

令和元年度

決 算 書 類

公益財団法人鹿児島市公園公社

目 次

令和元年度財務諸表	.....	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
令和元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	.....	39

令和元年度

財 務 諸 表

自 平成31年4月1日
至 令和2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2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	3,179,692	7,729,158	△ 4,549,466
普通預金	118,983,488	244,317,559	△ 125,334,071
定期預金	171,234,894	184,328,478	△ 13,093,584
未収金	19,049,459	35,851,888	△ 16,802,429
商品	12,299,346	9,252,854	3,046,492
貯蔵品	2,586,326	2,331,623	254,703
前払費用	11,838,416	11,067,950	770,466
流動資産合計	339,171,621	494,879,510	△ 155,707,889
2 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	100,186,862	100,201,712	△ 14,850
基本財産合計	100,186,862	100,201,712	△ 14,850
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	39,541,236	37,315,464	2,225,772
減価償却引当資産	68,831,566	65,632,597	3,198,969
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	1,462,000	356,000	1,106,000
特定資産合計	140,014,867	133,484,126	6,530,741
(3) その他固定資産			
建物	64,819,952	68,242,554	△ 3,422,602
建物附属設備	777,293	896,013	△ 118,720
構築物	1,402,257	1,536,827	△ 134,570
車両運搬具	4,955,779	1,833,974	3,121,805
什器備品	20,891,363	16,747,417	4,143,946
その他固定資産合計	92,846,644	89,256,785	3,589,859
固定資産合計	333,048,373	322,942,623	10,105,750
資産合計	672,219,994	817,822,133	△ 145,602,139
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	9,636,759	14,318,289	△ 4,681,530
未払金	106,288,503	116,528,419	△ 10,239,916
未払費用	320,539	334,619	△ 14,080
未払法人税等	154,700	154,700	0
預り金	6,543,871	140,560,169	△ 134,016,298
流動負債合計	122,944,372	271,896,196	△ 148,951,824
2 固定負債			
退職給付引当金	39,541,236	37,315,464	2,225,772
固定負債合計	39,541,236	37,315,464	2,225,772
負債合計	162,485,608	309,211,660	△ 146,726,052
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	101,462,000	100,356,000	1,106,000
指定正味財産合計	101,462,000	100,356,000	1,106,000
(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)	1,462,000	356,000	1,106,000
2 一般正味財産	408,272,386	408,254,473	17,913
(うち基本財産への充当額)	186,862	201,712	△ 14,850
(うち特定資産への充当額)	99,011,631	95,812,662	3,198,969
正味財産合計	509,734,386	508,610,473	1,123,913
負債及び正味財産合計	672,219,994	817,822,133	△ 145,602,139

貸借対照表内訳表

令和2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	16,693	3,162,999	0		3,179,692
普通預金	78,572,555	39,460,983	949,950		118,983,488
定期預金	110,906,637	60,328,257	0		171,234,894
未収金	16,534,374	1,845,420	669,665		19,049,459
商品	0	12,299,346	0		12,299,346
貯蔵品	1,990,360	582,098	13,868		2,586,326
前払費用	10,642,163	806,843	389,410		11,838,416
他会計貸付金	9,487,132	35,509	1,411,770	△ 10,934,411	-
流動資産合計	228,149,914	118,521,455	3,434,663	△ 10,934,411	339,171,621
2 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,186,862	0	0		100,186,862
基本財産合計	100,186,862	0	0		100,186,862
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	38,522,685	1,018,551	0		39,541,236
減価償却引当資産	54,681,841	13,302,858	846,867		68,831,566
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	1,462,000	0	0		1,462,000
特定資産合計	124,846,591	14,321,409	846,867		140,014,867
(3) その他固定資産					
建物	42,814,545	22,005,407	0		64,819,952
建物附属設備	750,833	15,876	10,584		777,293
構築物	1,245,252	157,004	1		1,402,257
車両運搬具	4,955,776	2	1		4,955,779
什器備品	15,769,489	5,121,872	2		20,891,363
その他固定資産合計	65,535,895	27,300,161	10,588		92,846,644
固定資産合計	290,569,348	41,621,570	857,455		333,048,373
資産合計	518,719,262	160,143,025	4,292,118	△ 10,934,411	672,219,994
II 負債の部					
1 流動負債					
買掛金	0	9,636,759	0		9,636,759
未払金	97,276,815	7,743,854	1,267,834		106,288,503
未払費用	311,280	9,259	0		320,539
未払法人税等	63,323	91,377	0		154,700
預り金	5,729,159	567,511	247,201		6,543,871
他会計借入金	35,509	10,898,902	0	△ 10,934,411	-
流動負債合計	103,416,086	28,947,662	1,515,035	△ 10,934,411	122,944,372
2 固定負債					
退職給付引当金	38,522,685	1,018,551	0		39,541,236
固定負債合計	38,522,685	1,018,551	0		39,541,236
負債合計	141,938,771	29,966,213	1,515,035	△ 10,934,411	162,485,608
III 正味財産の部					
1 指定正味財産					
寄付金	101,462,000	0	0		101,462,000
指定正味財産合計	101,462,000	0	0		101,462,000
(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)	1,462,000	0	0		1,462,000
2 一般正味財産					
275,318,491	130,176,812	2,777,083			408,272,386
(うち基本財産への充当額)	186,862	0	0		186,862
(うち特定資産への充当額)	84,861,906	13,302,858	846,867		99,011,631
正味財産合計	376,780,491	130,176,812	2,777,083		509,734,386
負債及び正味財産合計	518,719,262	160,143,025	4,292,118	△ 10,934,411	672,219,994

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	3,621	3,823	△ 202
特定資産受取利息	3,621	3,823	△ 202
営業収益	266,342,844	256,428,033	9,914,811
売店収益	234,991,445	226,319,963	8,671,482
貸出収益	2,599,170	2,821,030	△ 221,860
食堂収益	28,752,229	27,287,040	1,465,189
受託事業収益	1,063,540,950	1,384,852,935	△ 321,311,985
受託事業収益	1,063,540,950	1,384,852,935	△ 321,311,985
雑収益	1,637,240	2,487,640	△ 850,400
受取利息	202,344	236,709	△ 34,365
その他収益	1,434,896	2,250,931	△ 816,035
経常収益計	1,333,209,805	1,645,457,581	△ 312,247,776
(2) 経常費用			
売上原価	147,063,449	143,336,422	3,727,027
売店費	132,480,183	130,174,123	2,306,060
貸出事業費	163,382	45,718	117,664
食堂費	13,551,980	12,474,927	1,077,053
収益消耗品費	867,904	641,654	226,250
事業費	1,156,572,500	1,470,426,139	△ 313,853,639
役員報酬	5,450,944	5,212,489	238,455
報酬手当	349,200	351,000	△ 1,800
給料手当	381,476,908	407,506,281	△ 26,029,373
賃金	168,979,500	158,312,638	10,666,862
退職給付費	17,857,102	18,178,574	△ 321,472
福利厚生費	76,259,586	80,506,276	△ 4,246,690
研修費	3,140,358	2,768,548	371,810
利用促進事業費	12,404,110	12,471,243	△ 67,133
広報宣伝費	27,685,720	30,521,428	△ 2,835,708
交際費	108,608	141,086	△ 32,478
会議費	81,783	145,792	△ 64,009
旅費交通費	1,264,586	1,742,144	△ 477,558
通信運搬費	4,314,150	5,017,957	△ 703,807
減価償却費	13,443,754	9,752,906	3,690,848
消耗備品	4,272,907	3,184,788	1,088,119
消耗品費	19,278,926	21,115,219	△ 1,836,293
資材費	66,483,124	64,952,428	1,530,696
修繕費	24,045,644	259,261,709	△ 235,216,065
図書印刷費	2,831,064	3,242,035	△ 410,971
手数料	3,296,077	4,331,872	△ 1,035,795
燃料費	14,110,065	15,343,760	△ 1,233,695
光熱水費	107,193,720	107,667,257	△ 473,537
賃借料	10,206,873	11,364,875	△ 1,158,002
保険料	4,108,729	4,891,414	△ 782,685
諸謝金	54,481	98,500	△ 44,019
公租公課	61,359,352	57,026,569	4,332,783
負担金	671,640	584,133	87,507
委託料	125,794,720	184,704,335	△ 58,909,615
雑費	48,869	28,883	19,986

