	(293,536,506)	(▲ 25,940,153)
正味財産合計	1,244,336,770	1,189,348,618	54,988,152
負債及び正味財産合計	1,560,442,434	1,522,699,806	37,742,628

## 貸借対照表内訳表

2018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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	206,585,973	211,094,523	2,515,117		420,195,613
未収金	11,254,660	23,820,595	4,248,377		39,323,632
前払金	1,203,204	410,300	1,513,640		3,127,144
立替金	0	4,649,149	0		4,649,149
貯蔵品	4,545,871	480,462	20,736		5,047,069
前渡金	0	0	132,480		132,480
流動資産合計	223,589,708	240,455,029	8,430,350	0	472,475,087
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	192,026,300	0	0		192,026,300
普通預金	318,800	0	0		318,800
基本財産合計	192,345,100	0	0	0	192,345,100
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	80,089,520	0	0		80,089,520
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
大涌谷駐車場整備等積立資産	0	77,608,314	0		77,608,314
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	0	0		30,000,000
SDGs推進事業積立資産	18,900,000	0	0		18,900,000
SDGs推進資産取得積立資産	4,500,000	0	0		4,500,000
特定資産合計	217,966,559	129,719,314	0	0	347,685,873
(3) その他固定資産					
建物	2,060,387	52,990,323	0		55,050,710
建物附属設備	7,299,561	20,089,169	0		27,388,730
構築物	9,693,571	40,833,378	0		50,526,949
機械装置	7,210,290	1,395,055	0		8,605,345
車両運搬具	3,930,488	2	3		3,930,493
什器備品	11,268,562	5,856,042	474,456		17,599,060
リース資産	1,024,450	4,246,541	337,478		5,608,469
ソフトウェア	0	261,000	234,998		495,998
電話加入権	26,000	24,000	0		50,000
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	364,877,800	0		364,877,800
保険積立金	0	0	5,709,220		5,709,220
その他固定資産合計	42,533,309	490,573,310	14,829,755	0	547,936,374
固定資産合計	452,844,968	620,292,624	14,829,755	0	1,087,967,347
資産合計	676,434,676	860,747,653	23,260,105	0	1,560,442,434
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	109,137,567	42,806,634	4,748,666		156,692,867
未払費用	2,826,797	138,386	634,366		3,599,549
リース債務	513,454	1,872,688	195,499		2,581,641
未払法人税等	0	25,010,600	0		25,010,600
未払消費税等	0	14,303,003	0		14,303,003
預り金	4,803,900	493,857	1,123,409		6,421,166
賞与引当金	18,952,504	966,554	4,258,285		24,177,343
流動負債合計	136,234,222	85,591,722	10,960,225	0	232,786,169
2. 固定負債					
長期リース債務	568,080	2,513,884	148,011		3,229,975
退職給付引当金	80,089,520	0	0		80,089,520
固定負債合計	80,657,600	2,513,884	148,011	0	83,319,495
負債合計	216,891,822	88,105,606	11,108,236	0	316,105,664
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
出捐金	1,038,300	0	0		1,038,300
指定正味財産合計	1,038,300	0	0	0	1,038,300
(うち基本財産への充当額)	(1,038,300)	(0)	(0)		(1,038,300)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)		(0)
2. 一般正味財産	458,504,554	772,642,047	12,151,869	0	1,243,298,470
(うち基本財産への充当額)	(191,306,800)	(0)	(0)		(191,306,800)
(うち特定資産への充当額)	(137,877,039)	(129,719,314)	(0)		(267,596,353)
正味財産合計	459,542,854	772,642,047	12,151,869	0	1,244,336,770
負債及び正味財産合計	676,434,676	860,747,653	23,260,105	0	1,560,442,434

