

貸借対照表

2020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	737,031,692	472,204,035	264,827,657
未収金	24,730,670	35,015,908	▲ 10,285,238
前払金	3,161,437	3,290,051	▲ 128,614
立替金	2,449,236	2,207,640	241,596
貯蔵品	2,894,231	3,841,346	▲ 947,115
流動資産合計	770,267,266	516,558,980	253,708,286
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	191,018,600	192,323,800	▲ 1,305,200
普通預金	318,800	318,800	0
基本財産合計	191,337,400	192,642,600	▲ 1,305,200
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	94,369,415	89,892,361	4,477,054
退職給付積立資産	16,281,243	18,723,683	▲ 2,442,440
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	54,188,314	82,628,314	▲ 28,440,000
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	40,650,000	37,800,000	2,850,000
SDGs推進資産取得積立資産	10,400,000	8,900,000	1,500,000
什器備品	91,203	136,735	▲ 45,532
構築物	16,938,500	0	16,938,500
特定資産合計	380,783,031	385,945,449	▲ 5,162,418
(3) その他固定資産			
建物	51,320,439	52,959,887	▲ 1,639,448
建物附属設備	22,051,977	24,311,511	▲ 2,259,534
構築物	35,486,849	42,466,391	▲ 6,979,542
機械装置	4,996,498	5,769,647	▲ 773,149
車両運搬具	539,040	1,551,288	▲ 1,012,248
什器備品	11,580,703	14,450,460	▲ 2,869,757
リース資産	3,019,302	2,919,959	99,343
ソフトウェア	309,662	465,830	▲ 156,168
電話加入権	50,000	50,000	0
敷金	8,003,600	8,003,600	0
保証金	90,000	90,000	0
投資有価証券	162,130,000	364,901,400	▲ 202,771,400
保険積立金	5,709,220	5,709,220	0
その他固定資産合計	305,287,290	523,649,193	▲ 218,361,903
固定資産合計	877,407,721	1,102,237,242	▲ 224,829,521
資産合計	1,647,674,987	1,618,796,222	28,878,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	155,067,838	156,168,146	▲ 1,100,308
未払費用	4,071,376	3,814,970	256,406
リース債務	1,157,022	2,554,300	▲ 1,397,278
未払法人税等	24,337,200	27,671,900	▲ 3,334,700
未払消費税等	11,020,600	10,221,000	799,600
前受金	391,100	353,190	37,910
預り金	3,136,570	6,704,421	▲ 3,567,851
賞与引当金	26,816,375	25,361,278	1,455,097
流動負債合計	225,998,081	232,849,205	▲ 6,851,124
2. 固定負債			
長期リース債務	1,957,608	538,834	1,418,774
退職給付引当金	94,369,415	89,892,361	4,477,054
固定負債合計	96,327,023	90,431,195	5,895,828
負債合計	322,325,104	323,280,400	▲ 955,296
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
出捐金	1,024,000	1,032,400	▲ 8,400
受贈什器備品	91,203	136,735	▲ 45,532
受贈構築物	16,938,500	0	16,938,500
指定正味財産合計	18,053,703	1,169,135	16,884,568
(うち基本財産への充当額)	(1,024,000)	(1,032,400)	(▲ 8,400)
(うち特定資産への充当額)	(17,029,703)	(136,735)	(16,892,968)
2. 一般正味財産	1,307,296,180	1,294,346,687	12,949,493
(うち基本財産への充当額)	(190,313,400)	(191,610,200)	(▲ 1,296,800)
(うち特定資産への充当額)	(269,383,913)	(295,916,353)	(▲ 26,532,440)
正味財産合計	1,325,349,883	1,295,515,822	29,834,061
負債及び正味財産合計	1,647,674,987	1,618,796,222	28,878,765

