

平成24年度

決算報告書

自 平成24年4月 1日

至 平成25年3月31日

一般財団法人 自然公園財団

# 平成24年度決算報告書

## 目次

1. 貸借対照表・・・・・・・・・・・・・・・・・・ 2項
2. 正味財産増減計算書・・・・・・・・・・・・・・・・ 4項
3. 正味財産増減計算内訳表・・・・・・・・・・・・・・・・ 6項
4. 収益非収益正味財産増減計算内訳表・・・・・・・・ 8項
5. 財務諸表に対する注記と附属明細書・・・・・・・・ 9項

# 貸 借 対 照 表

平成 25 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     |               |               |              |
| 現預金         | 27,735,164    | 53,833,559    | △ 26,098,395 |
| 未 収 金       | 138,838,957   | 111,640,516   | 27,198,441   |
| 商 品         | 43,277,555    | 40,436,220    | 2,841,335    |
| 情 報 誌       | 32,073,169    | 36,509,696    | △ 4,436,527  |
| その他流動資産     | 1,608,946     | 3,083,000     | △ 1,474,054  |
| 流動資産合計      | 243,533,791   | 245,502,991   | △ 1,969,200  |
| 2. 固定資産     |               |               |              |
| (1) 基本財産    |               |               |              |
| 基本財産(有価証券)  | 661,261,600   | 661,712,400   | △ 450,800    |
| 基本財産(普通預金)  | 307,000       | 0             | 307,000      |
| 基本財産合計      | 661,568,600   | 661,712,400   | △ 143,800    |
| (2) 特定資産    |               |               |              |
| 退職給付引当資産    | 84,895,000    | 110,119,374   | △ 25,224,374 |
| 固定資産取得積立資産  | 40,000,000    | 39,999,000    | 1,000        |
| 環境保全事業積立資産  | 31,000,000    | 30,138,000    | 862,000      |
| 助成建物        | 359,364,321   | 380,784,165   | △ 21,419,844 |
| 助成建物付属設備    | 28,199,795    | 33,406,720    | △ 5,206,925  |
| 助成構築物       | 39,868,507    | 4,237,528     | 35,630,979   |
| 助成車両運搬具     | 0             | 23,303        | △ 23,303     |
| 助成什器備品      | 6,979,233     | 10,272,562    | △ 3,293,329  |
| 特定資産合計      | 590,306,856   | 608,980,652   | △ 18,673,796 |
| (3) その他固定資産 |               |               |              |
| 建 物         | 53,442,525    | 55,209,548    | △ 1,767,023  |
| 建物付属設備      | 9,291,027     | 11,203,452    | △ 1,912,425  |
| 構 築 物       | 2,160,369     | 2,532,130     | △ 371,761    |
| 機械及び装置      | 711,556       | 881,338       | △ 169,782    |
| 車両運搬具       | 37,573        | 82,916        | △ 45,343     |
| 什 器 備 品     | 17,427,318    | 19,077,863    | △ 1,650,545  |
| 土 地         | 56,365,400    | 56,365,400    | 0            |
| 電話加入権       | 4,311,328     | 5,201,809     | △ 890,481    |
| 水道施設利用権     | 0             | 106,744       | △ 106,744    |
| ソフトウェア      | 2,213,415     | 3,265,686     | △ 1,052,271  |
| 敷金・保証金      | 9,072,600     | 9,031,600     | 41,000       |
| リサイクル預託金    | 0             | 20,920        | △ 20,920     |
| その他固定資産合計   | 155,033,111   | 162,979,406   | △ 7,946,295  |
| 固定資産合計      | 1,406,908,567 | 1,433,672,458 | △ 26,763,891 |
| 資産合計        | 1,650,442,358 | 1,679,175,449 | △ 28,733,091 |

(単位：円)

| 科 目           | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減          |
|---------------|---------------|---------------|--------------|
| II 負債の部       |               |               |              |
| 1. 流動負債       |               |               |              |
| 未払金           | 39,019,588    | 30,696,608    | 8,322,980    |
| 未払消費税         | 10,551,600    | 8,008,000     | 2,543,600    |
| 預り金           | 6,830,945     | 6,048,884     | 782,061      |
| 短期借入金         | 0             | 0             | 0            |
| 流動負債合計        | 56,402,133    | 44,753,492    | 11,648,641   |
| 2. 固定負債       |               |               |              |
| 退職給付引当金       | 211,931,400   | 212,380,100   | △ 448,700    |
| 固定負債合計        | 211,931,400   | 212,380,100   | △ 448,700    |
| 負債合計          | 268,333,533   | 257,133,592   | 11,199,941   |
| III 正味財産の部    |               |               |              |
| 1. 指定正味財産     |               |               |              |
| 民間助成金         | 426,418,685   | 420,083,354   | 6,335,331    |
| 寄付金           | 661,568,600   | 661,712,400   | △ 143,800    |
| 指定正味財産合計      | 1,087,987,285 | 1,081,795,754 | 6,191,531    |
| (うち基本財産への充当額) | (661,568,600) | (661,712,400) | △ 143,800    |
| (うち特定資産への充当額) | (426,418,685) | (420,083,354) | 6,335,331    |
| 2. 一般正味財産     | 294,121,540   | 340,246,103   | △ 46,124,563 |
| (うち基本財産への充当額) | (0)           | (0)           | 0            |
| (うち特定資産への充当額) | (78,993,171)  | (78,777,924)  | 215,247      |
| 正味財産合計        | 1,382,108,825 | 1,422,041,857 | △ 39,933,032 |
| 負債及び正味財産合計    | 1,650,442,358 | 1,679,175,449 | △ 28,733,091 |