科 目	当年度	前年度	増 減
管理費	28,928,895	27,657,626	1,271,269
役員報酬	5,963,058	5,536,579	426,479
報酬手当	403,200	397,800	5,400
給料手当	15,835,202	15,323,197	512,005
退職給付費	465,080	461,946	3,134
福利厚生費	3,589,296	3,638,245	△ 48,949
研修費	1,115	8,245	△ 7,130
交際費	157,940	193,800	△ 35,860
会議費	219,374	104,499	114,875
旅費交通費	45,980	89,410	△ 43,430
通信運搬費	47,931	43,193	4,738
減価償却費	76,299	76,301	△ 2
消耗備品	1,253	0	1,253
消耗品費	27,444	25,799	1,645
修繕費	1,013	878	135
図書印刷費	22,012	26,183	△ 4,171
手数料	2,236	2,029	207
燃料費	1,246	1,579	△ 333
光熱水費	14,423	14,139	284
賃借料	38,349	41,234	△ 2,885
保険料	1,522	2,049	△ 527
公租公課	1,850,525	1,640,881	209,644
負担金	6,121	5,077	1,044
委託料	26,357	24,528	1,829
雑費	131,919	35	131,884
經常費用計	1,332,564,844	1,641,420,187	△ 308,855,343
当期經常増減額	644,961	4,037,394	△ 3,392,433
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
固定資産売却益	191,686	0	191,686
車両運搬具売却益	41,687	0	41,687
什器備品売却益	149,999	0	149,999
前期損益修正益	6	0	6
前期損益修正益	6	0	6
經常外収益計	191,692	0	191,692
(2) 經常外費用			
除却損	818,734	2	818,732
建物除却損	818,732	0	818,732
什器備品除却損	2	2	0
前期損益修正損	6	0	6
前期損益修正損	6	0	6
經常外費用計	818,740	2	818,738
当期經常外増減額	△ 627,048	△ 2	△ 627,046
当期一般正味財産増減額	17,913	4,037,392	△ 4,019,479
一般正味財産期首残高	408,254,473	404,217,081	4,037,392
一般正味財産期末残高	408,272,386	408,254,473	17,913
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	1,106,000	161,000	945,000
受取寄付金	1,106,000	161,000	945,000
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	1,106,000	161,000	945,000
指定正味財産期首残高	100,356,000	100,195,000	161,000
指定正味財産期末残高	101,462,000	100,356,000	1,106,000
III 正味財産期末残高	509,734,386	508,610,473	1,123,913

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	3,621	0	0	3,621
特定資産受取利息	3,621	0	0	3,621
営業収益	0	266,342,844	0	266,342,844
売店収益	0	234,991,445	0	234,991,445
貸出収益	0	2,599,170	0	2,599,170
食堂収益	0	28,752,229	0	28,752,229
受託事業収益	1,039,795,950	0	23,745,000	1,063,540,950
受託事業収益	1,039,795,950	0	23,745,000	1,063,540,950
雑収益	1,340,986	296,254	0	1,637,240
受取利息	144,310	58,034	0	202,344
その他収益	1,196,676	238,220	0	1,434,896
経常収益計	1,042,825,707	266,639,098	23,745,000	1,333,209,805
(2) 経常費用				
売上原価	0	147,063,449	0	147,063,449
売店費	0	132,480,183	0	132,480,183
貸出事業費	0	163,382	0	163,382
食堂費	0	13,551,980	0	13,551,980
収益消耗品費	0	867,904	0	867,904
事業費	1,061,655,822	94,916,678	0	1,156,572,500
役員報酬	5,251,400	199,544	0	5,450,944
報酬手当	316,800	32,400	0	349,200
給料手当	344,128,614	37,348,294	0	381,476,908
賃金	144,511,059	24,468,441	0	168,979,500
退職給付費	16,442,756	1,414,346	0	17,857,102
福利厚生費	67,688,179	8,571,407	0	76,259,586
研修費	3,086,136	54,222	0	3,140,358
利用促進事業費	12,404,110	0	0	12,404,110
広報宣伝費	27,685,720	0	0	27,685,720
交際費	0	108,608	0	108,608
会議費	54,017	27,766	0	81,783
旅費交通費	1,261,853	2,733	0	1,264,586
通信運搬費	4,109,917	204,233	0	4,314,150
減価償却費	10,156,039	3,287,715	0	13,443,754
消耗備品	3,992,574	280,333	0	4,272,907
消耗品費	17,944,248	1,334,678	0	19,278,926
資材費	66,483,124	0	0	66,483,124
修繕費	23,793,987	251,657	0	24,045,644
図書印刷費	2,555,291	275,773	0	2,831,064
手数料	3,171,764	124,313	0	3,296,077
燃料費	14,069,867	40,198	0	14,110,065
光熱水費	101,966,625	5,227,095	0	107,193,720
賃借料	8,203,153	2,003,720	0	10,206,873
保険料	3,966,604	142,125	0	4,108,729
諸謝金	54,481	0	0	54,481
公租公課	53,147,214	8,212,138	0	61,359,352
負担金	554,497	117,143	0	671,640
委託料	124,607,389	1,187,331	0	125,794,720
雑費	48,404	465	0	48,869
管理費	0	0	28,928,895	28,928,895

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	合 計
役員報酬	0	0	5,963,058	5,963,058
報酬手当	0	0	403,200	403,200
給料手当	0	0	15,835,202	15,835,202
退職給付費	0	0	465,080	465,080
福利厚生費	0	0	3,589,296	3,589,296
研修費	0	0	1,115	1,115
交際費	0	0	157,940	157,940
会議費	0	0	219,374	219,374
旅費交通費	0	0	45,980	45,980
通信運搬費	0	0	47,931	47,931
減価償却費	0	0	76,299	76,299
消耗備品	0	0	1,253	1,253
消耗品費	0	0	27,444	27,444
修繕費	0	0	1,013	1,013
図書印刷費	0	0	22,012	22,012
手数料	0	0	2,236	2,236
燃料費	0	0	1,246	1,246
光熱水費	0	0	14,423	14,423
賃借料	0	0	38,349	38,349
保険料	0	0	1,522	1,522
公租公課	0	0	1,850,525	1,850,525
負担金	0	0	6,121	6,121
委託料	0	0	26,357	26,357
雑費	0	0	131,919	131,919
経常費用計	1,061,655,822	241,980,127	28,928,895	1,332,564,844
当期経常増減額	△ 18,830,115	24,658,971	△ 5,183,895	644,961
2 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	191,686	0	0	191,686
車両運搬具売却益	41,687	0	0	41,687
什器備品売却益	149,999	0	0	149,999
前期損益修正益	0	0	6	6
前期損益修正益	0	0	6	6
経常外収益計	191,686	0	6	191,692
(2) 経常外費用				
除却損	818,733	1	0	818,734
建物除却損	818,732	0	0	818,732
什器備品除却損	1	1	0	2
前期損益修正損	0	6	0	6
前期損益修正損	0	6	0	6
経常外費用計	818,733	7	0	818,740
当期経常外増減額	△ 627,047	△ 7	6	△ 627,048
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 19,457,162	24,658,964	△ 5,183,889	17,913
他会計振替額	19,200,000	△ 24,569,764	5,369,764	-
当期一般正味財産増減額	△ 257,162	89,200	185,875	17,913
一般正味財産期首残高	275,575,653	130,087,612	2,591,208	408,254,473
一般正味財産期末残高	275,318,491	130,176,812	2,777,083	408,272,386
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	1,106,000	0	0	1,106,000
受取寄付金	1,106,000	0	0	1,106,000
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	1,106,000	0	0	1,106,000
指定正味財産期首残高	100,356,000	0	0	100,356,000
指定正味財産期末残高	101,462,000	0	0	101,462,000
III 正味財産期末残高	376,780,491	130,176,812	2,777,083	509,734,386

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	100,201,712	0	14,850	100,186,862	
特定資産	退職給付引当資産	36,796,913	5,203,621	3,477,849	38,522,685
	減価償却引当資産	54,701,687	10,156,044	10,175,890	54,681,841
	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	1,106,000	0	1,462,000
	計	122,034,665	16,465,665	13,653,739	124,846,591
合 計	222,236,377	16,465,665	13,668,589	225,033,453	

(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	518,551	500,000	0	1,018,551
減価償却引当資産	10,160,342	3,287,716	145,200	13,302,858
合 計	10,678,893	3,787,716	145,200	14,321,409