## 正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018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	1,465,772	1,479,826	▲ 14,054
基本財産受取利息	1,465,772	1,479,826	▲ 14,054
②特定資産運用益	28,670	30,541	▲ 1,871
特定資産受取利息	28,670	30,541	▲ 1,871
③事業収益	2,091,337,879	2,028,726,079	62,611,800
都市公園管理運営事業収益	1,131,742,400	1,113,113,120	18,629,280
都市公園施設利用収益	171,462,645	179,760,466	▲ 8,297,821
緑地管理運営収益	19,233,720	19,818,000	▲ 584,280
山岳利用収益	5,813,742	6,529,692	▲ 715,950
自然公園ビジターセンター管理運営事業収益	41,861,000	43,500,240	▲ 1,639,240
都市公園普及事業収益	9,158,454	10,531,070	▲ 1,372,616
自然公園普及事業収益	764,135	832,394	▲ 68,259
みどり推進事業等収益	3,190,509	4,718,600	▲ 1,528,091
公益推進事業収益	552,640	260,880	291,760
都市公園駐車場事業収益	408,349,125	406,587,060	1,762,065
自然公園駐車場事業収益	171,812,366	114,325,112	57,487,254
自動販売機事業収益	48,024,742	48,499,612	▲ 474,870
売店等事業収益	79,372,401	80,249,833	▲ 877,432
④受取補助金等	376,000	0	376,000
受取民間補助金	115,000	0	115,000
受取民間助成金	261,000	0	261,000
⑤受取寄付金	0	102,864	▲ 102,864
受取寄付金	0	102,864	▲ 102,864
⑥雑収益	1,322,600	1,750,185	▲ 427,585
受取利息	904,521	845,422	59,099
雑収益	418,079	904,763	▲ 486,684
経常収益計	2,094,530,921	2,032,089,495	62,441,426
(2) 経常費用			
①事業費	1,851,171,957	1,831,725,581	19,446,376
給料手当	295,328,553	297,622,230	▲ 2,293,677
臨時雇賃金	298,652,145	278,005,426	20,646,719
退職給付費用	5,444,253	6,281,794	▲ 837,541
法定福利費	51,091,102	49,899,070	1,192,032
福利厚生費	3,332,338	3,551,368	▲ 219,030
賞与引当金繰入額	19,919,058	18,730,194	1,188,864
会議費	1,725,717	1,754,889	▲ 29,172
旅費交通費	2,152,730	2,621,091	▲ 468,361
通信運搬費	10,230,276	10,381,910	▲ 151,634
減価償却費	39,246,266	42,451,045	▲ 3,204,779
消耗什器備品費	2,199,612	1,905,970	293,642
消耗品費	55,902,936	58,183,909	▲ 2,280,973
修繕費	57,931,833	58,558,650	▲ 626,817
印刷製本費	13,608,191	13,440,295	167,896
燃料費	5,347,441	4,982,515	364,926
光熱水料費	136,945,054	128,678,691	8,266,363
賃借料	62,212,436	60,413,660	1,798,776
保険料	1,703,550	1,749,365	▲ 45,815
諸謝金	4,673,555	4,390,960	282,595
租税公課	62,492,314	62,622,621	▲ 130,307
支払負担金	5,184,175	3,838,838	1,345,337
支払寄付金	0	27,242,712	▲ 27,242,712
委託費	396,614,292	380,218,506	16,395,786
支払手数料	8,978,671	8,489,782	488,889
分担金	278,006,762	273,911,852	4,094,910
仕入	12,190,129	10,965,769	1,224,360
緑化協力支援費	1,689,773	1,251,001	438,772
支払納付金	17,146,000	18,398,000	▲ 1,252,000
支払利息	289,075	354,853	▲ 65,778
雑費	933,720	828,615	105,105