# 正味財産増減計算書

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 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      | 8,557,429       | 9,996,295     | △ 1,438,866  |
| ② 特定資産運用益      | 125,865         | 686,113       | △ 560,248    |
| ③ 事業収益         |                 |               |              |
| 駐車場事業収益        | 680,051,528     | 625,334,220   | 54,717,308   |
| 公園施設管理事業収益     | 68,629,731      | 64,574,741    | 4,054,990    |
| 美化清掃事業収益       | 29,153,850      | 28,898,050    | 255,800      |
| 特定業務受託事業収益     | 280,931,651     | 263,202,837   | 17,728,814   |
| 販売事業収益         | 94,675,252      | 84,835,607    | 9,839,645    |
| ボランティア支援事業収益   | 6,000,000       | 6,000,000     | 0            |
| ④ 受取寄付金        | 1,310,000       | 190,000       | 1,120,000    |
| ⑤ 雑収益          |                 |               | 0            |
| 情報誌売却収益        | 12,103,754      | 5,459,603     | 6,644,151    |
| 受取利息           | 16,259          | 10,904        | 5,355        |
| その他            | 3,227,886       | 23,420,434    | △ 20,192,548 |
| ⑦ 助成金振替額       | 30,391,366      | 31,825,376    | △ 1,434,010  |
| 経常収益計          | 1,215,174,571   | 1,144,434,180 | 70,740,391   |
| (2) 経常費用       |                 |               |              |
| ① 事業費          |                 |               |              |
| 広報活動事業費        | 28,209,900      | 17,947,554    | 10,262,346   |
| ボランティア支援事業費    | 6,000,000       | 6,000,000     | 0            |
| 助成事業費          | 7,668,495       | 9,259,450     | △ 1,590,955  |
| (公園施設管理運営事業費)  |                 |               |              |
| 駐車場事業費         | 173,408,757     | 160,574,516   | 12,834,241   |
| 公園施設管理事業費      | 95,366,087      | 85,955,819    | 9,410,268    |
| 美化清掃事業費        | 83,760,256      | 78,823,564    | 4,936,692    |
| 特定業務受託事業費      | 40,335,190      | 25,922,504    | 14,412,686   |
| 販売事業費          | 64,136,582      | 60,576,411    | 3,560,171    |
| 賃金             | 272,419,642     | 279,915,834   | △ 7,496,192  |
| 減価償却費          | 38,974,797      | 43,457,051    | △ 4,482,254  |
| 人件費            | 213,299,616     | 192,711,554   | 20,588,062   |
| (事業費計)         | (1,023,579,322) | (961,144,257) | (62,435,065) |
| ② 管理費          |                 |               |              |
| 人件費            | 156,962,798     | 145,621,838   | 11,340,960   |
| 事務費            | 63,722,934      | 78,736,655    | △ 15,013,721 |
| 減価償却費          | 2,016,705       | 2,250,047     | △ 233,342    |
| 支払消費税          | 33,296,100      | 31,163,200    | 2,132,900    |
| (管理費計)         | (255,998,537)   | (257,771,740) | (-1,773,203) |
| 経常費用計          | 1,279,577,859   | 1,218,915,997 | 60,661,862   |
| 評価損益調整前当期経常増減額 | △ 64,403,288    | △ 74,481,817  | 10,078,529   |
| 基本財産評価損益等      |                 | 367,187       | △ 367,187    |
| 特定資産評価損益等      | △ 105,000       | 152,517       | △ 257,517    |
| 評価損益等計         | △ 105,000       | 519,704       | △ 624,704    |
| 当期経常増減額        | △ 64,508,288    | △ 73,962,113  | 9,453,825    |