(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	770,568	76,299	0	846,867

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	100,186,862	100,000,000	186,862	0
	計	100,186,862	100,000,000	186,862	0
特定 資産	退職給付引当資産	38,522,685	0	0	38,522,685
	減価償却引当資産	54,681,841	0	54,681,841	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	1,462,000	1,462,000	0	0
	計	124,846,591	1,462,000	84,861,906	38,522,685
合 計		225,033,453	101,462,000	85,048,768	38,522,685

(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	1,018,551	0	0	1,018,551
減価償却引当資産	13,302,858	0	13,302,858	0
合計	14,321,409	0	13,302,858	1,018,551

(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	846,867	0	846,867	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	100,186,862	118,800,000	18,613,138

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	12,824,387	42,814,545
建物附属設備	1,061,470	310,637	750,833
構 築 物	2,853,090	1,607,838	1,245,252
車両運搬具	61,666,247	56,710,471	4,955,776
什器備品	101,001,192	85,231,703	15,769,489
合 計	222,220,931	156,685,036	65,535,895

(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	13,042,038	22,005,407
建物附属設備	47,628	31,752	15,876
構 築 物	3,872,440	3,715,436	157,004
車両運搬具	1,214,112	1,214,110	2
什器備品	19,018,506	13,896,634	5,121,872
合 計	59,200,131	31,899,970	27,300,161

(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	21,168	10,584
構 築 物	230,000	229,999	1
車両運搬具	175,548	175,547	1
什器備品	701,685	701,683	2
合 計	1,138,985	1,128,397	10,588

(参考資料)

収支計算書総括表

平成31年4月1日から令和2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	3,621	0	0	3,621
特定資産利息収入	3,621	0	0	3,621
③営業収入	0	266,342,844	0	266,342,844
売店収入	0	234,991,445	0	234,991,445
貸出収入	0	2,599,170	0	2,599,170
食堂収入	0	28,752,229	0	28,752,229
④受託事業収入	1,039,795,950	0	23,745,000	1,063,540,950
受託事業収入	1,039,795,950	0	23,745,000	1,063,540,950
⑤寄付金収入	1,106,000	0	0	1,106,000
寄付金収入	1,106,000	0	0	1,106,000
⑥雑収入	1,340,986	296,254	0	1,637,240
受取利息収入	144,310	58,034	0	202,344
その他収入	1,196,676	238,220	0	1,434,896
⑦前期損益修正益	0	0	6	6
前期損益修正益	0	0	6	6
事業活動収入計	1,043,946,557	266,639,098	23,745,006	1,334,330,661
2 事業活動支出				
①売上原価支出	0	147,063,449	0	147,063,449
売店費支出	0	132,480,183	0	132,480,183
貸出事業費支出	0	163,382	0	163,382
食堂費支出	0	13,551,980	0	13,551,980
収益消耗品費支出	0	867,904	0	867,904
②事業費支出	1,049,774,011	91,128,963	0	1,140,902,974
役員報酬支出	5,251,400	199,544	0	5,450,944
報酬手当支出	316,800	32,400	0	349,200
給料手当支出	344,128,614	37,348,294	0	381,476,908
賃金支出	144,511,059	24,468,441	0	168,979,500
退職給付支出	14,716,984	914,346	0	15,631,330
福利厚生費支出	67,688,179	8,571,407	0	76,259,586
研修費支出	3,086,136	54,222	0	3,140,358
利用促進事業費支出	12,404,110	0	0	12,404,110
広報宣伝費支出	27,685,720	0	0	27,685,720
交際費支出	0	108,608	0	108,608
会議費支出	54,017	27,766	0	81,783
旅費交通費支出	1,261,853	2,733	0	1,264,586
通信運搬費支出	4,109,917	204,233	0	4,314,150
消耗備品支出	3,992,574	280,333	0	4,272,907
消耗品費支出	17,944,248	1,334,678	0	19,278,926
資材費支出	66,483,124	0	0	66,483,124
修繕費支出	23,793,987	251,657	0	24,045,644
図書印刷費支出	2,555,291	275,773	0	2,831,064
手数料支出	3,171,764	124,313	0	3,296,077
燃料費支出	14,069,867	40,198	0	14,110,065
光熱水費支出	101,966,625	5,227,095	0	107,193,720
賃借料支出	8,203,153	2,003,720	0	10,206,873
保険料支出	3,966,604	142,125	0	4,108,729
諸謝金支出	54,481	0	0	54,481
公租公課支出	53,147,214	8,212,138	0	61,359,352

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	554,497	117,143	0	671,640
委託料支出	124,607,389	1,187,331	0	125,794,720
雑支出	48,404	465	0	48,869
③管理費支出	0	0	28,852,596	28,852,596
役員報酬支出	0	0	5,963,058	5,963,058
報酬手当支出	0	0	403,200	403,200
給料手当支出	0	0	15,835,202	15,835,202
退職給付支出	0	0	465,080	465,080
福利厚生費支出	0	0	3,589,296	3,589,296
研修費支出	0	0	1,115	1,115
交際費支出	0	0	157,940	157,940
会議費支出	0	0	219,374	219,374
旅費交通費支出	0	0	45,980	45,980
通信運搬費支出	0	0	47,931	47,931
消耗備品支出	0	0	1,253	1,253
消耗品費支出	0	0	27,444	27,444
修繕費支出	0	0	1,013	1,013
図書印刷費支出	0	0	22,012	22,012
手数料支出	0	0	2,236	2,236
燃料費支出	0	0	1,246	1,246
光熱水費支出	0	0	14,423	14,423
賃借料支出	0	0	38,349	38,349
保険料支出	0	0	1,522	1,522
公租公課支出	0	0	1,850,525	1,850,525
負担金支出	0	0	6,121	6,121
委託料支出	0	0	26,357	26,357
雑支出	0	0	131,919	131,919
④前期損益修正損	0	6	0	6
前期損益修正損	0	6	0	6
⑤他会計振替額	△ 19,200,000	24,569,764	△ 5,369,764	0
他会計振替額	△ 19,200,000	24,569,764	△ 5,369,764	0
事業活動支出計	1,030,574,011	262,762,182	23,482,832	1,316,819,025
事業活動収支差額	13,372,546	3,876,916	262,174	17,511,636
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	13,653,739	145,200	0	13,798,939
退職給付引当資産取崩収入	3,477,849	0	0	3,477,849
減価償却引当資産取崩収入	10,175,890	145,200	0	10,321,090
②固定資産売却収入	191,690	0	0	191,690
車両運搬具売却収入	41,690	0	0	41,690
什器備品売却収入	150,000	0	0	150,000
投資活動収入計	13,845,429	145,200	0	13,990,629
2 投資活動支出				
①特定資産取得支出	16,465,665	3,787,716	76,299	20,329,680
退職給付引当資産取得支出	5,203,621	500,000	0	5,703,621
減価償却引当資産取得支出	10,156,044	3,287,716	76,299	13,520,059
サポーター事業積立資産取得支出	1,106,000	0	0	1,106,000
②固定資産取得支出	13,123,750	4,804,900	0	17,928,650
車両運搬具購入支出	6,488,550	0	0	6,488,550
什器備品購入支出	6,635,200	4,804,900	0	11,440,100
投資活動支出計	29,589,415	8,592,616	76,299	38,258,330
投資活動収支差額	△ 15,743,986	△ 8,447,416	△ 76,299	△ 24,267,701
当期収支差額	△ 2,371,440	△ 4,570,500	185,875	△ 6,756,065
前期繰越収支差額	127,105,268	94,144,293	1,733,753	222,983,314
次期繰越収支差額	124,733,828	89,573,793	1,919,628	216,227,249

令和元年度

財務諸表附属明細書

自 平成31年4月1日
至 令和2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2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	100,201,712	0	14,850	100,186,862
	基本財産計	100,201,712	0	14,850	100,186,862

特定資産

公益目的事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	135,543	395	0	135,938
	定期預金	36,661,370	1,725,377	0	38,386,747
	計	36,796,913	1,725,772	0	38,522,685
減価償却引当 資産	普通預金	512,954	9,643,090	0	10,156,044
	普通預金	28,993,767	0	9,662,936	19,330,831
	定期預金	25,194,966	0	0	25,194,966
	計	54,701,687	9,643,090	9,662,936	54,681,841
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	356,000	1,106,000	0	1,462,000
	計	356,000	1,106,000	0	1,462,000
公益目的事業会計特定資産計		122,034,665	12,474,862	9,662,936	124,846,591

