

令和4年度

決 算 書 類

公益財団法人鹿児島市公園公社

# 目 次

令和4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4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	.....	41

令和4年度

財 務 諸 表

自 令和4年4月1日  
至 令和5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5年3月31日現在

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金	5,175,142	3,838,982	1,336,160
普通預金	258,900,237	271,418,253	△12,518,016
定期預金	6,476,371	858,077	5,618,294
未収金	21,036,758	21,218,711	△181,953
商品	19,201,658	13,517,297	5,684,361
貯蔵品	2,678,969	2,682,269	△3,300
前払費用	11,572,145	11,354,399	217,746
流動資産合計	325,041,280	324,887,988	153,292
<b>2. 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
投資有価証券	100,142,312	100,157,162	△14,850
基本財産合計	100,142,312	100,157,162	△14,850
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産	53,991,662	43,012,033	10,979,629
減価償却引当資産	87,728,365	78,432,765	9,295,600
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	544,800	1,627,000	△1,082,200
特定資産合計	172,444,892	153,251,863	19,193,029
<b>(3) その他固定資産</b>			
建物	57,081,425	59,658,892	△2,577,467
建物附属設備	526,973	592,773	△65,800
構築物	1,010,989	1,140,940	△129,951
車両運搬具	11,756,064	13,921,324	△2,165,260
什器備品	17,934,355	17,896,152	38,203
ソフトウェア	5,156,435	0	5,156,435
投資有価証券	90,000,000	70,000,000	20,000,000
その他固定資産合計	183,466,241	163,210,081	20,256,160
固定資産合計	456,053,445	416,619,106	39,434,339
<b>資産合計</b>	<b>781,094,725</b>	<b>741,507,094</b>	<b>39,587,631</b>
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
買掛金	18,274,916	16,467,427	1,807,489
未払金	119,586,375	119,797,225	△210,850
未払費用	385,804	258,902	126,902
未払法人税等	7,882,477	2,583,700	5,298,777
預り金	6,614,763	6,917,194	△302,431
流動負債合計	152,744,335	146,024,448	6,719,887
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	53,991,662	43,012,033	10,979,629
固定負債合計	53,991,662	43,012,033	10,979,629
<b>負債合計</b>	<b>206,735,997</b>	<b>189,036,481</b>	<b>17,699,516</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
寄付金	100,544,800	101,627,000	△1,082,200
指定正味財産合計	100,544,800	101,627,000	△1,082,200
(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)	544,800	1,627,000	△1,082,200
<b>2. 一般正味財産</b>			
(うち基本財産への充当額)	142,312	157,162	△14,850
(うち特定資産への充当額)	117,908,430	108,612,830	9,295,600
正味財産合計	574,358,728	552,470,613	21,888,115
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>781,094,725</b>	<b>741,507,094</b>	<b>39,587,631</b>

# 貸借対照表内訳表

令和5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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金	137,237	5,037,905	0		5,175,142
普通預金	142,113,025	110,689,934	6,097,278		258,900,237
定期預金	6,476,371	0	0		6,476,371
未収金	17,312,062	3,110,864	613,832		21,036,758
商品	0	19,201,658	0		19,201,658
貯蔵品	2,195,216	467,025	16,728		2,678,969
前払費用	10,537,157	668,007	366,981		11,572,145
他会計貸付金	27,661,807	48,142	320,004	△28,029,953	—
流動資産合計	206,432,875	139,223,535	7,414,823	△28,029,953	325,041,280
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	100,142,312	0	0		100,142,312
基本財産合計	100,142,312	0	0		100,142,312
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	50,973,111	3,018,551	0		53,991,662
減価償却引当資産	64,818,834	21,990,683	918,848		87,728,365
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	544,800	0	0		544,800
特定資産合計	146,516,810	25,009,234	918,848		172,444,892
(3) その他固定資産					
建物	39,031,980	18,049,445	0		57,081,425
建物附属設備	526,973	0	0		526,973
構築物	913,794	97,194	1		1,010,989
車両運搬具	11,062,286	462,519	231,259		11,756,064
什器備品	13,563,223	4,201,973	169,159		17,934,355
ソフトウェア	3,609,505	1,031,287	515,643		5,156,435
投資有価証券	60,000,000	30,000,000	0		90,000,000
その他固定資産合計	128,707,761	53,842,418	916,062		183,466,241
固定資産合計	375,366,883	78,851,652	1,834,910		456,053,445
資産合計	581,799,758	218,075,187	9,249,733	△28,029,953	781,094,725
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
買掛金	0	18,274,916	0		18,274,916
未払金	111,809,479	7,753,522	23,374		119,586,375
未払費用	305,904	79,479	421		385,804
未払法人税等	0	7,882,477	0		7,882,477
預り金	5,963,074	639,437	12,252		6,614,763
他会計借入金	0	27,981,811	48,142	△28,029,953	—
流動負債合計	118,078,457	62,611,642	84,189	△28,029,953	152,744,335
2. 固定負債					
退職給付引当金	50,973,111	3,018,551	0		53,991,662
固定負債合計	50,973,111	3,018,551	0		53,991,662
負債合計	169,051,568	65,630,193	84,189	△28,029,953	206,735,997
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	100,544,800	0	0		100,544,800
指定正味財産合計	100,544,800	0	0		100,544,800
(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)	544,800	0	0		544,800
2. 一般正味財産	312,203,390	152,444,994	9,165,544		473,813,928
(うち基本財産への充当額)	142,312	0	0		142,312
(うち特定資産への充当額)	94,998,899	21,990,683	918,848		117,908,430
正味財産合計	412,748,190	152,444,994	9,165,544		574,358,728
負債及び正味財産合計	581,799,758	218,075,187	9,249,733	△28,029,953	781,094,725