(単位：円)

| 科 目            | 当 年 度         | 前 年 度         | 増 減           |
|----------------|---------------|---------------|---------------|
| 2. 経常外増減の部     |               |               |               |
| (1) 経常外収益      |               |               |               |
| ① 固定資産売却益      | 5,670,000     | 467,966       | 5,202,034     |
| ② 雑収益          | 13,768,469    | 0             | 13,768,469    |
| ⑤ 助成金振替額       | 23,303        | 1,629,762     | △ 1,606,459   |
| ⑥ 指定正味財産からの振替額 | 0             | 215,473,060   | △ 215,473,060 |
| 経常外収益計         | 19,461,772    | 217,570,788   | △ 198,109,016 |
| (2) 経常外費用      |               |               |               |
| ① 固定資産除却損      | 1,078,047     | 2,583,165     | △ 1,505,118   |
| ② 寄付金          | 0             | 25,704        | △ 25,704      |
| 経常外費用計         | 1,078,047     | 2,608,869     | △ 1,530,822   |
| 当期経常外増減額       | 18,383,725    | 214,961,919   | △ 196,578,194 |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 46,124,563  | 140,999,806   | △ 187,124,369 |
| 一般正味財産期首残高     | 340,246,103   | 199,246,297   | 140,999,806   |
| 一般正味財産期末残高     | 294,121,540   | 340,246,103   | △ 46,124,563  |
| II 指定正味財産増減の部  |               |               |               |
| ① 受取寄付金等       | 37,000,000    | 40,150,000    | △ 3,150,000   |
| ② 基本財産評価損益等    | 8,163,629     | 27,097,317    | △ 18,933,688  |
| ③ 一般正味財産への振替額  | △ 38,972,098  | △ 259,291,680 | 220,319,582   |
| 当期指定正味財産増減額    | 6,191,531     | △ 192,044,363 | 198,235,894   |
| 指定正味財産期首残高     | 1,081,795,754 | 1,273,840,117 | △ 192,044,363 |
| 指定正味財産期末残高     | 1,087,987,285 | 1,081,795,754 | 6,191,531     |
| III 正味財産期末残高   | 1,382,108,825 | 1,422,041,857 | △ 39,933,032  |

正味財産増減計算内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

| 科 目            | 実 施 事 業 等 会 計 |             |             |             |     | 小 計           |
|----------------|---------------|-------------|-------------|-------------|-----|---------------|
|                | 公園施設管理事業      | 美化清掃事業      | 助成事業        | 広報活動事業      | 共 通 |               |
| 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       |               |             | 5,892,500   | 2,664,929   |     | 8,557,429     |
| ②特定資産運用益       |               |             |             | 125,865     |     | 125,865       |
| ③事業収益          |               |             |             |             |     |               |
| 駐車場事業収益        |               |             |             |             |     |               |
| 公園施設管理事業収益     | 68,629,731    |             |             |             |     | 68,629,731    |
| 美化清掃事業収益       |               | 29,153,850  |             |             |     | 29,153,850    |
| 特定業務受託事業収益     |               |             |             |             |     |               |
| 販売事業収益         |               |             |             |             |     |               |
| ボランティア支援事業収益   |               |             | 6,000,000   |             |     | 6,000,000     |
| ⑤受取寄付金         |               |             |             | 1,310,000   |     | 1,310,000     |
| ⑥雑収益           |               |             |             |             |     |               |
| 情報誌売却収益        |               |             |             | 12,103,754  |     | 12,103,754    |
| 受取利息           |               |             |             |             |     |               |
| その他            |               |             |             |             |     |               |
| ⑦受取助成金振替額      | 30,384,276    |             |             |             |     | 30,384,276    |
| 経常収益計          | 99,014,007    | 29,153,850  | 11,892,500  | 16,204,548  |     | 156,264,905   |
| (2) 経常費用       |               |             |             |             |     |               |
| ①事業費           |               |             |             |             |     |               |
| 広報活動事業費        |               |             |             | 28,209,900  |     | 28,209,900    |
| ボランティア支援事業費    |               |             | 6,000,000   |             |     | 6,000,000     |
| 助成事業費          |               |             | 7,117,937   | 550,558     |     | 7,668,495     |