## 正味財産増減計算書

2017年4月1日から2018年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	140,475,429	123,695,189	16,780,240
役員報酬	16,794,197	16,320,000	474,197
給料手当	55,824,348	43,580,142	12,244,206
臨時雇賃金	7,180,527	5,457,966	1,722,561
退職給付費用	2,069,980	1,910,749	159,231
法定福利費	11,762,255	9,455,297	2,306,958
福利厚生費	3,111,910	4,370,189	▲ 1,258,279
賞与引当金繰入額	4,258,285	3,167,981	1,090,304
会議費	854,467	694,789	159,678
旅費交通費	830,422	786,187	44,235
通信運搬費	2,506,442	2,423,673	82,769
減価償却費	786,730	770,138	16,592
消耗什器備品費	197,100	90,720	106,380
消耗品費	677,799	583,699	94,100
修繕費	1,205,968	1,221,516	▲ 15,548
印刷製本費	1,303,457	1,094,174	209,283
光熱水料費	850,616	783,846	66,770
賃借料	15,616,214	15,693,516	▲ 77,302
保険料	90,078	75,358	14,720
諸謝金	3,094,455	3,435,942	▲ 341,487
租税公課	5,584,158	5,444,630	139,528
支払負担金	405,080	408,080	▲ 3,000
委託費	4,285,446	4,787,881	▲ 502,435
支払手数料	664,483	584,990	79,493
交際費	188,000	175,700	12,300
支払利息	5,929	9,805	▲ 3,876
雑費	327,083	368,221	▲ 41,138
経常費用計	1,991,647,386	1,955,420,770	36,226,616
評価損益等調整前当期経常増減額	102,883,535	76,668,725	26,214,810
基本財産評価損益等	▲ 935,500	▲ 1,496,300	560,800
投資有価証券評価損益等	▲ 241,800	▲ 1,490,200	1,248,400
評価損益等計	▲ 1,177,300	▲ 2,986,500	1,809,200
当期経常増減額	101,706,235	73,682,225	28,024,010
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固定資産売却損	1,254,128	0	1,254,128
什器備品売却損	1,254,128	0	1,254,128
②固定資産除却損	13,861,041	4,245,845	9,615,196
建物除却損	12,578,603	196,000	12,382,603
建物付属設備除却損	643,464	0	643,464
構築物除却損	285,330	2,632,644	▲ 2,347,314
機械装置除却損	12,113	1	12,112
車両運搬具除却損	8,821	2	8,819
什器備品除却損	87,056	1,417,198	▲ 1,330,142
ソフトウェア除却損	245,654	0	245,654
③雑損失	8,414	0	8,414
雑損失	8,414	0	8,414
経常外費用計	15,123,583	4,245,845	10,877,738
当期経常外増減額	▲ 15,123,583	▲ 4,245,845	▲ 10,877,738
税引前当期一般正味財産増減額	86,582,652	69,436,380	17,146,272
法人税、住民税及び事業税	25,010,600	30,863,800	▲ 5,853,200
過年度法人税、住民税及び事業税	6,576,300	0	6,576,300
当期一般正味財産増減額	54,995,752	38,572,580	16,423,172
一般正味財産期首残高	1,188,302,718	1,149,730,138	38,572,580
一般正味財産期末残高	1,243,298,470	1,188,302,718	54,995,752
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産評価損	7,600	9,400	▲ 1,800
基本財産評価損	7,600	9,400	▲ 1,800
当期指定正味財産増減額	▲ 7,600	▲ 9,400	1,800
指定正味財産期首残高	1,045,900	1,055,300	▲ 9,400
指定正味財産期末残高	1,038,300	1,045,900	▲ 7,600
III 正味財産期末残高	1,244,336,770	1,189,348,618	54,988,152