貸借対照表内訳表

2020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	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	219,238,444	517,610,115	183,133		737,031,692
未収金	5,427,812	18,904,408	7,502,127	▲ 7,103,677	24,730,670
前払金	1,268,123	469,260	1,424,054		3,161,437
立替金	0	2,449,236	0		2,449,236
貯蔵品	2,534,387	324,000	35,844		2,894,231
流動資産合計	228,468,766	539,757,019	9,145,158	▲ 7,103,677	770,267,266
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	191,018,600	0	0		191,018,600
普通預金	318,800	0	0		318,800
基本財産合計	191,337,400	0	0	0	191,337,400
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	94,369,415	0	0		94,369,415
退職給付積立資産	16,281,243	0	0		16,281,243
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	54,188,314	0		54,188,314
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	40,650,000	0	0		40,650,000
SDGs推進資産取得積立資産	10,400,000	0	0		10,400,000
什器備品	91,203	0	0		91,203
構築物	0	16,938,500	0		16,938,500
特定資産合計	257,545,217	123,237,814	0	0	380,783,031
(3) その他固定資産					
建物	1,437,592	49,882,847	0		51,320,439
建物附属設備	5,387,613	16,664,364	0		22,051,977
構築物	7,529,396	27,957,453	0		35,486,849
機械装置	4,309,580	686,918	0		4,996,498
車両運搬具	539,035	2	3		539,040
什器備品	7,568,375	3,873,340	138,988		11,580,703
リース資産	2,575,800	443,502	0		3,019,302
ソフトウェア	0	235,800	73,862		309,662
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	162,130,000	0		162,130,000
保険積立金	0	0	5,709,220		5,709,220
その他固定資産合計	29,393,391	261,898,226	13,995,673	0	305,287,290
固定資産合計	478,276,008	385,136,040	13,995,673	0	877,407,721
資産合計	706,744,774	924,893,059	23,140,831	▲ 7,103,677	1,647,674,987
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	115,237,849	34,145,958	5,684,031		155,067,838
未払費用	3,056,397	196,323	818,656		4,071,376
リース債務	618,192	538,830	0		1,157,022
未払法人税等	0	24,337,200	0		24,337,200
未払消費税等	4,999,545	13,124,732	0	▲ 7,103,677	11,020,600
前受金	0	391,100	0		391,100
預り金	2,191,477	532,183	412,910		3,136,570
賞与引当金	20,111,125	1,278,759	5,426,491		26,816,375
流動負債合計	146,214,585	74,545,085	12,342,088	▲ 7,103,677	225,998,081
2. 固定負債					
長期リース債務	1,957,608	0	0		1,957,608
退職給付引当金	94,369,415	0	0		94,369,415
固定負債合計	96,327,023	0	0	0	96,327,023
負債合計	242,541,608	74,545,085	12,342,088	▲ 7,103,677	322,325,104
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
出捐金	1,024,000	0	0		1,024,000
受贈什器備品	91,203	0	0		91,203
受贈構築物	0	16,938,500	0		16,938,500
指定正味財産合計	1,115,203	16,938,500	0	0	18,053,703
(うち基本財産への充当額)	(1,024,000)	(0)	(0)		(1,024,000)
(うち特定資産への充当額)	(91,203)	(16,938,500)	(0)		(17,029,703)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	463,087,963	833,409,474	10,798,743	0	1,307,296,180
(うち特定資産への充当額)	(190,313,400)	(0)	(0)		(190,313,400)
(うち特定資産への充当額)	(163,084,599)	(106,299,314)	(0)		(269,383,913)
正味財産合計	464,203,166	850,347,974	10,798,743	0	1,325,349,883
負債及び正味財産合計	706,744,774	924,893,059	23,140,831	▲ 7,103,677	1,647,674,987