| 駐車場事業費         |               |             |             |             |     |               |
| 公園施設管理事業費      | 95,366,087    |             |             |             |     | 95,366,087    |
| 美化清掃事業費        |               | 83,760,256  |             |             |     | 83,760,256    |
| 特定業務受託事業費      |               |             |             |             |     |               |
| 販売事業費          |               |             |             |             |     |               |
| 賃金             | 45,221,661    |             |             |             |     | 45,221,661    |
| 減価償却費          | 36,046,883    | 16,181      |             |             |     | 36,063,064    |
| 人件費            | 43,713,440    | 21,611,353  | 2,926,380   | 5,091,100   |     | 73,342,273    |
| ②管理費           |               |             |             |             |     |               |
| 人件費            |               |             |             |             |     |               |
| 事務費            |               |             |             |             |     |               |
| 減価償却費          |               |             |             |             |     |               |
| 支払消費税          |               |             |             |             |     |               |
| 経常費用計          | 220,348,071   | 105,387,790 | 16,044,317  | 33,851,558  |     | 375,631,736   |
| 評価損益調整前当期経常増減額 | -121,334,064  | -76,233,940 | -4,151,817  | -17,647,010 |     | -219,366,831  |
| 基本財産有価証券評価損益等  |               |             |             |             |     | 0             |
| 特定資産評価損益等      |               |             |             | -105,000    |     | -105,000      |
| 評価損益等計         | 0             | 0           | 0           | -105,000    | 0   | -105,000      |
| 当期経常増減額        | -121,334,064  | -76,233,940 | -4,151,817  | -17,752,010 | 0   | -219,471,831  |
| 2. 経常外増減の部     |               |             |             |             |     |               |
| (1) 経常外収益      |               |             |             |             |     |               |
| ①固定資産売却益       | 5,670,000     |             |             |             |     | 5,670,000     |
| ②雑収益           |               |             |             |             |     |               |
| ③受取助成金振替額      | 1             | 23,302      |             |             |     | 23,303        |
| ④指定正味財産からの振替額  |               |             |             |             |     |               |
| 経常外収益計         | 5,670,001     | 23,302      | 0           | 0           | 0   | 5,693,303     |
| (2) 経常外費用      |               |             |             |             |     |               |
| ①固定資産除却損       | 126,026       | 23,302      |             |             |     | 149,328       |
| ②寄付金           |               |             |             |             |     | 0             |
| 経常外費用計         | 126,026       | 23,302      | 0           | 0           | 0   | 149,328       |
| 当期経常外増減額       | 5,543,975     | 0           | 0           | 0           | 0   | 5,543,975     |
| 他会計振替額         | 105,602,267   | 74,116,954  | 4,244,290   | 13,659,015  |     | 197,622,526   |
| 当期一般正味財産増減額    | -10,187,822   | -2,116,986  | 92,473      | -4,092,995  | 0   | -16,303,330   |
| 一般正味財産期首残高     | 166,804,956   | 6,600,612   | 15,503,477  | 55,153,206  |     | 244,062,251   |
| 一般正味財産期末残高     | 156,617,134   | 4,483,626   | 15,595,950  | 51,060,211  | 0   | 227,756,921   |
| II 指定正味財産増減の部  |               |             |             |             |     |               |
| ①受取寄付金等        | 36,750,000    |             | 250,000     |             |     | 37,000,000    |
| ②基本財産評価益等      |               |             | 5,620,778   | 2,542,851   |     | 8,163,629     |
| ③一般正味財産への振替額   | -30,384,277   | -23,302     | -5,892,500  | -2,664,929  |     | -38,965,008   |
| 当期指定正味財産増減額    | 6,365,723     | -23,302     | -21,722     | -122,078    | 0   | 6,198,621     |
| 指定正味財産期首残高     | 420,036,907   | 23,302      | 430,702,881 | 231,009,519 | 0   | 1,081,772,609 |
| 指定正味財産期末残高     | 426,402,630   | 0           | 430,681,159 | 230,887,441 | 0   | 1,087,971,230 |
| III 正味財産期末残高   | 583,019,764   | 4,483,626   | 446,277,109 | 281,947,652 | 0   | 1,315,728,151 |

