

## 貸借対照表

平成 23年 3月 31日 現在

(単位：円)

科 目	当 期	前 期	増 減
<b>I 資産の部</b>			
1. 流動資産			
現金預金	19,828,209	22,922,816	△ 3,094,607
未収金	0	91,090	△ 91,090
たな卸資産	706,075	334,854	371,221
貯蔵品	147,056	47,966	99,090
流動資産合計	20,681,340	23,396,726	△ 2,715,386
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	20,026,863	16,954,265	3,072,598
都市緑化基金積立金	122,622,429	119,879,061	2,743,368
特定資産合計	142,649,292	136,833,326	5,815,966
(3) その他固定資産			
建物	490,119	510,150	△ 20,031
車両運搬具	190,313	266,438	△ 76,125
什器備品	2,011,249	2,205,137	△ 193,888
リサイクル料	5,970	5,970	0
その他固定資産合計	2,697,651	2,987,695	△ 290,044
固定資産合計	175,346,943	169,821,021	5,525,922
資産合計	196,028,283	193,217,747	2,810,536
<b>II 負債の部</b>			
1. 流動負債			
未払金	7,409,646	4,450,853	2,958,793
未払法人税等	508,800	899,900	△ 391,100
未払消費税等	15,600	533,700	△ 518,100
前受金	0	417,200	△ 417,200
預り金	1,686,423	1,355,108	331,315
仮受金	6,746,740	6,115,365	631,375
賞与引当金	4,957,452	5,816,814	△ 859,362
流動負債合計	21,324,661	19,588,940	1,735,721
2. 固定負債			
退職給付引当金	20,006,073	16,954,265	3,051,808
固定負債合計	20,006,073	16,954,265	3,051,808
負債合計	41,330,734	36,543,205	4,787,529
<b>III 正味財産の部</b>			
1. 指定正味財産			
寄付金	145,000,000	115,000,000	30,000,000
指定正味財産合計	145,000,000	115,000,000	30,000,000
(うち基本財産への充当額)	30,000,000	0	30,000,000
(うち特定資産への充当額)	115,000,000	119,879,061	△ 4,879,061
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	9,697,549	41,674,542	△ 31,976,993
(うち特定資産への充当額)	△ 30,000,000	0	△ 30,000,000
(うち特定資産への充当額)	5,405,279	△ 2,217,150	7,622,429
正味財産合計	154,697,549	156,674,542	△ 1,976,993
負債及び正味財産合計	196,028,283	193,217,747	2,810,536

正味財産増減計算書

平成 22年 10月 1日 から平成 23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	195,002	195,003	△ 1
特定資産運用益			
特定資産受取利息	3,057,684	650,000	2,407,684
事業収益			
有料公園施設等指定管理料	94,716,500	87,764,500	6,952,000
公園事業受託料収入	5,020,245	14,565,000	△ 9,544,755
巨椋ふれあい運動ひろば収入	740,000	740,000	0
自主事業収入	6,667,728	7,557,053	△ 889,325
事業収益計	107,144,473	110,626,553	△ 3,482,080
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	56,247,789	64,209,000	△ 7,961,211
受取寄付金			
募金収益	11,398	0	11,398
雑収益			
雑収益	0	550,000	△ 550,000
経常収益計	166,656,346	176,230,556	△ 9,574,210
(2) 経常費用			
事業費			
期首たな卸高	334,854	342,905	△ 8,051
期末たな卸高	△ 706,075	△ 334,854	△ 371,221
給料手当	33,585,909	34,436,958	△ 851,049
臨時雇賃金	3,826,354	15,082,866	△ 11,256,512
報償費	450,000	1,298,500	△ 848,500
報酬費	2,479,123	910,698	1,568,425
退職給付費用	3,706,000	0	3,706,000
賞与引当金繰入	4,596,024	5,361,016	△ 764,992
福利厚生費	5,282,051	6,416,322	△ 1,134,271
旅費交通費	121,500	49,190	72,310
通信運搬費	390,184	433,960	△ 43,776
減価償却費	403,264	377,513	25,751
消耗什器備品費	439,080	65,000	374,080
消耗品費	3,916,595	4,520,696	△ 604,101
修繕費	6,498,477	6,011,789	486,688
印刷製本費	1,475,355	396,845	1,078,510
燃料費	1,363,143	406,471	956,672
光熱水料費	27,042,387	26,235,024	807,363
使用料及び賃借料	460,553	499,389	△ 38,836
保険料	39,640	134,310	△ 94,670
諸謝金	90,000	0	90,000
支払負担金	90,000	149,200	△ 59,200

