

貸借対照表

2017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	394,925,083	281,725,576	113,199,507
未収金	26,701,385	39,269,598	▲ 12,568,213
前払金	3,135,347	1,698,344	1,437,003
貯蔵品	4,333,673	3,242,954	1,090,719
流動資産合計	429,095,488	325,936,472	103,159,016
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	192,969,400	194,475,100	▲ 1,505,700
普通預金	318,800	318,800	0
基本財産合計	193,288,200	194,793,900	▲ 1,505,700
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	72,575,287	64,382,744	8,192,543
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
大涌谷駐車場整備積立資産	126,948,467	134,924,267	▲ 7,975,800
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	0	8,625,941	▲ 8,625,941
環境・防災対策資産取得積立資産	0	11,672,018	▲ 11,672,018
特定資産合計	366,111,793	386,193,009	▲ 20,081,216
(3) その他固定資産			
建物	27,730,383	29,758,862	▲ 2,028,479
建物付属設備	20,575,381	20,124,661	450,720
構築物	57,813,151	67,234,005	▲ 9,420,854
機械装置	12,132,701	10,667,162	1,465,539
車両運搬具	8,595,019	11,498,153	▲ 2,903,134
什器備品	21,000,392	24,104,597	▲ 3,104,205
リース資産	6,821,658	9,859,539	▲ 3,037,881
ソフトウェア	561,220	711,121	▲ 149,901
電話加入権	52,000	52,000	0
敷金	8,003,600	8,003,600	0
保証金	90,000	90,000	0
投資有価証券	365,119,600	366,609,800	▲ 1,490,200
保険積立金	5,709,220	5,848,236	▲ 139,016
その他固定資産合計	534,204,325	554,561,736	▲ 20,357,411
固定資産合計	1,093,604,318	1,135,548,645	▲ 41,944,327
資産合計	1,522,699,806	1,461,485,117	61,214,689
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	170,800,914	194,210,929	▲ 23,410,015
未払費用	3,259,004	2,767,248	491,756
リース債務	3,577,928	4,457,892	▲ 879,964
未払法人税等	30,863,800	17,172,200	13,691,600
未払消費税等	23,818,300	0	23,818,300
前受金	59,086	123,120	▲ 64,034
預り金	3,117,560	2,830,126	287,434
賞与引当金	21,898,175	19,096,205	2,801,970
流動負債合計	257,394,767	240,657,720	16,737,047
2. 固定負債			
長期リース債務	3,381,134	5,659,215	▲ 2,278,081
退職給付引当金	72,575,287	64,382,744	8,192,543
固定負債合計	75,956,421	70,041,959	5,914,462
負債合計	333,351,188	310,699,679	22,651,509
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,045,900	1,055,300	▲ 9,400
指定正味財産合計	1,045,900	1,055,300	▲ 9,400
(うち基本財産への充当額)	(1,045,900)	(1,055,300)	(▲ 9,400)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,188,302,718	1,149,730,138	38,572,580
(うち基本財産への充当額)	(192,242,300)	(193,738,600)	(▲ 1,496,300)
(うち特定資産への充当額)	(293,536,506)	(321,810,265)	(▲ 28,273,759)
正味財産合計	1,189,348,618	1,150,785,438	38,563,180
負債及び正味財産合計	1,522,699,806	1,461,485,117	61,214,689