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020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	957,724	1,378,579	▲ 420,855
基本財産受取利息	957,724	1,378,579	▲ 420,855
②特定資産運用益	37,650	31,273	6,377
特定資産受取利息	37,650	31,273	6,377
③事業収益	2,004,767,915	2,089,142,826	▲ 84,374,911
都市公園管理運営事業収益	1,193,199,637	1,133,108,600	60,091,037
都市公園施設利用収益	173,547,503	184,843,331	▲ 11,295,828
緑地管理運営収益	0	17,397,720	▲ 17,397,720
山岳利用収益	0	5,923,844	▲ 5,923,844
自然公園ビクターセンター管理運営事業収益	42,636,000	41,861,000	775,000
都市公園普及事業収益	11,970,578	9,180,932	2,789,646
自然公園普及事業収益	957,950	1,246,348	▲ 288,398
みどり推進事業等収益	3,229,125	3,065,777	163,348
公益推進事業収益	561,699	500,300	61,399
都市公園駐車場事業収益	381,252,150	395,792,470	▲ 14,540,320
自然公園駐車場事業収益	75,712,125	166,520,910	▲ 90,808,785
自動販売機事業収益	49,943,256	49,979,648	▲ 36,392
売店等事業収益	71,757,892	79,721,946	▲ 7,964,054
④受取補助金等	669,000	474,000	195,000
受取民間助成金	669,000	474,000	195,000
⑤受取寄付金	1,000	1,000	0
受取寄付金	1,000	1,000	0
⑥固定資産受贈益	45,532	8,034	37,498
固定資産受贈益振替額	45,532	8,034	37,498
⑦物品受贈益	0	120,152	▲ 120,152
物品受贈益振替額	0	120,152	▲ 120,152
⑧雑収益	5,087,544	1,309,594	3,777,950
受取利息	919,888	919,430	458
雑収益	4,167,656	390,164	3,777,492
経常収益計	2,011,566,365	2,092,465,458	▲ 80,899,093
(2) 経常費用			
①事業費	1,811,347,700	1,863,968,215	▲ 52,620,515
給料手当	316,720,502	300,509,107	16,211,395
臨時雇賃金	296,338,682	307,310,407	▲ 10,971,725
退職給付費用	9,832,261	7,986,640	1,845,621
法定福利費	55,930,961	52,933,252	2,997,709
福利厚生費	4,714,232	2,757,139	1,957,093
賞与引当金繰入額	21,389,884	20,976,816	413,068
会議費	1,343,653	1,518,538	▲ 174,885
旅費交通費	1,808,992	2,004,834	▲ 195,842
通信運搬費	10,723,201	10,087,918	635,283
減価償却費	22,572,723	26,969,123	▲ 4,396,400
消耗什器備品費	4,679,769	5,491,990	▲ 812,221
消耗品費	55,446,953	56,217,339	▲ 770,386
修繕費	54,188,525	57,016,030	▲ 2,827,505
印刷製本費	11,424,047	14,305,446	▲ 2,881,399
燃料費	5,403,061	5,249,076	153,985
光熱水料費	128,825,767	153,492,579	▲ 24,666,812
賃借料	59,553,075	62,739,637	▲ 3,186,562
保険料	1,920,824	1,749,775	171,049
諸謝金	4,469,243	5,132,730	▲ 663,487
租税公課	71,938,734	68,011,545	3,927,189
支払負担金	4,659,615	6,231,894	▲ 1,572,279
委託費	358,164,530	373,951,353	▲ 15,786,823
支払手数料	8,910,418	8,959,399	▲ 48,981
分担金	271,213,277	278,566,314	▲ 7,353,037
仕入	10,999,452	13,302,572	▲ 2,303,120
緑化協力支援費	10,000	1,290,396	▲ 1,280,396
支払納付金	17,346,000	17,246,000	100,000
支払利息	142,806	219,313	▲ 76,507
固定資産寄贈額	0	782,563	▲ 782,563
雑費	676,513	958,490	▲ 281,977

正味財産増減計算書

2019年4月1日から2020年3月31日まで

(単位:円)

