

令和3年度

決 算 書 類

公益財団法人鹿児島市公園公社

目 次

令和3年度財務諸表	.....	1
貸借対照表	.....	2
正味財産増減計算書	.....	4
財務諸表の注記	.....	8
(参考資料)		
収支計算書総括表	.....	11
令和3年度財務諸表附属明細書	.....	13
附属明細書	.....	14
財産目録		
公益目的事業会計	.....	16
収益事業会計	.....	28
法人会計	.....	39

令和3年度

財 務 諸 表

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

公益財団法人鹿児島市公園公社

貸借対照表

令和4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	3,838,982	5,263,997	△ 1,425,015
普通預金	271,418,253	316,680,178	△ 45,261,925
定期預金	858,077	12,068,386	△ 11,210,309
未収金	21,218,711	19,492,839	1,725,872
商品	13,517,297	11,140,599	2,376,698
貯蔵品	2,682,269	2,567,067	115,202
前払費用	11,354,399	11,365,750	△ 11,351
流動資産合計	324,887,988	378,578,816	△ 53,690,828
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,157,162	100,172,012	△ 14,850
基本財産合計	100,157,162	100,172,012	△ 14,850
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	43,012,033	33,916,139	9,095,894
減価償却引当資産	78,432,765	80,697,736	△ 2,264,971
財政調整積立基金	30,180,065	30,180,065	0
サポーター事業積立資産	1,627,000	1,210,000	417,000
特定資産合計	153,251,863	146,003,940	7,247,923
(3) その他固定資産			
建物	59,658,892	62,236,359	△ 2,577,467
建物附属設備	592,773	658,573	△ 65,800
構築物	1,140,940	1,270,891	△ 129,951
車両運搬具	13,921,324	2,477,903	11,443,421
什器備品	17,896,152	14,551,248	3,344,904
投資有価証券	70,000,000	0	70,000,000
その他固定資産合計	163,210,081	81,194,974	82,015,107
固定資産合計	416,619,106	327,370,926	89,248,180
資産合計	741,507,094	705,949,742	35,557,352
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	16,467,427	12,362,016	4,105,411
未払金	119,797,225	137,645,923	△ 17,848,698
未払費用	258,902	492,820	△ 233,918
未払法人税等	2,583,700	154,700	2,429,000
預り金	6,917,194	6,702,121	215,073
流動負債合計	146,024,448	157,357,580	△ 11,333,132
2. 固定負債			
退職給付引当金	43,012,033	33,916,139	9,095,894
固定負債合計	43,012,033	33,916,139	9,095,894
負債合計	189,036,481	191,273,719	△ 2,237,238
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	101,627,000	101,210,000	417,000
指定正味財産合計	101,627,000	101,210,000	417,000
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	100,000,000	0
(うち特定資産への充当額)	1,627,000	1,210,000	417,000
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	157,162	172,012	△ 14,850
(うち特定資産への充当額)	108,612,830	110,877,801	△ 2,264,971
正味財産合計	552,470,613	514,676,023	37,794,590
負債及び正味財産合計	741,507,094	705,949,742	35,557,352

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

単位:円

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	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	153,552	3,685,430	0		3,838,982
普通預金	183,992,996	82,641,446	4,783,811		271,418,253
定期預金	858,077	0	0		858,077
未収金	17,977,640	2,386,540	854,531		21,218,711
商品	0	13,517,297	0		13,517,297
貯蔵品	2,337,186	328,708	16,375		2,682,269
前払費用	10,266,564	709,251	378,584		11,354,399
他会計貸付金	1,710,791	698,730	3,000	△ 2,412,521	-
流動資産合計	217,296,806	103,967,402	6,036,301	△ 2,412,521	324,887,988
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,157,162	0	0		100,157,162
基本財産合計	100,157,162	0	0		100,157,162
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	40,493,482	2,518,551	0		43,012,033
減価償却引当資産	59,279,995	18,608,507	544,263		78,432,765
財政調整積立基金	30,180,065	0	0		30,180,065
サポーター事業積立資産	1,627,000	0	0		1,627,000
特定資産合計	131,580,542	21,127,058	544,263		153,251,863
(3) その他固定資産					
建物	40,290,793	19,368,099	0		59,658,892
建物附属設備	592,773	0	0		592,773
構築物	1,024,280	116,659	1		1,140,940
車両運搬具	12,816,776	736,365	368,183		13,921,324
什器備品	13,730,106	3,920,479	245,567		17,896,152
投資有価証券	50,000,000	20,000,000	0		70,000,000
その他固定資産合計	118,454,728	44,141,602	613,751		163,210,081
固定資産合計	350,192,432	65,268,660	1,158,014		416,619,106
資 産 合 計	567,489,238	169,236,062	7,194,315	△ 2,412,521	741,507,094
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	16,467,427	0		16,467,427
未払金	110,398,778	8,216,522	1,181,925		119,797,225
未払費用	243,434	15,468	0		258,902
未払法人税等	63,323	2,520,377	0		2,583,700
預り金	6,142,489	580,119	194,586		6,917,194
他会計借入金	241,437	1,713,791	457,293	△ 2,412,521	-
流動負債合計	117,089,461	29,513,704	1,833,804	△ 2,412,521	146,024,448
2. 固定負債					
退職給付引当金	40,493,482	2,518,551	0		43,012,033
固定負債合計	40,493,482	2,518,551	0		43,012,033
負 債 合 計	157,582,943	32,032,255	1,833,804	△ 2,412,521	189,036,481
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	101,627,000	0	0		101,627,000
指定正味財産合計	101,627,000	0	0		101,627,000
(うち基本財産への充当額)	100,000,000	0	0		100,000,000
(うち特定資産への充当額)	1,627,000	0	0		1,627,000
2. 一般正味財産					
308,279,295	137,203,807	5,360,511			450,843,613
(うち基本財産への充当額)	157,162	0	0		157,162
(うち特定資産への充当額)	89,460,060	18,608,507	544,263		108,612,830
正味財産合計	409,906,295	137,203,807	5,360,511		552,470,613
負債及び正味財産合計	567,489,238	169,236,062	7,194,315	△ 2,412,521	741,507,094

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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			
基本財産運用益	1,685,150	1,685,150	0
基本財産受取利息	1,685,150	1,685,150	0
特定資産運用益	1,372	1,688	△ 316
特定資産受取利息	1,372	1,688	△ 316
営業収益	234,630,950	200,975,791	33,655,159
売店収益	211,463,440	181,703,316	29,760,124
貸出収益	1,630,800	1,554,315	76,485
食堂収益	21,536,710	17,718,160	3,818,550
受託事業収益	1,133,214,147	1,087,114,916	46,099,231
受託事業収益	1,133,214,147	1,087,114,916	46,099,231
受取寄付金	0	603,000	△ 603,000
受取寄付金等振替額	0	603,000	△ 603,000
雑収益	3,845,491	633,059	3,212,432
受取利息	3,498	4,556	△ 1,058
有価証券運用益	937,500	0	937,500
その他収益	2,904,493	628,503	2,275,990
経常収益計	1,373,377,110	1,291,013,604	82,363,506
(2) 経常費用			
売上原価	126,211,481	112,914,717	13,296,764
売店費	115,859,934	103,980,773	11,879,161
貸出事業費	249,291	145,935	103,356
食堂費	9,434,156	8,008,894	1,425,262
収益消耗品費	668,100	779,115	△ 111,015
事業費	1,180,683,015	1,143,923,483	36,759,532
役員報酬	5,962,830	6,011,226	△ 48,396
報酬手当	455,900	349,200	106,700
給料手当	406,634,067	400,789,692	5,844,375
賃金	166,385,651	140,105,496	26,280,155
退職給付費	22,688,557	18,171,974	4,516,583
福利厚生費	75,904,580	74,890,557	1,014,023
研修費	1,466,518	1,690,229	△ 223,711
利用促進事業費	7,893,470	8,322,881	△ 429,411
広報宣伝費	19,640,585	15,600,773	4,039,812
交際費	14,440	20,276	△ 5,836
会議費	34,603	39,338	△ 4,735
旅費交通費	421,328	447,862	△ 26,534
通信運搬費	5,478,587	5,516,993	△ 38,406
減価償却費	13,418,654	12,185,585	1,233,069
消耗備品	5,061,465	10,314,332	△ 5,252,867
消耗品費	22,205,511	22,083,682	121,829
資材費	71,136,559	71,871,141	△ 734,582
修繕費	40,622,135	37,237,436	3,384,699
図書印刷費	2,655,463	2,696,212	△ 40,749
手数料	3,632,297	3,015,827	616,470
燃料費	16,591,411	13,210,513	3,380,898
光熱水費	107,797,563	107,701,585	95,978
賃借料	9,739,638	10,146,575	△ 406,937
保険料	4,303,355	4,005,427	297,928
諸謝金	77,406	48,888	28,518
公租公課	74,007,386	69,347,386	4,660,000

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金	470,120	586,914	△ 116,794
委託料	95,926,657	106,874,798	△ 10,948,141
サポーター事業	0	603,000	△ 603,000
雑費	56,279	37,685	18,594
管理費	26,705,012	28,981,766	△ 2,276,754
役員報酬	5,442,000	5,764,658	△ 322,658
報酬手当	410,100	406,800	3,300
給料手当	16,399,663	16,256,719	142,944
退職給付費	460,048	455,457	4,591
福利厚生費	3,610,220	3,793,408	△ 183,188
研修費	2,280	1,224	1,056
会議費	15,842	17,874	△ 2,032
旅費交通費	1,690	2,168	△ 478
通信運搬費	33,727	41,115	△ 7,388
減価償却費	75,304	10,584	64,720
消耗備品	1,317	12,017	△ 10,700
消耗品費	29,006	28,606	400
修繕費	1,422	972	450
図書印刷費	20,224	21,764	△ 1,540
手数料	2,020	2,058	△ 38
燃料費	987	973	14
光熱水費	12,043	12,579	△ 536
賃借料	32,171	33,870	△ 1,699
保険料	1,714	1,095	619
公租公課	127,353	2,090,426	△ 1,963,073
負担金	4,340	6,406	△ 2,066
委託料	21,274	20,900	374
雑費	267	93	174
経常費用計	1,333,599,508	1,285,819,966	47,779,542
当期経常増減額	39,777,602	5,193,638	34,583,964
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	99,988	0	99,988
車両運搬具売却益	99,988	0	99,988
経常外収益計	99,988	0	99,988
(2) 経常外費用			
除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	1	△ 1
当期経常外増減額	99,988	△ 1	99,989
税引前当期一般正味財産増減額	39,877,590	5,193,637	34,683,953
法人税、住民税及び事業税	2,500,000	0	2,500,000
当期一般正味財産増減額	37,377,590	5,193,637	32,183,953
一般正味財産期首残高	413,466,023	408,272,386	5,193,637
一般正味財産期末残高	450,843,613	413,466,023	37,377,590
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	417,000	351,000	66,000
受取寄付金	417,000	351,000	66,000
基本財産運用益	1,700,000	1,700,000	0
基本財産受取利息	1,700,000	1,700,000	0
一般正味財産への振替額	△ 1,700,000	△ 2,303,000	603,000
一般正味財産への振替額	△ 1,700,000	△ 2,303,000	603,000
当期指定正味財産増減額	417,000	△ 252,000	669,000
指定正味財産期首残高	101,210,000	101,462,000	△ 252,000
指定正味財産期末残高	101,627,000	101,210,000	417,000
III 正味財産期末残高	552,470,613	514,676,023	37,794,590