貸借対照表内訳表

2017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	226,107,951	164,997,932	3,819,200		394,925,083
未収金	6,887,691	19,335,956	477,738		26,701,385
前払金	1,120,459	445,180	1,569,708		3,135,347
貯蔵品	3,844,995	465,134	23,544		4,333,673
流動資産合計	237,961,096	185,244,202	5,890,190	0	429,095,488
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	192,969,400	0	0		192,969,400
普通預金	318,800	0	0		318,800
基本財産合計	193,288,200	0	0	0	193,288,200
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	72,575,287	0	0		72,575,287
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	126,948,467	0		126,948,467
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	0	0		30,000,000
特定資産合計	187,052,326	179,059,467	0	0	366,111,793
(3) その他固定資産					
建物	2,580,971	25,149,412	0		27,730,383
建物付属設備	6,486,768	14,088,613	0		20,575,381
構築物	9,933,677	47,879,474	0		57,813,151
機械装置	9,563,588	2,569,113	0		12,132,701
車両運搬具	8,595,014	2	3		8,595,019
什器備品	12,950,403	7,218,727	831,262		21,000,392
リース資産	1,819,580	4,287,585	714,493		6,821,658
ソフトウェア	0	245,654	315,566		561,220
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	365,119,600	0		365,119,600
保険積立金	0	0	5,709,220		5,709,220
その他固定資産合計	51,978,001	466,582,180	15,644,144	0	534,204,325
固定資産合計	432,318,527	645,641,647	15,644,144	0	1,093,604,318
資産合計	670,279,623	830,885,849	21,534,334	0	1,522,699,806
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	113,215,053	54,194,547	3,391,314		170,800,914
未払費用	2,738,101	45,600	475,303		3,259,004
リース債務	696,146	2,500,727	381,055		3,577,928
未払法人税等	0	30,863,800	0		30,863,800
未払消費税等	2,543,200	18,479,200	2,795,900		23,818,300
前受金	766	58,320	0		59,086
預り金	2,251,925	407,351	458,284		3,117,560
賞与引当金	17,862,022	868,172	3,167,981		21,898,175
流動負債合計	139,307,213	107,417,717	10,669,837	0	257,394,767
2. 固定負債					
長期リース債務	1,181,686	1,855,938	343,510		3,381,134
退職給付引当金	72,575,287	0	0		72,575,287
固定負債合計	73,756,973	1,855,938	343,510	0	75,956,421
負債合計	213,064,186	109,273,655	11,013,347	0	333,351,188
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	1,045,900	0	0		1,045,900
指定正味財産合計	1,045,900	0	0	0	1,045,900
(うち基本財産への充当額)	(1,045,900)	(0)	(0)		(1,045,900)
(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	456,169,537	721,612,194	10,520,987	0	1,188,302,718
(うち基本財産への充当額)	(192,242,300)	(0)	(0)		(192,242,300)
(うち特定資産への充当額)	(114,477,039)	(179,059,467)	(0)		(293,536,506)
正味財産合計	457,215,437	721,612,194	10,520,987	0	1,189,348,618
負債及び正味財産合計	670,279,623	830,885,849	21,534,334	0	1,522,699,806

