

平成30年度

決 算 書 類

公益財団法人鹿児島市公園公社

目 次

平成30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
平成30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	・ ・ ・ ・ ・	29
法人会計	・ ・ ・ ・ ・	40

平成30年度

財 務 諸 表

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

公益財団法人鹿児島市公園公社

貸借対照表

平成31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	7,729,158	6,597,427	1,131,731
普通預金	244,317,559	234,300,760	10,016,799
定期預金	184,328,478	199,229,955	△ 14,901,477
未収金	35,851,888	37,416,449	△ 1,564,561
商品	9,252,854	6,618,878	2,633,976
貯蔵品	2,331,623	3,749,118	△ 1,417,495
前払費用	11,067,950	12,161,476	△ 1,093,526
流動資産合計	494,879,510	500,074,063	△ 5,194,553
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,201,712	100,216,562	△ 14,850
基本財産合計	100,201,712	100,216,562	△ 14,850
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	37,315,464	39,391,961	△ 2,076,497
減価償却引当資産	65,632,597	62,727,268	2,905,329
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	356,000	195,000	161,000
特定資産合計	133,484,126	132,494,294	989,832
(3) その他固定資産			
建物	68,242,554	70,945,741	△ 2,703,187
建物附属設備	896,013	855,973	40,040
構築物	1,536,827	1,676,550	△ 139,723
車両運搬具	1,833,974	4,122,306	△ 2,288,332
什器備品	16,747,417	8,455,680	8,291,737
その他固定資産合計	89,256,785	86,056,250	3,200,535
固定資産合計	322,942,623	318,767,106	4,175,517
資産合計	817,822,133	818,841,169	△ 1,019,036
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	14,318,289	14,467,557	△ 149,268
未払金	116,528,419	120,926,404	△ 4,397,985
未払費用	334,619	413,568	△ 78,949
未払法人税等	154,700	154,700	0
預り金	140,560,169	139,074,898	1,485,271
流動負債合計	271,896,196	275,037,127	△ 3,140,931
2 固定負債			
退職給付引当金	37,315,464	39,391,961	△ 2,076,497
固定負債合計	37,315,464	39,391,961	△ 2,076,497
負債合計	309,211,660	314,429,088	△ 5,217,428
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	100,356,000	100,195,000	161,000
指定正味財産合計	100,356,000	100,195,000	161,000
(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)	356,000	195,000	161,000
2 一般正味財産	408,254,473	404,217,081	4,037,392
(うち基本財産への充当額)	201,712	216,562	△ 14,850
(うち特定資産への充当額)	95,812,662	92,907,333	2,905,329
正味財産合計	508,610,473	504,412,081	4,198,392
負債及び正味財産合計	817,822,133	818,841,169	△ 1,019,036

貸借対照表 内訳表

平成31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	144,695	7,584,463	0		7,729,158
普通預金	202,535,798	39,433,661	2,348,100		244,317,559
定期預金	117,080,413	67,248,065	0		184,328,478
未収金	32,998,194	2,621,027	232,667		35,851,888
商品	0	9,252,854	0		9,252,854
貯蔵品	1,879,986	440,721	10,916		2,331,623
前払費用	9,883,839	832,543	351,568		11,067,950
他会計貸付金	6,941,709	32,027	100,285	△ 7,074,021	0
流動資産合計	371,464,634	127,445,361	3,043,536	△ 7,074,021	494,879,510
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,201,712	0	0		100,201,712
基本財産合計	100,201,712	0	0	0	100,201,712
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	36,796,913	518,551	0		37,315,464
減価償却引当資産	54,701,687	10,160,342	770,568		65,632,597
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	356,000	0	0		356,000
特定資産合計	122,034,665	10,678,893	770,568	0	133,484,126
(3) その他固定資産					
建物	44,918,493	23,324,061	0		68,242,554
建物附属設備	843,093	31,752	21,168		896,013
構築物	1,355,738	181,088	1		1,536,827
車両運搬具	1,833,971	2	1		1,833,974
什器備品	14,435,626	2,246,074	65,717		16,747,417
その他固定資産合計	63,386,921	25,782,977	86,887		89,256,785
固定資産合計	285,623,298	36,461,870	857,455		322,942,623
資 産 合 計	657,087,932	163,907,231	3,900,991	△ 7,074,021	817,822,133
II 負債の部					
1 流動負債					
買掛金	0	14,318,289	0		14,318,289
未払金	104,308,992	11,194,467	1,024,960		116,528,419
未払費用	289,432	37,581	7,606		334,619
未払法人税等	63,323	91,377	0		154,700
預り金	139,665,592	617,360	277,217		140,560,169
他会計借入金	32,027	7,041,994	0	△ 7,074,021	0
流動負債合計	244,359,366	33,301,068	1,309,783	△ 7,074,021	271,896,196
2 固定負債					
退職給付引当金	36,796,913	518,551	0		37,315,464
固定負債合計	36,796,913	518,551	0		37,315,464
負 債 合 計	281,156,279	33,819,619	1,309,783	△ 7,074,021	309,211,660
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	100,356,000	0	0		100,356,000
指定正味財産合計	100,356,000	0	0		100,356,000
(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)	356,000	0	0		356,000
2 一般正味財産	275,575,653	130,087,612	2,591,208		408,254,473
(うち基本財産への充当額)	201,712	0	0		201,712
(うち特定資産への充当額)	84,881,752	10,160,342	770,568		95,812,662
正味財産合計	375,931,653	130,087,612	2,591,208		508,610,473
負債及び正味財産合計	657,087,932	163,907,231	3,900,991	△ 7,074,021	817,822,133

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	3,823	5,641	△ 1,818
特定資産受取利息	3,823	5,641	△ 1,818
営業収益	256,428,033	255,303,309	1,124,724
売店収益	226,319,963	224,962,109	1,357,854
貸出収益	2,821,030	2,957,710	△ 136,680
食堂収益	27,287,040	27,383,490	△ 96,450
受託事業収益	1,384,852,935	1,300,842,824	84,010,111
受託事業収益	1,384,852,935	1,300,842,824	84,010,111
雑収益	2,487,640	2,078,874	408,766
受取利息	236,709	263,249	△ 26,540
その他収益	2,250,931	1,815,625	435,306
経常収益計	1,645,457,581	1,559,915,798	85,541,783
(2) 経常費用			
売上原価	143,336,422	142,791,568	544,854
売店費	130,174,123	129,345,402	828,721
貸出事業費	45,718	814,479	△ 768,761
食堂費	12,474,927	11,908,363	566,564
収益消耗品費	641,654	723,324	△ 81,670
事業費	1,470,426,139	1,395,942,664	74,483,475
役員報酬	5,212,489	5,574,082	△ 361,593
報酬手当	351,000	351,000	0
給料手当	407,506,281	405,938,352	1,567,929
賃金	158,312,638	149,032,827	9,279,811
退職給付費	18,178,574	24,397,236	△ 6,218,662
福利厚生費	80,506,276	78,439,041	2,067,235
研修費	2,768,548	2,594,330	174,218
利用促進事業費	12,471,243	12,794,190	△ 322,947
広報宣伝費	30,521,428	32,198,944	△ 1,677,516
交際費	141,086	29,168	111,918
会議費	145,792	113,280	32,512
旅費交通費	1,742,144	1,566,745	175,399
通信運搬費	5,017,957	4,606,209	411,748
減価償却費	9,752,906	11,318,109	△ 1,565,203
消耗備品	3,184,788	3,744,365	△ 559,577
消耗品費	21,115,219	18,408,110	2,707,109
資材費	64,952,428	62,268,157	2,684,271
修繕費	259,261,709	189,311,193	69,950,516
図書印刷費	3,242,035	4,093,153	△ 851,118
手数料	4,331,872	3,981,319	350,553
燃料費	15,343,760	15,178,632	165,128
光熱水費	107,667,257	108,611,639	△ 944,382
賃借料	11,364,875	12,656,947	△ 1,292,072
保険料	4,891,414	5,146,950	△ 255,536
諸謝金	98,500	109,500	△ 11,000
公租公課	57,026,569	57,842,780	△ 816,211

科 目	当年度	前年度	増 減
負担金	584,133	566,294	17,839
委託料	184,704,335	185,020,684	△ 316,349
雑費	28,883	49,428	△ 20,545
管理費	27,657,626	26,314,643	1,342,983
役員報酬	5,536,579	5,237,890	298,689
報酬手当	397,800	397,800	0
給料手当	15,323,197	14,598,530	724,667
退職給付費	461,946	454,089	7,857
福利厚生費	3,638,245	3,317,151	321,094
研修費	8,245	1,013	7,232
交際費	193,800	190,000	3,800
会議費	104,499	131,298	△ 26,799
旅費交通費	89,410	70,568	18,842
通信運搬費	43,193	38,558	4,635
減価償却費	76,301	111,708	△ 35,407
消耗備品	0	3,416	△ 3,416
消耗品費	25,799	95,489	△ 69,690
修繕費	878	2,729	△ 1,851
図書印刷費	26,183	48,603	△ 22,420
手数料	2,029	1,774	255
燃料費	1,579	1,188	391
光熱水費	14,139	14,878	△ 739
賃借料	41,234	33,576	7,658
保険料	2,049	1,595	454
公租公課	1,640,881	1,537,018	103,863
負担金	5,077	3,846	1,231
委託料	24,528	17,319	7,209
雑費	35	4,607	△ 4,572
経常費用計	1,641,420,187	1,565,048,875	76,371,312
当期経常増減額	4,037,394	△ 5,133,077	9,170,471
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			
除却損	2	3	△ 1
車両運搬具除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	2	2	0
経常外費用計	2	3	△ 1
当期経常外増減額	△ 2	△ 3	1
当期一般正味財産増減額	4,037,392	△ 5,133,080	9,170,472
一般正味財産期首残高	404,217,081	409,350,161	△ 5,133,080
一般正味財産期末残高	408,254,473	404,217,081	4,037,392
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	161,000	113,000	48,000
受取寄付金	161,000	113,000	48,000
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	△ 1,700,000	0
一般正味財産への振替額	△ 1,700,000	△ 1,700,000	0
当期指定正味財産増減額	161,000	113,000	48,000
指定正味財産期首残高	100,195,000	100,082,000	113,000
指定正味財産期末残高	100,356,000	100,195,000	161,000
III 正味財産期末残高	508,610,473	504,412,081	4,198,392