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業 会計	収益事業 会計	法人会計	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				
基本財産運用益	1,685,150	0	0	1,685,150
基本財産受取利息	1,685,150	0	0	1,685,150
特定資産運用益	1,372	0	0	1,372
特定資産受取利息	1,372	0	0	1,372
営業収益	0	234,630,950	0	234,630,950
売店収益	0	211,463,440	0	211,463,440
貸出収益	0	1,630,800	0	1,630,800
食堂収益	0	21,536,710	0	21,536,710
受託事業収益	1,107,799,147	0	25,415,000	1,133,214,147
受託事業収益	1,107,799,147	0	25,415,000	1,133,214,147
雑収益	3,165,872	659,337	20,282	3,845,491
受取利息	2,680	818	0	3,498
有価証券運用益	662,500	275,000	0	937,500
その他収益	2,500,692	383,519	20,282	2,904,493
経常収益計	1,112,651,541	235,290,287	25,435,282	1,373,377,110
(2) 経常費用				
売上原価	0	126,211,481	0	126,211,481
売店費	0	115,859,934	0	115,859,934
貸出事業費	0	249,291	0	249,291
食堂費	0	9,434,156	0	9,434,156
収益消耗品費	0	668,100	0	668,100
事業費	1,099,362,042	81,320,973	0	1,180,683,015
役員報酬	5,795,830	167,000	0	5,962,830
報酬手当	418,300	37,600	0	455,900
給料手当	370,078,478	36,555,589	0	406,634,067
賃金	151,074,180	15,311,471	0	166,385,651
退職給付費	21,506,709	1,181,848	0	22,688,557
福利厚生費	69,103,220	6,801,360	0	75,904,580
研修費	1,421,613	44,905	0	1,466,518
利用促進事業費	7,893,470	0	0	7,893,470
広報宣伝費	19,640,585	0	0	19,640,585
交際費	0	14,440	0	14,440
会議費	33,743	860	0	34,603
旅費交通費	419,428	1,900	0	421,328
通信運搬費	5,273,920	204,667	0	5,478,587
減価償却費	10,432,872	2,985,782	0	13,418,654
消耗備品	4,955,794	105,671	0	5,061,465
消耗品費	21,511,872	693,639	0	22,205,511
資材費	71,136,559	0	0	71,136,559
修繕費	40,392,644	229,491	0	40,622,135
図書印刷費	2,359,579	295,884	0	2,655,463
手数料	3,566,165	66,132	0	3,632,297
燃料費	16,571,400	20,011	0	16,591,411
光熱水費	103,144,688	4,652,875	0	107,797,563
賃借料	7,658,896	2,080,742	0	9,739,638
保険料	4,168,809	134,546	0	4,303,355
諸謝金	77,406	0	0	77,406
公租公課	65,733,642	8,273,744	0	74,007,386
負担金	450,747	19,373	0	470,120

科 目	公益目的事業 会計	収益事業 会計	法人会計	合 計
委託料	94,502,633	1,424,024	0	95,926,657
雑費	38,860	17,419	0	56,279
管理費	0	0	26,705,012	26,705,012
役員報酬	0	0	5,442,000	5,442,000
報酬手当	0	0	410,100	410,100
給料手当	0	0	16,399,663	16,399,663
退職給付費	0	0	460,048	460,048
福利厚生費	0	0	3,610,220	3,610,220
研修費	0	0	2,280	2,280
会議費	0	0	15,842	15,842
旅費交通費	0	0	1,690	1,690
通信運搬費	0	0	33,727	33,727
減価償却費	0	0	75,304	75,304
消耗備品	0	0	1,317	1,317
消耗品費	0	0	29,006	29,006
修繕費	0	0	1,422	1,422
図書印刷費	0	0	20,224	20,224
手数料	0	0	2,020	2,020
燃料費	0	0	987	987
光熱水費	0	0	12,043	12,043
賃借料	0	0	32,171	32,171
保険料	0	0	1,714	1,714
公租公課	0	0	127,353	127,353
負担金	0	0	4,340	4,340
委託料	0	0	21,274	21,274
雑費	0	0	267	267
経常費用計	1,099,362,042	207,532,454	26,705,012	1,333,599,508
当期経常増減額	13,289,499	27,757,833	△ 1,269,730	39,777,602
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	99,988	0	0	99,988
車両運搬具売却益	99,988	0	0	99,988
経常外収益計	99,988	0	0	99,988
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	0
当期経常外増減額	99,988	0	0	99,988
他会計振替前当期一般正味財産増減額	13,389,487	27,757,833	△ 1,269,730	39,877,590
他会計振替額	11,758,563	△ 15,999,270	4,240,707	-
税引前当期一般正味財産増減額	25,148,050	11,758,563	2,970,977	39,877,590
法人税、住民税及び事業税	0	2,500,000	0	2,500,000
当期一般正味財産増減額	25,148,050	9,258,563	2,970,977	37,377,590
一般正味財産期首残高	283,131,245	127,945,244	2,389,534	413,466,023
一般正味財産期末残高	308,279,295	137,203,807	5,360,511	450,843,613
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	417,000	0	0	417,000
受取寄付金	417,000	0	0	417,000
基本財産運用益	1,700,000	0	0	1,700,000
基本財産受取利息	1,700,000	0	0	1,700,000
一般正味財産への振替額	△ 1,700,000	0	0	△ 1,700,000
一般正味財産への振替額	△ 1,700,000	0	0	△ 1,700,000
当期指定正味財産増減額	417,000	0	0	417,000
指定正味財産期首残高	101,210,000	0	0	101,210,000
指定正味財産期末残高	101,627,000	0	0	101,627,000
III 正味財産期末残高	409,906,295	137,203,807	5,360,511	552,470,613

財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

- (1) 公益法人会計基準(平成20年12月1日適用 平成20年4月11日内閣府公益認定等委員会)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
償却原価法(定額法)によっている。
- (3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法
- (4) 固定資産の減価償却の方法
建物、建物附属設備、構築物 定額法
(建物附属設備、構築物は平成28年4月1日以降取得したもの)
構築物、車両運搬具、備品 定率法
(構築物は平成28年3月31日以前取得したもの)
- (5) 引当金の計算基準
退職給付引当金
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。
- (6) 消費税などの会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

2 基本財産、特定資産の増減額及び残高

基本財産、特定資産の増減額及び残高は、次のとおりである。

(1)公益目的事業会計

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	100,172,012	0	14,850	100,157,162	
特定 資産	退職給付引当資産	31,897,588	10,001,372	1,405,478	40,493,482
	減価償却引当資産	63,167,776	10,432,874	14,320,655	59,279,995
	財政調整積立基金	30,180,065	30,000,000	30,000,000	30,180,065
	サポーター事業 積立資産	1,210,000	417,000	0	1,627,000
	計	126,455,429	50,851,246	45,726,133	131,580,542
合 計	226,627,441	50,851,246	45,740,983	231,737,704	

(2)収益事業会計

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
退職給付引当資産	2,018,551	500,000	0	2,518,551
減価償却引当資産	16,672,509	2,985,782	1,049,784	18,608,507
合 計	18,691,060	3,485,782	1,049,784	21,127,058

(3)法人会計

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
減価償却引当資産	857,451	75,304	388,492	544,263

3 基本財産、特定資産の財源等の内訳

基本財産、特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(1)公益目的事業会計

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	100,157,162	100,000,000	157,162	0
	計	100,157,162	100,000,000	157,162	0
特定 資産	退職給付引当資産	40,493,482	0	0	40,493,482
	減価償却引当資産	59,279,995	0	59,279,995	0
	財政調整積立基金	30,180,065	0	30,180,065	0
	サポーター事業 積立資産	1,627,000	1,627,000	0	0
	計	131,580,542	1,627,000	89,460,060	40,493,482
合 計		231,737,704	101,627,000	89,617,222	40,493,482

(2)収益事業会計

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)
退職給付引当資産	2,518,551	0	0	2,518,551
減価償却引当資産	18,608,507	0	18,608,507	0
合計	21,127,058	0	18,608,507	2,518,551

(3)法人会計

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)
減価償却引当資産	544,263	0	544,263	0

4 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

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第140回 20年国債	100,157,162	115,090,000	14,932,838
ノムラグローバルデュアル債	50,000,000	47,860,000	△ 2,140,000
第5回ソフトバンクグループ社債	50,000,000	49,465,000	△ 535,000

5 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。

(1)公益目的事業会計

単位:円

項目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	55,638,932	15,348,139	40,290,793
建物附属設備	1,061,470	468,697	592,773
構 築 物	2,853,090	1,828,810	1,024,280
車両運搬具	68,203,142	55,386,366	12,816,776
什器備品	108,493,594	94,763,488	13,730,106
合 計	236,250,228	167,795,500	68,454,728

(2)収益事業会計

単位:円

項目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建 物	35,047,445	15,679,346	19,368,099
建物附属設備	47,628	47,628	0
構 築 物	3,872,440	3,755,781	116,659
車両運搬具	1,991,096	1,254,731	736,365
什器備品	21,438,396	17,517,917	3,920,479
合 計	62,397,005	38,255,403	24,141,602

(3)法人会計

単位:円

項目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	31,752	31,752	0
構 築 物	230,000	229,999	1
車両運搬具	564,040	195,857	368,183
什器備品	1,002,244	756,677	245,567
合 計	1,828,036	1,214,285	613,751

(参考資料)

収支計算書総括表

令和3年4月1日から令和4年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	合 計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
①基本財産運用収入	1,700,000	0	0	1,700,000
基本財産利息収入	1,700,000	0	0	1,700,000
②特定資産運用収入	1,372	0	0	1,372
特定資産利息収入	1,372	0	0	1,372
③営業収入	0	234,630,950	0	234,630,950
売店収入	0	211,463,440	0	211,463,440
貸出収入	0	1,630,800	0	1,630,800
食堂収入	0	21,536,710	0	21,536,710
④受託事業収入	1,107,799,147	0	25,415,000	1,133,214,147
受託事業収入	1,107,799,147	0	25,415,000	1,133,214,147
⑤寄付金収入	417,000	0	0	417,000
寄付金収入	417,000	0	0	417,000
⑥雑収入	3,165,872	659,337	20,282	3,845,491
受取利息収入	2,680	818	0	3,498
有価証券運用収入	662,500	275,000	0	937,500
その他収入	2,500,692	383,519	20,282	2,904,493
事業活動収入計	1,113,083,391	235,290,287	25,435,282	1,373,808,960
2. 事業活動支出				
①売上原価支出	0	126,211,481	0	126,211,481
売店費支出	0	115,859,934	0	115,859,934
貸出事業費支出	0	249,291	0	249,291
食堂費支出	0	9,434,156	0	9,434,156
収益消耗品費支出	0	668,100	0	668,100
②事業費支出	1,080,333,276	77,835,191	0	1,158,168,467
役員報酬支出	5,795,830	167,000	0	5,962,830
報酬手当支出	418,300	37,600	0	455,900
給料手当支出	370,078,478	36,555,589	0	406,634,067
賃金支出	151,074,180	15,311,471	0	166,385,651
退職給付支出	12,910,815	681,848	0	13,592,663
福利厚生費支出	69,103,220	6,801,360	0	75,904,580
研修費支出	1,421,613	44,905	0	1,466,518
利用促進事業費支出	7,893,470	0	0	7,893,470
広報宣伝費支出	19,640,585	0	0	19,640,585
交際費支出	0	14,440	0	14,440
会議費支出	33,743	860	0	34,603
旅費交通費支出	419,428	1,900	0	421,328
通信運搬費支出	5,273,920	204,667	0	5,478,587
消耗備品支出	4,955,794	105,671	0	5,061,465
消耗品費支出	21,511,872	693,639	0	22,205,511
資材費支出	71,136,559	0	0	71,136,559
修繕費支出	40,392,644	229,491	0	40,622,135
図書印刷費支出	2,359,579	295,884	0	2,655,463
手数料支出	3,566,165	66,132	0	3,632,297
燃料費支出	16,571,400	20,011	0	16,591,411
光熱水費支出	103,144,688	4,652,875	0	107,797,563
賃借料支出	7,658,896	2,080,742	0	9,739,638
保険料支出	4,168,809	134,546	0	4,303,355
諸謝金支出	77,406	0	0	77,406
公租公課支出	65,733,642	8,273,744	0	74,007,386
負担金支出	450,747	19,373	0	470,120
委託料支出	94,502,633	1,424,024	0	95,926,657