正味財産増減計算書

2016年4月1日から2017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	1,479,826	1,479,327	499
基本財産受取利息	1,479,826	1,479,327	499
②特定資産運用益	30,541	174,666	▲ 144,125
特定資産受取利息	30,541	174,666	▲ 144,125
③事業収益	2,028,726,079	1,894,454,486	134,271,593
都市公園管理収益	1,113,113,120	1,111,478,440	1,634,680
都市公園利用収益	179,760,466	181,423,555	▲ 1,663,089
緑地管理運営収益	19,818,000	19,915,200	▲ 97,200
山岳利用収益	6,529,692	6,013,277	516,415
みどり推進事業等収益	4,718,600	4,003,688	714,912
都市公園普及事業収益	10,531,070	11,328,535	▲ 797,465
公益推進事業収益	260,880	576,520	▲ 315,640
自然公園普及事業収益	832,394	1,827,265	▲ 994,871
自然公園管理収益	43,500,240	54,675,000	▲ 11,174,760
都市公園駐車場収益	406,587,060	356,620,090	49,966,970
自然公園駐車場収益	114,325,112	17,944,400	96,380,712
売店等事業収益	80,249,833	83,227,401	▲ 2,977,568
自動販売機事業収益	48,499,612	45,421,115	3,078,497
④受取補助金等	0	2,040,000	▲ 2,040,000
受取民間補助金	0	1,590,000	▲ 1,590,000
受取民間助成金	0	450,000	▲ 450,000
⑤受取寄付金	102,864	2,020,949	▲ 1,918,085
受取寄付金	102,864	2,020,949	▲ 1,918,085
⑥雑収益	1,750,185	1,456,596	293,589
受取利息	845,422	853,606	▲ 8,184
雑収益	904,763	602,990	301,773
経常収益計	2,032,089,495	1,901,626,024	130,463,471
(2) 経常費用			
①事業費	1,831,725,581	1,731,590,733	100,134,848
給料手当	297,622,230	283,372,806	14,249,424
臨時雇賃金	278,005,426	262,369,965	15,635,461
退職給付費用	6,281,794	9,420,584	▲ 3,138,790
法定福利費	49,899,070	49,921,795	▲ 22,725
福利厚生費	3,551,368	3,342,039	209,329
賞与引当金繰入額	18,730,194	15,664,179	3,066,015
会議費	1,754,889	1,734,775	20,114
旅費交通費	2,621,091	2,511,588	109,503
通信運搬費	10,381,910	10,693,898	▲ 311,988
減価償却費	42,451,045	45,328,887	▲ 2,877,842
消耗什器備品費	1,905,970	1,695,564	210,406
消耗品費	58,183,909	53,585,866	4,598,043
修繕費	58,558,650	62,078,442	▲ 3,519,792
印刷製本費	13,440,295	11,845,771	1,594,524
燃料費	4,982,515	4,715,533	266,982
光熱水料費	128,678,691	132,989,514	▲ 4,310,823
賃借料	60,413,660	62,253,864	▲ 1,840,204
保険料	1,749,365	2,122,710	▲ 373,345
諸謝金	4,390,960	3,878,349	512,611
租税公課	62,622,621	50,509,587	12,113,034
支払負担金	3,838,838	3,134,200	704,638
支払寄付金	27,242,712	0	27,242,712
委託費	380,218,506	361,187,142	19,031,364
支払手数料	8,489,782	8,736,514	▲ 246,732
分担金	273,911,852	258,341,873	15,569,979
仕入	10,965,769	12,296,652	▲ 1,330,883
緑化協力支援費	1,251,001	0	1,251,001
支払納付金	18,398,000	17,000,000	1,398,000
支払利息	354,853	160,334	194,519
雑費	828,615	698,302	130,313

正味財産増減計算書

2016年4月1日から2017年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	123,695,189	132,912,343	▲ 9,217,154
役員報酬	16,320,000	16,277,840	42,160
給料手当	43,580,142	48,071,728	▲ 4,491,586
臨時雇賃金	5,457,966	4,854,837	603,129
退職給付費用	1,910,749	2,086,999	▲ 176,250
法定福利費	9,455,297	9,982,488	▲ 527,191
福利厚生費	4,370,189	3,413,091	957,098
賞与引当金繰入額	3,167,981	3,432,026	▲ 264,045
会議費	694,789	922,877	▲ 228,088
旅費交通費	786,187	760,553	25,634
通信運搬費	2,423,673	2,333,191	90,482
減価償却費	770,138	500,188	269,950
消耗什器備品費	90,720	164,484	▲ 73,764
消耗品費	583,699	833,656	▲ 249,957
修繕費	1,221,516	1,222,424	▲ 908
印刷製本費	1,094,174	1,357,500	▲ 263,326
光熱水料費	783,846	783,880	▲ 34
賃借料	15,693,516	15,661,335	32,181
保険料	75,358	66,110	9,248
諸謝金	3,435,942	2,825,172	610,770
租税公課	5,444,630	5,108,785	335,845
支払負担金	408,080	398,080	10,000
委託費	4,787,881	9,567,778	▲ 4,779,897
支払手数料	584,990	1,751,621	▲ 1,166,631
交際費	175,700	181,462	▲ 5,762
支払利息	9,805	13,669	▲ 3,864
雑費	368,221	340,569	27,652
経常費用計	1,955,420,770	1,864,503,076	90,917,694
評価損益等調整前当期経常増減額	76,668,725	37,122,948	39,545,777
基本財産評価損益等	▲ 1,496,300	330,200	▲ 1,826,500
投資有価証券評価損益等	▲ 1,490,200	5,438,000	▲ 6,928,200
評価損益等計	▲ 2,986,500	5,768,200	▲ 8,754,700
当期経常増減額	73,682,225	42,891,148	30,791,077
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	0	23,318	▲ 23,318
経常外収益計	0	23,318	▲ 23,318
(2) 経常外費用			
①固定資産除却損	4,245,845	749,461	3,496,384
建物除却損	196,000	320,497	▲ 124,497
構築物除却損	2,632,644	224,628	2,408,016
機械装置除却損	1	42,368	▲ 42,367
車両運搬具除却損	2	15,001	▲ 14,999
什器備品除却損	1,417,198	146,967	1,270,231
②雑損失	0	4,000	▲ 4,000
雑損失	0	4,000	▲ 4,000
経常外費用計	4,245,845	753,461	3,492,384
当期経常外増減額	▲ 4,245,845	▲ 730,143	▲ 3,515,702
税引前当期一般正味財産増減額	69,436,380	42,161,005	27,275,375
法人税、住民税及び事業税	30,863,800	17,172,200	13,691,600
当期一般正味財産増減額	38,572,580	24,988,805	13,583,775
一般正味財産期首残高	1,149,730,138	1,124,741,333	24,988,805
一般正味財産期末残高	1,188,302,718	1,149,730,138	38,572,580
II 指定正味財産増減の部			
①基本財産評価益	0	16,200	▲ 16,200
基本財産評価益	0	16,200	▲ 16,200
②基本財産評価損	9,400	0	9,400
基本財産評価損	9,400	0	9,400
当期指定正味財産増減額	▲ 9,400	16,200	▲ 25,600
指定正味財産期首残高	1,055,300	1,039,100	16,200
指定正味財産期末残高	1,045,900	1,055,300	▲ 9,400
III 正味財産期末残高	1,189,348,618	1,150,785,438	38,563,180