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	3,823	0	0	3,823
特定資産受取利息	3,823	0	0	3,823
営業収益	0	256,428,033	0	256,428,033
売店収益	0	226,319,963	0	226,319,963
貸出収益	0	2,821,030	0	2,821,030
食堂収益	0	27,287,040	0	27,287,040
受託事業収益	1,361,253,935	0	23,599,000	1,384,852,935
受託事業収益	1,361,253,935	0	23,599,000	1,384,852,935
雑収益	2,048,119	439,521	0	2,487,640
受取利息	169,518	67,191	0	236,709
その他収益	1,878,601	372,330	0	2,250,931
経常収益計	1,364,991,027	256,867,554	23,599,000	1,645,457,581
(2) 経常費用				
売上原価	0	143,336,422	0	143,336,422
売店費	0	130,174,123	0	130,174,123
貸出事業費	0	45,718	0	45,718
食堂費	0	12,474,927	0	12,474,927
収益消耗品費	0	641,654	0	641,654
事業費	1,380,004,146	90,421,993	0	1,470,426,139
役員報酬	5,046,959	165,530	0	5,212,489
報酬手当	320,400	30,600	0	351,000
給料手当	369,640,718	37,865,563	0	407,506,281
賃金	137,642,677	20,669,961	0	158,312,638
退職給付費	16,366,705	1,811,869	0	18,178,574
福利厚生費	72,022,077	8,484,199	0	80,506,276
研修費	2,700,856	67,692	0	2,768,548
利用促進事業費	12,471,243	0	0	12,471,243
広報宣伝費	30,521,428	0	0	30,521,428
交際費	0	141,086	0	141,086
会議費	114,797	30,995	0	145,792
旅費交通費	1,722,619	19,525	0	1,742,144
通信運搬費	4,841,651	176,306	0	5,017,957
減価償却費	7,436,834	2,316,072	0	9,752,906
消耗備品	2,830,854	353,934	0	3,184,788
消耗品費	20,201,262	913,957	0	21,115,219
資材費	64,952,428	0	0	64,952,428
修繕費	258,862,667	399,042	0	259,261,709
図書印刷費	2,973,266	268,769	0	3,242,035
手数料	4,235,699	96,173	0	4,331,872
燃料費	15,260,687	83,073	0	15,343,760
光熱水費	102,559,905	5,107,352	0	107,667,257
賃借料	8,773,150	2,591,725	0	11,364,875
保険料	4,754,731	136,683	0	4,891,414
諸謝金	98,500	0	0	98,500
公租公課	49,754,162	7,272,407	0	57,026,569
負担金	557,870	26,263	0	584,133

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	183,311,222	1,393,113	0	184,704,335
雑費	28,779	104	0	28,883
管理費	0	0	27,657,626	27,657,626
役員報酬	0	0	5,536,579	5,536,579
報酬手当	0	0	397,800	397,800
給料手当	0	0	15,323,197	15,323,197
退職給付費	0	0	461,946	461,946
福利厚生費	0	0	3,638,245	3,638,245
研修費	0	0	8,245	8,245
交際費	0	0	193,800	193,800
会議費	0	0	104,499	104,499
旅費交通費	0	0	89,410	89,410
通信運搬費	0	0	43,193	43,193
減価償却費	0	0	76,301	76,301
消耗品費	0	0	25,799	25,799
修繕費	0	0	878	878
図書印刷費	0	0	26,183	26,183
手数料	0	0	2,029	2,029
燃料費	0	0	1,579	1,579
光熱水費	0	0	14,139	14,139
賃借料	0	0	41,234	41,234
保険料	0	0	2,049	2,049
公租公課	0	0	1,640,881	1,640,881
負担金	0	0	5,077	5,077
委託料	0	0	24,528	24,528
雑費	0	0	35	35
経常費用計	1,380,004,146	233,758,415	27,657,626	1,641,420,187
当期経常増減額	△ 15,013,119	23,109,139	△ 4,058,626	4,037,394
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
除却損	1	1	0	2
車両運搬具除却損	0	0	0	0
什器備品除却損	1	1	0	2
経常外費用計	1	1	0	2
当期経常外増減額	△ 1	△ 1	0	△ 2
他会計振替前	△ 15,013,120	23,109,138	△ 4,058,626	4,037,392
当期一般正味財産増減額				
他会計振替額	19,000,000	△ 23,006,285	4,006,285	0
当期一般正味財産増減額	3,986,880	102,853	△ 52,341	4,037,392
一般正味財産期首残高	271,588,773	129,984,759	2,643,549	404,217,081
一般正味財産期末残高	275,575,653	130,087,612	2,591,208	408,254,473
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	161,000	0	0	161,000
受取寄付金	161,000	0	0	161,000
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	161,000	0	0	161,000
指定正味財産期首残高	100,195,000	0	0	100,195,000
指定正味財産期末残高	100,356,000	0	0	100,356,000
III 正味財産期末残高	375,931,653	130,087,612	2,591,208	508,610,473

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、建物付属設備、構築物 定額法
(建物付属設備、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		100,216,562	0	14,850	100,201,712
特定資産	退職給付引当資産	36,325,771	5,003,823	4,532,681	36,796,913
	減価償却引当資産	54,188,732	7,436,835	6,923,880	54,701,687
	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	195,000	161,000	0	356,000
	計	120,889,568	12,601,658	11,456,561	122,034,665
合 計		221,106,130	12,601,658	11,471,411	222,236,377

(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	3,066,190	1,000,000	3,547,639	518,551
減価償却引当資産	7,844,269	2,316,073		10,160,342
合 計	10,910,459	3,316,073	3,547,639	10,678,893

(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	694,267	76,301	0	770,568

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	100,201,712	100,000,000	201,712	0
	計	100,201,712	100,000,000	201,712	0
特定 資産	退職給付引当資産	36,796,913	0	0	36,796,913
	減価償却引当資産	54,701,687	0	54,701,687	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	356,000	356,000	0	0
	計	122,034,665	356,000	84,881,752	36,796,913
合 計		222,236,377	100,356,000	85,083,464	36,796,913

(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	518,551	0	0	518,551
減価償却引当資産	10,160,342	0	10,160,342	0
合計	10,678,893	0	10,160,342	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	770,568	0	770,568	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	100,201,712	121,840,000	21,638,288

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	58,709,932	13,791,439	44,918,493
建物附属設備	1,061,470	218,377	843,093
構 築 物	2,853,090	1,497,352	1,355,738
車両運搬具	58,436,852	56,602,881	1,833,971
什器備品	100,749,992	86,314,366	14,435,626
合 計	221,811,336	158,424,415	63,386,921

(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	11,723,384	23,324,061
建物附属設備	47,628	15,876	31,752
構 築 物	3,872,440	3,691,352	181,088
車両運搬具	1,214,112	1,214,110	2
什器備品	14,435,606	12,189,532	2,246,074
合 計	54,617,231	28,834,254	25,782,977

(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	10,584	21,168
構 築 物	230,000	229,999	1
車両運搬具	175,548	175,547	1
什器備品	701,685	635,968	65,717
合 計	1,138,985	1,052,098	86,887

(参考資料)

収支計算書総括表

平成30年4月1日から平成31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	3,823	0	0	3,823
特定資産利息収入	3,823	0	0	3,823
(3)営業収入	0	256,428,033	0	256,428,033
売店収入	0	226,319,963	0	226,319,963
貸出収入	0	2,821,030	0	2,821,030
食堂収入	0	27,287,040	0	27,287,040
(4)受託事業収入	1,361,253,935	0	23,599,000	1,384,852,935
受託事業収入	1,361,253,935	0	23,599,000	1,384,852,935
(5)寄付金収入	161,000	0	0	161,000
寄付金収入	161,000	0	0	161,000
(6)雑収入	2,048,119	439,521	0	2,487,640
受取利息収入	169,518	67,191	0	236,709
その他収入	1,878,601	372,330	0	2,250,931
事業活動収入計	1,365,166,877	256,867,554	23,599,000	1,645,633,431
2 事業活動支出				
(1)売上原価支出	0	143,336,422	0	143,336,422
売店費支出	0	130,174,123	0	130,174,123
貸出事業費支出	0	45,718	0	45,718
食堂費支出	0	12,474,927	0	12,474,927
収益消耗品費支出	0	641,654	0	641,654
(2)事業費支出	1,372,096,170	90,653,560	0	1,462,749,730
役員報酬支出	5,046,959	165,530	0	5,212,489
報酬手当支出	320,400	30,600	0	351,000
給料手当支出	369,640,718	37,865,563	0	407,506,281
賃金支出	137,642,677	20,669,961	0	158,312,638
退職給付支出	15,895,563	4,359,508	0	20,255,071
福利厚生費支出	72,022,077	8,484,199	0	80,506,276
研修費支出	2,700,856	67,692	0	2,768,548
利用促進事業費支出	12,471,243	0	0	12,471,243
広報宣伝費支出	30,521,428	0	0	30,521,428
交際費支出	0	141,086	0	141,086
会議費支出	114,797	30,995	0	145,792
旅費交通費支出	1,722,619	19,525	0	1,742,144
通信運搬費支出	4,841,651	176,306	0	5,017,957
消耗備品支出	2,830,854	353,934	0	3,184,788
消耗品費支出	20,201,262	913,957	0	21,115,219
資材費支出	64,952,428	0	0	64,952,428
修繕費支出	258,862,667	399,042	0	259,261,709
図書印刷費支出	2,973,266	268,769	0	3,242,035
手数料支出	4,235,699	96,173	0	4,331,872
燃料費支出	15,260,687	83,073	0	15,343,760
光熱水費支出	102,559,905	5,107,352	0	107,667,257
賃借料支出	8,773,150	2,591,725	0	11,364,875
保険料支出	4,754,731	136,683	0	4,891,414
諸謝金支出	98,500	0	0	98,500
公租公課支出	49,754,162	7,272,407	0	57,026,569