収益事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	518,551	0	0	518,551
	普通預金	0	500,000	0	500,000
	計	518,551	500,000	0	1,018,551
減価償却引当 資産	普通預金	2,316,073	971,643	0	3,287,716
	普通預金	7,844,269	2,170,873	0	10,015,142
	計	10,160,342	3,142,516	0	13,302,858
収益事業会計特定資産計		10,678,893	3,642,516	0	14,321,409

法人会計

減価償却引当 資産	普通預金	76,301	0	2	76,299
	普通預金	694,267	76,301	0	770,568
	計	770,568	76,301	2	846,867

特定資産計	133,484,126	16,193,679	9,662,938	140,014,867
-------	-------------	------------	-----------	-------------

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	36,796,913	5,203,621	3,477,849	0	38,522,685
収益事業会計 退職給付引当金	518,551	500,000	0	0	1,018,551

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2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	16,693
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	78,572,555
定期預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	110,906,637
	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	9,335,204
	鹿児島相互信用金庫本店	運転資金として	101,571,433
未収金		鹿児島市委託料等	16,534,374
貯蔵品		トナーカートリッジ等	1,990,360
前払費用		前払保険料等	10,642,163
他会計貸付金	収益事業会計		9,487,132
流動資産合計			228,149,914
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	100,186,862
基本財産合計			100,186,862
(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	38,522,685
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		135,938
定期預金	鹿児島銀行谷山支店		38,386,747
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	54,681,841
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		29,486,875
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	1,462,000
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		1,462,000
特定資産合計			124,846,591

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。	42,814,545
建物附属設備	平川動物公園管理棟 改修		750,833
構築物	事務所間仕切等		1,245,252
車両運搬具	車両		4,955,776
什器備品	公園管理用什器、 会計ソフト等		15,769,489
その他固定資産合計			65,535,895
固定資産合計			290,569,348
資産合計			518,719,262
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			97,276,815
	賃金等	3月賃金等支払	16,992,753
	退職給付	職員の退職手当	3,358,945
	消費税		15,966,398
	電気、水道代		17,494,584
	業者未払分	公益目的事業に供する業者未 払い分	43,464,135
未払費用		雇用保険・労災保険	311,280
未払法人税等			63,323
預り金			5,729,159
	社会保険料		3,847,635
	所得税		749,224
	住民税		1,128,800
	動物公園クーポン		3,500
他会計借入金	収益事業会計		35,509
流動負債合計			103,416,086
2 固定負債			
退職給付引当金			38,522,685
固定負債合計			38,522,685
負債合計			141,938,771
正味財産			376,780,491

財産目録明細

1 現金預金 314,342,476円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	16,693	
現金 合計	16,693	
流動資産 普通預金	71,665,426	鹿児島銀行谷山支店
〃	6,903,629	〃
〃	3,500	〃
流動資産普通預金 計	78,572,555	
退職給付引当資産 普通預金	135,938	鹿児島銀行谷山支店
減価償却引当資産 普通預金	10,156,044	鹿児島銀行谷山支店
〃	19,330,831	〃
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	1,462,000	〃
特定資産普通預金 計	31,264,878	
普通預金 合計	109,837,433	
流動資産 定期預金	9,335,204	鹿児島銀行谷山支店
〃	25,195	鹿児島相互信用金庫本店
〃	41,546,238	〃
〃	30,000,000	〃
〃	30,000,000	〃
流動資産定期預金 計	110,906,637	
退職給付引当資産 定期預金	38,386,747	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	93,581,713	
定期預金 合計	204,488,350	
合 計	314,342,476	

2 未収金 16,534,374円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料	15,751,556	
受取利息収入	141,254	
消費税	482,667	
職員給与分	116,943	
公租公課戻り	40	
保険料戻り	15,867	
P H S 無線基地局使用料	19,647	
賃借料戻入	6,400	
合 計	16,534,374	

3 貯蔵品

1,990,360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	13	1,617	21,021	
コピー用紙 B4	1	2,646	2,646	
上質紙 B5	2	302	604	
上質紙 A4	3	388.80	1,166	
カラーマルチペーパー	17	306	5,202	
カラーペーパー	4	400	1,600	
写真用紙 L判	1	1,971	1,971	
写真用紙 A4	2	1,836	3,672	
ラミネートフィルム A4	1	1,155	1,155	
ラミネートフィルム 名刺用サイズ	2	259	518	
キングファイル A4-S 3cm	10	363	3,630	
キングファイル A4-S 5cm	12	396	4,752	
キングファイル A4-S 6cm	10	611.60	6,116	
キングファイル A4-S 8cm	17	462	7,854	
キングファイル A4-S 9cm	10	675	6,750	
キングファイル A4-S 10cm	16	770	12,320	
キングファイル A4-S 13cm	7	1,004.40	7,031	
キングファイル A4-S 15cm	9	1,155.60	10,400	
カバレットファイル A4-S	3	2,750	8,250	
カバレットファイル A4-E	2	3,003	6,006	
フラットファイル A5	6	341	2,046	
フラットファイル A4-S	12	341	4,092	
マルマンファイルA4 (30穴)	2	786.50	1,573	
ルーバーファイル A4S F-3006-5P	8	527	4,216	
ボックスファイル	3	246	738	
クリヤーポケット	2	669.90	1,340	
綴り込み表紙	1	2,916	2,916	
つづりひも (45cm)	1	448	448	
デザインケース BS-263 A4	1	1,231	1,231	
クリアホルダー	2	1,148.40	2,297	
A4ノート	9	286	2,574	
付箋 50×15	1	1,447.20	1,447	
付箋 75×25	2	781	1,562	
付箋 75×25	2	1,081.30	2,163	
ホストイトジョーブ 680RN-3	5	270	1,350	
ホストイトジョーブ 6821-1-RB	4	1,917	7,668	
ホストイトノート	1	2,808	2,808	
プリンターインク (黒) 350	17	935	15,895	
プリンターインク(Y16. M11. B11. C16)	54	748	40,392	
スーパークリップ (小 SC800)	5	572	2,860	
スーパークリップ (大 SC800L)	2	561	1,122	
ダブルクリップ 小	7	66.96	469	
ダブルクリップ 豆	7	61.56	431	
スライドクリップ L	1	3,456	3,456	
カルテクリップ	4	226.80	907	
スチールクリップ (M)	16	210.60	3,370	
スチールクリップ (L)	10	246	2,460	

		単位:円		
品名	数量	単価	金額	
スチールクリップ (2L)	7	372	2,604	
マグネットペーパー (30cm)	14	626.40	8,770	
ホッチキス	1	495	495	
ホッチキス針	11	64.35	708	
定規(15cm)	1	98.28	98	
定規(15cm)	3	50	150	
定規(30cm)	2	118.80	238	
額縁 B4	11	1,235	13,585	
額縁 A3	14	1,432	20,048	
賞状用手提袋	1	1,193	1,193	
両面テープ NW-10	1	2,226	2,226	
両面テープ NW-15	15	353.90	5,309	
布テープ	12	320	3,840	
セロテープ	5	70.20	351	
テープラテプ 6mm (白.透)	9	706.20	6,356	
テープラテプ 9mm (白)	5	736.60	3,683	
テープラテプ 12mm (白.透)	7	706.20	4,943	
テープラテプ 18mm (白)	5	1,018	5,090	
タイトルトレーンカートリッジ	11	848.46	9,333	
マグネットシール	2	343	686	
ハンチラベル	16	140	2,240	
はかどりタックインボックス	5	843	4,215	
ラベルシール 31277	4	504	2,016	
ラベルシール 28409	3	715	2,145	
タックインボックス (パソプリ)	14	98.20	1,375	
タックインボックス (コクヨ 2E21NB)	11	70	770	
なっとく名刺	2	1,264	2,528	
液のり 400ml	2	760	1,520	
テープのり本体	10	237.60	2,376	
テープのり詰替	17	169.40	2,880	
消しゴム(小)	18	42.10	758	
修正テープ カートリッジ CT-YR6	1	176	176	
修正テープ カートリッジ CT-CR6	4	280.80	1,123	
電卓	2	2,860	5,720	
替刃(丸刃)DN-600A 2個入	4	351	1,404	
オルファカッター	6	165	990	
ボールペン	22	99	2,178	
マイネーム	2	106	212	
マッキー極細	8	85	680	
ハイマッキー	2	106	212	
水性ペン(赤)	9	43.09	388	
シャープペン替芯 (B)	6	210.60	1,264	
蛍光ペン(オレンジ.紫.緑.青.黄.桃)	37	108	3,996	
蛍光ペンのカートリッジ (2本入)	164	56.70	9,299	
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 (詰替)	4	56	224	