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	合 計
雑支出	38,860	17,419	0	56,279
③管理費支出	0	0	26,629,708	26,629,708
役員報酬支出	0	0	5,442,000	5,442,000
報酬手当支出	0	0	410,100	410,100
給料手当支出	0	0	16,399,663	16,399,663
退職給付支出	0	0	460,048	460,048
福利厚生費支出	0	0	3,610,220	3,610,220
研修費支出	0	0	2,280	2,280
会議費支出	0	0	15,842	15,842
旅費交通費支出	0	0	1,690	1,690
通信運搬費支出	0	0	33,727	33,727
消耗備品支出	0	0	1,317	1,317
消耗品費支出	0	0	29,006	29,006
修繕費支出	0	0	1,422	1,422
図書印刷費支出	0	0	20,224	20,224
手数料支出	0	0	2,020	2,020
燃料費支出	0	0	987	987
光熱水費支出	0	0	12,043	12,043
賃借料支出	0	0	32,171	32,171
保険料支出	0	0	1,714	1,714
公租公課支出	0	0	127,353	127,353
負担金支出	0	0	4,340	4,340
委託料支出	0	0	21,274	21,274
雑支出	0	0	267	267
④他会計振替額	△ 11,758,563	15,999,270	△ 4,240,707	0
他会計振替額	△ 11,758,563	15,999,270	△ 4,240,707	0
事業活動支出計	1,068,574,713	220,045,942	22,389,001	1,311,009,656
小 計	44,508,678	15,244,345	3,046,281	62,799,304
法人税等支出	0	2,500,000	0	2,500,000
事業活動収支差額	44,508,678	12,744,345	3,046,281	60,299,304
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
①特定資産取崩収入	45,726,133	1,049,784	388,492	47,164,409
退職給付引当資産取崩収入	1,405,478	0	0	1,405,478
減価償却引当資産取崩収入	14,320,655	1,049,784	388,492	15,758,931
財政調整積立基金取崩収入	30,000,000	0	0	30,000,000
②固定資産売却収入	99,990	0	0	99,990
車両運搬具売却収入	99,990	0	0	99,990
投資活動収入計	45,826,123	1,049,784	388,492	47,264,399
2. 投資活動支出				
①特定資産取得支出	50,851,246	3,485,782	75,304	54,412,332
退職給付引当資産取得支出	10,001,372	500,000	0	10,501,372
減価償却引当資産取得支出	10,432,874	2,985,782	75,304	13,493,960
財政調整積立基金取得支出	30,000,000	0	0	30,000,000
サポーター事業積立資産取得支出	417,000	0	0	417,000
②固定資産取得支出	21,837,642	2,982,374	689,051	25,509,067
車両運搬具購入支出	14,320,655	776,984	388,492	15,486,131
什器備品購入支出	7,516,987	2,205,390	300,559	10,022,936
③投資有価証券取得支出	50,000,000	20,000,000	0	70,000,000
投資有価証券取得支出	50,000,000	20,000,000	0	70,000,000
投資活動支出計	122,688,888	26,468,156	764,355	149,921,399
投資活動収支差額	△ 76,862,765	△ 25,418,372	△ 375,863	△ 102,657,000
当期収支差額	△ 32,354,087	△ 12,674,027	2,670,418	△ 42,357,696
前期繰越収支差額	132,561,432	87,127,725	1,532,079	221,221,236
次期繰越収支差額	100,207,345	74,453,698	4,202,497	178,863,540

令和3年度

財務諸表附属明細書

自 令和3年4月1日
至 令和4年3月31日

公益財団法人鹿児島市公園公社

附属明細書
令和4年3月31日現在

1 基本財産及び特定資産の明細

単位：円

区分	資産の種類	期首 帳簿価格	当期 増加額	当期 減少額	期末 帳簿価格
基本財産	投資有価証券	100,172,012	0	14,850	100,157,162
	基本財産計	100,172,012	0	14,850	100,157,162

特定資産

公益目的事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	136,354	930	0	137,284
	普通預金	0	10,000,000	0	10,000,000
	定期預金	31,761,234	0	1,405,036	30,356,198
	計	31,897,588	10,000,930	1,405,036	40,493,482
減価償却引当 資産	普通預金	8,815,935	0	3,548,646	5,267,289
	普通預金	54,351,841	0	339,135	54,012,706
	計	63,167,776	0	3,887,781	59,279,995
財政調整積立 基金	普通預金	30,180,065	0	30,000,000	180,065
	投資有価証券	0	30,000,000	0	30,000,000
	計	30,180,065	30,000,000	30,000,000	30,180,065
サポーター事 業積立資産	普通預金	1,210,000	417,000	0	1,627,000
	計	1,210,000	417,000	0	1,627,000
公益目的事業会計特定資産計		126,455,429	40,417,930	35,292,817	131,580,542

収益事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	1,018,551	1,000,000	0	2,018,551
	普通預金	1,000,000	0	500,000	500,000
	計	2,018,551	1,000,000	500,000	2,518,551
減価償却引当 資産	普通預金	3,369,651	0	1,237,673	2,131,978
	普通預金	13,302,858	3,173,671	0	16,476,529
	計	16,672,509	3,173,671	1,237,673	18,608,507
収益事業会計特定資産計		18,691,060	4,173,671	1,737,673	21,127,058

法人会計

減価償却引当 資産	普通預金	10,584	0	10,584	0
	普通預金	846,867	0	302,604	544,263
	計	857,451	0	313,188	544,263

特定資産計	146,003,940	44,591,601	37,343,678	153,251,863
-------	-------------	------------	------------	-------------

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	
公益目的事業会計 退職給付引当金	31,897,588	10,001,372	1,405,478	0	40,493,482
収益事業会計 退職給付引当金	2,018,551	500,000	0	0	2,518,551

財産目録

公益目的事業会計の部

公益目的事業会計財産目録

令和4年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(円)
I 資産の部			
1 流動資産			
現金		本部事務所小口現金	153,552
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	183,992,996
定期預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	858,077
未収金		鹿児島市委託料等	17,977,640
貯蔵品		トナーカートリッジ等	2,337,186
前払費用		前払保険料等	10,266,564
他会計貸付金	収益事業会計		1,710,791
流動資産合計			217,296,806
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	第140回 20年国債	公益目的保有財産であり運用益を公益目的事業の財源として使用している	100,157,162
基本財産合計			100,157,162
(2) 特定資産			
退職給付引当資産		職員の退職手当に備えたもの	40,493,482
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		10,137,284
定期預金	鹿児島銀行谷山支店		30,356,198
減価償却引当資産		その他固定資産の積立資産であり、その他固定資産取得資金として管理されている預金	59,279,995
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		59,279,995
財政調整積立基金		財政安定に備える積立資産であり、財政安定に備える資金として管理されている預金等	30,180,065
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		180,065
投資有価証券	ノムラグローバルデュアル債		30,000,000
サポーター事業積立資産		平川動物公園サポーター事業の積立資産であり、平川動物公園サポーター事業事業資金として管理されている預金	1,627,000
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		1,627,000
特定資産合計			131,580,542

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(円)
(3) その他固定資産			
建物	公園管理事務所 (宇宿事務所)、 倉庫等	公益目的保有財産であり、受託施設管理事業など、都市公園等の公共施設の管理運営に関する事業に使用している。	40,290,793
建物附属設備	平川動物公園管理棟 改修		592,773
構築物	動物公園サポーター 掲示板等		1,024,280
車両運搬具	車両		12,816,776
什器備品	公園管理用什器等		13,730,106
投資有価証券	第5回 ソフトバンク グループ社債 ノムラグローバル デュアル債		50,000,000
その他固定資産合計			118,454,728
固定資産合計			350,192,432
資産合計			567,489,238
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			110,398,778
	賃金等	3月賃金等支払	17,809,427
	消費税		13,093,526
	電気、水道代		14,892,185
	業者未払分	公益目的事業に供する業者未 払い分	64,603,640
未払費用		雇用保険・労災保険	243,434
未払法人税等			63,323
預り金			6,142,489
	社会保険料		4,134,565
	所得税、住民税等		2,007,924
他会計借入金	収益事業会計		241,437
流動負債合計			117,089,461
2 固定負債			
退職給付引当金			40,493,482
固定負債合計			40,493,482
負債合計			157,582,943
正味財産			409,906,295

財産目録明細

1 現金預金 286,585,167円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	23,552	
釣銭準備金	130,000	
現金 合計	153,552	
流動資産 普通預金	174,000,732	鹿児島銀行谷山支店
〃	9,992,264	〃
流動資産普通預金 計	183,992,996	
退職給付引当資産 普通預金	10,000,000	鹿児島銀行谷山支店
〃	137,284	〃
減価償却引当資産 普通預金	5,267,289	〃
〃	54,012,706	〃
財政調整積立基金 普通預金	180,065	〃
サポーター事業積立資産 普通預金	1,627,000	〃
特定資産普通預金 計	71,224,344	
普通預金 合計	255,217,340	
流動資産 定期預金	858,077	鹿児島銀行谷山支店
流動資産定期預金 計	858,077	
退職給付引当資産 定期預金	30,356,198	鹿児島銀行谷山支店
特定資産定期預金 計	30,356,198	
定期預金 合計	31,214,275	
合 計	286,585,167	

2 未収金 17,977,640円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料	16,581,556	
消費税	1,149,977	
職員給与分	195,981	
保険料戻り	30,488	
PHS無線基地局使用料	19,638	
合 計	17,977,640	

3 貯蔵品

2,337,186円

貯蔵品 消耗品 (本部)

単位:円

品名	数量	単価	金額
コピー用紙 A4	17	1,617	27,489
コピー用紙 A3	3	2,013	6,039
コピー用紙 A4	1	1,694	1,694
上質紙<110K> A4	4	440	1,760
上質紙 B5	1	302	302
カラーマルチペーパー	14	306	4,284
カラーペーパー(特厚)	4	400	1,600
写真用紙 A4	2	1,836	3,672
ラミネートフィルム A3	3	2,497	7,491
ラミネートフィルム A4	3	1,155	3,465
キングファイル A4-S 15cm(5冊入り)	1	5,778	5,778
キングファイル A4-S 13cm(5冊入り)	2	5,115	10,230
キングファイル A4-S 10cm(10冊入り)	1	6,500	6,500
キングファイル A4-S 9cm(10冊入り)	3	6,250	18,750
キングファイル A4-S 8cm(10冊入り)	2	3,750	7,500
キングファイル A4-S 6cm(10冊入り)	3	5,500	16,500
キングファイル A4-S 5cm(10冊入り)	1	4,290	4,290
キングファイル A4-S 4cm	8	550	4,400
キングファイル A4-S 3cm	8	374	2,992
カバーファイル A4-S(10冊入り)	2	2,717	5,434
カバーファイル A4-E(10冊入り)	3	2,700	8,100
フラットファイル A4-S(10冊入り)	7	308	2,156
マルマンファイルA4 (30穴)	1	786.5	787
カラー仕切カードA4S<ファイル用>	1	1,151	1,151
綴り込み表紙	2	2,916	5,832
クリアホルダー	2	1,001	2,002
A4ノート	9	286	2,574
付箋 75×75	1	869	869
付箋 75×25mm	2	781	1,562
付箋 50×15mm	3	1,474	4,422
付箋ミニノートタイプ 38×50	1	767	767
付箋ミニ(スリム見出し)25×7.5	2	186	372
ホストイトジョーブ 680RN-3(詰替)	4	264	1,056
ホストイトジョーブ 6821-1-RB	2	1,917	3,834
ホストイトノート660 R P-50 Y	2	3,080	6,160
ホストイト強粘着	1	1,529	1,529
プリンターインク350(黒)	17	1,295.8	22,029
プリンターインク(Y16,M15,BK17,C15)	63	1,295	81,585
スーパークリップ(小)	5	572	2,860
スーパークリップ(大)	3	572	1,716
ダブルクリップ 大	15	104.7	1,571
カルテクリップ	3	226.8	680
スチールクリップ(M)	16	210.6	3,370
スチールクリップ(L)	8	246	1,968
スチールクリップ(2L)	4	372	1,488
マグネットバー(30cm)	10	626.4	6,264
ホッチキス	2	495	990
ホッチキス針 10号	38	51.15	1,944
額縁 B4	7	995.5	6,969