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	合 計
負担金支出	557,870	26,263	0	584,133
委託料支出	183,311,222	1,393,113	0	184,704,335
雑支出	28,779	104	0	28,883
(3)管理費支出	0	0	27,581,325	27,581,325
役員報酬支出	0	0	5,536,579	5,536,579
報酬手当支出	0	0	397,800	397,800
給料手当支出	0	0	15,323,197	15,323,197
退職給付支出	0	0	461,946	461,946
福利厚生費支出	0	0	3,638,245	3,638,245
研修費支出	0	0	8,245	8,245
交際費支出	0	0	193,800	193,800
会議費支出	0	0	104,499	104,499
旅費交通費支出	0	0	89,410	89,410
通信運搬費支出	0	0	43,193	43,193
消耗品費支出	0	0	25,799	25,799
修繕費支出	0	0	878	878
図書印刷費支出	0	0	26,183	26,183
手数料支出	0	0	2,029	2,029
燃料費支出	0	0	1,579	1,579
光熱水費支出	0	0	14,139	14,139
賃借料支出	0	0	41,234	41,234
保険料支出	0	0	2,049	2,049
公租公課支出	0	0	1,640,881	1,640,881
負担金支出	0	0	5,077	5,077
委託料支出	0	0	24,528	24,528
雑支出	0	0	35	35
(4)他会計振替額	△ 19,000,000	23,006,285	△ 4,006,285	0
他会計振替額	△ 19,000,000	23,006,285	△ 4,006,285	0
事業活動支出計	1,353,096,170	256,996,267	23,575,040	1,633,667,477
事業活動収支差額	12,070,707	△ 128,713	23,960	11,965,954
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	11,456,561	3,547,639	0	15,004,200
退職給付引当資産取崩収入	4,532,681	3,547,639	0	8,080,320
減価償却引当資産取崩収入	6,923,880	0	0	6,923,880
投資活動収入計	11,456,561	3,547,639	0	15,004,200
2 投資活動支出				
(1)特定資産取得支出	12,601,658	3,316,073	76,301	15,994,032
退職給付引当資産取得支出	5,003,823	1,000,000	0	6,003,823
減価償却引当資産取得支出	7,436,835	2,316,073	76,301	9,829,209
サポーター事業積立資産取得支出	161,000	0	0	161,000
(2)固定資産取得支出	11,311,704	1,686,288	31,752	13,029,744
建物付属設備購入支出	79,380	47,628	31,752	158,760
什器備品購入支出	11,232,324	1,638,660	0	12,870,984
投資活動支出計	23,913,362	5,002,361	108,053	29,023,776
投資活動収支差額	△ 12,456,801	△ 1,454,722	△ 108,053	△ 14,019,576
当期収支差額	△ 386,094	△ 1,583,435	△ 84,093	△ 2,053,622
前期繰越収支差額	127,491,362	95,727,728	1,817,846	225,036,936
次期繰越収支差額	127,105,268	94,144,293	1,733,753	222,983,314

平成30年度

財務諸表附属明細書

自 平成30年4月1日
至 平成31年3月31日

公益財団法人鹿児島市公園公社

附属明細書
平成31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	100,216,562	0	14,850	100,201,712
	基本財産計	100,216,562	0	14,850	100,201,712

特定資産

公益目的事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	1,114,957	0	979,414	135,543
	普通預金	41,147	0	41,147	0
	定期預金	35,169,667	1,491,703	0	36,661,370
	計	36,325,771	1,491,703	1,020,561	36,796,913
減価償却引当 資産	普通預金	6,860,572	0	6,347,618	512,954
	普通預金	22,133,194	6,860,573	0	28,993,767
	定期預金	25,194,966	0	0	25,194,966
	計	54,188,732	6,860,573	6,347,618	54,701,687
財政調整積立 基金	普通預金	180,065	0	0	180,065
	定期預金	30,000,000	0	0	30,000,000
	計	30,180,065	0	0	30,180,065
サポーター事 業積立資産	普通預金	195,000	161,000	0	356,000
	計	195,000	161,000	0	356,000
公益目的事業会計特定資産計		120,889,568	8,513,276	7,368,179	122,034,665

収益事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	2,037,318	0	1,518,767	518,551
	普通預金	328,872	0	328,872	0
	定期預金	700,000	0	700,000	0
	計	3,066,190	0	2,547,639	518,551
減価償却引当 資産	普通預金	2,146,340	169,733	0	2,316,073
	普通預金	5,697,929	2,146,340	0	7,844,269
	計	7,844,269	2,316,073	0	10,160,342
収益事業会計特定資産計		10,910,459	2,316,073	2,547,639	10,678,893

法人会計

減価償却引当 資産	普通預金	111,708	0	35,407	76,301
	普通預金	582,559	111,708	0	694,267
	計	694,267	111,708	35,407	770,568

特定資産計	132,494,294	10,941,057	9,951,225	133,484,126
-------	-------------	------------	-----------	-------------

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	36,325,771	5,003,823	4,532,681	0	36,796,913
収益事業会計 退職給付引当金	3,066,190	1,000,000	3,547,639	0	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

平成31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		住宅係補修費回収金等	144,695
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	202,535,798
定期預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	117,080,413
	鹿児島相互信用金庫本店	運転資金として	15,575,679
		鹿児島市委託料等	101,504,734
未収金		トナーカートリッジ等	32,998,194
貯蔵品		前払保険料等	1,879,986
前払費用			9,883,839
他会計貸付金	収益事業会計		6,941,709
流動資産合計			371,464,634
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	100,201,712
基本財産合計			100,201,712
(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	36,796,913
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		135,543
定期預金	鹿児島銀行谷山支店		36,661,370
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	54,701,687
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		29,506,721
定期預金	鹿児島相互信用金庫本店		25,194,966
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	30,180,065
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		180,065
定期預金	鹿児島相互信用金庫本店		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	356,000
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		356,000
特定資産合計			122,034,665

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、 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。	44,918,493
建物附属設備	管理等改修		843,093
構築物	事務局間仕切等		1,355,738
車両運搬具	車両		1,833,971
什器備品	公園管理用什器、 会計ソフト等		14,435,626
その他固定資産合計			63,386,921
固定資産合計			285,623,298
資産合計			657,087,932
Ⅱ 負債の部			
1 流動負債			
未払金			104,308,992
	賃金等	3月賃金等支払	17,151,597
	退職給付	職員の退職手当	3,511,739
	消費税		12,099,305
	電気、水道代		11,577,415
	業者未払分	公益目的事業に供する業者未払い分	59,968,936
未払費用		雇用保険・労災保険	289,432
未払法人税等			63,323
預り金			139,665,592
	社会保険料		4,150,601
	所得税		706,609
	住民税		1,228,300
	動物公園クーポン		53,442
	市営住宅修繕		133,526,640
他会計借入金	収益事業会計		32,027
流動負債合計			244,359,366
2 固定負債			
退職給付引当金			36,796,913
固定負債合計			36,796,913
負債合計			281,156,279
正味財産			375,931,653

財産目録明細

1 現金預金 441,795,571円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	27,177	
住宅係補修費回収金	117,518	
現金 合計	144,695	
流動資産 普通預金	67,308,954	鹿児島銀行谷山支店
〃	7,313,241	〃
〃	53,442	〃
〃	14,384,593	〃
〃	113,475,568	〃
流動資産普通預金 計	202,535,798	
退職給付引当資産 普通預金	135,543	鹿児島銀行谷山支店
減価償却引当資産 普通預金	512,954	鹿児島銀行谷山支店
〃	28,993,767	〃
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	356,000	〃
特定資産普通預金 計	30,178,329	
普通預金 合計	232,714,127	
流動資産 定期預金	14,567,827	鹿児島銀行谷山支店
〃	1,007,852	〃
〃	2,322,278	鹿児島相互信用金庫本店
〃	39,182,456	〃
〃	30,000,000	〃
〃	30,000,000	〃
流動資産定期預金 計	117,080,413	
退職給付引当資産 定期預金	36,661,370	鹿児島銀行谷山支店
減価償却引当資産 定期預金	25,194,966	鹿児島相互信用金庫本店
財政調整積立基金 定期預金	30,000,000	〃
特定資産定期預金 計	91,856,336	
定期預金 合計	208,936,749	
合 計	441,795,571	

2 未 収 金 32,998,194円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料	15,628,725	
受取利息収入	66,699	
消費税	567,550	
職員給与分	109,008	
よかセンター助成金	70,000	
保険料戻り	20,760	
P H S 無線基地局使用料	19,440	
鹿児島市営住宅退去者修繕費分納	11,646,696	
鹿児島市営住宅退去者修繕費敷金分	4,867,788	鹿児島市(3月分、修繕費分納者敷金)
水道料戻入	1,528	
合 計	32,998,194	

3 貯蔵品

1, 879, 986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	15	1,512	22,680
コピー用紙 A3	2	1,890	3,780
上質紙 A4	3	432	1,296
カラーマルチペーパー	9	399.60	3,596
写真用紙 A4	2	1,836	3,672
写真用紙 L判	2	1,971	3,942
タックインデックス (インクジェットプリンタ用)	4	540	2,160
ラミネートフィルム B4	1	2,700	2,700
ラミネートフィルム A4	1	1,782	1,782
ラミネートフィルム 名刺用サイズ	2	259	518
ホッチキス (白1. 緑2)	1	842	842
マグネットシール	4	343	1,372
ラベルシール	1	2,948.40	2,948
キングファイル A4-S 6cm	1	5,940	5,940
キングファイル A4-S 9cm	5	675	3,375
キングファイル A4-S 4cm	7	648	4,536
キングファイル A4-S 8cm	1	6,264	6,264
キングファイル A4-S 10cm	1	7,020	7,020
キングファイル A4-S 13cm	5	1,085.40	5,427
キングファイル A4-S 15cm	10	1,155.60	11,556
カバートファイル A4-S	2	2,808	5,616
カバートファイル A4-E	2	2,808	5,616
ボックスファイル	4	246	984
ルーパーファイル A4S F-3006-5P	9	527	4,743
デザインケース BS-263 A4	1	1,231	1,231
クリヤーポケット	7	393	2,751
ボストリットジョブ 680DN-3	2	216	432
ボストリットジョブ 680RN-3	2	250	500
プリンターインク (黒) 350	18	1,272	22,896
プリンターインク (Y9. M4. B20. C10)	76	734	55,784
スーパークリップ (大)	3	561	1,683
スーパークリップ (SC800)	1	561	561
ホッチキス針	8	54	432
シャープペン替芯 (B)	2	140.40	281
蛍光ペン(オレンジ・紫・緑・青)	54	108	5,832
蛍光ペンカートリッジ (2本入)	59	60.48	3,568
マイネーム	2	106	212
ハイマッキー	5	106	530
定規 (15cm)	4	98.28	393
定規 (15cm)	5	50	250
定規 (30cm)	2	118.80	238
額縁 B4	10	1,235	12,350
額縁 A3	14	1,432	20,048
賞状用手提袋	2	1,193	2,386
両面テープ NW-10	1	2,226	2,226
布テープ	26	320	8,320
製本テープ (35mm) 白	1	421	421
補充インキ (朱)	2	243	486