(単位：円)

| その他事業会計     |              |            |    |               | 法人会計         | 合計            |
|-------------|--------------|------------|----|---------------|--------------|---------------|
| 特定業務委託事業    | 駐車場事業        | 販売事業       | 共通 | 小計            |              |               |
|             |              |            |    |               |              | 8,557,429     |
|             |              |            |    |               |              | 125,865       |
|             | 680,051,528  |            |    | 680,051,528   |              | 680,051,528   |
| 280,931,651 |              | 94,675,252 |    | 280,931,651   |              | 68,629,731    |
|             |              |            |    | 94,675,252    |              | 29,153,850    |
|             |              |            |    |               |              | 280,931,651   |
|             |              |            |    |               |              | 94,675,252    |
|             |              |            |    |               |              | 6,000,000     |
|             |              |            |    |               |              | 1,310,000     |
|             |              |            |    |               |              | 0             |
|             |              |            |    |               |              | 12,103,754    |
|             |              |            |    |               | 16,259       | 16,259        |
|             |              |            |    |               | 3,227,886    | 3,227,886     |
|             |              |            |    |               | 7,090        | 30,391,366    |
| 280,931,651 | 680,051,528  | 94,675,252 | 0  | 1,055,658,431 | 3,251,235    | 1,215,174,571 |
|             |              |            |    |               |              | 28,209,900    |
|             |              |            |    |               |              | 6,000,000     |
|             |              |            |    |               |              | 7,668,495     |
|             | 173,408,757  |            |    | 173,408,757   |              | 173,408,757   |
|             |              |            |    |               |              | 95,366,087    |
|             |              |            |    |               |              | 83,760,256    |
| 40,335,190  |              | 64,136,582 |    | 40,335,190    |              | 40,335,190    |
|             |              | 14,710,661 |    | 64,136,582    |              | 64,136,582    |
| 102,974,625 | 109,512,695  | 14,710,661 |    | 227,197,981   |              | 272,419,642   |
| 120,443     | 2,782,091    | 9,199      |    | 2,911,733     |              | 38,974,797    |
| 68,679,497  | 54,902,154   | 16,375,692 |    | 139,957,343   |              | 213,299,616   |
|             |              |            |    |               | 156,962,798  | 156,962,798   |
|             |              |            |    |               | 63,722,934   | 63,722,934    |
|             |              |            |    |               | 2,016,705    | 2,016,705     |
|             |              |            |    |               | 33,296,100   | 33,296,100    |
| 212,109,755 | 340,605,697  | 95,232,134 | 0  | 647,947,586   | 255,998,537  | 1,279,577,859 |
| 68,821,896  | 339,445,831  | -556,882   | 0  | 407,710,845   | -252,747,302 | -64,403,288   |
|             |              |            |    |               |              | 0             |
|             |              |            |    |               |              | -105,000      |
| 0           | 0            | 0          | 0  | 0             | 0            | -105,000      |
| 68,821,896  | 339,445,831  | -556,882   | 0  | 407,710,845   | -252,747,302 | -64,508,288   |
|             |              |            |    |               |              | 0             |
|             |              |            |    |               | 13,768,469   | 5,670,000     |
|             |              |            |    |               |              | 13,768,469    |
|             |              |            |    |               |              | 23,303        |
| 0           | 0            | 0          | 0  | 0             | 13,768,469   | 19,461,772    |
|             | 10           |            |    | 10            | 928,709      | 1,078,047     |
|             |              |            |    | 0             |              | 0             |
| 0           | 10           | 0          | 0  | 10            | 928,709      | 1,078,047     |
| 0           | -10          | 0          | 0  | -10           | 12,839,760   | 18,383,725    |
| -47,081,284 | -345,927,899 | 1,224,109  | 0  | -391,785,074  | 194,162,548  | 0             |
| 21,740,612  | -6,482,078   | 667,227    | 0  | 15,925,761    | -45,744,994  | -46,124,563   |
| 106,713,054 | 33,887,338   | 44,417,075 | 0  | 185,017,467   | -88,833,615  | 340,246,103   |
| 128,453,666 | 27,405,260   | 45,084,302 | 0  | 200,943,228   | -134,578,609 | 294,121,540   |
|             |              |            |    |               |              | 0             |
|             |              |            |    |               |              | 0             |
|             |              |            |    |               |              | 37,000,000    |
|             |              |            |    |               |              | 8,163,629     |
|             |              |            |    |               |              | -38,972,098   |
| 0           | 0            | 0          | 0  | 0             | -7,090       | 6,191,531     |
| 0           | 0            | 0          | 0  | 0             | 23,145       | 1,081,795,754 |
| 0           | 0            | 0          | 0  | 0             | 16,055       | 1,087,987,285 |
| 128,453,666 | 27,405,260   | 45,084,302 | 0  | 200,943,228   | -134,562,554 | 1,382,108,825 |



収益・非収益正味財産増減計算内訳表

平成 24 年 4 月 1 日から平成 25 年 3 月 31 日まで

(単位：円)