正味財産増減計算書内訳表

2016年4月1日から2017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	1,479,826	0	0		1,479,826
基本財産受取利息	1,479,826	0	0		1,479,826
②特定資産運用益	13,743	16,798	0		30,541
特定資産受取利息	13,743	16,798	0		30,541
③事業収益	1,270,222,124	649,661,617	108,842,338		2,028,726,079
都市公園管理収益	1,010,158,282	0	102,954,838		1,113,113,120
都市公園利用収益	179,760,466	0	0		179,760,466
緑地管理運営収益	18,034,500	0	1,783,500		19,818,000
山岳利用収益	6,529,692	0	0		6,529,692
みどり推進事業等収益	4,718,600	0	0		4,718,600
都市公園普及事業収益	10,531,070	0	0		10,531,070
公益推進事業収益	260,880	0	0		260,880
自然公園普及事業収益	832,394	0	0		832,394
自然公園管理収益	39,396,240	0	4,104,000		43,500,240
都市公園駐車場収益	0	406,587,060	0		406,587,060
自然公園駐車場収益	0	114,325,112	0		114,325,112
売店等事業収益	0	80,249,833	0		80,249,833
自動販売機事業収益	0	48,499,612	0		48,499,612
④受取寄付金	102,864	0	0		102,864
受取寄付金	102,864	0	0		102,864
⑤雑収益	436,834	1,171,641	141,710		1,750,185
受取利息	317,461	527,755	206		845,422
雑収益	119,373	643,886	141,504		904,763
経常収益計	1,272,255,391	650,850,056	108,984,048	0	2,032,089,495
(2) 経常費用					
①事業費	1,477,243,088	354,482,493			1,831,725,581
給料手当	286,900,469	10,721,761			297,622,230
臨時雇賃金	247,418,269	30,587,157			278,005,426
退職給付費用	5,850,754	431,040			6,281,794
法定福利費	48,076,246	1,822,824			49,899,070
福利厚生費	2,521,661	1,029,707			3,551,368
賞与引当金繰入額	17,862,022	868,172			18,730,194
会議費	1,741,413	13,476			1,754,889
旅費交通費	2,556,607	64,484			2,621,091
通信運搬費	9,731,037	650,873			10,381,910
減価償却費	21,041,544	21,409,501			42,451,045
消耗什器備品費	1,816,870	89,100			1,905,970
消耗品費	52,310,836	5,873,073			58,183,909
修繕費	48,971,615	9,587,035			58,558,650
印刷製本費	11,634,553	1,805,742			13,440,295
燃料費	4,944,423	38,092			4,982,515
光熱水料費	122,610,482	6,068,209			128,678,691
賃借料	12,814,149	47,599,511			60,413,660
保険料	1,497,971	251,394			1,749,365
諸謝金	4,380,960	10,000			4,390,960
租税公課	32,097,221	30,525,400			62,622,621
支払負担金	3,838,838	0			3,838,838
支払寄付金	6,102,712	21,140,000			27,242,712
委託費	276,975,953	103,242,553			380,218,506
支払手数料	7,943,720	546,062			8,489,782
分担金	224,830,000	49,081,852			273,911,852
仕入	0	10,965,769			10,965,769
緑化協力支援費	1,251,001	0			1,251,001
支払納付金	18,398,000	0			18,398,000
支払利息	297,307	57,546			354,853
雑費	826,455	2,160			828,615