単位:円

品 名	数量	単価	金額
付箋 75×25	1	720	720
付箋 ミニ	2	168	336
付箋 75×75	2	837	1,674
ポストイットノート	2	2,808	5,616
OAクリーナー (詰替)	1	878	878
液晶用クリーナー (詰替)	1	507	507
MOディスク	4	982.80	3,931
オルファクター	3	157	471
タフクリップ 小	1	669.60	670
スライドクリップ L	1	3,456	3,456
マグネットバー (30cm)	14	626.40	8,770
カッティングマット	1	635	635
カルテクリップ	4	226.80	907
ハンチング	11	140	1,540
ブックエンド	1	375	375
つづりひも (45cm)	1	448	448
タックインデックス (ハソフリ)	7	85	595
タックインデックス (コヨーテE21NB)	11	70	770
液のり 50ml	4	102	408
液のり 400ml	2	760	1,520
テープのり本体	7	237.60	1,663
テープのり詰替	4	166.30	665
消しゴム	31	42.10	1,305
修正テープ カートリッジ CT-YR6	5	176	880
修正テープ カートリッジ CT-CR6	4	280.80	1,123
ホワイトボードマーカー	5	105.80	529
ホワイトボードマーカー (詰替)	7	105.80	741
ホワイトボードマーカー(ペン先)	1	70.20	70
ホワイトボードマーカー (リキッドタイプ)	1	126	126
ホワイトボードマーカー (詰替)	3	56	168
ホワイトボードマーカー(ペン先)	2	64	128
油性ボールペン替え芯	1	702	702
USBメモリ 8G	1	2,025	2,025
USBメモリ 32G	2	1,890	3,780
なつとく名刺	4	1,360	5,440
タッグ名札 ナフ-168N 特大	22	210	4,620
吊下げ名札 (青9緑5赤8)	18	154.4	2,779
月謝袋 (100枚入)	5	745	3,725
スチールクリップ (2L)	8	372	2,976
スチールクリップ (L)	8	246	1,968
スチールクリップ (M)	6	210.60	1,264
スタンプ台 赤	3	605	1,815
スタンプ台 黒	2	702	1,404
スタンプ台 黒/赤	1	1,053	1,053
はん蔵 カートリッジ	4	176	704
はん蔵 印鑑ホルダー	6	175	1,050
工事用アルバム	1	1350	1,350
綴り込み表紙	2	2,916	5,832

貯蔵品 消耗品（本部） 単位:円

品 名	数量	単価	金額
朱の油 補充液 28ml	2	562	1,124
テプラテープ6mm（白.透）	2	737	1,474
テプラテープ9mm（白）	1	756	756
マルマンファイルA4（30穴）	2	737.60	1,475
テプラテープ9mm（白）箱	1	3,683	3,683
テプラテープ12mm（白.透）	1	736.40	736
テプラテープ18mm（黄.透）	1	1,080	1,080
テプラテープ24mm（緑）	1	1,018	1,018
替刃（丸刃）DN-600A 2個入	3	351	1,053
消毒液	11	1,458	16,038
カボン カートリッジ	9	351	3,159
はさみ	1	211	211
マウス	1	1,825	1,825
エアダスター	1	810	810
クリア除菌詰替用	3	853	2,559
キッチンハイター	6	405	2,430
蛍光灯	10	637.20	6,372
小 計			386,091
本部（公益目的事業）		89%	343,621
本部（収益事業）へ按分		8.5%	32,818
本部（法人）へ按分		2.5%	9,652

829,474

貯蔵品 印刷物（本部） 単位:円

品 名	数量	単価	金額
封 筒 角2（500入）	2,000	16.60	33,200
封 筒 長3（1,000入）	3,000	10	30,000
小 計			63,200
本部（公益目的事業）		92.0%	58,144
本部（収益事業）へ按分		6.0%	3,792
本部（法人）へ按分		2.0%	1,264

貯蔵品 切手（本部） 単位:円

品 名	数量	単価	金額
62円切手	18	62	1,116
10円切手	9	10	90
小 計			1,206

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）	623	187.92	117,074
冊子（緑の力）	512	187.92	96,215
シャープペン	17	432	7,344
小 計			220,633

貯蔵品 図書カード（住宅係） 単位:円

品 名	数量	単価	金額
図書カード	3	500	1,500
小 計			1,500

健康の森公園（事務用品） 単位:円

品 名	数量	単価	金額
定規（20cm）	2	181.44	363
糊（液体）	2	151.20	302
糊（テープ糊）	2	302.40	605
糊（詰め替えテープ）	4	126.36	505
糊（スティックタイプ）	1	173.88	174
両面テープ（15mm）	6	315.9	1,895
両面テープ（5mm）	1	303.48	303
製本テープ（25mm）	5	332.64	1,663
セロテープ	19	70.2	1,334
鉛筆（黒）1ダース	6	345.60	2,074
鉛筆（赤）1ダース	1	335.00	335
鉛筆（朱/藍）1ダース	1	505.44	505
ボールペン（黒・赤）	5	105.84	529
シャープペンシル	8	105.84	847
ボールペン（替え芯、黒）	30	81.00	2,430
ボールペン（替え芯、赤）	2	32.40	65
シャープペン替え芯	7	154.44	1,081
蛍光ペンカートリッジ（2個入）	44	60.48	2,661
油性マーカー（黒・赤）	5	105.84	529
油性マーカー（黒、細）	3	84.24	253
ホワイトボード用マーカー（赤）	2	90.72	181
ホワイトボード用マーカー詰め替えインク（黒・赤・青）	13	111.24	1,446
シャチハタネーム補充インク	4	257.04	1,028
補充インキ 赤 20ml	1	410.4	410
インクカートリッジ（マゼンダ・シアン）	4	1,155.6	4,622
インクカートリッジ（ブラ）	7	1,272.24	8,906
テプラ カートリッジ12mm（白）	4	734.40	2,938
テプラ カートリッジマグネット18mm（黄）	1	1,096.2	1,096
ラミネートインデックス 1冊160片入り（赤・青）	6	151.3	908
トナーカートリッジ（マゼンダ・シアン・イエロー）	4	33,976.8	135,907
トナーカートリッジ（ブラック）	1	26,892	26,892
消しゴム	10	42.12	421
ダブルクリップ（小） 1箱10個入り	2	66.96	134
はかどりラベル 1冊100枚入り	9	2,948.4	26,536
布テープ	1	345.6	346
エアダスター	2	772.00	1,544
ラミネートフィルム（A4）	1	1,161	1,161
ラミネートフィルム（A3）	1	2,343	2,343
ラミネートフィルム（B4）	1	1,836	1,836
指サック	3	120.96	363
小 計			237,471

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	163	330	53,790
乾電池（単1）2個入り	2	408.24	816
乾電池（単2）2個入り	1	336.00	336
乾電池（単3）2個入り	1	238.00	238
小 計			55,180

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	762	137	104,394
石けん	172	4.3	740
クレンザー 1箱24本入り	61	92	5,612
食器用洗剤 1箱24本入り	63	136	8,568
たわし	15	77	1,155
ステンたわし	17	165	2,805
トイレブラシ	20	120	2,400
傘袋 1袋200枚入り	5	548	2,740
テトロンラージ	4	338	1,352
洗濯洗剤	5	259	1,295
デッキブラシ	7	355	2,485
小 計			133,546

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）	57	334.8	19,084
年パス用台紙（500枚入）	16	1,822.5	29,160
純正インクボトル（ブラック）	1	2,484	2,484
純正インクボトル（C・M・Y）	3	1,188	3,564
FINEカートリッジ（ブラック）	2	2,322	4,644
FINEカートリッジ（3色カラー）	3	2,840	8,520
サーマルロールペーパー（20巻入）	1	6,048	6,048
コピー用紙 A4	15	1,512	22,680
コピー用紙 A3	1	1,890	1,890
コピー用紙 B4	1	2,322	2,322
タックインデックス 中・青	1	942.84	943
タックインデックス 中・赤	1	667.44	667
付箋紙 75×25	1	704.16	704
両面テープ（強力）10巻入	1	3,861	3,861
カッターナイフ	3	156.6	470
フラットファイル 10冊入	1	291.6	292
キャノン トナーカートリッジ（ブラック）	18	908.28	16,349
キャノン トナーカートリッジ	79	1,170.72	92,487
エプソン トナーカートリッジ	29	912.6	26,465
OKI トナーカートリッジ（ブラック）	1	11,718	11,718
OKI トナーカートリッジ	2	12,463.2	24,926
OKI イメージトーム付 トナーカートリッジ	6	12,906	77,436
小 計			356,714

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	98	820.8	80,438
小 計			80,438

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）	2	28,620	57,240
キャノン トナーカートリッジ（ブラック）	4	35,640	142,560
小 計			199,800