貯蔵品 消耗品 (本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
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(ペン先)	2	64	128
油性ボールペン替え芯	11	71.50	787
USBメモリ 16G	5	1,298	6,490
MOディスク	2	982.80	1,966
クラフト封筒 長3(500枚入)	1	1,111	1,111
クラフト封筒 角3(100枚入)	1	759	759
保存袋 角2(50枚入)	1	2,211	2,211
月謝袋(100枚入)	7	781	5,467
スタンプ台 赤	2	605	1,210
スタンプ台 黒/赤	1	1,053	1,053
スタンプ台 黒/朱	2	1,287	2,574
朱肉 40号	2	473	946
朱肉 50号	2	608.30	1,217
はん蔵 カートリッジ	10	179.30	1,793
はん蔵DX カートリッジ	2	175.50	351
はん蔵 印鑑ホルダー	3	385	1,155
はん蔵 補充液	2	143	286
補充インキ(朱)	1	243	243
印マット	2	671	1,342
ケボン カートリッジ	9	351	3,159
タッグ名札 ナフ-168N 特大	16	210	3,360
吊下げ名札(青)	3	154.40	463
エアダスター	1	810	810
クリア除菌詰替用	2	853	1,706
キッチンハイター	6	405	2,430
蛍光灯	10	583	5,830
OAクリーナー	4	1,205.60	4,822
クイックハンディ替え	4	270	1,080
消毒液	1	1,458	1,458
小計			422,437
本部(公益目的事業)		88.0%	371,745
本部(収益事業)へ按分		9.0%	38,019
本部(法人)へ按分		3.0%	12,673

貯蔵品 印刷物(本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
封筒 角2	2,000	16.60	33,200
出勤簿	300	88.56	26,568
小計			59,768
本部(公益目的事業)		92.0%	54,987
本部(収益事業)へ按分		6.0%	3,586
本部(法人)へ按分		2.0%	1,195

貯蔵品 切手(本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
84円切手	35	84	2,940
62円切手	6	62	372
10円切手	24	10	240
1円切手	12	1	12
小計			3,564

貯蔵品 消耗品 (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)	311	187.92	58,443
シャープペン	15	432	6,480
小計			181,997

貯蔵品 消耗品 (健康の森公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
定規(20cm)	2	181.44	363
糊(液体)	1	151.20	151
糊(テープ糊)	1	302.40	302
糊(詰め替えテープ)	8	128.70	1,030
糊(スティックタイプ)	4	177.10	708
両面テープ(15mm)	1	392.70	393
両面テープ(5mm)	2	303.48	607
製本テープ(25mm)	7	332.64	2,328
セロテープ	4	70.20	281
鉛筆(黒) 1ダース	1	345.60	346
鉛筆(赤) 1ダース	1	335	335
鉛筆(朱/藍) 1ダース	1	505.44	505
ボールペン(黒・赤)	4	105.84	423
シャープペンシル	12	105.84	1,270
ボールペン(替え芯、黒)	38	71.50	2,717
ボールペン(替え芯、赤)	6	81	486
シャープペン替え芯	7	154.44	1,081
蛍光ペンのカートリッジ(2個入)	76	61.60	4,682
油性マーカー(黒・赤)	2	105.84	212
ホワイトボード用マーカー(赤)	2	92.40	185
ホワイトボード用マーカー詰め替えインク(黒・赤・青)	14	111.24	1,557
シャチハタネーム補充インク	4	257.04	1,028
インクカートリッジ(マゼンタ・シアン・イエロー)	8	1,177	9,416
インクカートリッジ(ブラック)	4	1,295.80	5,183
テブラ カートリッジ12mm(白)	3	734.40	2,203
テブラ カートリッジ18mm(白)	1	1,116.50	1,117
テブラ カートリッジマグネット18mm(白)	3	1,424.50	4,274
テブラ カートリッジマグネット12mm(黄)	1	1,096.20	1,096
ラミネートインデックス 1冊160片入り(赤・青)	6	154.44	927
トナーカートリッジ(マゼンタ・シアン・イエロー)	3	35,112	105,336
トナーカートリッジ(ブラック)	1	27,797	27,797
消しゴム	14	42.90	601

貯蔵品 消耗品 (健康の森公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
ダブルクリップ (小) 1箱10個入り	2	82.50	165
はかどりラベル 1冊100枚入り	8	2,948.40	23,587
布テープ	4	345.60	1,382
エアダスター	1	772	772
ラミネートフィルム (A4)	1	1,749	1,749
ラミネートフィルム (A3)	1	2,387	2,387
ラミネートフィルム (B4)	1	2,431	2,431
指サック	2	120.96	242
綴込表紙A4	3	346.50	1,040
修正テープカートリッジ	5	192.50	963
反射トラテープ	1	1,507	1,507
小計			215,165

貯蔵品 消耗品 (健康の森公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
トイレトペーパー 1袋6ロール入り	336	336	112,896
ゴミ袋 1冊10枚入り	640	165	105,600
石けん	36	4.3	155
クレンザー 1箱24本入り	24	94	2,256
食器用洗剤 1箱24本入り	43	136	5,848
たわし	8	77	616
ステンたわし	4	165	660
トイレブラシ	18	122	2,196
テトロンラグ	8	338	2,704
洗濯洗剤	3	259	777
デッキブラシ	6	355	2,130
小計			235,838

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)	67	341	22,847
年パス用台紙 (500枚入)	16	1,856.3	29,701
純正インクボトル(C・M・Y)	1	1,188	1,188
FINEカートリッジ(ブラック)	1	2,761	2,761
FINEカートリッジ(3色カラー)	4	2,970	11,880
サーマルロールペーパー (20巻入)	7	6,160	43,120
コピー用紙 A4	3	1,760	5,280
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
キャノン トナーカートリッジ (ブラック)	5	908.28	4,541
キャノン トナーカートリッジ	48	1,170.72	56,195
エプソン トナーカートリッジ	47	929.5	43,687
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 イメージトラム付 トナーカートリッジ	3	12,906	38,718
ホルペン	11	105.8	1,164
ホルペン 替え芯	15	72.6	1,089

単位:円

品名	数量	単価	金額
テープのり 詰め替えテープ	12	166.3	1,996
付箋 75×75	1	2,106	2,106
製本テープ	4	308.8	1,235
数取器	1	912.6	913
布粘着テープ	1	345.6	346
シャープペン替え芯	1	140.4	140
修正テープ 10個入	1	2,860	2,860
トッチファイル 6cm	10	605	6,050
コインケース	3	368.5	1,106
液体のり	1	121	121
蛍光ペンカートリッジ	1	61.6	62
両面テープ 5個入り	1	1,815	1,815
ラミネートフィルム A4 120枚入り	4	1,232	4,928
ラミネートフィルム A3 120枚入り	4	2,321	9,284
ラミネートフィルム B4 120枚入り	1	2,255	2,255
テープラテープ 12mm	4	1,306.8	5,227
テープラテープ 24mm	2	1,015.2	2,030
テープラテープ 36mm	1	1,621.4	1,621
小計			344,520

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700	80	170	13,600
ポリバッグ900	20	270	5,400
トイレハイター	24	251	6,024
ラバーカップ	9	972	8,748
亀の子たわし (大)	17	85	1,445
ラビットクリーナー	2	8,200	16,400
モップ替え糸	5	252	1,260
フロアモップスベア (E60)	5	1,630	8,150
竹くまで	20	268	5,360
デッキブラシ	10	351	3,510
ネオブルロン	29	653	18,937
トイレトペーパー 1袋×6ロール入り	232	354	82,128
ドラワイパ-45スヘア 平金具付	6	343	2,058
ドラワイパ-45スヘア 柄入り金具付	7	581	4,067
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	4	3,618	14,472
コンドルブンチリT-BL	3	1,225	3,675
エプロンブロック乳白50号・3L	60	478	28,680
ガラスマジックリン 350ml 詰め替え	3	188	564
カビキラー つけ替え	8	338	2,704
クレンザー	5	95	475
火バサミ	9	175	1,575
マイペット (4.50リットル業務用)	4	1,167	4,668
純正オイル 1ℓ (プロア-用)	12	1,450	17,400
小計			267,870

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	28,600	57,200
キャノン トナーカートリッジ (C・M・Y)	5	34,980	174,900
小計			232,100

貯蔵品 切手 (動物公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
切手 10円	18	10	180
切手 84円	9	84	756
切手 100円	12	100	1,200
小計			2,136