| 科 目            | 非収益事業会計       | 収益事業会計        | 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      |               | 8,557,429     | 8,557,429     |
| ② 特定資産運用益      |               | 125,865       | 125,865       |
| ③ 事業収益         |               |               | 0             |
| 駐車場事業収益        |               | 680,051,528   | 680,051,528   |
| 公園施設管理事業収益     |               | 68,629,731    | 68,629,731    |
| 美化清掃事業収益       |               | 29,153,850    | 29,153,850    |
| 特定業務受託事業収益     |               | 280,931,651   | 280,931,651   |
| 販売事業収益         |               | 94,675,252    | 94,675,252    |
| ボランティア支援事業収益   | 6,000,000     |               | 6,000,000     |
| ⑤ 受取寄付金        | 1,310,000     |               | 1,310,000     |
| ⑥ 雑収益          |               |               | 0             |
| 情報誌売却収益        |               | 12,103,754    | 12,103,754    |
| 受取利息           |               | 16,259        | 16,259        |
| その他            |               | 3,227,886     | 3,227,886     |
| ⑦ 受取助成金振替額     | 30,391,366    |               | 30,391,366    |
| 経常収益計          | 37,701,366    | 1,177,473,205 | 1,215,174,571 |
| (2) 経常費用       |               |               |               |
| ① 事業費          |               |               |               |
| 広報活動事業費        | 28,209,900    |               | 28,209,900    |
| ボランティア支援事業費    | 6,000,000     |               | 6,000,000     |
| 助成事業費          | 5,892,500     | 1,775,995     | 7,668,495     |
| 駐車場事業費         |               | 173,408,757   | 173,408,757   |
| 公園施設管理事業費      |               | 95,366,087    | 95,366,087    |
| 美化清掃事業費        |               | 83,760,256    | 83,760,256    |
| 特定業務受託事業費      |               | 40,335,190    | 40,335,190    |
| 販売事業費          |               | 64,136,582    | 64,136,582    |
| 賃金             |               | 272,419,642   | 272,419,642   |
| 減価償却費          | 17,649,649    | 21,325,148    | 38,974,797    |
| 人件費            | 8,017,480     | 205,282,136   | 213,299,616   |
| ② 管理費          |               |               | 0             |
| 人件費            | 3,916,601     | 153,046,197   | 156,962,798   |
| 事務費            | 191,169       | 63,531,765    | 63,722,934    |
| 減価償却費          | 1,767         | 2,014,938     | 2,016,705     |
| 支払消費税          |               | 33,296,100    | 33,296,100    |
| 経常費用計          | 69,879,066    | 1,209,698,793 | 1,279,577,859 |
| 評価損益調整前当期経常増減額 | -32,177,700   | -32,225,588   | -64,403,288   |
| 基本財産有価証券評価損益等  |               |               |               |
| 特定資産評価損益等      | -105,000      |               | -105,000      |
| 評価損益等計         | -105,000      | 0             | -105,000      |
| 当期経常増減額        | -32,282,700   | -32,225,588   | -64,508,288   |
| 2. 経常外増減の部     |               |               |               |
| (1) 経常外収益      |               |               |               |
| ① 固定資産売却益      |               | 5,670,000     | 5,670,000     |
| ② 雑収益          |               | 13,768,469    | 13,768,469    |
| ⑥ 受取助成金振替額     | 23,303        |               | 23,303        |
| ⑦ 指定正味財産からの振替額 |               |               | 0             |
| 経常外収益計         | 23,303        | 19,438,469    | 19,461,772    |
| (2) 経常外費用      |               |               |               |
| ① 固定資産除却損      | 100           | 1,077,947     | 1,078,047     |
| ② 寄付金          |               |               | 0             |
| 経常外費用計         | 100           | 1,077,947     | 1,078,047     |
| 当期経常外増減額       | 23,203        | 18,360,522    | 18,383,725    |
| 他会計振替額         | 24,151,105    | -24,151,105   | 0             |
| 当期一般正味財産増減額    | -8,108,392    | -38,016,171   | -46,124,563   |
| 一般正味財産期首残高     | 74,764,553    | 265,481,550   | 340,246,103   |
| 一般正味財産期末残高     | 66,656,161    | 227,465,379   | 294,121,540   |
| II 指定正味財産増減の部  |               |               |               |
| ① 受取寄付金等       | 37,000,000    |               | 37,000,000    |
| ② 基本財産評価損益等    | 8,163,629     |               | 8,163,629     |
| ③ 一般正味財産への振替額  | -38,972,098   |               | -38,972,098   |
| 当期指定正味財産増減額    | 6,191,531     |               | 6,191,531     |
| 指定正味財産期首残高     | 1,081,756,397 | 39,357        | 1,081,795,754 |
| 指定正味財産期末残高     | 1,087,947,928 | 39,357        | 1,087,987,285 |
| III 正味財産期末残高   | 1,154,604,089 | 227,504,736   | 1,382,108,825 |

## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

(1) 内閣府公益認定等委員会の公益法人会計基準(20年基準)に基づいて財務諸表を作成している。

(2) 有価証券の評価基準及び評価方法

有価証券の評価方法は期末日の市場価格に基づく時価法によっている。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

棚卸資産の評価基準は、取得原価基準とし、評価方法は最終仕入原価法を採用している。

(4) 固定資産の減価償却の方法

平成10年度税制改正に伴い、平成10年4月1日以降に取得した建物は定額法を採用している。

平成10年3月31以前に取得した建物及び建物以外の減価償却資産は定率法を採用している。

平成19年度税制改正に伴い、平成19年4月1日以降に取得した建物は新定額法、建物以外の減価償却資産は新定率法を採用している。

(5) 引当金の計上基準

退職給付引当金に関し、役職員が期末に自己都合退職した場合の要支給額の100%に相当する額を計上している。

(6) 消費税等の会計処理

税込方式を採用している。

### 2. 会計方針の変更

該当なし。

### 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       |               |             |             |               |
| 有価証券       | 661,712,400   | 99,943,000  | 100,393,800 | 661,261,600   |
| 普通預金       | 0             | 307,000     | 0           | 307,000       |
| 小 計        | 661,712,400   | 100,250,000 | 100,393,800 | 661,568,600   |
| 特定資産       |               |             |             |               |
| 退職給付引当資産   | 110,119,374   | 0           | 25,224,374  | 84,895,000    |
| 固定資産取得積立資産 | 39,999,000    | 1,000       | 0           | 40,000,000    |
| 環境保全事業積立資産 | 30,138,000    | 1,000,000   | 138,000     | 31,000,000    |
| 助成建物       | 380,784,165   |             | 21,419,844  | 359,364,321   |
| 助成建物付属設備   | 33,406,720    |             | 5,206,925   | 28,199,795    |
| 助成構築物      | 4,237,528     | 36,750,000  | 1,119,021   | 39,868,507    |
| 助成車両運搬具    | 23,303        |             | 23,303      | 0             |
| 助成什器備品     | 10,272,562    |             | 3,293,329   | 6,979,233     |
| 小 計        | 608,980,652   | 37,751,000  | 56,424,796  | 590,306,856   |
| 合 計        | 1,270,693,052 | 138,001,000 | 156,818,596 | 1,251,875,456 |