貯蔵品 消耗品（動物公園）

単位:円

品 名	数量	単 価	金 額
ポリバッグ70ℓ	8	170	1,360
ポリバッグ90ℓ	2	270	540
トイレマジックリン	18	191	3,438
トイレハイター	14	251	3,514
ラバーカップ	10	972	9,720
亀の子たわし（大）	1	85	85
亀の子たわし（小）	4	50	200
トイレタワシ	24	110	2,640
ラビットクリーナー	2	8,200	16,400
モップ替え糸	24	252	6,048
竹くまで	50	241	12,050
デッキブラシ	10	345	3,450
庭ほうき	15	204	3,060
ネオブルロン	6	653	3,918
自由箸	1	455	455
アロンてみ（大）	2	453	906
トイレトベーパー 1袋×6ロール入り	17	342	5,814
ネオカラーモップ#8	5	535	2,675
ドライワイパー45	4	954	3,816
スクイザーV	4	3,300	13,200
スクイザーR	1	3,370	3,370
ハンドウオッシュ 4L	7	3,618	25,326
ハンドウオッシュケース 700ml	4	468	1,872
ハンドウオッシュケース 350ml	8	410	3,280
コンドルブルーチリT-BL	6	1,225	7,350
エプロンブロック乳白50号・3L	4	478	1,912
マイペット	5	194	970
ガラスマジックリン 350ml 詰め替え	10	208	2,080
カビキラー つけ替え	33	338	11,154
クレンザー	5	95	475
油汚れマジックリン	3	282	846
火バサミ	12	175	2,100
マイペット（4.5ℓボトル業務用）	4	1,167	4,668
ブンチリ	4	1,225	4,900
純正オイル 1ℓ（プロアー用）	13	1,450	18,850
高圧用除電払い首振り	3	2,381	7,143
小 計			189,585

貯蔵品 切手（動物公園）

単位：円

品 名	数 量	単 価	金 額
切手 5円	6	5	30
切手 10円	12	10	120
切手 50円	5	50	250
切手 82円	14	82	1,148
切手 100円	6	100	600
小 計			2,148

公益目的事業貯蔵品合計	1,879,986
-------------	-----------

4 前払費用

9,883,839 円

単位：円

種 別	金 額	備 考
前払保険料	949,403	
リサイクル預託金	207,240	
前払家賃(駐車場)	15,000	
雇用保険	226,704	
確定給付企業年金掛金	8,485,492	
合 計	9,883,839	

5 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	58,709,932	46,303,026	0	0	1,384,533	13,791,439	44,918,493	58,709,932
建物 付属設備	1,061,470	855,973	79,380	0	92,260	218,377	843,093	1,061,470
構築物	2,853,090	1,467,683	0	0	111,945	1,497,352	1,355,738	2,853,090
車両 運搬具	58,436,852	4,122,303	0	0	2,288,332	56,602,881	1,833,971	58,436,852
什器備品	102,954,992	6,763,067	11,232,324	1	3,559,764	86,314,366	14,435,626	100,749,992
合 計	224,016,336	59,512,052	11,311,704	1	7,436,834	158,424,415	63,386,921	221,811,336

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	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	58,933	0	18	26,403	1,342,520	32,530
倉庫	1	H11.3.31	4,500,000	1,300,014	0	20	138,179	3,338,165	1,161,835
プール監視員休憩所	1	H11.3.31	871,500	1	0	7	0	871,499	1
堆肥置倉庫	1	H11.3.31	3,071,000	918,049	0	20	99,317	2,252,268	818,732
宇宿事務所	1	H25.3.31	43,400,582	39,060,527	0	50	868,011	5,208,066	38,192,516
平川動物公園詰所改修	1	H28.3.31	5,491,800	4,965,502	0	22	252,623	778,921	4,712,879
小 計	6		58,709,932	46,303,026	0		1,384,533	13,791,439	44,918,493

建物付属設備

平川動物公園管理棟改修	1	H28.5.1	982,090	855,973	0	15	65,800	191,917	790,173
本部事務所間仕切（壁）	1	H31.3.31	79,380		79,380	3	26,460	26,460	52,920
小 計	1		1,061,470	855,973	79,380		92,260	218,377	843,093

構築物

シャッター設備	1	H12.3.31	400,000	25,459	0	15	5,459	380,000	20,000
動物園駐車場入口案内看板	1	H25.9.19	530,250	195,471	0	10	39,094	373,873	156,377
本部事務所 ^ハ ーテーション	1	H27.3.23	575,000	1	0	3	0	574,999	1
動物園 ^ポ ーター掲示板	1	H28.10.13	1,347,840	1,246,752	0	20	67,392	168,480	1,179,360
小 計	4		2,853,090	1,467,683	0		111,945	1,497,352	1,355,738

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	3,957,252	1
バッテリー車	1	H10.3.31	719,250	1	0	4	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	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	4,732,499	1
軽ダンプ 鹿43あ3778	1	H11.3.31	1,082,760	1	0	4	0	1,082,759	1
クレーン・タンク付 鹿1ぬ8997	1	H11.3.31	7,263,000	1	0	5	0	7,262,999	1
單車	1	H11.3.31	282,750	1	0	3	0	282,749	1
トラック 鹿100さ203	1	H11.3.31	3,966,500	1	0	4	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	823,199	1
軽ダンプ 鹿43う7858	1	H12.3.31	1,102,500	1	0	4	0	1,102,499	1
軽ライトバン車 鹿43か8922	1	H13.3.31	755,600	1	0	5	0	755,599	1
普通車トラック 鹿100さ3350	1	H13.3.31	4,425,428	1	0	4	0	4,425,427	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	当期 償却額	償却 累計額	期末 残存
塵芥車 鹿800さ3141	1	H13. 3. 31	7,028,160	1	0	3	0	7,028,159	1
軽ライトバン 鹿43せ132	1	H16. 5. 25	1,073,895	1	0	5	0	1,073,894	1
軽ダンプ 鹿480あ2189	1	H17. 7. 22	463,250	1	0	4	0	463,249	1
軽ライトバン 鹿480こ957	1	H21. 3. 31	438,870	1	0	4	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	1,196,569	1
軽トラック 鹿480そ5493	1	H24. 3. 31	744,105	1	0	4	0	744,104	1
軽トラック 鹿480そ5494	1	H24. 3. 31	744,105	1	0	4	0	744,104	1
軽ライトバン 鹿480こ2892	1	H24. 7. 1	330,311	1	0	2	0	330,310	1
軽ダンプ 鹿480た6952	1	H24. 12. 25	1,022,990	1	0	4	0	1,022,989	1
軽トラック 鹿480ち9491	1	H25. 10. 31	748,270	1	0	4	0	748,269	1
軽ライトバン 鹿480つ3556	1	H26. 3. 1	950,790	1	0	4	0	950,789	1
軽ライトバン 鹿480つ4735	1	H26. 3. 1	950,790	1	0	4	0	950,789	1
軽ダンプ 鹿480て9400	1	H27. 2. 19	1,203,220	1	0	4	0	1,203,219	1
軽ダンプ 鹿480な2653	1	H28. 1. 26	1,203,460	263,256	0	4	263,255	1,203,459	1
軽ライトバン 鹿480な7246	1	H28. 5. 13	1,011,600	273,975	0	4	136,988	874,613	136,987
軽ライトバン 鹿480な7247	1	H28. 5. 27	1,011,600	273,975	0	4	136,988	874,613	136,987
原付バイク(4台)	4	H28. 6. 11	573,395	191,131	0	3	191,131	573,395	0
塵芥車 鹿800す7956	1	H29. 3. 31	6,511,180	3,119,941	0	4	1,559,970	4,951,209	1,559,971
小 計	33		58,436,852	4,122,303	0		2,288,332	56,602,881	1,833,971

什器備品

自走ロータリーモア	1	H4. 4. 19	370,800	1	0	5	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	751,899	1
アプローチモア	1	H8. 3. 31	463,500	1	0	5	0	463,499	1
発電機兼用溶接機	1	H8. 3. 31	288,200	1	0	5	0	288,199	1
3連アプローチモア	1	H9. 3. 27	1,884,900	1	0	5	0	1,884,899	1
エアレーション機	1	H9. 3. 27	1,236,000	1	0	5	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	2,533,799	1
目土散布機	1	H9. 3. 31	1,277,200	1	0	5	0	1,277,199	1
セット動噴	1	H9. 5. 29	462,000	1	0	5	0	461,999	1
トラクター	1	H9. 6. 30	3,802,050	1	0	8	0	3,802,049	1
セット動噴	1	H9. 7. 31	237,300	1	0	5	0	237,299	1
播種機	1	H9. 11. 13	374,850	1	0	5	0	374,849	1
芝生サッチ取機	1	H10. 2. 25	332,850	1	0	5	0	332,849	1
芝生エッジカット機	1	H10. 2. 25	312,375	1	0	5	0	312,374	1
芝切機	1	H10. 3. 20	567,000	1	0	5	0	566,999	1
高圧洗浄機	1	H10. 3. 31	451,500	1	0	5	0	451,499	1
カッティングマシン	1	H10. 3. 31	722,610	1	0	5	0	722,609	1
大型自走ローラ	1	H10. 3. 31	606,375	1	0	5	0	606,374	1
防音型高速洗浄機	1	H10. 3. 31	567,000	1	0	5	0	566,999	1
エアレーション機	1	H10. 3. 31	2,205,000	1	△ 1	5	0	0	0
グラント整地機	1	H10. 3. 31	834,750	1	0	5	0	834,749	1
管理機	1	H10. 3. 31	342,300	1	0	5	0	342,299	1
セット動噴	1	H10. 3. 31	210,115	1	0	5	0	210,114	1
金庫	1	H10. 5. 27	330,750	36,914	0	20	4,024	297,860	32,890