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
I 一般正味財産増減の部			
1. 経常増減の部			
(1) 経常収益			
基本財産運用益	1,685,150	1,685,150	0
基本財産受取利息	1,685,150	1,685,150	0
特定資産運用益	1,405	1,372	33
特定資産受取利息	1,405	1,372	33
営業収益	316,538,200	234,630,950	81,907,250
売店収益	281,103,745	211,463,440	69,640,305
貸出収益	2,068,025	1,630,800	437,225
食堂収益	33,366,430	21,536,710	11,829,720
受託事業収益	1,172,314,576	1,133,214,147	39,100,429
受託事業収益	1,172,314,576	1,133,214,147	39,100,429
受取寄付金	1,960,200	0	1,960,200
受取寄付金等振替額	1,960,200	0	1,960,200
雑収益	5,116,744	3,845,491	1,271,253
受取利息	3,494	3,498	△ 4
有価証券運用益	1,875,000	937,500	937,500
その他収益	3,238,250	2,904,493	333,757
経常収益計	1,497,616,275	1,373,377,110	124,239,165
(2) 経常費用			
売上原価	168,575,270	126,211,481	42,363,789
売店費	153,136,797	115,859,934	37,276,863
貸出事業費	162,948	249,291	△ 86,343
食堂費	14,367,573	9,434,156	4,933,417
収益消耗品費	907,952	668,100	239,852
事業費	1,270,891,275	1,180,683,015	90,208,260
役員報酬	6,147,065	5,962,830	184,235
報酬手当	349,200	455,900	△ 106,700
給料手当	440,334,152	406,634,067	33,700,085
賃金	169,861,058	166,385,651	3,475,407
退職給付費	28,076,742	22,688,557	5,388,185
福利厚生費	82,226,314	75,904,580	6,321,734
研修費	1,994,748	1,466,518	528,230
利用促進事業費	9,005,534	7,893,470	1,112,064
広報宣伝費	26,130,889	19,640,585	6,490,304
交際費	62,370	14,440	47,930
会議費	438,389	34,603	403,786
旅費交通費	597,474	421,328	176,146
通信運搬費	6,749,733	5,478,587	1,271,146
減価償却費	19,600,621	13,418,654	6,181,967
消耗備品	2,014,940	5,061,465	△ 3,046,525
消耗品費	21,487,851	22,205,511	△ 717,660
資材費	78,590,757	71,136,559	7,454,198
修繕費	30,892,076	40,622,135	△ 9,730,059
図書印刷費	3,314,626	2,655,463	659,163
手数料	4,675,429	3,632,297	1,043,132
燃料費	15,867,469	16,591,411	△ 723,942
光熱水費	127,766,139	107,797,563	19,968,576
賃借料	9,953,344	9,739,638	213,706
保険料	4,226,545	4,303,355	△ 76,810
諸謝金	68,677	77,406	△ 8,729
公租公課	77,235,017	74,007,386	3,227,631
負担金	484,633	470,120	14,513