単位:円

品名	数量	単価	金額
賞状用手提袋	1	1,501.5	1,502
金封(15枚入り)	1	1,617	1,617
金封	8	154	1,232
月謝袋	3	820	2,460
製本テープ	5	275	1,375
両面テープ NW-10	1	2,226	2,226
両面テープ NW-15	1	3,539	3,539
布テープ	31	320	9,920
セロテープ	2	715	1,430
テープラテープ 6mm(白.透)	15	706.2	10,593
テープラテープ 9mm(白)	11	736.6	8,103
テープラテープ 12mm(白.透)	6	706.2	4,237
カバーアップテープ 詰替	5	429	2,145
カバーアップテープ 本体	2	627	1,254
タイトルレインカートリッジ	10	848.46	8,485
パンチラベル	6	140	840
はかどりタックインデックス	10	748	7,480
ラベルシール 31277	7	500.4	3,503
ラベルシール 28409	2	715	1,430
タックインデックス(ハソブリ)中	6	98.2	589
タックインデックス(ハソブリ)小	13	100.1	1,301
タックインデックス	2	858	1,716
ラベルシール(備品)	2	1,100	2,200
なつとく名刺	3	1,287	3,861
テープのり本体	19	341	6,479
テープのり詰替	60	256.67	15,400
消しゴム	16	57.2	915
替刃(丸刃)DN-600A 2個入	4	351	1,404
オルファカッター	2	181.5	363
油性ボールペン0.7(10本入)	2	990	1,980
油性ボールペン2&1 0.7	2	374	748
油性ボールペン替芯0.7	5	71.5	358
油性ボールペン2&1替芯0.7	3	60.5	182
油性ボールペン替芯0.5	7	68.2	477
ボールペン替芯0.5 3本セット	2	214.5	429
ボールペン替芯0.38 3本セット	5	214.5	1,073
ボールペン替芯0.4 3本セット	4	224.4	898
消せる赤鉛筆	9	110	990
シャープン替芯(B)	2	210.6	421
マイネーム	1	106	106
マッキー極細	6	85	510
マッキー超極細	8	85.8	686
ハイマッキー(赤)	1	106	106
蛍光ペン(オレンジ.紫.緑.青.黄.桃)	33	110	3,630
蛍光ペンのカートリッジ(2本入)	95	61.6	5,852
ホワイトボードマーカー	1	105	105
ホワイトボードマーカー(詰替)	3	56	168
スタンブ台 赤	2	602	1,204
スタンブ台 黒/朱	2	990	1,980

貯蔵品 消耗品 (本部)

単位:円

品名	数量	単価	金額
スタンプ台 黒	2	715	1,430
はん蔵 カートリッジ	2	179.3	359
はん蔵DX カートリッジ	7	179.3	1,255
はん蔵 印鑑ホルダー	5	429	2,145
はん蔵 補充液	9	132	1,188
朱の油28ml	1	605	605
印鑑用マット	2	415	830
オーバント	1	220	220
USBメモリー	2	748	1,496
電卓	2	3,267	6,534
はさみ	3	319	957
キッチンハイター	5	405	2,025
OAクリーナー	1	1,205.6	1,206
クイックハンディ替え	2	270	540
消毒液	4	1,458	5,832
泡キュット ネット(2個入)	8	230	1,840
キッチンメイト ソフトスポンジ	4	532	2,128
キュキュット クリア除菌 詰め替え用	4	935	3,740
アルカリ乾電池<エボルタNEO> 単3形	6	273	1,638
アルカリ乾電池<エボルタNEO> 単4型	8	273	2,184
小計			484,431
本部(公益目的事業)		89.0%	431,144
本部(収益事業)へ按分		8.0%	38,754
本部(法人)へ按分		3.0%	14,533

貯蔵品 印刷物(本部)

単位:円

品名	数量	単価	金額
封筒 角2	2,500	16.60	41,500
封筒 長3	1,000	11.00	11,000
出勤簿	300	132.00	39,600
小計			92,100
本部(公益目的事業)		90.0%	82,890
本部(収益事業)へ按分		8.0%	7,368
本部(法人)へ按分		2.0%	1,842

貯蔵品 切手(本部)

単位:円

品名	数量	単価	金額
140円切手	23	140	3,220
120円切手	36	120	4,320
84円切手	170	84	14,280
63円切手	49	63	3,087
10円切手	73	10	730
1円切手	12	1	12
小計			25,649

貯蔵品 消耗品費(公益推進事業)

単位:円

品名	数量	単価	金額
冊子(緑を育てたい)	327	187.92	61,450
冊子(緑の力)	311	187.92	58,443
シャープペン	12	432	5,184
小計			125,077

貯蔵品 広報宣伝費(公益推進事業)

単位:円

品名	数量	単価	金額
クリアファイル	3,481	46.2	160,822
小計			160,822

健康の森公園(事務用品)

単位:円

品名	数量	単価	金額
定規(20cm)	1	181.44	181
糊(詰め替えテープ)	6	128.7	772
糊(スティックタイプ)	1	176	176
両面テープ(10mm)	1	396	396
両面テープ(5mm)	1	303.48	303
製本テープ(25mm)	10	332.6	3,326
セロテープ	7	71.5	501
鉛筆(黒) 1ダース	2	343.2	686
鉛筆(赤) 1ダース	1	335	335
鉛筆(朱/藍) 1ダース	2	514.8	1,030
ボールペン(黒・赤)	10	107.8	1,078
シャープペンシル	1	105.8	106
ボールペン(替え芯、黒)	22	77	1,694
ボールペン(替え芯、赤)	5	71.5	358
シャープペン替え芯	5	154	770
蛍光ペンのカートリッジ(2個入)	40	61.6	2,464
ホワイトボード用マーカー(赤・青)	4	92.4	370
ホワイトボード用マーカー 詰め替えインク(黒・赤・青)	3	115.5	347
シャチハタネーム補充インク	3	257	771
インクカートリッジ(マゼンタ・シアン・イエロー)	12	1,177	14,124
インクカートリッジ(ブラック)	8	1,177	9,416
インクカートリッジ(PGBK)	4	1,295.8	5,183
テブラ カートリッジ 18mm(青)	1	1,276	1,276
テブラ カートリッジ 18mm(黄)	1	1,276	1,276
ラミネートインデックス 1冊160片入り(赤・青)	4	154.44	618
消しゴム	50	42.9	2,145
はかどりラベル 1冊100枚入り	7	2,948.4	20,639
布テープ	1	327.8	328
ラミネートフィルム(A4)	1	1,182.5	1,183
ラミネートフィルム(B5)	1	1,056	1,056
ラミネートフィルム(B4)	2	1,870	3,740
修正テープカートリッジ	4	192.5	770
トナーカートリッジ(マゼンタ・シアン・イエロー)	2	35,112	70,224
トナーカートリッジ(黒)	1	27,797	27,797
ノート4冊入り	1	429	429
マッキー詰替え(赤・黒)	5	72	360
マックス針No.11	4	82	328
マックス針No.10	19	64.35	1,223
小計			177,779

健康の森公園(消耗品)

単位:円

品名	数量	単価	金額
トイレットペーパー 1袋6ロール入り	288	336	96,768
小計			96,768

健康の森公園（清掃用具）

単位:円

品名	数量	単価	金額
ごみ袋 1冊10枚入り	560	180.4	101,024
石けん	99	4.3	426
クレンザー 1箱24本入り	36	94	3,384
食器用洗剤 1箱24本入り	15	136	2,040
たわし	20	83	1,660
ステンたわし	4	165	660
トイレブラシ	10	122	1,220
洗濯洗剤	12	260	3,120
小計			113,534

健康の森公園パークゴルフ場（事務用品）

単位:円

品名	数量	単価	金額
トナーカートリッジ(マゼンタ・シアン・イエロー)	4	35,112	140,448
小計			140,448

貯蔵品 消耗品（動物公園）

単位:円

品名	数量	単価	金額
トイレハイター	27	251	6,777
マイット4.5L（業務用）	6	1,277	7,662
ガラスマジックリン（本体）	2	336	672
ガラスマジックリン（詰替）	1	188	188
カビキラー（詰替）	10	338	3,380
クレンザー	2	95	190
ハンドウォッシュ	2	3,618	7,236
トイレトールペーパー 6ロール入	112	342	38,304
棒タワシ	14	110	1,540
モップ 替糸	10	252	2,520
ドライワイパー（45）	4	970	3,880
ドライワイパー（45）スペア	1	330	330
ゴミ袋 70L	80	170	13,600
ゴミ袋 90L	40	278	11,120
エプロンフロック 乳白50号・3L	20	478	9,560
デッキブラシ	3	351	1,053
ネオフルロン	13	653	8,489
竹くまで	5	268	1,340
刈トリ	3	565	1,695
火バサミ	10	98	980
ラバーカップ 洋式（大）	2	972	1,944
混合オイル 1L	16	1,815	29,040
スポンジタワシ	8	132	1,056
ハンドウォッシュ容器 350ml	5	356	1,780
ハンドウォッシュ容器 700ml	7	406	2,842
小計			157,178

貯蔵品 消耗品（動物公園）

単位:円

品名	数量	単価	金額
キャノン トナーカートリッジ（ブラック）	4	26,840	107,360
キャノン トナーカートリッジ（C・M・Y）	7	34,320	240,240
小計			347,600

貯蔵品 消耗品（動物公園）

単位:円

品名	数量	単価	金額
年パス用ラミネートフィルム（100枚入）	44	341	15,004
年パス用台紙（8,000枚入）	1	29,700	29,700
キャノン インクカートリッジ 390(M・C・Y)	4	1,210	4,840
キャノン インクカートリッジ 390(BK)	2	1,859	3,718
キャノン インクカートリッジ 360	1	3,212	3,212
キャノン インクカートリッジ 361XL	1	3,135	3,135
サーマルロールペーパー（20巻入）	1	6,160	6,160
コピー用紙 A4	5	1,628	8,140
コピー用紙 A3	1	2,090	2,090
タックインテックス 中・赤	1	942.84	943
タックインテックス 中・青	1	667.44	667
キャノン インクカートリッジ 351XL(M・C・Y・BK)	30	1,177	35,310
キャノン インクカートリッジ 351XL(PGBK)	17	1,295.8	22,029
キャノン インクカートリッジ 381XL(M・C・Y・BK・GY)	37	1,023	37,851
キャノン インクカートリッジ 381XL(PGBK)	7	1,199	8,393
キャノン インクカートリッジ 6色パック	2	7,700	15,400
エプソン インクカートリッジ	36	968	34,848
インクカートリッジ PFI-120	16	8,030	128,480
ボールペン 替え芯	14	60.5	847
ホチキス針	2	51.15	102
付箋 50×15	1	1,474	1,474
テープのりカートリッジ	10	180	1,800
セロハンテープ	1	858	858
綴りひも	1	506	506
製本テープ	3	275	825
コマントタブ M	5	847	4,235
ラミネートフィルム A4 100枚入	5	770	3,850
ラミネートフィルム B4 100枚入	5	1,100	5,500
ラミネートフィルム A3 100枚入	5	1,408	7,040
テプラ テープ 白12	1	715	715
テプラ テープ 白24	1	1,015.2	1,015
テプラ テープ 黄18	5	990	4,950
はん蔵	3	429	1,287
はん蔵 カートリッジ	10	209	2,090
はん蔵 補充インク	3	132	396
小計			397,410

