

貸借対照表

平成 24年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金預金	10,788,322	19,828,209	△ 9,039,887
たな卸資産	893,400	706,075	187,325
貯蔵品	121,886	147,056	△ 25,170
流動資産合計	11,803,608	20,681,340	△ 8,877,732
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
債券・預金(基)	30,000,000	30,000,000	0
基本財産合計	30,000,000	30,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	12,783,925	20,026,863	△ 7,242,938
都市緑化基金積立金	123,886,041	122,622,429	1,263,612
特定資産合計	136,669,966	142,649,292	△ 5,979,326
(3) その他固定資産			
建物	450,056	490,119	△ 40,063
車両運搬具	38,063	190,313	△ 152,250
什器備品	1,662,155	2,011,249	△ 349,094
リサイクル料	5,970	5,970	0
その他固定資産合計	2,156,244	2,697,651	△ 541,407
固定資産合計	168,826,210	175,346,943	△ 6,520,733
資産合計	180,629,818	196,028,283	△ 15,398,465
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	4,218,661	7,409,646	△ 3,190,985
未払法人税等	166,600	508,800	△ 342,200
未払消費税等	478,700	15,600	463,100
預り金	2,977,989	1,686,423	1,291,566
仮受金	5,693,770	6,746,740	△ 1,052,970
賞与引当金	4,833,684	4,957,452	△ 123,768
流動負債合計	18,369,404	21,324,661	△ 2,955,257
2. 固定負債			
退職給付引当金	12,757,020	20,006,073	△ 7,249,053
固定負債合計	12,757,020	20,006,073	△ 7,249,053
負債合計	31,126,424	41,330,734	△ 10,204,310
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	145,000,000	145,000,000	0
指定正味財産合計	145,000,000	145,000,000	0
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	115,000,000	115,000,000	0
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	△ 30,000,000	△ 30,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	△ 573,837	5,405,279	△ 5,979,116
正味財産合計	149,503,394	154,697,549	△ 5,194,155
負債及び正味財産合計	180,629,818	196,028,283	△ 15,398,465

正味財産増減計算書

平成 23年 4月 1日 から平成 24年 3月 31日 まで

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	390,004	195,002	195,002
特定資産運用益			
特定資産受取利息	1,852,260	3,057,684	△ 1,205,424
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	185,341,000	94,716,500	90,624,500
公園事業受託料収入	22,954,559	5,020,245	17,934,314
巨椋ふれあい運動ひろば収入	1,165,000	740,000	425,000
自主事業収入	15,391,763	6,667,728	8,724,035
事業収益計	227,094,586	110,397,159	116,697,427
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	122,575,741	56,247,789	66,327,952
受取寄付金			
募金収益	34,941	11,398	23,543
経常収益計	349,705,268	166,656,346	183,048,922
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	706,075	334,854	371,221
期末たな卸高	△ 893,400	△ 706,075	△ 187,325
給料手当	81,825,333	33,585,909	48,239,424
臨時雇賃金	20,107,892	3,826,354	16,281,538
報償費	4,465,562	450,000	4,015,562
報酬費	1,614,566	2,479,123	△ 864,557
退職給付費用	4,142,000	3,706,000	436,000
賞与引当金繰入	4,472,525	4,596,024	△ 123,499
福利厚生費	13,353,042	5,282,051	8,070,991
旅費交通費	189,756	121,500	68,256
通信運搬費	802,706	389,584	413,122
減価償却費	838,253	403,264	434,989
消耗什器備品費	772,496	439,080	333,416
消耗品費	8,517,679	3,917,195	4,600,484
修繕費	12,715,622	6,498,477	6,217,145
印刷製本費	1,985,594	1,475,355	510,239
燃料費	2,128,328	1,363,143	765,185
光熱水料費	55,794,284	27,042,387	28,751,897
使用料及び賃借料	1,154,168	460,553	693,615
保険料	267,779	39,640	228,139
諸謝金	90,000	90,000	0
租税公課	804,785	0	804,785
支払負担金	187,680	90,000	97,680
支払助成金	51,849	30,000	21,849