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<br>産からの充当額) | (うち一般正味財<br>産からの充当額) | (うち負債に対応<br>する額) |
|------------|---------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産       |               |                      |                      |                  |
| 有価証券       | 661,261,600   | (661,261,600)        |                      |                  |
| 普通預金       | 307,000       | (307,000)            |                      |                  |
| 小 計        | 661,568,600   | (661,568,600)        |                      |                  |
| 特定資産       |               |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産   | 84,895,000    |                      |                      | (84,895,000)     |
| 固定資産取得積立資産 | 40,000,000    |                      | (40,000,000)         |                  |
| 環境保全事業積立資産 | 31,000,000    |                      | (31,000,000)         |                  |
| 助成建物       | 359,364,321   | (353,479,827)        | (5,884,494)          |                  |
| 助成建物付属設備   | 28,199,795    | (26,091,118)         | (2,108,677)          |                  |
| 助成構築物      | 39,868,507    | (39,868,507)         |                      |                  |
| 助成什器備品     | 6,979,233     | (6,979,233)          |                      |                  |
| 小 計        | 590,306,856   | (426,418,685)        | (78,993,171)         | (84,895,000)     |
| 合 計        | 1,251,875,456 | (1,087,987,285)      | (78,993,171)         | (84,895,000)     |

#### 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)

|        | 取得価格          | 減価償却累計額       | 当期末残高       |
|--------|---------------|---------------|-------------|
| 建物     | 1,021,348,681 | 608,541,835   | 412,806,846 |
| 建物付属設備 | 206,694,805   | 169,203,983   | 37,490,822  |
| 構築物    | 78,619,033    | 36,590,157    | 42,028,876  |
| 機械及び装置 | 6,889,700     | 6,178,144     | 711,556     |
| 車両運搬具  | 6,557,450     | 6,519,877     | 37,573      |
| 什器備品   | 224,857,920   | 200,451,369   | 24,406,551  |
| ソフトウェア | 5,261,355     | 3,047,940     | 2,213,415   |
| 合計     | 1,550,228,944 | 1,030,533,305 | 519,695,639 |

上記の内助成固定資産の取得価格、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)

|          | 取得価格          | 減価償却累計額     | 当期末残高       |
|----------|---------------|-------------|-------------|
| 助成建物     | 845,007,107   | 485,642,786 | 359,364,321 |
| 助成建物付属設備 | 179,048,079   | 150,848,284 | 28,199,795  |
| 助成構築物    | 54,318,165    | 14,449,658  | 39,868,507  |
| 助成什器備品   | 135,454,835   | 128,475,602 | 6,979,233   |
| 合計       | 1,213,828,186 | 779,416,330 | 434,411,856 |

#### 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)

| 補助金等の用途（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 |
|----------------------------|-------|------------|------------|-------|-------|
| 清掃活動補助<br>（北海道他）           | 0     | 18,240,000 | 18,240,000 | 0     |       |
| 鳴門支部あずまや建設<br>（（財）日本宝くじ協会） | 0     | 36,750,000 | 36,750,000 | 0     | 特定資産  |
| 合計                         | 0     | 54,990,000 | 54,990,000 | 0     |       |

#### 6. 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 | 30,391,366 |
| 基本財産受取利息の振替額  | 8,557,429  |
| 経常外収益への振替額    |            |
| 固定資産除却による振替額  | 23,303     |
| 合計            | 38,972,098 |

7. 正味財産増減計算書における計上科目の変更について

以下の通り、助成金振替額に関し、24年度より公園施設管理事業収益等に含めて計上することとした。

前年度までの基準による表示

(単位:円)

|          |            | 当年度         | 前年度         | 前年度比        |
|----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| (1) 経常収益 | ③事業収益      |             |             |             |
|          | 公園施設管理事業収益 | 68,629,731  | 64,574,741  | 4,054,990   |
|          | 美化清掃事業収益   | 29,153,850  | 28,898,050  | 255,800     |
|          | ⑤雑収益       |             |             |             |
|          | その他        | 3,227,886   | 23,420,434  | △20,192,548 |
|          | ⑦助成金振替額    | 30,391,366  | 31,825,376  | △1,434,010  |
| 合計       |            | 131,402,833 | 148,718,601 | △17,315,768 |