貯蔵品 印刷物（動物公園）

単位:円

品名	数量	単価	金額
現金領収証	96	820.8	78,797
小計			78,797

貯蔵品 切手（動物公園）

単位:円

品名	数量	単価	金額
切手 10円	23	10	230
切手 84円	15	84	1,260
切手 100円	6	100	600
小計			2,090

公益目的事業貯蔵品合計

2,337,186

4 前払費用

10,266,564円

単位：円

種 別	金 額	備 考
前払保険料	990,031	
リサイクル預託金	239,900	
前払家賃(駐車場)	15,270	
雇用保険	996,064	
確定給付企業年金掛金	8,025,299	
合 計	10,266,564	

5 有形固定資産減価却内訳表

単位：円

資産の種類	取得価格	期首残存	期中増	期中減	当期償却額	償却累計額	期末残存	期末取得価格
建物	55,638,932	41,549,606	0	0	1,258,813	15,348,139	40,290,793	55,638,932
建物 附属設備	1,061,470	658,573	0	0	65,800	468,697	592,773	1,061,470
構築物	2,853,090	1,134,766	0	0	110,486	1,828,810	1,024,280	2,853,090
車両 運搬具	75,986,902	2,477,900	14,320,655	2	3,981,777	55,386,366	12,816,776	68,203,142
什器備品	108,493,594	11,229,115	7,516,987	0	5,015,996	94,763,488	13,730,106	108,493,594
合計	244,033,988	57,049,960	21,837,642	2	10,432,872	167,795,500	68,454,728	236,250,228

6 有形固定資産明細表

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
建物										
機械格納倉庫	1	H9.3.31	1,375,050	1	0	18	0.120	0	1,375,049	1
倉庫	1	H11.3.31	4,500,000	885,477	0	20	0.050	138,179	3,752,702	747,298
プール監視員休憩所	1	H11.3.31	871,500	1	0	7	0.142	0	871,499	1
公園管理事務所(宇宿事務所)	1	H25.3.31	43,400,582	36,456,494	0	50	0.020	868,011	7,812,099	35,588,483
平川動物公園詰所改修	1	H28.3.31	5,491,800	4,207,633	0	22	0.046	252,623	1,536,790	3,955,010
小計	5	—	55,638,932	41,549,606	0	—	—	1,258,813	15,348,139	40,290,793

建物附属設備

平川動物公園管理棟改修	1	H28.5.1	982,090	658,573	0	15	0.067	65,800	389,317	592,773
本部事務所間仕切(壁)	1	H31.3.31	79,380	0	0	3	3年均等	0	79,380	0
小計	2	—	1,061,470	658,573	0	—	—	65,800	468,697	592,773

構築物

シャッター設備	1	H12.3.31	400,000	12,000	0	15	0.142	4,000	392,000	8,000
動物園駐車場入口案内看板	1	H25.9.19	530,250	78,189	0	10	0.200	39,094	491,155	39,095
本部事務所パーテーション	1	H27.3.23	575,000	1	0	3	0.667	0	574,999	1
動物園パーカー掲示板	1	H28.10.13	1,347,840	1,044,576	0	20	0.050	67,392	370,656	977,184
小計	4	—	2,853,090	1,134,766	0	—	—	110,486	1,828,810	1,024,280

車両運搬具

キャリアカー 鹿11ぬ6377	1	H9.12.2	3,957,253	1	0	5	0.369	0	3,957,252	1
バッテリー車	1	H10.3.31	719,250	1	0	4	0.438	0	719,249	1
普通トラック 鹿46ふ4966	1	H10.3.31	2,119,550	1	0	4	0.438	0	2,119,549	1
キャブオーバー 鹿11ぬ9001	1	H11.3.31	4,732,500	1	0	5	0.369	0	4,732,499	1
クレーン・タンク付 鹿1ぬ8997	1	H11.3.31	7,263,000	1	0	5	0.369	0	7,262,999	1
單車	1	H11.3.31	282,750	1	0	3	0.536	0	282,749	1
トラック 鹿100さ203	1	H11.3.31	3,966,500	1	0	4	0.438	0	3,966,499	1
軽ライトバン 鹿43う6568	1	H12.3.31	823,200	1	0	5	0.369	0	823,199	1
軽ライトバン車 鹿43か8922	1	H13.3.31	755,600	1	△	1	5	0.369	0	0
普通車トラック 鹿100さ3350	1	H13.3.31	4,425,428	1	0	4	0.438	0	4,425,427	1
塵芥車 鹿800さ3141	1	H13.3.31	7,028,160	1	△	1	3	0.536	0	0
軽ダンプ 鹿480あ2189	1	H17.7.22	463,250	1	0	4	0.438	0	463,249	1
軽ライトバン 鹿480こ957	1	H21.3.31	438,870	1	0	4	0.625	0	438,869	1
軽ピックアップ 鹿480さ3560	1	H22.3.31	1,196,570	1	0	4	0.625	0	1,196,569	1
軽トラック 鹿480そ5493	1	H24.3.31	744,105	1	0	4	0.625	0	744,104	1
軽トラック 鹿480そ5494	1	H24.3.31	744,105	1	0	4	0.625	0	744,104	1
軽ライトバン 鹿480さ2892	1	H24.7.1	330,311	1	0	2	1	0	330,310	1
軽ダンプ 鹿480た6952	1	H24.12.25	1,022,990	1	0	4	0.500	0	1,022,989	1
軽トラック 鹿480ち9491	1	H25.10.31	748,270	1	0	4	0.500	0	748,269	1
軽ライトバン 鹿480つ3556	1	H26.3.1	950,790	1	0	4	0.500	0	950,789	1
軽ライトバン 鹿480つ4735	1	H26.3.1	950,790	1	0	4	0.500	0	950,789	1
軽ダンプ 鹿480て9400	1	H27.2.19	1,203,220	1	0	4	0.500	0	1,203,219	1
軽ダンプ 鹿480な2653	1	H28.1.26	1,203,460	1	0	4	0.500	0	1,203,459	1
軽ライトバン 鹿480な7246	1	H28.5.13	1,011,600	1	0	4	0.500	0	1,011,599	1
軽ライトバン 鹿480な7247	1	H28.5.27	1,011,600	1	0	4	0.500	0	1,011,599	1
原付バイク(4台)	4	H28.6.11	573,395	0	0	3	3年均等	0	573,395	0

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
塵芥車 鹿800寸7956	1	H29.3.31	6,511,180	1	0	4	0.500	0	6,511,179	1
軽トラック	1	R1.5.20	986,550	267,190	0	4	0.500	133,595	852,955	133,595
軽ダンプ	2	R1.6.25	2,554,140	798,168	0	4	0.500	399,084	2,155,056	399,084
小型トラック (2t)	1	R2.3.3	2,947,860	1,412,516	0	4	0.500	706,258	2,241,602	706,258
塵芥車 鹿800せ1302	1	R3.9.28	8,469,140	0	8,469,140	4	0.500	2,470,166	2,470,166	5,998,974
スズキ軽バン 鹿480132973	1	R3.1.12	685,930	0	685,930	4	0.500	85,741	85,741	600,189
ステーションワゴン 鹿502そ748	1	R4.3.8	2,033,515	0	2,033,515	6	0.333	56,430	56,430	1,977,085
小型トラック 鹿400と7986	1	R4.3.30	3,132,070	0	3,132,070	4	0.500	130,503	130,503	3,001,567
小計	38	—	75,986,902	2,477,900	14,320,653	—	—	3,981,777	55,386,366	12,816,776

什器備品

自走ロータリーモア	1	H4.4.19	370,800	1	0	5	0.369	0	370,799	1
乗用2連ロータリーモア	1	H8.3.31	751,900	1	0	5	0.369	0	751,899	1
アプローチモア	1	H8.3.31	463,500	1	0	5	0.369	0	463,499	1
発電機兼用溶接機	1	H8.3.31	288,200	1	0	5	0.369	0	288,199	1
3連アプローチモア	1	H9.3.27	1,884,900	1	0	5	0.369	0	1,884,899	1
エアレーション機	1	H9.3.27	1,236,000	1	0	5	0.369	0	1,235,999	1
乗用マルチスイパー	1	H9.3.28	2,533,800	1	0	5	0.369	0	2,533,799	1
目土散布機	1	H9.3.31	1,277,200	1	0	5	0.369	0	1,277,199	1
セット動噴	1	H9.5.29	462,000	1	0	5	0.369	0	461,999	1
トラクター	1	H9.6.30	3,802,050	1	0	8	0.250	0	3,802,049	1
セット動噴	1	H9.7.31	237,300	1	0	5	0.369	0	237,299	1
播種機	1	H9.11.13	374,850	1	0	5	0.369	0	374,849	1
芝生サッチ取機	1	H10.2.25	332,850	1	0	5	0.369	0	332,849	1
芝生エッジカット機	1	H10.2.25	312,375	1	0	5	0.369	0	312,374	1
芝切機	1	H10.3.20	567,000	1	0	5	0.369	0	566,999	1
高圧洗浄機	1	H10.3.31	451,500	1	0	5	0.369	0	451,499	1
カッティングマシン	1	H10.3.31	722,610	1	0	5	0.369	0	722,609	1
大型自走ローラ	1	H10.3.31	606,375	1	0	5	0.369	0	606,374	1
防音型高速洗浄機	1	H10.3.31	567,000	1	0	5	0.369	0	566,999	1
グラウンド整地機	1	H10.3.31	834,750	1	0	5	0.369	0	834,749	1
管理機	1	H10.3.31	342,300	1	0	5	0.369	0	342,299	1
セット動噴	1	H10.3.31	210,115	1	0	5	0.369	0	210,114	1
金庫	1	H10.5.27	330,750	26,111	0	20	0.109	2,846	307,485	23,265
空気式土壌改良機	1	H10.6.24	458,850	1	0	5	0.369	0	458,849	1
技光機対発電機	1	H11.3.31	848,820	1	0	5	0.369	0	848,819	1
発電機	1	H11.3.31	228,690	1	0	5	0.369	0	228,689	1
高圧洗浄機	1	H11.3.31	354,585	1	0	5	0.369	0	354,584	1
エアレーション	1	H11.3.31	1,206,450	1	0	5	0.369	0	1,206,449	1
草刈機	1	H11.3.31	803,250	1	0	5	0.369	0	803,249	1
シーバー	1	H11.3.31	374,850	1	0	4	0.438	0	374,849	1
芝刈機替刃ユニット	1	H11.3.31	472,500	1	0	5	0.369	0	472,499	1
整地機	1	H11.3.31	261,450	1	0	5	0.369	0	261,449	1
肥料散布機	1	H11.3.31	240,450	1	0	5	0.369	0	240,449	1
グラウンド整地プラン	1	H11.3.31	219,450	1	0	5	0.369	0	219,449	1
ハシゴリフト	1	H11.3.31	687,750	1	0	4	0.438	0	687,749	1
転圧ローラ	1	H11.3.31	575,400	1	0	5	0.369	0	575,399	1
発電機(動力)	1	H12.3.31	1,029,000	1	0	5	0.369	0	1,028,999	1
技光機	1	H12.3.31	850,500	1	0	5	0.369	0	850,499	1
発電機(ヴェルダン付)	1	H12.3.31	228,690	1	0	5	0.369	0	228,689	1
アンプ	1	H12.3.31	546,000	1	0	5	0.369	0	545,999	1
金庫	1	H12.3.31	202,650	17,955	0	20	0.109	1,957	186,652	15,998
水中清掃機	1	H12.3.31	425,250	1	0	6	0.319	0	425,249	1
フロア清掃機	1	H12.3.31	871,500	1	0	5	0.369	0	871,499	1
タイヤシャベル	1	H12.3.31	3,370,500	1	0	5	0.369	0	3,370,499	1
目土散布機	1	H12.3.31	2,730,000	1	0	5	0.369	0	2,729,999	1
シーバー	1	H12.3.31	4,095,000	1	0	5	0.369	0	4,094,999	1
深耕ロータリー	1	H12.3.31	609,000	1	0	5	0.369	0	608,999	1
高圧洗浄機	1	H12.3.31	354,900	1	0	5	0.369	0	354,899	1
反転機	1	H12.3.31	441,000	1	0	5	0.369	0	440,999	1
技光機	1	H12.3.31	850,500	1	0	5	0.369	0	850,499	1
技光機	1	H12.3.31	850,500	1	0	5	0.369	0	850,499	1
乗用芝刈機	1	H12.3.31	1,467,900	1	0	5	0.369	0	1,467,899	1