支払助成金	30,000	127,000	△ 97,000
委託費	56,982,779	55,013,252	1,969,527
食糧費	45,501	37,437	8,064
手数料	533,600	231,270	302,330
広告費	1,039,575	717,900	321,675
原材料	5,676,321	4,296,809	1,379,512
事業費計	160,192,194	163,217,466	△ 3,025,272
管理費			
役員報酬	897,000	887,100	9,900
給料手当	3,557,626	3,381,133	176,493
福利厚生費（一般管理費）	565,129	733,644	△ 168,515
臨時雇賃金（事務局）	573,885	628,171	△ 54,286
賞与引当金繰入	361,428	455,798	△ 94,370
報償費	3,355	11,184	△ 7,829
通信運搬費	81,784	61,656	20,128
減価償却費	82,181	44,118	38,063
消耗品費	139,810	211,465	△ 71,655
燃料費	12,347	25,787	△ 13,440
光熱水料費	169,000	169,000	0
使用料及び賃借料	151,515	203,847	△ 52,332
保険料	0	114,100	△ 114,100
租税公課	15,600	541,300	△ 525,700
支払負担金	0	20,345	△ 20,345
食糧費	15,740	0	15,740
委託費	520,905	737,100	△ 216,195
手数料	172,040	143,905	28,135
広告料	63,000	93,000	△ 30,000
管理費計	7,382,345	8,462,653	△ 1,080,308
経常費用計	167,574,539	171,680,119	△ 4,105,580
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 918,193	4,550,437	△ 5,468,630
当期経常増減額	△ 918,193	4,550,437	△ 5,468,630
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	△ 918,193	4,550,437	△ 5,468,630
法人税、住民税及び事業税	508,800	899,900	△ 391,100
当期一般正味財産増減額	△ 1,426,993	3,650,537	△ 5,077,530
一般正味財産期首残高	11,124,542	38,024,005	△ 26,899,463
一般正味財産期末残高	9,697,549	41,674,542	△ 31,976,993
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	115,000,000	30,000,000
指定正味財産期末残高	145,000,000	115,000,000	30,000,000
III 正味財産期末残高	154,697,549	156,674,542	△ 1,976,993



支払負担金	0	0	40,000	0	0	40,000	0	50,000	0	50,000	0	0	90,000
支払助成金	0	0	30,000	0	0	30,000	0	0	0	0	0	0	30,000
委託費	0	41,963,297	0	7,401,002	0	49,364,299	0	7,373,480	245,000	7,618,480	0	0	56,982,779
食糧費	0	9,439	31,652	573	0	41,664	0	3,837	0	3,837	0	0	45,501
手数料	0	426,120	525	20,205	0	446,850	0	86,750	0	86,750	0	0	533,600
広告費	0	934,575	105,000	0	0	1,039,575	0	0	0	0	0	0	1,039,575
原材料	0	5,243,370	164,000	27,294	0	5,434,664	86,701	154,956	0	241,657	0	0	5,676,321
事業費計	0	98,619,291	4,660,820	12,653,254	195,002	116,128,367	2,704,349	40,022,434	1,337,044	44,063,827	0	0	160,192,194
管理費													
役員報酬	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	897,000	0	897,000
給料手当	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,557,626	0	3,557,626
福利厚生費（一般管理費）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	565,129	0	565,129
臨時雇賃金（事務局）	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	573,885	0	573,885
賞与引当金繰入	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	361,428	0	361,428
報償費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	3,355	0	3,355
通信運搬費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	81,784	0	81,784
減価償却費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	82,181	0	82,181
消耗品費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	139,810	0	139,810
燃料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12,347	0	12,347
光熱水料費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	169,000	0	169,000
使用料及び賃借料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	151,515	0	151,515
租税公課	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,600	0	15,600
食糧費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	15,740	0	15,740
委託費	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	520,905	0	520,905
手数料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	172,040	0	172,040
広告料	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	63,000	0	63,000
管理費計	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	7,382,345	0	7,382,345
経常費用計	0	98,619,291	4,660,820	12,653,254	195,002	116,128,367	2,704,349	40,022,434	1,337,044	44,063,827	7,382,345	0	167,574,539
評価損益等調整前当期経常増減額	0	△ 4,021,026	2,348,867	△ 1,598,149	21,000	△ 3,249,308	2,177,649	1,997,560	0	4,175,209	△ 1,844,094	0	△ 918,193
当期経常増減額	0	△ 4,021,026	2,348,867	△ 1,598,149	21,000	△ 3,249,308	2,177,649	1,997,560	0	4,175,209	△ 1,844,094	0	△ 918,193
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	2,087,604	2,087,604	0	0	△ 2,087,604	△ 2,087,604	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	△ 4,021,026	2,348,867	△ 1,598,149	2,108,604	△ 1,161,704	2,177,649	1,997,560	△ 2,087,604	2,087,605	△ 1,844,094	0	△ 918,193
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	0	0	508,800	508,800	0	0	508,800
当期一般正味財産増減額	0	△ 4,021,026	2,348,867	△ 1,598,149	2,108,604	△ 1,161,704	2,177,649	1,997,560	△ 2,596,404	1,578,805	△ 1,844,094	0	△ 1,426,993
一般正味財産期首残高	11,124,542	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	11,124,542
一般正味財産期末残高	11,124,542	△ 4,021,026	2,348,867	△ 1,598,149	2,108,604	△ 1,161,704	2,177,649	1,997,560	△ 2,596,404	1,578,805	△ 1,844,094	0	9,697,549
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	156,124,542	△ 4,021,026	2,348,867	△ 1,598,149	2,108,604	△ 1,161,704	2,177,649	1,997,560	△ 2,596,404	1,578,805	△ 1,844,094	0	154,697,549