科 目	当年度	前年度	増減
②管理費	160,863,766	149,326,456	11,537,310
役員報酬	16,589,040	16,501,080	87,960
給料手当	65,746,138	62,895,755	2,850,383
臨時雇賃金	7,981,068	6,726,880	1,254,188
退職給付費用	3,689,538	1,816,201	1,873,337
法定福利費	14,042,165	12,944,753	1,097,412
福利厚生費	4,464,825	4,691,972	▲ 227,147
賞与引当金繰入額	5,426,491	4,384,462	1,042,029
会議費	588,824	887,004	▲ 298,180
旅費交通費	1,183,702	1,052,624	131,078
通信運搬費	2,219,915	2,240,285	▲ 20,370
減価償却費	645,506	493,273	152,233
消耗什器備品費	2,049,408	759,434	1,289,974
消耗品費	599,698	675,732	▲ 76,034
修繕費	2,084,836	1,468,072	616,764
印刷製本費	1,472,022	1,691,630	▲ 219,608
燃料費	0	3,369	▲ 3,369
光熱水料費	780,434	843,296	▲ 62,862
賃借料	15,836,775	15,651,215	185,560
保険料	92,048	90,098	1,950
諸謝金	2,975,342	3,132,142	▲ 156,800
租税公課	5,833,573	5,440,580	392,993
支払負担金	405,080	405,080	0
委託費	4,818,424	3,300,499	1,517,925
支払手数料	691,783	661,994	29,789
交際費	193,751	230,120	▲ 36,369
支払利息	705	2,789	▲ 2,084
雑費	452,675	336,117	116,558
経常費用計	1,972,211,466	2,013,294,671	▲ 41,083,205
評価損益等調整前当期経常増減額	39,354,899	79,170,787	▲ 39,815,888
基本財産評価損益等	▲ 1,296,800	303,400	▲ 1,600,200
投資有価証券評価損益等	▲ 771,400	23,600	▲ 795,000
評価損益等計	▲ 2,068,200	327,000	▲ 2,395,200
当期経常増減額	37,286,699	79,497,787	▲ 42,211,088
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	6	777,670	▲ 777,664
建物除却損	1	0	1
建物付属設備除却損	1	363,639	▲ 363,638
構築物除却損	0	175,335	▲ 175,335
機械装置除却損	0	221,617	▲ 221,617
車両運搬具除却損	1	1	0
什器備品除却損	3	17,078	▲ 17,075
経常外費用計	6	777,670	▲ 777,664
当期経常外増減額	▲ 6	▲ 777,670	777,664
税引前当期一般正味財産増減額	37,286,693	78,720,117	▲ 41,433,424
法人税、住民税及び事業税	24,337,200	27,671,900	▲ 3,334,700
当期一般正味財産増減額	12,949,493	51,048,217	▲ 38,098,724
一般正味財産期首残高	1,294,346,687	1,243,298,470	51,048,217
一般正味財産期末残高	1,307,296,180	1,294,346,687	12,949,493
II 指定正味財産増減の部			
①固定資産受贈益	16,938,500	144,769	16,793,731
什器備品受贈益	0	144,769	▲ 144,769
構築物受贈益	16,938,500	0	16,938,500
②物品受贈益	0	120,152	▲ 120,152
物品受贈益	0	120,152	▲ 120,152
③基本財産評価損益等	▲ 8,400	▲ 5,900	▲ 2,500
基本財産評価損益等	▲ 8,400	▲ 5,900	▲ 2,500
④一般正味財産への振替額	▲ 45,532	▲ 128,186	82,654
一般正味財産への振替額	▲ 45,532	▲ 128,186	82,654
当期指定正味財産増減額	16,884,568	130,835	16,753,733
指定正味財産期首残高	1,169,135	1,038,300	130,835
指定正味財産期末残高	18,053,703	1,169,135	16,884,568
III 正味財産期末残高	1,325,349,883	1,295,515,822	29,834,061