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
乗用芝刈機	1	H12.3.31	1,467,900	1	0	5	0.369	0	1,467,899	1
肥料攪拌機	1	H12.3.31	735,000	1	0	5	0.369	0	734,999	1
コンプレッサー	1	H12.3.31	280,000	1	0	5	0.369	0	279,999	1
バックホウ	1	H12.3.31	2,677,500	1	0	5	0.369	0	2,677,499	1
応接セット	1	H13.3.5	180,548	1	0	5	0.369	0	180,547	1
GWトラクター	1	H13.3.31	4,590,600	1	0	8	0.250	0	4,590,599	1
トラックアブリカクローラ	1	H13.3.31	1,048,950	1	0	8	0.250	0	1,048,949	1
乗用芝刈機	1	H13.3.31	2,205,000	1	0	5	0.369	0	2,204,999	1
除草ロータリー	1	H14.8.23	430,500	1	0	5	0.369	0	430,499	1
バーチカルモア	1	H14.8.23	766,500	1	0	5	0.369	0	766,499	1
トラクター	1	H14.8.23	2,058,000	1	0	8	0.250	0	2,057,999	1
乗用芝刈機	1	H16.5.25	1,315,600	1	0	5	0.369	0	1,315,599	1
乗用芝刈機	1	H16.5.25	1,315,600	1	0	5	0.369	0	1,315,599	1
ディーモア	1	H16.12.25	389,550	1	0	5	0.369	0	389,549	1
ターフドライナ	1	H17.7.22	366,030	1	0	5	0.369	0	366,029	1
乗用芝刈機	1	H23.12.1	1,701,000	1	0	7	0.357	0	1,700,999	1
乗用芝刈機	1	H24.6.3	1,701,000	1	0	7	0.286	0	1,700,999	1
乗用芝刈機	1	H25.7.11	1,701,000	1	0	7	0.286	0	1,700,999	1
ホワイトタイガー着ぐるみ	1	H25.8.9	619,500	1	0	5	0.400	0	619,499	1
ハイプロファインタインシーダー	1	H26.9.30	1,855,548	1	0	7	0.286	0	1,855,547	1
公益法人会計システム	1	H27.3.5	1,573,668	1	0	5	0.400	0	1,573,667	1
乗用3連アブローチモア	1	H28.3.28	2,268,000	369,086	0	7	0.286	185,097	2,084,011	183,989
ロッカー	1	H28.5.13	272,808	137,062	0	15	0.133	18,229	153,975	118,833
机・椅子・書庫・ロッカー	1	H28.5.25	165,823	0	0	3	3年均等	0	165,823	0
パソコン	4	H28.5.31	543,024	0	0	3	3年均等	0	543,024	0
動噴噴霧器	1	H28.5.31	215,136	39,724	0	7	0.286	19,921	195,333	19,803
応接セット	1	H28.6.1	195,264	0	0	3	3年均等	0	195,264	0
洗濯機・乾燥機	3	H28.6.17	424,440	0	0	3	3年均等	0	424,440	0
硬貨選別機	1	H28.8.3	299,160	1	0	5	0.400	0	299,159	1
テント	1	H28.12.22	167,400	0	0	3	3年均等	0	167,400	0
タンクキャリアー動噴	1	H29.1.20	124,200	0	0	3	3年均等	0	124,200	0
遠心機	1	H29.3.9	246,240	51,941	0	8	0.250	12,985	207,284	38,956
ブルーレイレコーダー	1	H29.3.11	159,840	0	0	3	3年均等	0	159,840	0
保育器	1	H29.3.11	137,160	0	0	3	3年均等	0	137,160	0
冷蔵庫	1	H29.3.11	134,784	0	0	3	3年均等	0	134,784	0
携帯心電計	1	H29.3.31	158,760	0	0	3	3年均等	0	158,760	0
孵卵機	1	H29.3.31	129,600	0	0	3	3年均等	0	129,600	0
テント	3	H29.3.31	460,080	0	0	3	3年均等	0	460,080	0
エアレーション芝管理機	1	H29.12.1	2,311,200	761,063	0	7	0.286	217,664	1,767,801	543,399
テント	2	H29.12.15	363,420	0	0	3	3年均等	0	363,420	0
お正月パネル	1	H29.12.15	127,440	0	0	3	3年均等	0	127,440	0
ベンチ	2	H30.3.15	280,800	0	0	3	3年均等	0	280,800	0
テント	1	H30.8.31	120,960	0	0	3	3年均等	0	120,960	0
ロータリー式乗用芝刈機	1	H31.3.12	3,780,000	1,881,102	0	7	0.286	537,995	2,436,893	1,343,107
トラクター(24~25馬力)	1	H31.3.28	1,836,000	913,678	0	7	0.286	261,312	1,183,634	652,366
トラクター(30~33馬力)	1	H31.3.28	4,579,200	2,278,820	0	7	0.286	651,743	2,952,123	1,627,077
埼玉県公園資材倉庫(物置)	1	H31.3.31	223,884	172,452	0	17	0.118	20,349	71,781	152,103
自走ロータリーモア	1	H31.3.31	183,600	0	0	3	3年均等	0	183,600	0
テント	3	H31.3.31	508,680	0	0	3	3年均等	0	508,680	0
ロータリー式乗用芝刈機	2	R1.12.12	3,799,400	2,454,154	0	7	0.286	701,888	2,047,134	1,752,266
リールモア式乗用芝刈機	1	R1.12.26	2,596,000	1,676,840	0	7	0.286	479,576	1,398,736	1,197,264
セット動噴(緑化)	1	R2.2.26	239,800	163,055	0	7	0.286	46,634	123,379	116,421
高圧洗浄機(健森)	1	R2.8.31	330,000	286,000	0	10	0.200	57,200	101,200	228,800
乗用草刈機	1	R4.3.31	940,500	0	940,500	7	0.286	22,415	22,415	918,085
サーバー	1	R4.3.31	1,054,515	0	1,054,515	5	0.400	35,151	35,151	1,019,364
パソコン	25	R4.3.31	4,164,286	0	4,164,286	3	3年均等	1,388,096	1,388,096	2,776,190
パソコン	9	R4.3.31	1,049,400	0	1,049,400	3	3年均等	349,800	349,800	699,600
パンプレットスタンド	1	R4.3.31	308,286	0	308,286	10	0.200	5,138	5,138	303,148
小計	154	—	108,493,594	11,229,115	7,516,987	—	—	5,015,996	94,763,488	13,730,106
合計	203	—	244,033,988	57,049,960	21,837,640	—	—	10,432,872	167,795,500	68,454,728

7 未払金 110,398,778 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	17,809,427
手当	2,038,168
貸金	15,771,259
消費税	13,093,526
公租公課	13,093,526
電気、水道代	14,892,185
光熱水費	14,892,185

種 別	金 額
業者分	64,603,640
株式会社久永	5,263,186
鹿児島市	4,837,796
株式会社サイコウ	4,224,000
三菱ふそうトラック・バス株式会社 九州ふそう	3,141,190
大成ビルサービス株式会社	2,678,170
種子島森林組合	2,396,567
ぶらんこ舎・ぞうさん	2,391,400
鹿児島日産自動車株式会社 中央店	2,044,005
株式会社ニシムラ	2,038,806
平川ユーカリ栽培組合	1,849,342
有限会社八重製作所	1,683,000
とこなみ機械	1,440,208
株式会社ディライトサービス	1,273,635
株式会社きたやま	1,272,285
株式会社サニタリー	1,124,200
パステムソリューションズ株式会社	1,054,515

種 別	金 額
株式会社新福衣料店	967,780
かごしま森林組合	954,250
株式会社コアラ・ユーカリ園	936,694
上村石油ガス株式会社	898,489
良地産業株式会社	898,150
鹿児島みらい農業協同組合 グリーンセンター西谷山	862,180
岡崎興産株式会社	787,883
株式会社三商 福岡営業所	785,840
有限会社浜田ロック	697,400
第一ビル管理株式会社	649,000
緒方水産	552,970
せいわガーデン	545,500
株式会社ハンズマン	543,034
株式会社山有	529,760
西日本フード株式会社 鹿児島南営業部	517,352
株式会社南日本新聞開発センター	504,922
他122件	14,260,131

8 退職給付引当金 40,493,482 円

単位：円

期首残高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
31,897,588	10,001,372	1,405,478	40,493,482

財産目録

収益事業会計の部

収益事業会計財産目録

令和4年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(円)
I 資産の部			
1 流動資産			
現金			3,685,430
普通預金			82,641,446
	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	82,641,446
未収金		商品売上等	2,386,540
商品		年度末商品在庫等	13,517,297
貯蔵品		年度末備品、印刷物等	328,708
前払費用		前払保険料等	709,251
他会計貸付金			698,730
	公益目的事業会計等		698,730
流動資産合計			103,967,402
2 固定資産			
(1) 特定資産			
退職給付引当資産		職員の退職手当に備えたもの	2,518,551
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		2,518,551
減価償却引当資産		その他固定資産の積立資産であり、その他固定資産取得資金として管理されている預金	18,608,507
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		18,608,507
特定資産合計			21,127,058
(2) その他固定資産			
建物	売店等	公益目的事業の推進に資するため、売店を設置し、運営する事業に使用している。	19,368,099
構築物	売店設備		116,659
車両運搬具	車両		736,365
什器備品	売店等什器、販売管理システム等		3,920,479
投資有価証券	第5回 ソフトバンクグループ社債		20,000,000
その他固定資産合計			44,141,602
固定資産合計			65,268,660
資産合計			169,236,062

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(円)
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			16,467,427
未払金			8,216,522
	賃金等	3月賃金等支払	2,151,360
	消費税		1,923,863
	電気、水道代		1,204,411
	業者未払分	収益事業に供する業者未払い分	2,936,888
未払費用		雇用保険・労災保険	15,468
未払法人税等			2,520,377
預り金			580,119
	社会保険料		383,268
	所得税、住民税等		196,851
他会計借入金	公益目的事業会計等		1,713,791
流動負債合計			29,513,704
2 固定負債			
退職給付引当金			2,518,551
固定負債合計			2,518,551
負債合計			32,032,255
正味財産			137,203,807