委託費	123,159,073	56,982,779	66,176,294
食糧費	84,523	45,501	39,022
手数料	909,986	533,600	376,386
広告費	2,028,600	1,039,575	989,025
原材料	9,474,296	5,676,321	3,797,975
固定資産除却損	66,791	0	66,791
事業費計	351,817,843	160,192,194	191,625,649
管理費			
役員報酬	1,425,700	897,000	528,700
給料手当	436,333	3,557,626	△ 3,121,293
福利厚生費（一般管理費）	139,724	565,129	△ 425,405
臨時雇賃金（事務局）	118,434	573,885	△ 455,451
賞与引当金繰入	361,159	361,428	△ 269
報償費	1,240	3,355	△ 2,115
通信運搬費	12,868	81,784	△ 68,916
減価償却費	164,363	82,181	82,182
消耗什器備品費	9,999	0	9,999
消耗品費	19,638	139,810	△ 120,172
燃料費	4,672	12,347	△ 7,675
光熱水料費	33,800	169,000	△ 135,200
使用料及び賃借料	30,287	151,515	△ 121,228
保険料	10,491	0	10,491
租税公課	7,014	15,600	△ 8,586
支払負担金	1,520	0	1,520
食糧費	1,550	15,740	△ 14,190
委託費	101,619	520,905	△ 419,286
手数料	18,969	172,040	△ 153,071
広告料	15,600	63,000	△ 47,400
管理費計	2,914,980	7,382,345	△ 4,467,365
経常費用計	354,732,823	167,574,539	187,158,284
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 5,027,555	△ 918,193	△ 4,109,362
当期経常増減額	△ 5,027,555	△ 918,193	△ 4,109,362
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			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 5,027,555	△ 918,193	△ 4,109,362
法人税、住民税及び事業税	166,600	508,800	△ 342,200
当期一般正味財産増減額	△ 5,194,155	△ 1,426,993	△ 3,767,162
一般正味財産期首残高	9,697,549	11,124,542	△ 1,426,993
一般正味財産期末残高	4,503,394	9,697,549	△ 5,194,155
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	145,000,000	145,000,000	0
指定正味財産期末残高	145,000,000	145,000,000	0
III 正味財産期末残高	149,503,394	154,697,549	△ 5,194,155

委託費	0	82,610,835	1,082,907	18,135,431	609,714	102,438,887	0	18,894,929	1,825,257	20,720,186	0	0	123,159,073
食糧費	0	20,010	36,650	1,962	9,300	67,922	0	11,951	4,650	16,601	0	0	84,523
手数料	0	471,160	315	48,532	112,557	632,564	6,420	214,723	56,279	277,422	0	0	909,986
広告費	0	1,604,100	284,100	0	93,600	1,981,800	0	0	46,800	46,800	0	0	2,028,600
原材料	0	7,914,988	174,000	203,151	0	8,292,139	64,268	1,117,889	0	1,182,157	0	0	9,474,296
固定資産除却損	0	66,791	0	0	0	66,791	0	0	0	0	0	0	66,791
事業費計	0	190,141,544	11,351,246	29,015,650	8,248,527	238,756,967	7,219,425	98,025,665	7,815,786	113,060,876	0	0	351,817,843
管理費													
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,425,700	0	1,425,700
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	436,333	0	436,333
福利厚生費（一般管理費）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,724	0	139,724
臨時雇賃金（事務局）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	118,434	0	118,434
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	361,159	0	361,159
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,240	0	1,240
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,868	0	12,868
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	164,363	0	164,363
消耗什器備品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,999	0	9,999
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	19,638	0	19,638
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4,672	0	4,672
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	33,800	0	33,800
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	30,287	0	30,287
保険料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	10,491	0	10,491
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,014	0	7,014
支払負担金	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,520	0	1,520
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	1,550	0	1,550
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	101,619	0	101,619
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	18,969	0	18,969
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,600	0	15,600
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	2,914,980	0	2,914,980
経常費用計	0	190,141,544	11,351,246	29,015,650	8,248,527	238,756,967	7,219,425	98,025,665	7,815,786	113,060,876	2,914,980	0	354,732,823
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 375,163	△ 1,605,379	△ 193,782	△ 1,802,847	△ 3,977,171	4,310,850	△ 1,404,338	△ 2,860,159	46,353	△ 1,096,737	0	△ 5,027,555
当期経常増減額	0	△ 375,163	△ 1,605,379	△ 193,782	△ 1,802,847	△ 3,977,171	4,310,850	△ 1,404,338	△ 2,860,159	46,353	△ 1,096,737	0	△ 5,027,555
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	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用													
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替額	0	0	0	0	23,177	23,177	0	0	△ 23,177	△ 23,177	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 375,163	△ 1,605,379	△ 193,782	△ 1,779,670	△ 3,953,994	4,310,850	△ 1,404,338	△ 2,883,336	23,176	△ 1,096,737	0	△ 5,027,555
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	166,600	166,600	0	0	166,600
当期一般正味財産増減額	0	△ 375,163	△ 1,605,379	△ 193,782	△ 1,779,670	△ 3,953,994	4,310,850	△ 1,404,338	△ 3,049,936	△ 143,424	△ 1,096,737	0	△ 5,194,155
一般正味財産期首残高	9,697,549	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	9,697,549
一般正味財産期末残高	9,697,549	△ 375,163	△ 1,605,379	△ 193,782	△ 1,779,670	△ 3,953,994	4,310,850	△ 1,404,338	△ 3,049,936	△ 143,424	△ 1,096,737	0	4,503,394
II 指定正味財産増減の部													
当期指定正味財産増減額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
指定正味財産期首残高	145,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145,000,000
指定正味財産期末残高	145,000,000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	145,000,000
III 正味財産期末残高	154,697,549	△ 375,163	△ 1,605,379	△ 193,782	△ 1,779,670	△ 3,953,994	4,310,850	△ 1,404,338	△ 3,049,936	△ 143,424	△ 1,096,737	0	149,503,394