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	当期償却額	償却累計額	期末残存
空気式土壌改良機	1	H10. 6. 24	458, 850	1	0	5	0	458, 849	1
スポーツトラクター	1	H10. 9. 7	5, 071, 500	1	0	8	0	5, 071, 499	1
高圧洗浄機	1	H11. 3. 31	354, 585	1	0	5	0	354, 584	1
技光機対発電機	1	H11. 3. 31	848, 820	1	0	5	0	848, 819	1
発電機	1	H11. 3. 31	228, 690	1	0	5	0	228, 689	1
高圧洗浄機	1	H11. 3. 31	354, 585	1	0	5	0	354, 584	1
エアレーション	1	H11. 3. 31	1, 206, 450	1	0	5	0	1, 206, 449	1
草刈機	1	H11. 3. 31	803, 250	1	0	5	0	803, 249	1
シーパー	1	H11. 3. 31	374, 850	1	0	4	0	374, 849	1
芝刈機替刃ユニット	1	H11. 3. 31	472, 500	1	0	5	0	472, 499	1
整地機	1	H11. 3. 31	261, 450	1	0	5	0	261, 449	1
肥料散布機	1	H11. 3. 31	240, 450	1	0	5	0	240, 449	1
グラント整地ブラシ	1	H11. 3. 31	219, 450	1	0	5	0	219, 449	1
ハシゴリフト	1	H11. 3. 31	687, 750	1	0	4	0	687, 749	1
転圧ローラ	1	H11. 3. 31	575, 400	1	0	5	0	575, 399	1
発電機（動力）	1	H12. 3. 31	1, 029, 000	1	0	5	0	1, 028, 999	1
技光機	1	H12. 3. 31	850, 500	1	0	5	0	850, 499	1
発電機(ヴェルダン付)	1	H12. 3. 31	228, 690	1	0	5	0	228, 689	1
アンプ	1	H12. 3. 31	546, 000	1	0	5	0	545, 999	1
金庫	1	H12. 3. 31	202, 650	25, 384	0	20	2, 767	180, 033	22, 617
水中清掃機	1	H12. 3. 31	425, 250	1	0	6	0	425, 249	1
フロア清掃機	1	H12. 3. 31	871, 500	1	0	5	0	871, 499	1
タイヤシャベル	1	H12. 3. 31	3, 370, 500	1	0	5	0	3, 370, 499	1
目土散布機	1	H12. 3. 31	2, 730, 000	1	0	5	0	2, 729, 999	1
スィーパー	1	H12. 3. 31	4, 095, 000	1	0	5	0	4, 094, 999	1
深耕ロータリー	1	H12. 3. 31	609, 000	1	0	5	0	608, 999	1
高圧洗浄機	1	H12. 3. 31	354, 900	1	0	5	0	354, 899	1
反転機	1	H12. 3. 31	441, 000	1	0	5	0	440, 999	1
技光機	1	H12. 3. 31	850, 500	1	0	5	0	850, 499	1
技光機	1	H12. 3. 31	850, 500	1	0	5	0	850, 499	1
乗用芝刈機	1	H12. 3. 31	1, 467, 900	1	0	5	0	1, 467, 899	1
乗用芝刈機	1	H12. 3. 31	1, 467, 900	1	0	5	0	1, 467, 899	1
肥料攪拌機	1	H12. 3. 31	735, 000	1	0	5	0	734, 999	1
コンプレッサー	1	H12. 3. 31	280, 000	1	0	5	0	279, 999	1
バックホウ	1	H12. 3. 31	2, 677, 500	1	0	5	0	2, 677, 499	1
応接セット	1	H13. 3. 5	180, 548	1	0	5	0	180, 547	1
GWトラクター	1	H13. 3. 31	4, 590, 600	1	0	8	0	4, 590, 599	1
トラクタアブリカクローラ	1	H13. 3. 31	1, 048, 950	1	0	8	0	1, 048, 949	1
乗用芝刈機	1	H13. 3. 31	2, 205, 000	1	0	5	0	2, 204, 999	1
除草ロータリー	1	H14. 8. 23	430, 500	1	0	5	0	430, 499	1
バーチカルモア	1	H14. 8. 23	766, 500	1	0	5	0	766, 499	1
トラクター	1	H14. 8. 23	2, 058, 000	20, 580	0	8	20, 579	2, 057, 999	1
乗用芝刈機	1	H16. 5. 25	1, 315, 600	1	0	5	0	1, 315, 599	1
乗用芝刈機	1	H16. 5. 25	1, 315, 600	1	0	5	0	1, 315, 599	1
ディーモア	1	H16. 12. 25	389, 550	1	0	5	0	389, 549	1
ターフドレイナ	1	H17. 7. 22	366, 030	1	0	5	0	366, 029	1
リールモア 3 連	1	H18. 3. 31	1, 312, 500	1	0	4	0	1, 312, 499	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	当期償却額	償却累計額	期末残存
乗用芝刈機	1	H23. 12. 1	1,701,000	100,448	0	7	100,447	1,700,999	1
乗用芝刈機	1	H24. 6. 3	1,701,000	156,568	0	7	156,567	1,700,999	1
乗用芝刈機	1	H25. 7. 11	1,701,000	323,906	0	7	162,440	1,539,534	161,466
ホワイトタイガー着ぐるみ	1	H25. 8. 9	619,500	1	0	5	0	619,499	1
パイプファインタインシーダー	1	H26. 9. 30	1,855,548	562,728	0	7	187,951	1,480,771	374,777
公益法人会計システム	1	H27. 3. 5	1,573,668	328,582	0	5	164,291	1,409,377	164,291
乗用3連アブローチモア	1	H28. 3. 28	2,268,000	1,087,068	0	7	310,901	1,491,833	776,167
ロッカー	1	H28. 5. 13	272,808	210,310	0	15	27,971	90,469	182,339
机・椅子・書庫・ロッカー	1	H28. 5. 25	165,823	55,273	0	3	55,273	165,823	0
パソコン	4	H28. 5. 31	543,024	181,008	0	3	181,008	543,024	0
動噴噴霧器	1	H28. 5. 31	215,136	116,997	0	7	33,461	131,600	83,536
応接セット	1	H28. 6. 1	195,264	65,088	0	3	65,088	195,264	0
洗濯機・乾燥機	3	H28. 6. 17	424,440	141,480	0	3	141,480	424,440	0
硬貨選別機	1	H28. 8. 3	299,160	131,630	0	5	52,652	220,182	78,978
テント	1	H28. 12. 22	167,400	55,800	0	3	55,800	167,400	0
タンクキャリア動噴	1	H29. 1. 20	124,200	41,400	0	3	41,400	124,200	0
遠心機	1	H29. 3. 9	246,240	123,120	0	8	30,780	153,900	92,340
ブルーレイレコーダー	1	H29. 3. 11	159,840	53,280	0	3	53,280	159,840	0
保育器	1	H29. 3. 11	137,160	45,720	0	3	45,720	137,160	0
冷蔵庫	1	H29. 3. 11	134,784	44,928	0	3	44,928	134,784	0
携帯心電計	1	H29. 3. 31	158,760	52,920	0	3	52,920	158,760	0
孵卵機	1	H29. 3. 31	129,600	43,200	0	3	43,200	129,600	0
テント	3	H29. 3. 31	460,080	153,360	0	3	153,360	460,080	0
エアレーション芝管理機	1	H29. 12. 1	2,311,200	2,090,866	0	7	597,988	818,322	1,492,878
テント	2	H29. 12. 15	363,420	242,280	0	3	121,140	242,280	121,140
お正月パネル	1	H29. 12. 15	127,440	84,960	0	3	42,480	84,960	42,480
ベンチ	2	H30. 3. 15	280,800	187,200	0	3	93,600	187,200	93,600
テント	1	H30. 8. 31	120,960	0	120,960	3	40,320	40,320	80,640
トラクター(24～25馬力)	1	H31. 3. 26	1,836,000	0	1,836,000	7	43,758	43,758	1,792,242
トラクター(30～33馬力)	1	H31. 3. 26	4,579,200	0	4,579,200	7	109,138	109,138	4,470,062
錦江湾公園資材倉庫(物置)	1	H31. 3. 31	223,884	0	223,884	17	2,202	2,202	221,682
ロータリー芝刈機	1	H31. 3. 12	3,780,000	0	3,780,000	7	90,090	90,090	3,689,910
自走ロータリーモア	1	H31. 3. 31	183,600	0	183,600	3	61,200	61,200	122,400
テント	3	H31. 3. 31	508,680	0	508,680	3	169,560	169,560	339,120
小計	107		102,954,992	6,763,067	11,232,323	－	3,559,764	86,314,366	14,435,626
合計	151		224,016,336	59,512,052	11,311,703	－	7,436,834	158,424,415	63,386,921

7 未払金 104,308,992 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	17,151,597
手当	2,009,854
貸金	15,141,743
退職給付	3,511,739
退職金	3,511,739
消費税	12,099,305
公租公課	12,099,305
電気、水道代	11,577,415
光熱水費	11,577,415

種 別	金 額
業者分	59,968,936
有限会社 マサル商会	10,195,200
株式会社 南日本新聞開発センター	3,463,063
株式会社 谷吉造園土木	3,152,473
大成ビルサービス 株式会社	1,899,000
平川ユーカリ栽培組合	1,701,552
株式会社 アリマコーポレーション	1,695,600
株式会社 KCR	1,620,000
(有)ユルキ建設	1,453,617
株式会社 サニタリー	1,376,176
有限会社 湧上事務器	1,293,111
有)吉高設備工業	1,243,285
株式会社 デイライトサービス	1,207,224
岡崎興産株式会社	1,199,179
かごしま森林組合	1,177,848

種 別	金 額
株式会社 きたやま	1,105,953
株式会社 コアラ・ユーカリ園	1,010,498
種子島森林組合	1,007,220
株式会社 迫田建設	917,632
吉田造園工務 株式会社	909,000
株)山理建設	825,787
上村石油ガス 株式会社	626,780
山田産業 有限会社 谷山営業所	568,458
南国総合サービス 株式会社	560,520
株式会社 三商 福岡営業所	552,636
株式会社 南日本新聞開発センター	537,300
株式会社 巴商会	508,680
有限会社 吉松テント	508,680
他151件	17,652,464

8 退職給付引当金 36,796,913 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期 末 残 高
36,325,771	5,003,823	4,532,681	36,796,913

財産目録

収益事業会計の部

収益事業会計財産目録

平成31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			7,584,463
普通預金			39,433,661
	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	39,190,548
	鹿児島銀行伊敷支店	運転資金として	243,113
定期預金			67,248,065
	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	6,930,125
	鹿児島相互信用金庫本店	運転資金として	60,317,940
未収金		受取利息収入	2,621,027
商品		年度末商品在庫等	9,252,854
貯蔵品		年度末備品、印刷物等	440,721
前払費用		前払保険料等	832,543
他会計貸付金	公益目的事業会計		32,027
流動資産合計			127,445,361
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	518,551
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		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	10,160,342
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		10,160,342
特定資産合計			10,678,893
(2) その他固定資産			
建物	売店	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。	23,324,061
建物付属設備	事務局間仕切		31,752
構築物	売店設備		181,088
車両運搬具	車両		2
什器備品	売店等什器、会計ソフト等		2,246,074
その他固定資産合計			25,782,977
固定資産合計			36,461,870
資産合計			163,907,231