財産目録明細

1 現金預金 107,453,934円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	16,700	
売店売上金	716,230	
釣銭準備金	2,952,500	
現金 合計	3,685,430	
流動資産 普通預金	81,631,033	鹿児島銀行谷山支店
〃	1,010,413	〃
流動資産普通預金 計	82,641,446	
退職給付引当資産 普通預金	2,018,551	鹿児島銀行谷山支店
〃	500,000	〃
減価償却引当金資産 普通預金	2,131,978	〃
〃	16,476,529	〃
特定資産普通預金 計	21,127,058	
普通預金 合計	103,768,504	
合 計	107,453,934	

2 未収金 2,386,540円

単位：円

種 別	金 額	備 考
消費税	81,130	
クーポン売上等	205,350	
委託売上	2,100,060	
合 計	2,386,540	

3 商品

13,517,297 円

単位：円

項目	金額
動物公園売店	10,139,169
健康の森公園売店	1,265,718
錦江湾公園売店	167,710
八重山公園売店	120,319
動物公園食堂	794,431
小計	12,487,347

収益消耗品

品名	数量	単価	金額
ポリジナル平袋(小)	4,900	2.268	11,113
ポリジナル単穴平袋(特大)中	4,900	3.834	18,787
ポリジナル単穴新平袋(大)大	900	5.4	4,860
ポリジナル単穴付袋(小)	2,900	4.482	12,998
ポリジナル単穴付袋(大)	5,000	7.1928	35,964
新平袋(小)	19,300	1.98	38,214
新平袋(中)	7,300	2.64	19,272
新単穴(小)	22,300	5.28	117,744
新単穴(中)	18,600	7.37	137,082
新単穴(中マチ)	17,600	9.79	172,304
新単穴(大)	14,600	9.735	142,131
新手提(特大)	10,600	13.53	143,418
エフロンブロック 30号	1,700	0.9936	1,689
エフロンブロック 35号	8,400	1.2744	10,705
プラスチックSS-W25(100枚入り)	3,000	0.648	1,944
プラスチック-W30(100枚入り)	30,300	0.885	26,816
プラスチック-L-W40(100枚入り)	2,700	1.783	4,814
カモキヤリバックU-30	4,000	0.5	2,000
ニューイージンバックハイト25 3S	5,100	0.935	4,769
ニューイージンバックハイト25 S	7,300	1.331	9,716
ニューイージンバックハイト25 L	6,100	2.464	15,030

品名	数量	単価	金額
ニューイージンバックハイト25 3L	4,700	5.038	23,679
L-規格袋9号	2,100	1.045	2,195
L-規格袋13号	1,500	1.925	2,888
クワック一升瓶用(100枚入)	1,000	3.24	3,240
クッキングシート業務用 33cm×30m	7	453.6	3,175
三菱ホイル25cm×8m	11	77.76	855
イージングローブ グラフロード	23	1,100	25,300
ニトリル手袋ブルー-L	2	570	1,140
まいどテープ	11	166.32	1,830
クレラップ	4	205	820
キッチンワイドハイター	2	2,244	4,488
キャブテンV	1	3,795	3,795
月星ブリーチ	2	1,122	2,244
キッチンニスラップ	8	316.76	2,534
日立ラップ 30cm×20m	8	97.2	778
ハクリナー(スポンジ)	46	79	3,634
ルスター(アルミスポンジ)	50	200	10,000
ジョイ 190ml	1	147.96	148
ジョイ 770ml	12	374	4,488
キッチンレンジャー 400g	7	84	588
キッチンハイター	4	190.3	761
小計			1,029,950

4 貯蔵品

328,708 円

貯蔵品 消耗品

品名	数量	単価	金額
キッチンタオル(ホームタオル)4R	71	313.5	22,259
白タオル160巾	128	21.06	2,696
ゴミ袋 70L(10枚)	36	139.7	5,029
マジックリン 500ml	17	248.6	4,226
マイット 500ml	10	209	2,090
マイット 4.5L	2	1,144	2,288
マジックリン 4.5L	2	1,760	3,520
キンチョール	5	455	2,275
ごきぶりホイホイ(2P)	8	567	4,536
アリの巣コロリ(2セット)	9	400	3,600
ハエトリ棒	6	498	2,988
ハエトリリボン	11	243	2,673
コピー用紙 A4	8	1,628	13,024
コピー用紙 B4	7	2,322	16,254
コピー用紙 B5	2	1,364	2,728
コピー用紙 A3	3	3,780	11,340
ラミネートフィルム A3(100枚入)	1	2,717	2,717
ラミネートフィルム A4(100枚入)	2	1,903	3,806
ボールペン赤・黒 0.7	16	61.6	986
ボールペン黒 替芯	4	58	232

品名	数量	単価	金額
蛍光ペン	4	53.16	213
油性マッキー黒・赤	10	107.8	1,078
液のり	1	118.8	119
セロハンテープ	19	71.5	1,359
布テープ	10	352	3,520
セキスイ両面テープ 610 50mm×15m	24	770	18,480
スマートバリュール両面テープ	9	221.65	1,995
夜間金庫入金帳	2	5,400	10,800
小計			146,831

貯蔵品 印刷物

品名	数量	単価	金額
納品書	141	654.5	92,285
領収書	92	472.5	43,470
小計			135,755

収益事業貯蔵品合計			282,586
本部貯蔵品按分額(消耗品)			38,754
本部貯蔵品按分額(印刷物)			7,368
合計			328,708

5 前払費用

709,251円

単位：円

種 別	金 額	備 考
リサイクル預託金	16,220	
前払保険料	24,235	
売店営業申請手数料	58,395	
雇用保険	191,342	
確定給付企業年金掛金	409,819	
食堂サーバー年間保守料	9,240	
合 計	709,251	

6 有形固定資産減価償却内訳表

単位：円

資産の種類	取得価格	期首残存	期中増	期中減	当期償却額	償却累計額	期末残存	期末取得価格
建物	35,047,445	20,686,753	0	0	1,318,654	15,679,346	19,368,099	35,047,445
建物 附属設備	47,628	0	0	0	0	47,628	0	47,628
構築物	3,872,440	136,124	0	0	19,465	3,755,781	116,659	3,872,440
車両 運搬具	1,991,096	2	776,984	0	40,621	1,254,731	736,365	1,991,096
什器備品	21,438,396	3,322,131	2,205,390	0	1,607,042	17,517,917	3,920,479	21,438,396
合計	62,397,005	24,145,010	2,982,374	0	2,985,782	38,255,403	24,141,602	62,397,005

7 有形固定資産明細表

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
建物										
木造モルタル造平屋	1	H6.7.5	7,313,000	247,352	0	22	0.099	120,987	7,186,635	126,365
象舎前売店	1	H23.7.28	9,723,525	7,353,408	0	41	0.025	243,089	2,613,206	7,110,319
移動売店	1	H28.2.12	3,792,450	2,753,950	0	19	0.053	201,000	1,239,500	2,552,950
ゲート売店増築	1	H28.2.12	12,620,070	9,164,278	0	19	0.053	668,863	4,124,655	8,495,415
動物園コインロッカー置場設置	1	H28.3.31	1,598,400	1,167,765	0	19	0.053	84,715	515,350	1,083,050
小計	5	—	35,047,445	20,686,753	0	—	—	1,318,654	15,679,346	19,368,099

建物附属設備

本部事務所間仕切(壁)	1	H31.3.31	47,628	0		3	3年均等	0	47,628	0
小計	1	—	47,628	0	0	—	—	0	47,628	0

構築物

遊園地カウンター	1	S62.5.25	198,000	1	0	3	0.536	0	197,999	1
土間	1	H4.4.1	155,530	1	0	15	0.142	0	155,529	1
カウンター	1	H4.4.1	450,000	1	0	3	0.536	0	449,999	1
電気工事	1	H4.4.1	1,026,910	1	0	6	0.319	0	1,026,909	1
電照看板	1	H4.4.1	488,000	1	0	10	0.206	0	487,999	1
給排水工事	1	H4.4.1	412,000	1	0	15	0.142	0	411,999	1
電照看板	1	H5.7.23	356,000	1	0	10	0.206	0	355,999	1
食堂厨房トイレ改修工事	1	H24.12.29	441,000	136,116	0	15	0.133	19,465	324,349	116,651
本部事務所パーティション	1	H27.3.23	345,000	1	0	3	0.667	0	344,999	1
小計	9	—	3,872,440	136,124	0	—	—	19,465	3,755,781	116,659

車両運搬具

軽ライトバン 鹿480こ957	1	H21.3.31	263,322	1	0	4	0.625	0	263,321	1
軽ライトバン 鹿480つ331	1	H25.10.31	950,790	1	0	4	0.500	0	950,789	1
スズキ軽バン 鹿480い2973	1	R3.1.12	195,980	0	195,980	4	0.500	24,498	24,498	171,482
ステーションワゴン 鹿502そ7748	1	R4.3.8	581,004	0	581,004	6	0.333	16,123	16,123	564,881
小計	4	—	1,991,096	2	776,984	—	—	40,621	1,254,731	736,365

什器備品

金庫	1	S56.2.25	158,200	1	0	20	0.109	0	158,199	1
ヨド物置	1	S59.11.24	107,200	1	0	7	0.280	0	107,199	1
ヨド物置	1	S59.12.14	125,000	1	0	7	0.280	0	124,999	1
ヨド物置	1	S60.7.25	167,000	1	0	7	0.280	0	166,999	1
硬貨計算機	1	S60.11.25	240,000	1	0	5	0.369	0	239,999	1
ヨド物置	1	S62.12.28	90,000	1	0	7	0.280	0	89,999	1
電気グリル	1	S62.12.31	135,000	1	0	8	0.250	0	134,999	1
フライヤー	1	H5.7.31	329,000	1	0	8	0.250	0	328,999	1
コールドテーブル	1	H6.7.25	295,000	1	0	6	0.319	0	294,999	1
コールドテーブル	1	H6.7.25	250,000	1	0	6	0.319	0	249,999	1