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

公益目的事業貯蔵品合計	1,990,360
-------------	-----------

4 前払費用 10,642,163 円

単位:円

種別	金額	備考
前払保険料	970,732	
イベント保険	42,460	
リサイクル預託金	218,470	
前払家賃(駐車場)	15,270	
雇用保険、労災保険	634,050	
確定給付企業年金掛金	8,761,181	
合計	10,642,163	

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	44,918,493	0	818,732	1,285,216	12,824,387	42,814,545	55,638,932
建物 附属設備	1,061,470	843,093	0	0	92,260	310,637	750,833	1,061,470
構築物	2,853,090	1,355,738	0	0	110,486	1,607,838	1,245,252	2,853,090
車両 運搬具	64,925,402	1,833,971	6,488,550	3	3,366,742	56,710,471	4,955,776	61,666,247
什器備品	107,385,192	14,435,626	6,635,200	2	5,301,335	85,231,703	15,769,489	101,001,192
合 計	234,935,086	63,386,921	13,123,750	818,737	10,156,039	156,685,036	65,535,895	222,220,931

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	32,530	0	18	26,403	1,368,923	6,127
倉庫	1	H11.3.31	4,500,000	1,161,835	0	20	138,179	3,476,344	1,023,656
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	818,732	△ 818,732	20	0	0	0
公園管理事務所(宇宿事務所)	1	H25.3.31	43,400,582	38,192,516	0	50	868,011	6,076,077	37,324,505
平川動物公園詰所改修	1	H28.3.31	5,491,800	4,712,879	0	22	252,623	1,031,544	4,460,256
小 計	6		58,709,932	44,918,493	△ 818,732		1,285,216	12,824,387	42,814,545

建物附属設備

平川動物公園管理棟改修	1	H28.5.1	982,090	790,173	0	15	65,800	257,717	724,373
本部事務所間仕切(壁)	1	H31.3.31	79,380	52,920	0	3	26,460	52,920	26,460
小 計	1		1,061,470	843,093	0		92,260	310,637	750,833

構築物

シャッター設備	1	H12.3.31	400,000	20,000	0	15	4,000	384,000	16,000
動物園駐車場入口案内看板	1	H25.9.19	530,250	156,377	0	10	39,094	412,967	117,283
本部事務所パーテーション	1	H27.3.23	575,000	1	0	3	0	574,999	1
動物公園ポスター掲示板	1	H28.10.13	1,347,840	1,179,360	0	20	67,392	235,872	1,111,968
小 計	4		2,853,090	1,355,738	0		110,486	1,607,838	1,245,252

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	△ 1	4	0	0	0
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
単車	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	△ 1	4	0	0	0
軽ライトバン車 鹿43か8922	1	H13.3.31	755,600	1	0	5	0	755,599	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
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
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	△1	5	0	0	0
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さ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	1	0	4	0	1,203,459	1
軽ライトバン 鹿480な7246	1	H28.5.13	1,011,600	136,987	0	4	136,986	1,011,599	1
軽ライトバン 鹿480な7247	1	H28.5.27	1,011,600	136,987	0	4	136,986	1,011,599	1
原付バイク(4台)	4	H28.6.11	573,395	0	0	3	0	573,395	0
塵芥車 鹿800す7956	1	H29.3.31	6,511,180	1,559,971	0	4	1,559,970	6,511,179	1
軽トラック	1	R1.5.20	986,550		986,550	4	452,169	452,169	534,381
軽ダンプ	2	R1.6.25	2,554,140		2,554,140	4	957,803	957,803	1,596,337
小型トラック(2t)	1	R2.3.3	2,947,860		2,947,860	4	122,828	122,828	2,825,032
小計	33		64,925,402	1,833,971	6,488,547		3,366,742	56,710,471	4,955,776

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
アブローチモア	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連アブローチモア	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

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
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	32,890	0	20	3,585	301,445	29,305
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	△1	8	0	0	0
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
アンブ	1	H12.3.31	546,000	1	0	5	0	545,999	1
金庫	1	H12.3.31	202,650	22,617	0	20	2,465	182,498	20,152
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
シーパー	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
トラッ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

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
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	1	0	8	0	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
ティーモア	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	△ 1	4	0	0	0
乗用芝刈機	1	H23. 12. 1	1,701,000	1	0	7	0	1,700,999	1
乗用芝刈機	1	H24. 6. 3	1,701,000	1	0	7	0	1,700,999	1
乗用芝刈機	1	H25. 7. 11	1,701,000	161,466	0	7	161,465	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	619,499	1
パイプロフファインタインシーダー	1	H26. 9. 30	1,855,548	374,777	0	7	187,951	1,668,722	186,826
公益法人会計システム	1	H27. 3. 5	1,573,668	164,291	0	5	164,290	1,573,667	1
乗用3連アブローチモア	1	H28. 3. 28	2,268,000	776,167	0	7	221,984	1,713,817	554,183
ロッカー	1	H28. 5. 13	272,808	182,339	0	15	24,251	114,720	158,088
机・椅子・書庫・ロッカー	1	H28. 5. 25	165,823	0	0	3	0	165,823	0
パソコン	4	H28. 5. 31	543,024	0	0	3	0	543,024	0
動噴霧器	1	H28. 5. 31	215,136	83,536	0	7	23,891	155,491	59,645
応接セット	1	H28. 6. 1	195,264	0	0	3	0	195,264	0
洗濯機・乾燥機	3	H28. 6. 17	424,440	0	0	3	0	424,440	0
硬貨選別機	1	H28. 8. 3	299,160	78,978	0	5	39,489	259,671	39,489
テント	1	H28. 12. 22	167,400	0	0	3	0	167,400	0
タンクキャリー動噴	1	H29. 1. 20	124,200	0	0	3	0	124,200	0
遠心機	1	H29. 3. 9	246,240	92,340	0	8	23,085	176,985	69,255
ブルーレイレコーダー	1	H29. 3. 11	159,840	0	0	3	0	159,840	0
保育器	1	H29. 3. 11	137,160	0	0	3	0	137,160	0
冷蔵庫	1	H29. 3. 11	134,784	0	0	3	0	134,784	0
携帯心電計	1	H29. 3. 31	158,760	0	0	3	0	158,760	0
孵卵機	1	H29. 3. 31	129,600	0	0	3	0	129,600	0
テント	3	H29. 3. 31	460,080	0	0	3	0	460,080	0
エアレーション芝管理機	1	H29. 12. 1	2,311,200	1,492,878	0	7	426,963	1,245,285	1,065,915
テント	2	H29. 12. 15	363,420	121,140	0	3	121,140	363,420	0
お正月パネル	1	H29. 12. 15	127,440	42,480	0	3	42,480	127,440	0
ベンチ	2	H30. 3. 15	280,800	93,600	0	3	93,600	280,800	0
テント	1	H30. 8. 31	120,960	80,640	0	3	40,320	80,640	40,320
ロータリー式乗用芝刈機	1	H31. 3. 12	3,780,000	3,689,910	0	7	1,055,314	1,145,404	2,634,596
トラクター(24~25馬力)	1	H31. 3. 28	1,836,000	1,792,242	0	7	512,581	556,339	1,279,661
トラクター(30~33馬力)	1	H31. 3. 28	4,579,200	4,470,062	0	7	1,278,438	1,387,576	3,191,624
錦江湾公園資材倉庫(物置)	1	H31. 3. 31	223,884	221,682	0	17	26,158	28,360	195,524
自走ロータリーモア	1	H31. 3. 31	183,600	122,400	0	3	61,200	122,400	61,200
テント	3	H31. 3. 31	508,680	339,120	0	3	169,560	339,120	169,560
ロータリー式乗用芝刈機	2	R1. 12. 12	3,799,400		3,799,400	7	362,209	362,209	3,437,191
リールモア式乗用芝刈機	1	R1. 12. 26	2,596,000		2,596,000	7	247,485	247,485	2,348,515
セット動噴	1	R2. 2. 26	239,800		239,800	7	11,431	11,431	228,369
小計	119		107,385,192	14,435,626	6,635,198		5,301,335	85,231,703	15,769,489
合計	163		234,935,086	63,386,921	12,305,013		10,156,039	156,685,036	65,535,895

7 未払金 97,276,815 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	16,992,753
手当	1,664,235
貸金	15,328,518
退職給付	3,358,945
退職金	3,358,945
消費税	15,966,398
公租公課	15,966,398
電気、水道代	17,494,584
光熱水費	17,494,584