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から 2020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	内部取引等消去	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	957,724	0	0		957,724
基本財産受取利息	957,724	0	0		957,724
②特定資産運用益	24,585	13,065	0		37,650
特定資産受取利息	24,585	13,065	0		37,650
③事業収益	1,314,117,324	578,665,423	111,985,168		2,004,767,915
都市公園管理運営事業収益	1,086,501,469	0	106,698,168		1,193,199,637
都市公園施設利用収益	173,547,503	0	0		173,547,503
自然公園ビシターセンター管理運営事業収益	37,349,000	0	5,287,000		42,636,000
都市公園普及事業収益	11,970,578	0	0		11,970,578
自然公園普及事業収益	957,950	0	0		957,950
みどり推進事業等収益	3,229,125	0	0		3,229,125
公益推進事業収益	561,699	0	0		561,699
都市公園駐車場事業収益	0	381,252,150	0		381,252,150
自然公園駐車場事業収益	0	75,712,125	0		75,712,125
自動販売機事業収益	0	49,943,256	0		49,943,256
売店等事業収益	0	71,757,892	0		71,757,892
④受取補助金等	0	0	669,000		669,000
受取民間助成金	0	0	669,000		669,000
⑤受取寄付金	1,000	0	0		1,000
受取寄付金	1,000	0	0		1,000
⑥固定資産受贈益	45,532	0	0		45,532
什器備品受贈益振替額	45,532	0	0		45,532
⑦雑収益	3,917,735	1,169,583	226		5,087,544
受取利息	22,766	896,998	124		919,888
雑収益	3,894,969	272,585	102		4,167,656
経常収益計	1,319,063,900	579,848,071	112,654,394	0	2,011,566,365
(2) 経常費用					
①事業費	1,508,117,662	303,230,038			1,811,347,700
給料手当	296,922,661	19,797,841			316,720,502
臨時雇賃金	267,171,956	29,166,726			296,338,682
退職給付費用	7,454,236	2,378,025			9,832,261
法定福利費	52,222,793	3,708,168			55,930,961
福利厚生費	4,641,706	72,526			4,714,232
賞与引当金繰入額	20,111,125	1,278,759			21,389,884
会議費	1,336,093	7,560			1,343,653
旅費交通費	1,420,575	388,417			1,808,992
通信運搬費	10,067,824	655,377			10,723,201
減価償却費	8,765,343	13,807,380			22,572,723
消耗什器備品費	4,465,269	214,500			4,679,769
消耗品費	51,592,675	3,854,278			55,446,953
修繕費	49,397,237	4,791,288			54,188,525
印刷製本費	9,988,610	1,435,437			11,424,047
燃料費	5,295,376	107,685			5,403,061
光熱水料費	121,313,236	7,512,531			128,825,767
賃借料	14,837,060	44,716,015			59,553,075
保険料	1,613,804	307,020			1,920,824
諸謝金	3,949,243	520,000			4,469,243
租税公課	41,301,402	30,637,332			71,938,734
支払負担金	4,659,615	0			4,659,615
委託費	266,429,379	91,735,151			358,164,530
支払手数料	8,427,332	483,086			8,910,418
分担金	236,574,000	34,639,277			271,213,277
仕入	0	10,999,452			10,999,452
緑化協力支援費	10,000	0			10,000
支払納付金	17,346,000	0			17,346,000
支払利息	126,599	16,207			142,806
雑費	676,513	0			676,513