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			14,318,289
未払金			11,194,467
	賃金等	3月賃金等支払	2,773,673
	退職給付		3,547,639
	消費税		1,748,387
	電気、水道代		1,388,487
	業者未払分	収益事業に供する業者未払い分	1,736,281
未払費用		雇用保険・労災保険	37,581
未払法人税等			91,377
預り金			617,360
	社会保険料		377,728
	所得税		71,132
	住民税		168,500
他会計借入金	公益目的事業会計等		7,041,994
流動負債合計			33,301,068
2 固定負債			
退職給付引当金			518,551
固定負債合計			518,551
負債合計			33,819,619
正味財産			130,087,612

財産目録明細

1 現金預金 124,945,082円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	13,979	
売店売上金	5,037,984	
釣銭準備金	2,532,500	
現金 合計	7,584,463	
流動資産 普通預金	36,534,324	鹿児島銀行谷山支店
〃	1,847,639	〃
〃	808,585	〃
〃	243,113	〃 伊敷支店
流動資産普通預金 計	39,433,661	
退職給付引当資産 普通預金	518,551	鹿児島銀行谷山支店
減価償却引当金資産 普通預金	2,316,073	〃
〃	7,844,269	〃
特定資産普通預金 計	10,678,893	
普通預金 合計	50,112,554	
流動資産 定期預金	6,930,125	鹿児島銀行谷山支店
〃 定期預金	10,317,940	鹿児島相互信用金庫本店
〃 定期預金	50,000,000	〃
流動資産定期預金 計	67,248,065	
定期預金 合計	67,248,065	
合 計	124,945,082	

2 未 収 金 2,621,027円

単位：円

種 別	金 額	備 考
受取利息収入	10,317	
委託売上	2,604,710	
よかセンター助成金	6,000	
合 計	2,621,027	

3 商 品

9,252,854 円

単位：円

項 目	金 額
動物公園売店	6,941,077
健康の森公園売店	865,325
錦江湾公園売店	130,949
八重山公園売店	85,137
動物公園食堂	633,237
小 計	8,655,725

収益消耗品

品 名	数量	単価	金額
オジナル単穴平袋(小)	17,100	2.268	38,783
オジナル単穴平袋(中)	8,200	3.186	26,125
オジナル単穴平袋(大)	11,100	3.7152	41,239
オジナル単穴平袋(特大)	22,200	3.834	85,115
オジナル単穴新平袋(大)	10,300	5.4	55,620
オジナル単穴み付袋(小)	16,700	4.482	74,849
オジナル単穴み付袋(大)	16,900	7.1928	121,558
オジナル単穴新み付袋(特大)	1,000	5.4	5,400
エロンブロック 25号	3,200	0.648	2,074
エロンブロック 30号	8,500	0.9936	8,446
エロンブロック 35号	13,800	1.2744	17,587
エロンブロック 40号	1,600	1.9224	3,076
タフバッグ60号(100枚入)	200	12.6144	2,523
プラスチックLL-W45(100枚入り)	2,600	2.43	6,318
プラスチックSS-W25(100枚入り)	34,100	0.648	22,097
イージーハック No.60E	200	6.8	1,360
トクダネハック LL45	100	2.538	254
トクダネハック L40	4,000	1.922	7,688

品 名	数量	単価	金額
カモメキャリーバックU-30	4,300	0.5	2,150
カモメキャリーバックU-50	3,000	0.15	450
L-規格袋9号	4,500	0.799	3,596
OK袋13号	3,800	1.89	7,182
タフバック一升瓶用(100枚入)	10,000	3.24	32,400
クッキンシート業務用 33cm×30m	8	453.6	3,629
三菱ホイル	24	77.76	1,866
プラスチックロープ 100枚入	13	388.8	5,054
まいどテープ	6	166.32	998
クレラップ	3	205	615
日立ラップ	12	97.2	1,166
キッチンクリーナー(スポンジ)	28	78	2,184
ルースター(アルミスポンジ)	24	200	4,800
ジョイ	29	147.96	4,291
マレモン 800ml	9	324	2,916
キッチンクレンザー 400g	9	84	756
キッチンハイター	12	247	2,964
小 計			597,129

4 貯蔵品

440,721 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)	100	307.8	30,780
白タオル160匁	276	21.06	5,813
ゴミ袋 70L(10枚)	214	137.16	29,352
マジックリン 500ml	14	244.08	3,417
マイペット 4.5L	1	1,123	1,123
マイペット 500ml	10	209	2,090
キンチョール	6	455	2,730
ごきぶりホエイ(2P)	8	567	4,536
アリの巣コロリ(2セット)	8	390	3,120
アルタンNAハントソーブ 5kg	4	3,456	13,824
ハエトリ棒	3	498	1,494
コピー用紙 A4	11	1,512	16,632
コピー用紙 B4	7	2,322	16,254
コピー用紙 A3	5	3,780	18,900
ラミネートフィルム A3(100枚入)	1	2,451.6	2,452
ラミネートフィルム A4(100枚入)	3	1,717.2	5,152
ラミネートフィルム B5(100枚入)	2	1,263.6	2,527
ペン修正液	4	210.6	842
修正テープ	4	291.6	1,166
ボールペン 0.7	30	47.25	1,418
蛍光ペン	39	53.16	2,073
油性マーカー	8	105.84	847
ポストイット強粘着 75×100	2	254	508

品 名	数量	単価	金額
ポストイット強粘着 75×127	2	291	582
ポストイット強粘着 75×25	2	330	660
ポストイット再生紙 75×12.5	1	415	415
粘着マグネット	2	456.84	914
液のり	5	118.8	594
セロハンテープ	19	70.2	1,334
布テープ	12	345.6	4,147
ゼスアイ両面テープ 610 50mm×15m	17	540	9,180
両面テープ NWBB-15	9	315.9	2,843
超強力両面テープ	2	270	540
夜間金庫入金帳	8	5,400	43,200
小 計			231,459

貯蔵品 印刷物

単位：円

品 名	数量	単価	金額
納品書	190	642.6	122,094
領収書	107	472.5	50,558
小 計			172,652

収益事業貯蔵品合計	404,111
本部貯蔵品按分額(消耗品)	32,818
本部貯蔵品按分額(印刷物)	3,792
合 計	440,721

5 前払費用

832,543 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	21,150	
売店営業申請手数料	81,695	
雇用保険、労災保険	10,236	
確定給付企業年金掛金	703,242	
合 計	832,543	

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	24,642,715	0	0	1,318,654	11,723,384	23,324,061	35,047,445
建物 付属設備	47,628	0	47,628	0	15,876	15,876	31,752	47,628
構築物	3,872,440	208,866	0	0	27,778	3,691,352	181,088	3,872,440
車両 運搬具	1,214,112	2	0	0	0	1,214,110	2	1,214,112
什器備品	14,801,006	1,561,179	1,638,660	1	953,764	12,189,532	2,246,074	14,435,606
合 計	54,982,631	26,412,762	1,686,288	1	2,316,072	28,834,254	25,782,977	54,617,231

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	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	610,313	0	22	120,987	6,823,674	489,326
象舎前売店	1	H23.7.28	9,723,525	8,082,675	0	41	243,089	1,883,939	7,839,586
移動売店	1	H28.2.12	3,792,450	3,356,950	0	19	201,000	636,500	3,155,950
ゲート売店増築	1	H28.2.12	12,620,070	11,170,867	0	19	668,863	2,118,066	10,502,004
動物園コインロッカー置場設置	1	H28.3.31	1,598,400	1,421,910	0	19	84,715	261,205	1,337,195
小 計	5		35,047,445	24,642,715	0		1,318,654	11,723,384	23,324,061

建物付属設備

本部事務所間仕切（壁）	1	H31.3.31	47,628		47,628	3	15,876	15,876	31,752
小 計	1		47,628	0	47,628		15,876	15,876	31,752

構築物

遊園地カウンター	1	S62.5.25	198,000	1	0	3	0	197,999	1
土間	1	H4.4.1	155,530	1	0	15	0	155,529	1
カウンター	1	H4.4.1	450,000	1	0	3	0	449,999	1
電気工事	1	H4.4.1	1,026,910	1	0	6	0	1,026,909	1
電照看板	1	H4.4.1	488,000	1	0	10	0	487,999	1
給排水工事	1	H4.4.1	412,000	1	0	15	0	411,999	1
電照看板	1	H5.7.23	356,000	1	0	10	0	355,999	1
食堂厨房トイレ改修工事	1	H24.12.29	441,000	208,858	0	15	27,778	259,920	181,080
本部事務所パーテーション	1	H27.3.23	345,000	1	0	3	0	344,999	1
小 計	9		3,872,440	208,866	0		27,778	3,691,352	181,088

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	263,321	1
軽ライトバン 鹿480つ331	1	H25.10.31	950,790	1	0	4	0	950,789	1
小 計	2		1,214,112	2	0		0	1,214,110	2