種 別	金 額
業者分	43,464,135
株式会社 アリマコーポレーション	3,085,962
公益財団法人 鹿児島県民総合保健センター	2,259,117
吉田造園工務 株式会社	1,862,439
株式会社 KCR	1,859,000
大成ビルサービス 株式会社	1,659,166
株式会社 サニタリー	1,628,000
平川ユーカリ栽培組合	1,577,688
有限会社 浏上事務器	1,362,101
株式会社 南日本新聞開発センター	1,012,594
かごしま森林組合	989,024
種子島森林組合	988,430
株式会社 コアラ・ユーカリ園	964,198

種 別	金 額
株式会社 きたやま	876,839
株式会社 ディライトサービス	855,360
株式会社 九州工機	809,916
株式会社 三商 福岡営業所	792,979
せいわガーデン	753,500
岡崎興産株式会社	742,588
株式会社 ホーム	629,364
第一ビル管理 株式会社	616,000
上村石油ガス 株式会社	556,019
株式会社 山有	551,650
花の木ファーム	514,719
他135件	16,517,482

8 退職給付引当金 38,522,685 円

単位：円

期首残高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
36,796,913	5,203,621	3,477,849	38,522,685

財産目録

収益事業会計の部

収益事業会計財産目録

令和2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			3,162,999
普通預金			39,460,983
	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	39,173,078
	鹿児島銀行伊敷支店	運転資金として	287,905
定期預金	鹿児島相互信用金庫本店	運転資金として	60,328,257
未収金		受取利息収入等	1,845,420
商品		年度末商品在庫等	12,299,346
貯蔵品		年度末備品、印刷物等	582,098
前払費用		前払保険料等	806,843
他会計貸付金	公益目的事業会計		35,509
流動資産合計			118,521,455
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	1,018,551
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		1,018,551
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	13,302,858
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		13,302,858
特定資産合計			14,321,409
(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。	22,005,407
建物附属設備	事務所間仕切		15,876
構築物	売店設備		157,004
車両運搬具	車両		2
什器備品	売店等什器、会計ソフト等		5,121,872
その他固定資産合計			27,300,161
固定資産合計			41,621,570
資産合計			160,143,025

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			9,636,759
未払金			7,743,854
	賃金等	3月賃金等支払	2,669,639
	消費税		2,312,127
	電気、水道代		1,182,713
	業者未払分	収益事業に供する業者未払い分	1,579,375
未払費用		雇用保険・労災保険	9,259
未払法人税等			91,377
預り金			567,511
	社会保険料		384,019
	所得税		76,392
	住民税		107,100
他会計借入金	公益目的事業会計等		10,898,902
流動負債合計			28,947,662
2 固定負債			
退職給付引当金			1,018,551
固定負債合計			1,018,551
負債合計			29,966,213
正味財産			130,176,812

財産目録明細

1 現金預金 117,273,648円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	16,090	
売店売上金	494,409	
釣銭準備金	2,652,500	
現金 合計	3,162,999	
流動資産 普通預金	38,421,006	鹿児島銀行谷山支店
〃	752,072	〃
〃	287,905	〃 伊敷支店
流動資産普通預金 計	39,460,983	
退職給付引当資産 普通預金	518,551	鹿児島銀行谷山支店
〃	500,000	〃
減価償却引当金資産 普通預金	3,287,716	〃
〃	10,015,142	〃
特定資産普通預金 計	14,321,409	
普通預金 合計	53,782,392	
流動資産 定期預金	10,328,257	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	60,328,257	
定期預金 合計	60,328,257	
合 計	117,273,648	

2 未収金 1,845,420円

単位：円

種 別	金 額	備 考
受取利息収入	54,320	
委託売上	1,791,100	
合 計	1,845,420	

3 商品

12,299,346 円

単位：円

項目	金額
動物公園売店	9,449,337
健康の森公園売店	1,631,523
錦江湾公園売店	136,604
八重山公園売店	106,638
動物公園食堂	681,197
小計	12,005,299

収益消耗品

単位：円

品名	数量	単価	金額
オジナル単穴平袋(小)	360	2.268	816
オジナル単穴平袋(特大)	5,800	3.834	22,237
オジナル単穴マチ付袋(小)	4,900	4.482	21,962
オジナル単穴マチ付袋(大)	13,600	7.1928	97,822
エロンブロック 30号	500	0.9936	497
エロンブロック 35号	11,200	1.2744	14,273
エロンブロック 40号	400	1.9224	769
タフバッグ60号(100枚入り)	200	12.6144	2,523
プラスチックSS-W25(100枚入り)	29,900	0.66	19,734
プラスチック-W30(100枚入り)	19,700	0.902	17,769
プラスチック-W40(100枚入り)	5,800	1.782	10,336
プラスチックLL-W45(100枚入り)	2,100	2.475	5,198
トクダネバッグL40	1,200	1.922	2,306
カモキヤリーバッグU-30	4,400	0.5	2,200
カモキヤリーバッグU-50	1,900	0.15	285
L-規格袋9号	8,700	0.814	7,082
L-規格袋13号	4,500	1.925	8,663
タフバッグ一升瓶用(100枚入り)	1,000	3.24	3,240

単位：円

品名	数量	単価	金額
クッキングシート業務用 33cm×30m	3	453.6	1,361
三菱ホイル	18	77.76	1,400
プラスチックロープ 100枚入り	25	396	9,900
まいどテープ	29	165	4,785
クレラップ	1	205	205
日立ラップ	15	99	1,485
キッチンクリーナー(スポンジ)	50	78	3,900
ルースター(アルミスポンジ)	43	200	8,600
キッチンワイドハイター	4	2203.2	8,813
キャブテンV	1	3795	3,795
月星ブリーチ	1	1155.6	1,156
業務用日立ラップ	1	316.76	317
ジョイ 190ml	9	138	1,242
ジョイ 770ml	12	374	4,488
キッチンレンザー 400g	10	77.76	778
キッチンハイター	22	186.84	4,110
小計			294,047

4 貯蔵品

582,098 円

貯蔵品 消耗品

単位：円

品名	数量	単価	金額
キッチンタオル(ホームタオル)4R	187	313.5	58,625
白タオル160匁	243	21.06	5,118
ゴミ袋 70L(10枚)	479	139.70	66,916
マジックリン 500ml	8	244.08	1,953
マジックリン4.5L	2	1760	3,520
マイペット 500ml	10	209	2,090
マイペット4.5L	2	1123.2	2,246
キンチョール	5	455	2,275
ごきぶりホイホイ(2P)	10	567	5,670
アリの巣コロリ(2セット)	6	390	2,340
アルタンNAハンドソープ 5kg	2	3,456	6,912
ハエトリ棒	4	383.4	1,534
ハエトリリボン	6	243	1,458
コピー用紙 A4	13	1,628	21,164
コピー用紙 B4	7	2,322	16,254
コピー用紙 A3	6	2,133	12,798
ラミネートフィルム A3(100枚入り)	1	2,497	2,497
ラミネートフィルム A4(100枚入り)	3	1,749	5,247
ラミネートフィルム B5(100枚入り)	2	1,263.6	2,527
ペン修正液	1	210.6	211
修正テープ	2	291.6	583
ボールペン 0.7	17	57.8	982
ボールペン黒 替芯	10	214.50	2,145
蛍光ペン	26	53.16	1,382

単位：円

品名	数量	単価	金額
油性マッキー黒	14	107.80	1,509
ポストイット強粘着 75×100	1	254	254
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	1	330	330
セロハンテープ	28	71.5	2,002
布テープ	25	352	8,800
クラフトテープ	3	151.8	455
セスキ(両面テープ) 610 50mm×15m	8	540	4,320
ナスタック NWBB-15	2	315.9	632
蛍光灯	5	4,141.5	20,708
夜間金庫入金帳	5	5,400	27,000
小計			293,039

貯蔵品 印刷物

単位：円

品名	数量	単価	金額
納品書	303	654.5	198,314
領収書	104	472.5	49,140
小計			247,454

収益事業貯蔵品合計	540,493
本部貯蔵品按分額(消耗品)	38,019
本部貯蔵品按分額(印刷物)	3,586
合計	582,098

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	23,324,061	0	0	1,318,654	13,042,038	22,005,407	35,047,445
建物 附属設備	47,628	31,752	0	0	15,876	31,752	15,876	47,628
構築物	3,872,440	181,088	0	0	24,084	3,715,436	157,004	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	19,240,506	2,246,074	4,804,900	1	1,929,101	13,896,634	5,121,872	19,018,506
合計	59,422,131	25,782,977	4,804,900	1	3,287,715	31,899,970	27,300,161	59,200,131