変更後の基準による表示

(単位:円)

|          |            | 当年度         | 前年度         | 前年度比        |
|----------|------------|-------------|-------------|-------------|
| (1) 経常収益 | ③事業収益      |             |             |             |
|          | 公園施設管理事業収益 | 99,014,007  | 96,330,291  | 2,683,716   |
|          | 美化清掃事業収益   | 29,153,850  | 28,921,348  | 232,502     |
|          | ⑤雑収益       |             |             |             |
|          | その他        | 3,234,976   | 23,466,962  | △20,231,986 |
| 合計       |            | 131,402,833 | 148,718,601 | △17,315,768 |

以下の通り、事業費中の賃金、減価償却費、人件費に関し、24年度より各事業費に含めて計上することとした。

前年度までの基準による表示

(単位:円)

|          |               | 当年度           | 前年度         | 前年度比       |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|
|          |               | 当年度           | 前年度         | 前年度比       |
| (1) 経常費用 | ③事業費          |               |             |            |
|          | 広報活動事業費       | 28,209,900    | 17,947,554  | 10,262,346 |
|          | ボランティア支援事業費   | 6,000,000     | 6,000,000   | 0          |
|          | 助成事業費         | 7,668,495     | 9,259,450   | △1,590,955 |
|          | (公園施設管理運営事業費) |               |             | 0          |
|          | 駐車場事業費        | 173,408,757   | 160,574,516 | 12,834,241 |
|          | 公園施設管理事業費     | 95,366,087    | 85,955,819  | 9,410,268  |
|          | 美化清掃事業費       | 83,760,256    | 78,823,564  | 4,936,692  |
|          | 特定業務受託事業費     | 40,335,190    | 25,922,504  | 14,412,686 |
|          | 販売事業費         | 64,136,582    | 60,576,411  | 3,560,171  |
|          | 賃金            | 272,419,642   | 279,915,834 | △7,496,192 |
|          | 減価償却費         | 38,974,797    | 43,457,051  | △4,482,254 |
|          | 人件費           | 213,299,616   | 192,711,554 | 20,588,062 |
| 合計       |               | 1,023,579,322 | 961,144,257 | 62,435,065 |

変更後の基準による表示

(単位:円)

|          |               | 当年度           | 前年度         | 前年度比       |
|----------|---------------|---------------|-------------|------------|
| (1) 経常費用 | ③事業費          |               |             |            |
|          | 広報活動事業費       | 33,851,558    | 21,218,203  | 12,633,355 |
|          | 助成事業費         | 16,044,317    | 16,476,232  | △431,915   |
|          | (公園施設管理運営事業費) |               |             | 0          |
|          | 駐車場事業費        | 340,605,697   | 327,235,401 | 13,370,296 |
|          | 公園施設管理事業費     | 220,348,071   | 211,974,370 | 8,373,701  |
|          | 美化清掃事業費       | 105,387,790   | 98,609,432  | 6,778,358  |
|          | 特定業務受託事業費     | 212,109,755   | 195,325,028 | 16,784,727 |
|          | 販売事業費         | 95,232,134    | 90,305,591  | 4,926,543  |
| 合計       |               | 1,023,579,322 | 961,144,257 | 62,435,065 |

## 8. 実施事業資産の明細

| 科目         | 金額            |
|------------|---------------|
| 基本財産       |               |
| 有価証券       | 661,261,600   |
| 普通預金       | 307,000       |
| 基本財産合計     | 661,568,600   |
| 特定資産       |               |
| 固定資産取得積立資産 | 37,200,000    |
| 環境保全事業積立資産 | 31,000,000    |
| 助成建物       | 359,364,321   |
| 助成建物付属設備   | 28,199,795    |
| 助成構築物      | 39,868,507    |
| 助成什器備品     | 6,963,178     |
| 特定資産合計     | 502,595,801   |
| その他固定資産    |               |
| 建物         | 31,240,047    |
| 建物付属設備     | 2,770,703     |
| 構築物        | 1,758,016     |
| 機械及び装置     | 647,264       |
| 車両運搬具      | 37,573        |
| 什器備品       | 15,546,333    |
| 土地         | 56,365,400    |
| ソフトウェア     | 2,213,415     |
| その他固定資産合計  | 110,578,751   |
| 固定資産合計     | 1,274,743,152 |

| 科目      | 金額         |
|---------|------------|
| 現・預金    | 7,660,885  |
| 未収金     | 6,328,593  |
| 情報誌     | 32,073,169 |
| その他流動資産 | 13,456     |
| 流動資産合計  | 46,076,103 |

### 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に記載をしているので、内容の記載を省略する。

#### 2. 引当金の明細

| 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 |             |
| 退職給付引当金 | 212,380,100 | 16,605,900 | 17,054,600 | 0   | 211,931,400 |