什器備品

金庫	1	S56.2.25	158,200	1	0	20	0	158,199	1
ヨド物置	1	S59.11.24	107,200	1	0	7	0	107,199	1
ヨド物置	1	S59.12.14	125,000	1	0	7	0	124,999	1
ヨド物置	1	S60.7.25	167,000	1	0	7	0	166,999	1
硬貨計算機	1	S60.11.25	240,000	1	0	5	0	239,999	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	当期償却額	償却累計額	期末残存
ヨド物置	1	S62. 12. 28	90, 000	1	0	7	0	89, 999	1
電気グリル	1	S62. 12. 31	135, 000	1	0	8	0	134, 999	1
フライヤー	1	H5. 7. 31	329, 000	1	0	8	0	328, 999	1
コールドテーブル	1	H5. 7. 31	222, 000	1	0	6	0	221, 999	1
コールドテーブル	1	H6. 7. 25	295, 000	1	0	6	0	294, 999	1
コールドテーブル	1	H6. 7. 25	250, 000	1	0	6	0	249, 999	1
スーパーケトル	1	H8. 4. 11	242, 050	1	0	5	0	242, 049	1
冷凍ショーケース	1	H8. 8. 2	380, 000	1	0	6	0	379, 999	1
イベントショップ（屋台）	1	H8. 10. 8	252, 940	1	0	8	0	252, 939	1
飲食SHOPワゴン	1	H9. 3. 31	920, 820	1	0	8	0	920, 819	1
雑貨SHOPワゴン	1	H9. 3. 31	881, 680	1	0	8	0	881, 679	1
冷凍庫	1	H11. 3. 31	346, 500	1	0	6	0	346, 499	1
エアコン	1	H12. 9. 21	336, 000	1	0	6	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	226, 274	1
応接セット	1	H13. 3. 5	108, 329	1	0	5	0	108, 328	1
綿菓子機ガス	1	H13. 8. 22	473, 550	1	0	6	0	473, 549	1
冷凍庫	1	H13. 9. 25	203, 700	1	0	6	0	203, 699	1
綿菓子機	1	H14. 3. 9	388, 500	1	0	6	0	388, 499	1
給茶器	1	H15. 11. 21	341, 250	1	0	5	0	341, 249	1
カウンター	1	H16. 10. 10	304, 620	1	0	5	0	304, 619	1
陳列台	1	H16. 10. 10	491, 881	9, 837	0	8	4, 919	486, 963	4, 918
硬貨選別機	1	H16. 10. 10	365, 400	1	△ 1	5	0	0	0
炊飯器	1	H24. 3. 31	343, 350	1	0	6	0	343, 349	1
冷蔵庫	1	H24. 3. 31	304, 500	1	0	6	0	304, 499	1
電気フライヤー	1	H24. 12. 20	430, 500	85, 048	0	8	42, 651	388, 103	42, 397
ホワイトタイガー着ぐるみ	1	H25. 8. 9	619, 500	1	0	5	0	619, 499	1
公益法人会計システム	1	H27. 3. 5	944, 201	197, 149	0	5	98, 575	845, 627	98, 574
POSレジ増設	1	H28. 2. 12	804, 600	270, 346	0	5	108, 138	642, 392	162, 208
電気フライヤー	1	H28. 5. 13	264, 600	152, 971	0	8	38, 243	149, 872	114, 728
ショーケース冷蔵庫	1	H29. 9. 19	248, 400	200, 148	0	6	66, 649	114, 901	133, 499
冷凍庫	1	H29. 9. 26	233, 280	187, 965	0	6	62, 592	107, 907	125, 373
チェストフリーザー	1	H29. 11. 15	118, 800	79, 200	0	3	39, 600	79, 200	39, 600
コールドテーブル	1	H30. 3. 6	216, 000	210, 006	0	6	69, 932	75, 926	140, 074
電子レンジ	2	H30. 3. 15	252, 720	168, 480	0	3	84, 240	168, 480	84, 240
ティーサーバー	1	H30. 4. 27	298, 620	0	298, 620	6	99, 440	99, 440	199, 180
電子レンジ	2	H30. 5. 2	252, 720	0	252, 720	3	84, 240	84, 240	168, 480
電子レンジ	1	H30. 5. 21	126, 360	0	126, 360	3	42, 120	42, 120	84, 240
チェストストッカー	1	H30. 9. 26	178, 200	0	178, 200	3	59, 400	59, 400	118, 800
製氷機	1	H31. 3. 31	248, 400	0	248, 400	6	6, 893	6, 893	241, 507
象舎前売店物置	1	H31. 3. 27	408, 000	0	408, 000	17	4, 012	4, 012	403, 988
電子レンジ	1	H31. 3. 31	126, 360	0	126, 360	3	42, 120	42, 120	84, 240
小計	40		14, 801, 006	1, 561, 179	1, 638, 659	－	953, 764	12, 189, 532	2, 246, 074
合計	56		54, 982, 631	26, 412, 762	1, 686, 287	－	2, 316, 072	28, 834, 254	25, 782, 977

8 買掛金 14,318,289 円

(1) 売店商品、材料買掛金

単位：円

仕 入 先	金 額
コカ・コーラ ボトラーズジャパン株式会社	2,194,612
株式会社 キュート販売	1,314,878
有限会社 KM企画	791,350
株式会社 トーホーフードサービス	760,356
株式会社テイクオフ	679,551
尾家産業株式会社	604,756
株式会社 エスティー	503,908
株式会社 ウエルネス阪神	477,576
ユーシーシーフーズ株式会社	446,490
ヤエックス株式会社	366,416
株式会社木村	324,015
カロラータ株式会社	317,822
株式会社 高岡屋	315,070
株式会社 AQUA	294,450
太洋産業貿易 株式会社	289,908

仕 入 先	金 額
株式会社 エビス屋	231,840
有限会社 ビッグウッド	216,564
有限会社 サコウ産業	198,046
有限会社 ふるさと通信	189,821
南九州ベンディングサービス 株式会社	170,911
株式会社 薩摩ほがや	154,045
株式会社 オークコーポレーション	151,372
株式会社 コピオン	143,723
株式会社 栄商	135,855
株式会社 佐々木商店	120,075
ワールドサンフーズ 株式会社	114,757
株式会社 タケシタフーズ	109,488
他27件	986,653
小 計	12,604,308

(2) 食堂材料買掛金

仕 入 先	金 額
ユーシーシーフーズ株式会社	817,338
株式会社 南給	337,016
尾家産業株式会社	141,860
西一男鮮魚店	136,850
日本食研 株式会社	122,560
他7件	158,357
小 計	1,713,981

9 未払金 11,194,467 円

単位：円

種 別	金 額
賃金等	2,773,673
手当	426,717
賃金	2,346,956
退職給付	3,547,639
退職金	3,547,639
消費税	1,748,387
公租公課	1,748,387
電気、水道代	1,388,487
光熱水費	1,388,487

種 別	金 額
業者分	1,736,281
株式会社 きたやま	408,000
北沢産業 株式会社 鹿児島営業所	374,760
三菱UFJリース株式会社	229,824
(有)まつむら	186,933
音伍繊維工業 株式会社 鹿児島支店	174,960
株式会社 南日本新聞開発センター	99,900
株式会社 岩崎自動車钣金塗装	89,662
他10件	172,242

10 未払法人税等 91,377 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期 末 残 高
91,377	71,000	71,000	91,377

11 退職給付引当金 518,551 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期 末 残 高
3,066,190	1,000,000	3,547,639	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)
		㉞期首棚	㉟仕 入	㊱期末棚	計 ㉞+㉟-㊱		
動物公園	179,105,872	4,758,950	101,534,223	7,538,206	98,754,967	80,350,905	44.86%
健康の森公園	36,855,501	1,087,539	23,326,617	865,325	23,548,831	13,306,670	36.10%
錦江湾公園	5,786,690	126,463	3,420,324	130,949	3,415,838	2,370,852	40.97%
中央公園	5,989,280	0	4,118,673	0	4,118,673	1,870,607	31.23%
八重山公園	1,403,650	84,208	908,613	85,137	907,684	495,966	35.33%
小 計	229,140,993	6,057,160	133,308,450	8,619,617	130,745,993	98,395,000	42.94%

食 堂							
食堂	27,287,040	561,718	12,661,948	633,237	12,590,429	14,696,611	53.86%

合 計	256,428,033	6,618,878	145,970,398	9,252,854	143,336,422	113,091,611	44.10%
-----	-------------	-----------	-------------	-----------	-------------	-------------	--------

財産目録

法人会計の部

法人会計財産目録
平成31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	2,348,100
未収金			232,667
貯蔵品	本部按分		10,916
前払費用	確定給付企業年金掛金		351,568
他会計貸付金	収益事業会計		100,285
流動資産合計			3,043,536
2 固定資産			
(1) 特定資産			
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	770,568
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		770,568
特定資産合計			770,568
(2) その他固定資産			
建物附属設備	事務局間仕切	本部事務局の業務に使用している。	21,168
構築物	事務局間仕切		1
車両運搬具	車両		1
什器備品	会計ソフト等		65,717
その他固定資産合計			86,887
固定資産合計			857,455
資産合計			3,900,991
II 負 債 の 部			
1 流動負債			
未払金			1,024,960
	手当等	3月時間外手当等支払	457,458
	消費税		487,258
	業者未払分	法人会計に供する業者未払い分	80,244
未払費用		雇用保険・労災保険	7,606
預り金			277,217
	社会保険料		207,297
	所得税		30,220
	住民税		39,700
流動負債合計			1,309,783
負債合計			1,309,783
正味財産			2,591,208

財産目録明細

1 現金預金 3,118,668 円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
流動資産 普通預金	2,045,298	鹿児島銀行谷山支店
〃	302,802	〃
流動資産普通預金 計	2,348,100	
減価償却引当金資産 普通預金	76,301	鹿児島銀行谷山支店
〃	694,267	〃
特定資産普通預金 計	770,568	
普通預金 合計	3,118,668	

2 未収金 232,667 円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料	228,667	
よかセンター助成金	4,000	
合 計	232,667	

3 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
建物付属設備	31,752	0	31,752	0	10,584	10,584	21,168	31,752
構築物	230,000	1	0	0	0	229,999	1	230,000
車両運搬具	175,548	1	0	0	0	175,547	1	175,548
什器備品	701,685	131,434	0	0	65,717	635,968	65,717	701,685
合 計	1,138,985	131,436	31,752	0	76,301	1,052,098	86,887	1,138,985

4 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	当期償却額	償却累計額	期末残存
建物付属設備									
本部事務所間仕切（壁）	1	H31.3.31	31,752	0	31,752	3	10,584	10,584	21,168
小 計	1		31,752	0	31,752		10,584	10,584	21,168

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	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	175,547	1
小 計	1		175,548	1	0		0	175,547	1

什器備品

応接セット	1	H13.3.5	72,218	1	0	5	0	72,217	1
公益法人会計システム	1	H27.3.5	629,467	131,433	0	5	65,717	563,751	65,716
小 計	2		701,685	131,434	0	－	65,717	635,968	65,717
			1,138,985	131,436	31,752	－	76,301	1,052,098	86,887

5 未払金 1,024,960 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	457,458
手当	218,278
貸金	239,180
消費税	487,258
公租公課	487,258

種 別	金 額
業者分	80,244
株式会社 はやま	34,020
株式会社 西川海陸輸送 ホテル・レクストン鹿児島	29,500
株式会社NCガイドショップ	12,750
新日本法規出版 株式会社	3,974