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	489,326	0	22	120,987	6,944,661	368,339
象舎前売店	1	H23.7.28	9,723,525	7,839,586	0	41	243,089	2,127,028	7,596,497
移動売店	1	H28.2.12	3,792,450	3,155,950	0	19	201,000	837,500	2,954,950
ゲート売店増築	1	H28.2.12	12,620,070	10,502,004	0	19	668,863	2,786,929	9,833,141
動物園コインロッカー置場設置	1	H28.3.31	1,598,400	1,337,195	0	19	84,715	345,920	1,252,480
小計	5		35,047,445	23,324,061	0		1,318,654	13,042,038	22,005,407

建物附属設備

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

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	181,080	0	15	24,084	284,004	156,996
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	181,088	0		24,084	3,715,436	157,004

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

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
硬貨計算機	1	S60. 11. 25	240,000	1	0	5	0	239,999	1
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	△ 1	6	0	0	0
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	4,918	0	8	4,917	491,880	1
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	42,397	0	8	42,396	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	619,499	1
公益法人会計システム	1	H27. 3. 5	944,201	98,574	0	5	98,573	944,200	1
POSレジ増設	1	H28. 2. 12	804,600	162,208	0	5	81,104	723,496	81,104
電気フライヤー	1	H28. 5. 13	264,600	114,728	0	8	28,682	178,554	86,046
ショーケース冷蔵庫	1	H29. 9. 19	248,400	133,499	0	6	44,455	159,356	89,044
冷凍庫	1	H29. 9. 26	233,280	125,373	0	6	41,749	149,656	83,624
チェストフリーザー	1	H29. 11. 15	118,800	39,600	0	3	39,600	118,800	0
コールドテーブル	1	H30. 3. 6	216,000	140,074	0	6	46,645	122,571	93,429
電子レンジ	2	H30. 3. 15	252,720	84,240	0	3	84,240	252,720	0
ティーサーバー	1	H30. 4. 27	298,620	199,180	0	6	66,327	165,767	132,853
電子レンジ	2	H30. 5. 2	252,720	168,480	0	3	84,240	168,480	84,240
電子レンジ	1	H30. 5. 21	126,360	84,240	0	3	42,120	84,240	42,120
チェストストッカー	1	H30. 9. 26	178,200	118,800	0	3	59,400	118,800	59,400
象舎前売店物置	1	H31. 3. 27	408,000	403,988	0	17	47,907	51,919	356,081
製氷機	1	H31. 3. 31	248,400	241,507	0	6	80,422	87,315	161,085
電子レンジ	1	H31. 3. 31	126,360	84,240	0	3	42,120	84,240	42,120
販売管理システム更新	1	R1. 9. 24	3,736,800		3,736,800	5	871,920	871,920	2,864,880
冷凍コールドテーブル	1	R1. 11. 15	145,200		145,200	3	48,400	48,400	96,800
食器洗浄機	1	R2. 1. 14	330,000		330,000	8	20,625	20,625	309,375
電子レンジ	1	R2. 3. 2	130,900		130,900	3	43,634	43,634	87,266
電気フライヤー	2	R2. 3. 31	462,000		462,000	8	9,625	9,625	452,375
小計	39		19,240,506	2,246,074	4,804,899		1,929,101	13,896,634	5,121,872
合計	55		59,422,131	25,782,977	4,804,899		3,287,715	31,899,970	27,300,161

8 買掛金

9,636,759 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	1,200,883
株式会社 キュート販売	1,165,459
株式会社 トーホーフードサービス	824,874
尾家産業株式会社	556,560
株式会社 ウエルネス阪神	451,296
ヤエックス株式会社	446,567
株式会社 高岡屋	446,440
カロラータ株式会社	412,058
株式会社テイクオフ	345,596
ユーシーシーフーズ株式会社	281,817
有限会社 KM企画	274,862

仕入先	金額
南九州ベンディングサービス 株式会社	197,425
太洋産業貿易 株式会社	190,221
株式会社 エスティー	176,407
株式会社 エビス屋	174,930
ワールドサンフーズ 株式会社	157,916
株式会社 AQUA	157,093
有限会社 ベルモア	149,160
株式会社木村	141,583
株式会社 南給	112,468
他28件	977,708
小 計	8,841,323

(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	222,089
株式会社 トーホーフードサービス	131,932
他9件	441,415
小 計	795,436

9 未払金 7,743,854 円

単位：円

種 別	金 額
賃金等	2,669,639
手当	269,787
賃金	2,399,852
消費税	2,312,127
公租公課	2,312,127
電気、水道代	1,182,713
光熱水費	1,182,713

種 別	金 額
業者分	1,579,375
北沢産業 株式会社 鹿児島営業所	592,900
公益財団法人 鹿児島県民総合保健センター	182,193
株式会社 新福衣料店	149,600
山形屋商事株式会社	110,000
富士通コワーコ 株式会社	82,830
有限会社 大洋商会	74,118
アイテップ株式会社	62,150
有限会社 黒木自動車	60,647
音伍繊維工業 株式会社 鹿児島支店	55,000
株式会社 サニタリー	52,580
他14件	157,357

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 1,018,551 円

単位：円

期首残高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
518,551	500,000	0	1,018,551

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	183,969,514	7,538,206	101,768,418	9,729,303	99,577,321	84,392,193	45.87%
健康の森公園	38,968,991	865,325	24,972,550	1,631,523	24,206,352	14,762,639	37.88%
錦江湾公園	6,443,130	130,949	3,864,107	136,604	3,858,452	2,584,678	40.12%
中央公園	6,629,830	0	4,569,883	0	4,569,883	2,059,947	31.07%
八重山公園	1,579,150	85,137	1,054,922	106,638	1,033,421	545,729	34.56%
小 計	237,590,615	8,619,617	136,229,880	11,604,068	133,245,429	104,345,186	43.92%

食 堂

食堂	28,752,229	633,237	13,880,061	695,278	13,818,020	14,934,209	51.94%
----	------------	---------	------------	---------	------------	------------	--------

合 計	266,342,844	9,252,854	150,109,941	12,299,346	147,063,449	119,279,395	44.78%
-----	-------------	-----------	-------------	------------	-------------	-------------	--------

財産目録

法人会計の部

法人会計財産目録
令和2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	949,950
未収金			669,665
貯蔵品	本部按分		13,868
前払費用	確定給付企業年金掛金		389,410
他会計貸付金	収益事業会計		1,411,770
流動資産合計			3,434,663
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産			846,867
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	846,867
特定資産合計			846,867
(2) その他固定資産			
建物附属設備	事務所間仕切	本部事務局の業務に使用している。	10,584
構築物	事務所間仕切		1
車両運搬具	車両		1
什器備品	会計ソフト等		2
その他固定資産合計			10,588
固定資産合計			857,455
資産合計			4,292,118
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	1,267,834
	消費税		496,584
	業者未払分	法人会計に供する業者未払い分	616,942
			154,308
預り金			247,201
	社会保険料		172,938
	所得税		45,163
	住民税		29,100
流動負債合計			1,515,035
負債合計			1,515,035
正味財産			2,777,083

財産目録明細

1 現金預金 1,796,817 円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
流動資産 普通預金	690,530	鹿児島銀行谷山支店
〃	259,420	〃
流動資産普通預金 計	949,950	
減価償却引当金資産 普通預金	76,299	鹿児島銀行谷山支店
〃	770,568	〃
特定資産普通預金 計	846,867	
普通預金 合計	1,796,817	

2 未収金 669,665 円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料	669,665	
合 計	669,665	

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
建物附属設備	31,752	21,168	0	0	10,584	21,168	10,584	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	65,717	0	0	65,715	701,683	2	701,685
合計	1,138,985	86,887	0	0	76,299	1,128,397	10,588	1,138,985

4 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	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	21,168	0	3	10,584	21,168	10,584
小計	1		31,752	21,168	0		10,584	21,168	10,584

構築物

本部事務所ハレーション	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	65,716	0	5	65,715	629,466	1
小計	2		701,685	65,717	0		65,715	701,683	2
合計	5		1,138,985	86,887	0		76,299	1,128,397	10,588

5 未払金

1,267,834 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	496,584
手当	244,784
貸金	251,800
消費税	616,942
公租公課	616,942

種 別	金 額
業者分	154,308
株式会社 西川海陸輸送 ホテル・レクストン鹿児島	91,000
公益財団法人 鹿児島県民総合保健センター	53,608
株式会社NCガイドショップ	9,700