## 正味財産増減計算書内訳表

2017年4月1日から2018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	1,465,772	0	0		1,465,772
基本財産受取利息	1,465,772	0	0		1,465,772
②特定資産運用益	18,075	10,595	0		28,670
特定資産受取利息	18,075	10,595	0		28,670
③事業収益	1,272,636,445	707,558,634	111,142,800		2,091,337,879
都市公園管理運営事業収益	1,027,568,400	0	104,174,000		1,131,742,400
都市公園施設利用収益	171,462,645	0	0		171,462,645
緑地管理運営収益	17,502,920	0	1,730,800		19,233,720
山岳利用収益	5,813,742	0	0		5,813,742
自然公園ビジターセンター管理運営事業収益	36,623,000	0	5,238,000		41,861,000
都市公園普及事業収益	9,158,454	0	0		9,158,454
自然公園普及事業収益	764,135	0	0		764,135
みどり推進事業等収益	3,190,509	0	0		3,190,509
公益推進事業収益	552,640	0	0		552,640
都市公園駐車場事業収益	0	408,349,125	0		408,349,125
自然公園駐車場事業収益	0	171,812,366	0		171,812,366
自動販売機事業収益	0	48,024,742	0		48,024,742
売店等事業収益	0	79,372,401	0		79,372,401
④受取補助金等	115,000	0	261,000		376,000
受取民間補助金	115,000	0	0		115,000
受取民間助成金	0	0	261,000		261,000
⑤雑収益	234,385	1,088,025	190		1,322,600
受取利息	29,663	874,668	190		904,521
雑収益	204,722	213,357	0		418,079
経常収益計	1,274,469,677	708,657,254	111,403,990	0	2,094,530,921
(2) 経常費用					
①事業費	1,497,898,056	353,273,901			1,851,171,957
給料手当	279,467,355	15,861,198			295,328,553
臨時雇賃金	259,070,961	39,581,184			298,652,145
退職給付費用	4,999,173	445,080			5,444,253
法定福利費	47,987,906	3,103,196			51,091,102
福利厚生費	3,047,282	285,056			3,332,338
賞与引当金繰入額	18,952,504	966,554			19,919,058
会議費	1,725,717	0			1,725,717
旅費交通費	2,110,763	41,967			2,152,730
通信運搬費	9,581,447	648,829			10,230,276
減価償却費	19,238,046	20,008,220			39,246,266
消耗什器備品費	1,999,812	199,800			2,199,612
消耗品費	49,421,662	6,481,274			55,902,936
修繕費	49,791,786	8,140,047			57,931,833
印刷製本費	12,050,701	1,557,490			13,608,191
燃料費	5,292,481	54,960			5,347,441
光熱水料費	129,810,007	7,135,047			136,945,054
賃借料	13,173,172	49,039,264			62,212,436
保険料	1,421,140	282,410			1,703,550
諸謝金	4,063,555	610,000			4,673,555
租税公課	31,703,860	30,788,454			62,492,314
支払負担金	5,184,175	0			5,184,175
委託費	284,859,668	111,754,624			396,614,292
支払手数料	8,198,867	779,804			8,978,671
分担金	234,741,000	43,265,762			278,006,762
仕入	0	12,190,129			12,190,129
緑化協力支援費	1,689,773	0			1,689,773
支払納付金	17,146,000	0			17,146,000
支払利息	235,523	53,552			289,075
雑費	933,720	0			933,720

## 正味財産増減計算書内訳表

2017年4月1日から2018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			140,475,429		140,475,429
役員報酬			16,794,197		16,794,197
給料手当			55,824,348		55,824,348
臨時雇賃金			7,180,527		7,180,527
退職給付費用			2,069,980		2,069,980
法定福利費			11,762,255		11,762,255
福利厚生費			3,111,910		3,111,910
賞与引当金繰入額			4,258,285		4,258,285
会議費			854,467		854,467
旅費交通費			830,422		830,422
通信運搬費			2,506,442		2,506,442
減価償却費			786,730		786,730
消耗什器備品費			197,100		197,100
消耗品費			677,799		677,799
修繕費			1,205,968		1,205,968
印刷製本費			1,303,457		1,303,457
光熱水料費			850,616		850,616
賃借料			15,616,214		15,616,214
保険料			90,078		90,078
諸謝金			3,094,455		3,094,455
租税公課			5,584,158		5,584,158
支払負担金			405,080		405,080
委託費			4,285,446		4,285,446
支払手数料			664,483		664,483
交際費			188,000		188,000
支払利息			5,929		5,929
雑費			327,083		327,083
経常費用計	1,497,898,056	353,273,901	140,475,429	0	1,991,647,386
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 223,428,379	355,383,353	▲ 29,071,439	0	102,883,535
基本財産評価損益等	▲ 935,500	0	0		▲ 935,500
投資有価証券評価損益等	0	▲ 241,800	0		▲ 241,800
評価損益等計	▲ 935,500	▲ 241,800	0	0	▲ 1,177,300
当期経常増減額	▲ 224,363,879	355,141,553	▲ 29,071,439	0	101,706,235
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固定資産売却損	0	1,254,128	0		1,254,128
什器備品売却損	0	1,254,128	0		1,254,128
②固定資産除却損	1,009,124	12,824,258	27,659		13,861,041
建物除却損	0	12,578,603	0		12,578,603
建物付属設備除却損	643,464	0	0		643,464
構築物除却損	285,330	0	0		285,330
機械装置除却損	12,113	0	0		12,113
車両運搬具除却損	8,821	0	0		8,821
什器備品除却損	59,396	1	27,659		87,056
ソフトウェア除却損	0	245,654	0		245,654
③雑損失	2,000	6,414	0		8,414
雑損失	2,000	6,414	0		8,414
経常外費用計	1,011,124	14,084,800	27,659	0	15,123,583
当期経常外増減額	▲ 1,011,124	▲ 14,084,800	▲ 27,659	0	▲ 15,123,583
他会計振替額	229,780,000	▲ 258,440,000	28,660,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	4,404,997	82,616,753	▲ 439,098	0	86,582,652
法人税、住民税及び事業税	0	25,010,600	0		25,010,600
過年度法人税、住民税及び事業税	0	6,576,300	0		6,576,300
当期一般正味財産増減額	4,404,997	51,029,853	▲ 439,098	0	54,995,752
一般正味財産期首残高	456,169,537	721,612,194	10,520,987	0	1,188,302,718
一般正味財産期末残高	460,574,534	772,642,047	10,081,889	0	1,243,298,470
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産評価損	7,600	0	0		7,600
基本財産評価損	7,600	0	0		7,600
当期指定正味財産増減額	▲ 7,600	0	0	0	▲ 7,600
指定正味財産期首残高	1,045,900	0	0	0	1,045,900
指定正味財産期末残高	1,038,300	0	0	0	1,038,300
III 正味財産期末残高	461,612,834	772,642,047	10,081,889	0	1,244,336,770