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  
満期保有目的の債券 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。  
退職給付引当金 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	0	0	30,000,000
小計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産				
退職給付引当資産(特)	16,954,265	6,053,000	2,980,402	20,026,863
都市緑化基金積立金	119,879,061	103,048,712	100,305,344	122,622,429
小計	136,833,326	109,101,712	103,285,746	142,649,292
合計	166,833,326	109,101,712	103,285,746	172,649,292

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)	20,026,863	0	0	20,026,863
都市緑化基金積立金	122,622,429	115,000,000	7,622,429	0
小計	142,649,292	115,000,000	7,622,429	20,026,863
合計	172,649,292	145,000,000	7,622,429	20,026,863

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	341,376	490,119
車両運搬具	304,500	114,187	190,313
什器備品	4,558,761	2,547,512	2,011,249
合計	5,694,756	3,003,075	2,691,681

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	取得価額	時価	評価損益
兵庫県公募公債	29,976,000	30,432,000	456,000
利付国債	98,566,958	96,110,000	△ 2,456,958
	128,542,958	126,542,000	△ 2,000,958

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	0	0	30,000,000
	基本財産計	30,000,000	0	0	30,000,000
特定資産	退職給付引当資産(特)	16,954,265	6,053,000	2,980,402	20,026,863
	都市緑化基金積立金	119,879,061	103,048,712	100,305,344	122,622,429
	特定資産計	136,833,326	109,101,712	103,285,746	142,649,292
その他固定資産	建物附属設備	510,150	0	20,031	490,119
	車両運搬具	266,438	0	76,125	190,313
	什器備品	2,205,137	195,401	389,289	2,011,249
	リサイクル料	5,970	0	0	5,970
	その他固定資産計	2,987,695	195,401	485,445	2,697,651

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	5,816,814	4,957,452	5,816,814	0	4,957,452
退職給付引当金	16,954,265	3,706,000	654,192	0	20,006,073

財 産 目 録

平成 23年 3月 31日 現在

(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)	当座預金			2,420,572
	普通預金			17,407,637
	たな卸資産			706,075
	貯蔵品			147,056
流動資産合計				20,681,340
(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		20,026,863
		都市緑化基金積立金		122,622,429
	その他固定資産	建物		490,119
		車両運搬具		190,313
		什器備品		2,011,249
		リサイクル料		5,970
固定資産合計				175,346,943
資産合計				196,028,283
(流動負債)	未払金			7,934,046
	預り金			1,686,423
	仮受金			6,746,740
	賞与引当金			4,957,452
流動負債合計				21,324,661
(固定負債)	退職給付引当金			20,006,073
固定負債合計				20,006,073
負債合計				41,330,734
正味財産				154,697,549