正味財産増減計算書内訳表

2019年4月1日から2020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	内部取引等消去	合計
②管理費			160,863,766		160,863,766
役員報酬			16,589,040		16,589,040
給料手当			65,746,138		65,746,138
臨時雇賃金			7,981,068		7,981,068
退職給付費用			3,689,538		3,689,538
法定福利費			14,042,165		14,042,165
福利厚生費			4,464,825		4,464,825
賞与引当金繰入額			5,426,491		5,426,491
会議費			588,824		588,824
旅費交通費			1,183,702		1,183,702
通信運搬費			2,219,915		2,219,915
減価償却費			645,506		645,506
消耗什器備品費			2,049,408		2,049,408
消耗品費			599,698		599,698
修繕費			2,084,836		2,084,836
印刷製本費			1,472,022		1,472,022
光熱水料費			780,434		780,434
賃借料			15,836,775		15,836,775
保険料			92,048		92,048
諸謝金			2,975,342		2,975,342
租税公課			5,833,573		5,833,573
支払負担金			405,080		405,080
委託費			4,818,424		4,818,424
支払手数料			691,783		691,783
交際費			193,751		193,751
支払利息			705		705
雑費			452,675		452,675
経常費用計	1,508,117,662	303,230,038	160,863,766	0	1,972,211,466
評価損益等調整前当期経常増減額	▲ 189,053,762	276,618,033	▲ 48,209,372	0	39,354,899
基本財産評価損益等	▲ 1,296,800	0	0		▲ 1,296,800
投資有価証券評価損益等	0	▲ 771,400	0		▲ 771,400
評価損益等計	▲ 1,296,800	▲ 771,400	0	0	▲ 2,068,200
当期経常増減額	▲ 190,350,562	275,846,633	▲ 48,209,372	0	37,286,699
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	2	3	1		6
建物除却損	0	1	0		1
建物付属設備除却損	0	1	0		1
車両運搬具除却損	1	0	0		1
什器備品除却損	1	1	1		3
経常外費用計	2	3	1	0	6
当期経常外増減額	▲ 2	▲ 3	▲ 1	0	▲ 6
他会計振替前当期一般正味財産増減額	▲ 190,350,564	275,846,630	▲ 48,209,373		37,286,693
他会計振替額	186,900,000	▲ 236,323,000	49,423,000		0
税引前当期一般正味財産増減額	▲ 3,450,564	39,523,630	1,213,627	0	37,286,693
法人税、住民税及び事業税	0	24,337,200	0		24,337,200
当期一般正味財産増減額	▲ 3,450,564	15,186,430	1,213,627	0	12,949,493
一般正味財産期首残高	466,538,527	818,223,044	9,585,116	0	1,294,346,687
一般正味財産期末残高	463,087,963	833,409,474	10,798,743	0	1,307,296,180
II 指定正味財産増減の部					
①固定資産受贈益	0	16,938,500	0		16,938,500
構築物受贈益	0	16,938,500	0		16,938,500
②基本財産評価損益等	▲ 8,400	0	0		▲ 8,400
基本財産評価損益等	▲ 8,400	0	0		▲ 8,400
③一般正味財産への振替額	▲ 45,532	0	0		▲ 45,532
一般正味財産への振替額	▲ 45,532	0	0		▲ 45,532
当期指定正味財産増減額	▲ 53,932	16,938,500	0	0	16,884,568
指定正味財産期首残高	1,169,135	0	0	0	1,169,135
指定正味財産期末残高	1,115,203	16,938,500	0	0	18,053,703
III 正味財産期末残高	464,203,166	850,347,974	10,798,743	0	1,325,349,883

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. 表示方法の変更

前年度までは「緑地管理運営収益」及び「山岳利用収益」のみ区分掲記していたが、予算比較及び期間比較をより明瞭にするため、当年度より、管理運営収益及び施設利用収益の包括科目である「都市公園管理運営事業収益」及び「都市公園施設利用収益」に含めて表示している。なお、当年度の「都市公園管理運営事業収益」に含まれる「緑地管理運営収益」及び「都市公園施設利用収益」に含まれる「山岳利用収益」は、それぞれ、17,393,687円及び5,606,328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	192,323,800	50,000,000	51,305,200	191,018,600
普通預金	318,800	0	0	318,800
小 計	192,642,600	50,000,000	51,305,200	191,337,400
特定資産				
退職給付引当資産	89,892,361	13,021,114	8,544,060	94,369,415
退職給付積立資産	18,723,683	0	2,442,440	16,281,243
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	82,628,314	0	28,440,000	54,188,314
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	37,800,000	2,850,000	0	40,650,000
SDGs推進資産取得積立資産	8,900,000	1,500,000	0	10,400,000
什器備品	136,735	0	45,532	91,203
構築物	0	16,938,500	0	16,938,500
小 計	385,945,449	34,309,614	39,472,032	380,783,031
合 計	578,588,049	84,309,614	90,777,232	572,120,431