正味財産増減計算書内訳表

2016年4月1日から2017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			123,695,189		123,695,189
役員報酬			16,320,000		16,320,000
給料手当			43,580,142		43,580,142
臨時雇賃金			5,457,966		5,457,966
退職給付費用			1,910,749		1,910,749
法定福利費			9,455,297		9,455,297
福利厚生費			4,370,189		4,370,189
賞与引当金繰入額			3,167,981		3,167,981
会議費			694,789		694,789
旅費交通費			786,187		786,187
通信運搬費			2,423,673		2,423,673
減価償却費			770,138		770,138
消耗什器備品費			90,720		90,720
消耗品費			583,699		583,699
修繕費			1,221,516		1,221,516
印刷製本費			1,094,174		1,094,174
光熱水料費			783,846		783,846
賃借料			15,693,516		15,693,516
保険料			75,358		75,358
諸謝金			3,435,942		3,435,942
租税公課			5,444,630		5,444,630
支払負担金			408,080		408,080
委託費			4,787,881		4,787,881
支払手数料			584,990		584,990
交際費			175,700		175,700
支払利息			9,805		9,805
雑費			368,221		368,221
経常費用計	1,477,243,088	354,482,493	123,695,189	0	1,955,420,770
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 204,987,697	296,367,563	▲ 14,711,141	0	76,668,725
基本財産評価損益等	▲ 1,496,300	0	0		▲ 1,496,300
投資有価証券評価損益等	0	▲ 1,490,200	0		▲ 1,490,200
評価損益等計	▲ 1,496,300	▲ 1,490,200	0	0	▲ 2,986,500
当期経常増減額	▲ 206,483,997	294,877,363	▲ 14,711,141	0	73,682,225
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	319,573	3,926,271	1		4,245,845
建物除却損	196,000	0	0		196,000
構築物除却損	0	2,632,644	0		2,632,644
機械装置除却損	1	0	0		1
車両運搬具除却損	2	0	0		2
什器備品除却損	123,570	1,293,627	1		1,417,198
経常外費用計	319,573	3,926,271	1	0	4,245,845
当期経常外増減額	▲ 319,573	▲ 3,926,271	▲ 1	0	▲ 4,245,845
他会計振替額	186,755,293	▲ 203,039,654	16,284,361		0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 20,048,277	87,911,438	1,573,219	0	69,436,380
法人税、住民税及び事業税	0	30,863,800	0		30,863,800
当期一般正味財産増減額	▲ 20,048,277	57,047,638	1,573,219	0	38,572,580
一般正味財産期首残高	476,217,814	664,564,556	8,947,768	0	1,149,730,138
一般正味財産期末残高	456,169,537	721,612,194	10,520,987	0	1,188,302,718
II 指定正味財産増減の部					
①基本財産評価損	9,400	0	0		9,400
基本財産評価損	9,400	0	0		9,400
当期指定正味財産増減額	▲ 9,400	0	0	0	▲ 9,400
指定正味財産期首残高	1,055,300	0	0	0	1,055,300
指定正味財産期末残高	1,045,900	0	0	0	1,045,900
III 正味財産期末残高	457,215,437	721,612,194	10,520,987	0	1,189,348,618