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期目的の債券 満期まで所有する意志をもって保有する債券であるので取得価額で評価している。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法を採用している。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
建物附属設備、車両運搬具、什器備品については、定額法を採用している。
- (4) 引当金の計上基準
賞与引当金 夏季賞与に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
退職給与引当金 期末退職給与の自己都合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				
債券・預金(基)	30,000,000	390,004	390,004	30,000,000
小計	30,000,000	390,004	390,004	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	20,026,863	4,148,010	11,390,948	12,783,925
都市緑化基金積立金	122,622,429	2,131,646	868,034	123,886,041
小計	142,649,292	6,279,656	12,258,982	136,669,966
合計	172,649,292	6,669,660	12,648,986	166,669,966

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				
債券・預金(基)	30,000,000	30,000,000	0	—
小計	30,000,000	30,000,000	0	—
特定資産				
退職給付引当資産(特)	12,783,925	0	0	12,783,925
都市緑化基金積立金	123,886,041	115,000,000	8,886,041	0
小計	136,669,966	115,000,000	8,886,041	12,783,925
合計	166,669,966	145,000,000	8,886,041	12,783,925

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
その他の固定資産			
建物附属設備	831,495	381,439	450,056
車両運搬具	304,500	266,437	38,063
什器備品	5,086,761	3,357,815	1,662,155
合計	6,222,756	4,005,691	2,150,274

なお、当期に什器備品66,791円を除却している。

5. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

科目	債権金額	時価	評価損益
兵庫県公募公債	29,976,000	30,153,000	177,000
利付国債	98,566,958	101,540,000	2,973,042

附属明細書

1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

区分	資産の種類	期首帳簿価額	当期増加額	当期減少額	期末帳簿価額
基本財産	債券・預金(基)	30,000,000	390,004	390,004	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	390,004	390,004	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	20,026,863	4,148,010	11,390,948	12,783,925
	都市緑化基金積立金	122,622,429	2,131,646	868,034	123,886,041
	特定資産計	142,649,292	6,279,656	12,258,982	136,669,966
その他固定資産	建物附属設備	490,119	0	40,063	450,056
	車両運搬具	190,313	0	152,250	38,063
	什器備品	2,011,249	528,000	877,094	1,662,155
	リサイクル料	5,970	0	0	5,970
	その他固定資産計	2,697,651	528,000	1,069,407	2,156,244

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	4,957,452	4,833,684	4,957,452	0	4,833,684
退職給付引当金	20,006,073	4,142,000	11,391,053	0	12,757,020

財産目録
平成 24年 3月 31日 現在

(単位：円)

貸借対照表科目		金額
(流動資産)		
	当座預金	298,948
	普通預金	10,489,374
	たな卸資産	893,400
	貯蔵品	121,886
流動資産合計		11,803,608
(固定資産)		
基本財産	債券・預金(基)	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産	12,783,925
		123,886,041
その他固定資産	建物	450,056
	車両運搬具	38,063
	什器備品	1,662,155
	リサイクル料	5,970
固定資産合計		168,826,210
資産合計		180,629,818
(流動負債)		
	未払金	4,218,661
	未払法人税等	166,600
	未払消費税等	478,700
	預り金	2,977,989
	仮受金	5,693,770
	賞与引当金	4,833,684
流動負債合計		18,369,404
(固定負債)		
	退職給付引当金	12,757,020
固定負債合計		12,757,020
負債合計		31,126,424
正味財産		149,503,394