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	191,018,600	(1,020,200)	(189,998,400)	-
普通預金	318,800	(3,800)	(315,000)	-
小 計	191,337,400	(1,024,000)	(190,313,400)	-
特定資産				
退職給付引当資産	94,369,415	-	-	(94,369,415)
退職給付積立資産	16,281,243	(0)	(16,281,243)	-
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	54,188,314	(0)	(54,188,314)	-
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	40,650,000	(0)	(40,650,000)	-
SDGs推進資産取得積立資産	10,400,000	(0)	(10,400,000)	-
什器備品	91,203	(91,203)	(0)	-
構築物	16,938,500	(16,938,500)	(0)	-
小 計	380,783,031	(17,029,703)	(269,383,913)	(94,369,415)
合 計	572,120,431	(18,053,703)	(459,697,313)	(94,369,415)

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
特定資産			
什器備品	144,769	53,566	91,203
構築物	16,938,500	0	16,938,500
小 計	17,083,269	53,566	17,029,703
その他固定資産			
建物	74,958,514	23,638,075	51,320,439
建物付属設備	50,314,717	28,262,740	22,051,977
構築物	131,901,489	96,414,640	35,486,849
機械装置	31,758,838	26,762,340	4,996,498
車両運搬具	50,601,584	50,062,544	539,040
什器備品	109,216,925	97,636,222	11,580,703
リース資産	13,740,277	10,720,975	3,019,302
ソフトウェア	39,501,480	39,191,818	309,662
小 計	501,993,824	372,689,354	129,304,470
合 計	519,077,093	372,742,920	146,334,173

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 障害者雇用調整金	独法)高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	459,000	459,000	0	
助成金 在宅就業障害者特例調整金	独法)高齢・障害・求職者雇用支援機構	0	210,000	210,000	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	
減価償却費計上による振替額	45,532
合 計	45,532

8. 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

上記1.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 187,920 円

1年超 485,460 円

合 計 673,380 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、市場価値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、発行体企業の財務状況等の悪化等による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	25,361,278	26,816,375	25,361,278	-	26,816,375
退職給付引当金	89,892,361	13,021,114	8,544,060	-	94,369,415

財産目録

2020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	2,889,673	
		普通預金	運転資金として	240,249,759	
		定期預金	運転資金として	493,892,260	
	未収金	神奈川県ほか	受託収入など	24,730,670	
	前払金		各種保険料など	3,161,437	
	立替金		電気代など	2,449,236	
	貯蔵品		公園パンフレット、駐車券など	2,894,231	
流動資産合計				770,267,266	
(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	191,018,600
		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・普通預金 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預金	94,369,415
		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預金	16,281,243
		みどり・都市公園公益事業積立資産	定期預金・普通預金 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	54,188,314
		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	定期預金 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)	40,650,000
		SDGs推進資産取得積立資産	定期預金 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)	10,400,000
		什器備品	電気窯	公益目的保有財産であり、公益目的事業に使用している	91,203
		構築物	大涌谷駐車場内構築物	収益事業に使用している	16,938,500
	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	1,437,592
				収益事業に使用している	49,882,847
		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	5,387,613
				収益事業に使用している	16,664,364
		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	7,529,396
				収益事業に使用している	27,957,453
		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	4,309,580
				収益事業に使用している	686,918
		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	539,035
			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	7,568,375
			収益事業に使用している	3,873,340
			管理運営に使用している	138,988
	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	2,575,800
			駐車場機器ほか	収益事業に使用している
	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	235,800
			管理運営に使用している	73,862
	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
投資有価証券	株湘南なぎさパーク 第63回神奈川県債他	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	
		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	152,130,000	
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積立金	5,709,220	
固定資産合計				877,407,721
資産合計				1,647,674,987
(流動負債)	未払金		公園の管理委託ほかの未払額	155,067,838
	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	4,071,376
	リース債務			1,157,022
	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	24,337,200
	未払消費税等	消費税		11,020,600
	前受金	駐車場使用料		391,100
	預り金	源泉所得税ほか		3,136,570
	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	26,816,375
流動負債合計				225,998,081
(固定負債)	長期リース債務			1,957,608
	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	94,369,415
固定負債合計				96,327,023
負債合計				322,325,104
正味財産				1,325,349,883

監査報告書


令和 2 年 5 月 28 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 明枝 

平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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。