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。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。

(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. 会計方針の変更

(平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱いの適用)

法人税法の改正に伴い、「平成28年度税制改正に係る減価償却方法の変更に関する実務上の取扱い」

(実務対応報告第32号 平成28年6月17日)を当年度に適用し、平成28年4月1日以後に取得した構築物に係る減価償却方法を定率法から定額法に変更している。この結果、当年度の当期経常増減額、当期一般正味財産増減額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	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	194,475,100	10,000,000	11,505,700	192,969,400
普通預金	318,800		0	318,800
小 計	194,793,900	10,000,000	11,505,700	193,288,200
特定資産				
退職給付引当資産	64,382,744	8,192,543	0	72,575,287
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
大涌谷駐車場整備積立資産	134,924,267	0	7,975,800	126,948,467
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	8,625,941	0
環境・防災対策資産取得積立資産	11,672,018	0	11,672,018	0
小 計	386,193,009	8,192,543	28,273,759	366,111,793
合 計	580,986,909	18,192,543	39,779,459	559,399,993

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	192,969,400	(1,042,100)	(191,927,300)	-
普通預金	318,800	(3,800)	(315,000)	-
小 計	193,288,200	(1,045,900)	(192,242,300)	-
特定資産				
退職給付引当資産	72,575,287	-	-	(72,575,287)
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	126,948,467	(0)	(126,948,467)	-
自然公園公益事業対策積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
小 計	366,111,793	(0)	(293,536,506)	(72,575,287)
合 計	559,399,993	(1,045,900)	(485,778,806)	(72,575,287)

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	27,735,712	27,730,383
建物付属設備	52,057,145	31,481,764	20,575,381
構築物	132,387,220	74,574,069	57,813,151
機械装置	34,205,632	22,072,931	12,132,701
車両運搬具	53,302,756	44,707,737	8,595,019
什器備品	124,983,197	103,982,805	21,000,392
リース資産	34,003,537	27,181,879	6,821,658
ソフトウェア	40,654,208	40,092,988	561,220
合 計	527,059,790	371,829,885	155,229,905

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「(2)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 233,280 円

1年超 0 円

合 計 233,280 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借契約に基づき、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「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	19,096,205	21,898,175	19,096,205		21,898,175
退職給付引当金	64,382,744	8,192,543	-		72,575,287

財産目録

2017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	2,810,370
	現金預金	普通預金	運転資金として	286,014,713
		定期預金	運転資金として	106,100,000
	未収金	神奈川県ほか	受託収入など	26,701,385
	前払金		各種保険料など	3,135,347
	貯蔵品		公園パンフレット、駐車券など	4,333,673
流動資産合計				429,095,488
(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	192,969,400
	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	72,575,287
	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	126,948,467
	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
	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				25,149,412
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	6,486,768
			収益事業に使用している	14,088,613
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	9,933,677
			収益事業に使用している	47,879,474
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	9,563,588
			収益事業に使用している	2,569,113
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	8,595,014
			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	12,950,403		
			収益事業に使用している	7,218,727		
			管理運営に使用している	831,262		
	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	1,819,580	
				駐車場機器ほか	収益事業に使用している	4,287,585
					公用車	管理運営に使用している
	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	245,654	
				管理運営に使用している	315,566	
	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	70,000		
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		
	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	355,119,600		
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				1,093,604,318		
資産合計				1,522,699,806		
(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	170,800,914		
	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	3,259,004		
	リース債務			3,577,928		
	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	30,863,800		
	未払消費税等	消費税		23,818,300		
	前受金	施設使用料ほか		59,086		
	預り金	源泉所得税ほか		3,117,560		
	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	21,898,175		
流動負債合計				257,394,767		
(固定負債)	長期リース債務			3,381,134		
	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	72,575,287		
固定負債合計				75,956,421		
負債合計				333,351,188		
正味財産				1,189,348,618		


監査報告書

平成29年5月22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28年4月1日から平成29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。