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
スーパーケトル	1	H8. 4. 11	242,050	1	0	5	0.369	0	242,049	1
冷凍ショーケース	1	H8. 8. 2	380,000	1	0	6	0.319	0	379,999	1
イベントショップ(屋台)	1	H8. 10. 8	252,940	1	0	8	0.250	0	252,939	1
飲食SHOPワゴン	1	H9. 3. 31	920,820	1	0	8	0.250	0	920,819	1
雑貨SHOPワゴン	1	H9. 3. 31	881,680	1	0	8	0.250	0	881,679	1
冷凍庫	1	H11. 3. 31	346,500	1	0	6	0.319	0	346,499	1
エアコン	1	H12. 9. 21	336,000	1	0	6	0.319	0	335,999	1
冷凍庫チェストフリーザー	1	H12. 12. 25	226,275	1	0	6	0.319	0	226,274	1
応接セット	1	H13. 3. 5	108,329	1	0	5	0.369	0	108,328	1
綿菓子機ガス	1	H13. 8. 22	473,550	1	0	6	0.319	0	473,549	1
冷凍庫	1	H13. 9. 25	203,700	1	0	6	0.319	0	203,699	1
綿菓子機	1	H14. 3. 9	388,500	1	0	6	0.319	0	388,499	1
給茶器	1	H15. 11. 21	341,250	1	0	5	0.369	0	341,249	1
カウンター	1	H16. 10. 10	304,620	1	0	5	0.369	0	304,619	1
陳列台	1	H16. 10. 10	491,881	1	0	8	0.250	0	491,880	1
炊飯器	1	H24. 3. 31	343,350	1	0	6	0.417	0	343,349	1
冷蔵庫	1	H24. 3. 31	304,500	1	0	6	0.417	0	304,499	1
電気フライヤー	1	H24. 12. 20	430,500	1	0	8	0.250	0	430,499	1
ホワイトタイガー着ぐるみ	1	H25. 8. 9	619,500	1	0	5	0.400	0	619,499	1
公益法人会計システム	1	H27. 3. 5	944,201	1	0	5	0.400	0	944,200	1
POSレジ増設	1	H28. 2. 12	804,600	1	0	5	0.400	0	804,599	1
電気フライヤー	1	H28. 5. 13	264,600	64,534	0	8	0.250	21,554	221,620	42,980
ショーケース冷蔵庫	1	H29. 9. 19	248,400	59,392	0	6	0.333	19,837	208,845	39,555
冷凍庫	1	H29. 9. 26	233,280	55,777	0	6	0.333	18,630	196,133	37,147
チェストフリーザー	1	H29. 11. 15	118,800	0	0	3	3年均等	0	118,800	0
コールドテーブル	1	H30. 3. 6	216,000	62,317	0	6	0.333	20,814	174,497	41,503
電子レンジ	2	H30. 3. 15	252,720	0	0	3	3年均等	0	252,720	0
ティーサーバー	1	H30. 4. 27	298,620	88,613	0	6	0.333	29,597	239,604	59,016
電子レンジ	2	H30. 5. 2	252,720	0	0	3	3年均等	0	252,720	0
電子レンジ	1	H30. 5. 21	126,360	0	0	3	3年均等	0	126,360	0
チェストストッカー	1	H30. 9. 26	178,200	0	0	3	3年均等	0	178,200	0
象舎前売店物置	1	H31. 3. 27	408,000	314,063	0	17	0.118	37,059	130,996	277,004
製氷機	1	H31. 3. 31	248,400	107,444	0	6	0.333	35,779	176,735	71,665
電子レンジ	1	H31. 3. 31	126,360	0	0	3	3年均等	0	126,360	0
販売管理システム更新	1	R1. 9. 24	3,736,800	1,718,928	0	5	0.400	687,571	2,705,443	1,031,357
冷凍コールドテーブル	1	R1. 11. 15	145,200	48,400	0	3	3年均等	48,400	145,200	0
食器洗浄機	1	R2. 1. 14	330,000	232,031	0	8	0.250	58,008	155,977	174,023
電子レンジ	1	R2. 3. 2	130,900	43,633	0	3	3年均等	43,633	130,900	0
電気フライヤー	2	R2. 3. 31	462,000	339,281	0	8	0.250	84,820	207,539	254,461
ガスフライヤー	1	R2. 10. 16	214,500	187,687	0	8	0.250	46,922	73,735	140,765
サーバー業務用電子レンジ	1	R3. 12. 24	125,950	0	125,950	3	3年均等	41,984	41,984	83,966
冷凍庫インバーター	1	R4. 2. 25	385,000	0	385,000	6	0.333	21,368	21,368	363,632
ハンディターミナル	2	R4. 3. 31	374,000	0	374,000	3	3年均等	124,668	124,668	249,332
冷蔵庫	1	R4. 3. 31	272,800	0	272,800	6	0.333	7,570	7,570	265,230
サーバー電子レンジ	1	R4. 3. 31	125,950	0	125,950	3	3年均等	41,984	41,984	83,966
電子レンジ	1	R4. 3. 31	154,000	0	154,000	3	3年均等	51,334	51,334	102,666
サーバー	1	R4. 3. 31	301,290	0	301,290	5	0.400	10,043	10,043	291,247
パソコン	1	R4. 3. 31	166,571	0	166,571	3	3年均等	55,524	55,524	111,047
パソコン(デスクトップ)	9	R4. 3. 31	299,829	0	299,829	3	3年均等	99,943	99,943	199,886
小計	71	—	21,438,396	3,322,131	2,205,390	—	—	1,607,042	17,517,917	3,920,479
合計	90	—	62,397,005	24,145,010	2,982,374	—	—	2,985,782	38,255,403	24,141,602

8 買掛金

16,467,427 円

(1) 売店商品、材料買掛金

単位：円

仕 入 先	金 額
株式会社キュート販売	3,818,359
ワールドサンフーズ株式会社	1,239,567
株式会社トーホーフードサービス	1,042,928
株式会社テイクオフ	883,361
尾家産業株式会社	738,209
有限会社KM企画	707,529
ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社	697,202
カロラータ株式会社	562,513
ヤエックス株式会社	528,322
太洋産業貿易株式会社	501,982
有限会社未来	423,618
コカ・コーラボトラーズジャパン株式会社	383,525
株式会社ウエルネス阪神	264,672
株式会社エビス屋	256,362

仕 入 先	金 額
有限会社鹿児島ユタカ	236,795
株式会社高岡屋	236,554
株式会社AQUA	209,753
株式会社エスティー	183,216
株式会社栄商	166,281
株式会社南給	159,069
有限会社ビッグウッド	154,104
株式会社木村	144,661
一般財団法人鹿児島市健康交流促進財団	129,696
株式会社KIYORAきくち	124,416
株式会社オークコーポレーション	102,937
他34件	1,393,172
小 計	15,288,803

(2) 食堂材料買掛金

仕 入 先	金 額
ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社	410,966
株式会社トーホーフードサービス	159,642
株式会社南給	117,668
尾家産業株式会社	111,346
他10件	379,002
小 計	1,178,624

9 未払金 8,216,522 円

単位：円

種 別	金 額
賃金等	2,151,360
手当	328,545
賃金	1,822,815
消費税	1,923,863
公租公課	1,923,863
電気、水道代	1,204,411
光熱水費	1,204,411

種 別	金 額
業者分	2,936,888
鹿児島日産自動車株式会社 中央支店	581,004
株式会社久永	466,400
株式会社コールドテクノ	455,730
アイテック株式会社	374,000
パステムソリューションズ株式会社	301,290
北沢産業株式会社	180,400
株式会社高橋電設	106,700
有限会社渕上事務器	95,878
有限会社黒木自動車	77,443
大成ビルサービス株式会社	75,900
株式会社新福衣料店	64,130
株式会社サニタリー	53,900
他9件	104,113

10 未払法人税等 2,520,377 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
91,377	2,500,000	71,000	2,520,377

11 退職給付引当金 2,518,551 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
2,018,551	500,000	0	2,518,551

12 売上利益明細表

売 店

単位：円

売店名	①売上高	売 上 原 価				② 売上総利益	利益率 (②/①)
		㊦期首棚	㊧仕 入	㊨期末棚	計 ㊦+㊧-㊨		
動物公園	165,452,850	9,046,613	91,191,892	11,156,058	89,082,447	76,370,403	46.16%
健康の森公園	34,065,200	1,155,003	20,288,959	1,265,718	20,178,244	13,886,956	40.77%
錦江湾公園	7,069,220	121,004	3,412,993	167,710	3,366,287	3,702,933	52.38%
中央公園	4,808,160	0	2,941,490	0	2,941,490	1,866,670	38.82%
八重山公園	1,698,810	94,705	1,077,842	120,319	1,052,228	646,582	38.06%
小 計	213,094,240	10,417,325	118,913,176	12,709,805	116,620,696	96,473,544	45.27%

食 堂

食堂	21,536,710	723,274	9,675,003	807,492	9,590,785	11,945,925	55.47%
----	------------	---------	-----------	---------	-----------	------------	--------

合 計	234,630,950	11,140,599	128,588,179	13,517,297	126,211,481	108,419,469	46.21%
-----	-------------	------------	-------------	------------	-------------	-------------	--------

財産目録

法人会計の部

法人会計財産目録
令和4年3月31日現在

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(円)
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	4,783,811
未収金		鹿児島市委託料等	854,531
貯蔵品	本部按分		16,375
前払費用	確定給付企業年金掛金等		378,584
他会計貸付金	収益事業会計		3,000
流動資産合計			6,036,301
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産			544,263
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	その他固定資産の積立資産であり、その他固定資産取得資金として管理されている預金	544,263
特定資産合計			544,263
(2) その他固定資産			
構築物	本部事務所 パーテーション	本部事務局の業務に使用している。	1
車両運搬具	車両		368,183
什器備品	サーバー等		245,567
その他固定資産合計			613,751
固定資産合計			1,158,014
資産合計			7,194,315
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金	手当等	3月時間外手当等支払	1,181,925
	消費税		385,864
	業者未払分	法人会計に供する業者未払い分	205,000
			591,061
預り金			194,586
	社会保険料		160,594
	所得税、住民税等		33,992
他会計借入金	収益事業会計		457,293
流動負債合計			1,833,804
負債合計			1,833,804
正味財産			5,360,511

財産目録明細

1 現金預金 5,328,074 円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
流動資産 普通預金	4,324,617	鹿児島銀行谷山支店
〃	215,198	〃
〃	243,996	〃
流動資産普通預金 計	4,783,811	
減価償却引当金資産 普通預金	544,263	鹿児島銀行谷山支店
特定資産普通預金 計	544,263	
普通預金 合計	5,328,074	

2 未収金 854,531 円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料	834,249	
消費税	20,282	
合 計	854,531	

3 前払費用 378,584 円

単位：円

種 別	金 額	備 考
雇用保険	32,740	
確定給付企業年金掛金	345,844	
合 計	378,584	

4 有形固定資産減価償却内訳表

単位：円

資産の種類	取得価格	期首残存	期中増	期中減	当期償却額	償却累計額	期末残存	期末取得価格
建物附属設備	31,752	0	0	0	0	31,752	0	31,752
構築物	230,000	1	0	0	0	229,999	1	230,000
車両運搬具	564,040	1	388,492	0	20,310	195,857	368,183	564,040
什器備品	1,002,244	2	300,559	0	54,994	756,677	245,567	1,002,244
合計	1,828,036	4	689,051	0	75,304	1,214,285	613,751	1,828,036

5 有形固定資産明細表

建物附属設備

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
本部事務所間仕切(壁)	1	H31.3.31	31,752	0	0	3	3年均等	0	31,752	0
小計	1	—	31,752	0	0	—	—	0	31,752	0

構築物

本部事務所パーティション	1	H27.3.23	230,000	1	0	3	0.667	0	229,999	1
小計	1	—	230,000	1	0	—	—	0	229,999	1

車両運搬具

軽ライトバン 鹿480こ957	1	H21.3.31	175,548	1	0	4	0.625	0	175,547	1
スズキ軽バン 鹿480ほ2973	1	R3.1.12	97,990	0	97,990	4	0.500	12,249	12,249	85,741
ステーションワゴン 鹿502そ7748	1	R4.3.8	290,502	0	290,502	6	0.333	8,061	8,061	282,441
小計	3	—	564,040	1	388,492	—	—	20,310	195,857	368,183

什器備品

応接セット	1	H13.3.5	72,218	1	0	5	0.369	0	72,217	1
公益法人会計システム	1	H27.3.5	629,467	1	0	5	0.400	0	629,466	1
サーバー	1	R4.3.31	150,645	0	150,645	5	0.400	5,022	5,022	145,623
パソコン	9	R4.3.31	149,914	0	149,914	3	3年均等	49,972	49,972	99,942
小計	12	—	1,002,244	2	300,559	—	—	54,994	756,677	245,567
合計	17	—	1,828,036	4	689,051	—	—	75,304	1,214,285	613,751

5 未払金

1,181,925 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	385,864
手当	140,498
貸金	245,366
消費税	205,000
公租公課	205,000

種 別	金 額
業者分	591,061
鹿児島日産自動車株式会社 中央店	290,502
パステムソリューションズ株式会社	150,645
株式会社久永	149,914