## 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) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品…個別法に基づく原価法によっている。

#### (3) 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。ただし、平成28年4月1日以後に取得した構築物は、定額法によっている。

##### 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。

#### (4) 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。

#### (5) 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	192,969,400	60,031,000	60,974,100	192,026,300
普通預金	318,800		0	318,800
小 計	193,288,200	60,031,000	60,974,100	192,345,100
特定資産				
退職給付引当資産	72,575,287	7,514,233	0	80,089,520
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	52,111,000	0	0	52,111,000
大涌谷駐車場整備等積立資産	126,948,467	13,600,000	62,940,153	77,608,314
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
SDGs推進事業積立資産	0	18,900,000	0	18,900,000
SDGs推進資産取得積立資産	0	4,500,000	0	4,500,000
小 計	366,111,793	44,514,233	62,940,153	347,685,873
合 計	559,399,993	104,545,233	123,914,253	540,030,973

### 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	192,026,300	(1,034,500)	(190,991,800)	-
普通預金	318,800	(3,800)	(315,000)	-
小 計	192,345,100	(1,038,300)	(191,306,800)	-
特定資産				
退職給付引当資産	80,089,520	-	-	(80,089,520)
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)	-
大涌谷駐車場整備等積立資産	77,608,314	(0)	(77,608,314)	-
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
SDGs推進事業積立資産	18,900,000	(0)	(18,900,000)	-
SDGs推進資産取得積立資産	4,500,000	(0)	(4,500,000)	-
小 計	347,685,873	(0)	(267,596,353)	(80,089,520)
合 計	540,030,973	(1,038,300)	(458,903,153)	(80,089,520)

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	79,356,028	24,305,318	55,050,710
建物付属設備	52,047,107	24,658,377	27,388,730
構築物	134,175,935	83,648,986	50,526,949
機械装置	34,567,632	25,962,287	8,605,345
車両運搬具	51,966,084	48,035,591	3,930,493
什器備品	110,711,864	93,112,804	17,599,060
リース資産	25,518,256	19,909,787	5,608,469
ソフトウェア	39,393,480	38,897,482	495,998
合 計	527,736,386	358,530,632	169,205,754

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
補助金 クリーンエネルギー自動車等導入促進対策費	一般社団)次世代自動車振興センター	0	115,000	115,000	0	
助成金 障害者雇用納付金制度 調整金	独法)高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	261,000	261,000	0	

6. その他

(1) リース関係取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

① リース資産

その他固定資産の内容

複合機、駐車場機器等である。

② リース資産の減価償却の方法。

重要な会計方針「(3)固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。

オペレーティング・リース取引

オペレーティング・リース取引のうち解約不能のものに係る未経過リース料

1年内 662,256 円

1年超 662,256 円

合 計 1,324,512 円

(2) 金融商品の状況

① 金融商品に対する取組方針

当法人は、預貯金、信託、国債、県債又は公社債により運用する。

② 金融商品の内容及びそのリスク

投資有価証券は、債券及び株式である。債券は僅少ではあるが、発行体の信用リスク、市場価額の変動リスクにさらされている。

株式は業務上の関係を有する企業の株式であり、公正な評価額の変動リスクにさらされている。

③ 金融商品に係るリスク管理体制

(ア) 資産運用規程に基づく取引

金融商品の取引は、当法人の資産管理運用規程に基づき行う。

(イ) リスクの管理

債券については、県債のみ運用し時価を定期的に把握し理事会に報告する。株式については定期的に発行会社の財政状況を確認する。

(3) 資産除去債務関係

資産除去債務のうち貸借対照表に計上していないもの。

当法人は、事務局オフィスの不動産賃貸契約に基づき、オフィスの退去時における現状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する賃借資産の使用期間が明確でなく、将来事務局を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。



## 附属明細書

### 1. 基本財産及び特定資産の明細

財務諸表に対する注記「2.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	21,898,175	24,177,343	21,898,175	-	24,177,343
退職給付引当金	72,575,287	7,514,233	-	-	80,089,520

# 財産目録

2018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	2,641,542	
		普通預金	運転資金として	141,454,071	
		定期預金	運転資金として	276,100,000	
	未収金	神奈川県ほか	受託収入など	39,323,632	
	前払金		各種保険料など	3,127,144	
	立替金		電気代など	4,649,149	
	貯蔵品		公園パンフレット、駐車券など	5,047,069	
	前渡金		行事運営経費	132,480	
流動資産合計				472,475,087	
(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	192,026,300
		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	80,089,520
		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
		大涌谷駐車場整備等積立資産	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	77,608,314
		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
		SDGs推進事業積立資産	普通預金 横浜銀行県庁支店	SDGs推進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)	18,900,000
		SDGs推進資産取得積立資産	普通預金 横浜銀行県庁支店	SDGs推進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)	4,500,000
	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	2,060,387
				収益事業に使用している	52,990,323
		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	7,299,561
				収益事業に使用している	20,089,169
		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	9,693,571
				収益事業に使用している	40,833,378
		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	7,210,290
				収益事業に使用している	1,395,055
		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	3,930,488
				収益事業に使用している	2
	管理運営に使用している		3		



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	11,268,562	
			収益事業に使用している	5,856,042	
			管理運営に使用している	474,456	
	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	1,024,450	
			収益事業に使用している	4,246,541	
			管理運営に使用している	337,478	
	ソフトウェア	会計システムカスタマイズ費用ほか	収益事業に使用している	261,000	
			管理運営に使用している	234,998	
	電話加入権	事務局等 電話加入権	公園管理事務所ほか	26,000	
			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	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		
	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	354,877,800		
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	5,709,220		
固定資産合計				1,087,967,347	
資産合計				1,560,442,434	
(流動負債)	未払金	職員に対するもの	公園の管理委託ほかの未払額	156,692,867	
	未払費用		職員に対する賞与の支払いに伴う社会保険料ほか	3,599,549	
	リース債務			2,581,641	
	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	25,010,600
	未払消費税等		消費税		14,303,003
	預り金		源泉所得税ほか		6,421,166
	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	24,177,343
流動負債合計				232,786,169	
(固定負債)	長期リース債務			3,229,975	
	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	80,089,520	
固定負債合計				83,319,495	
負債合計				316,105,664	
正味財産				1,244,336,770	

# 監査報告書

平成30年5月2/日

公益財団法人神奈川県公園協会  
理事長 平野 浩一 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 

平成29年4月1日から平成30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。