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
委託料	100,747,735	95,926,657	4,821,078
サポーター事業	1,960,200	0	1,960,200
雑費	31,548	56,279	△ 24,731
管理費	26,884,971	26,705,012	179,959
役員報酬	5,606,555	5,442,000	164,555
報酬手当	406,800	410,100	△ 3,300
給料手当	16,028,948	16,399,663	△ 370,715
退職給付費	468,169	460,048	8,121
福利厚生費	3,610,284	3,610,220	64
研修費	3,634	2,280	1,354
会議費	76,713	15,842	60,871
旅費交通費	14,105	1,690	12,415
通信運搬費	48,658	33,727	14,931
減価償却費	374,585	75,304	299,281
消耗備品	3,349	1,317	2,032
消耗品費	30,235	29,006	1,229
修繕費	594	1,422	△ 828
図書印刷費	22,465	20,224	2,241
手数料	1,993	2,020	△ 27
燃料費	2,345	987	1,358
光熱水費	14,314	12,043	2,271
賃借料	33,555	32,171	1,384
保険料	1,083	1,714	△ 631
公租公課	121,213	127,353	△ 6,140
負担金	4,417	4,340	77
委託料	7,678	21,274	△ 13,596
雑費	3,279	267	3,012
経常費用計	1,466,351,516	1,333,599,508	132,752,008
当期経常増減額	31,264,759	39,777,602	△ 8,512,843
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	342,028	99,988	242,040
車両運搬具売却益	342,028	99,988	242,040
経常外収益計	342,028	99,988	242,040
(2) 経常外費用			
除却損	2	0	2
什器備品除却損	2	0	2
前期損益修正損	836,470	0	836,470
前期損益修正損	836,470	0	836,470
経常外費用計	836,472	0	836,472
当期経常外増減額	△ 494,444	99,988	△ 594,432
税引前当期一般正味財産増減額	30,770,315	39,877,590	△ 9,107,275
法人税、住民税及び事業税	7,800,000	2,500,000	5,300,000
当期一般正味財産増減額	22,970,315	37,377,590	△ 14,407,275
一般正味財産期首残高	450,843,613	413,466,023	37,377,590
一般正味財産期末残高	473,813,928	450,843,613	22,970,315
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	878,000	417,000	461,000
受取寄付金	878,000	417,000	461,000
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	△ 3,660,200	△ 1,700,000	△ 1,960,200
一般正味財産への振替額	△ 3,660,200	△ 1,700,000	△ 1,960,200
当期指定正味財産増減額	△ 1,082,200	417,000	△ 1,499,200
指定正味財産期首残高	101,627,000	101,210,000	417,000
指定正味財産期末残高	100,544,800	101,627,000	△ 1,082,200
III 正味財産期末残高	574,358,728	552,470,613	21,888,115

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業 会計	収益事業 会計	法人会計	合 計
I 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
基本財産運用益	1,685,150	0	0	1,685,150
基本財産受取利息	1,685,150	0	0	1,685,150
特定資産運用益	1,405	0	0	1,405
特定資産受取利息	1,405	0	0	1,405
営業収益	0	316,538,200	0	316,538,200
売店収益	0	281,103,745	0	281,103,745
貸出収益	0	2,068,025	0	2,068,025
食堂収益	0	33,366,430	0	33,366,430
受託事業収益	1,146,621,576	0	25,693,000	1,172,314,576
受託事業収益	1,146,621,576	0	25,693,000	1,172,314,576
受取寄付金	1,960,200	0	0	1,960,200
受取寄付金等振替額	1,960,200	0	0	1,960,200
雑収益	3,027,557	2,089,187	0	5,116,744
受取利息	2,508	986	0	3,494
有価証券運用益	1,325,000	550,000	0	1,875,000
その他収益	1,700,049	1,538,201	0	3,238,250
経常収益計	1,153,295,888	318,627,387	25,693,000	1,497,616,275
(2) 経常費用				
売上原価	0	168,575,270	0	168,575,270
売店費	0	153,136,797	0	153,136,797
貸出事業費	0	162,948	0	162,948
食堂費	0	14,367,573	0	14,367,573
収益消耗品費	0	907,952	0	907,952
事業費	1,171,918,537	98,972,738	0	1,270,891,275
役員報酬	5,961,249	185,816	0	6,147,065
報酬手当	324,000	25,200	0	349,200
給料手当	398,332,200	42,001,952	0	440,334,152
賃金	150,754,257	19,106,801	0	169,861,058
退職給付費	27,029,529	1,047,213	0	28,076,742
福利厚生費	74,006,549	8,219,765	0	82,226,314
研修費	1,755,751	238,997	0	1,994,748
利用促進事業費	9,005,534	0	0	9,005,534
広報宣伝費	26,130,889	0	0	26,130,889
交際費	0	62,370	0	62,370
会議費	437,856	533	0	438,389
旅費交通費	590,111	7,363	0	597,474
通信運搬費	6,363,654	386,079	0	6,749,733
減価償却費	15,723,446	3,877,175	0	19,600,621
消耗備品	1,732,084	282,856	0	2,014,940
消耗品費	20,520,393	967,458	0	21,487,851
資材費	78,590,757	0	0	78,590,757
修繕費	30,287,285	604,791	0	30,892,076
図書印刷費	2,815,775	498,851	0	3,314,626
手数料	4,604,419	71,010	0	4,675,429
燃料費	15,829,169	38,300	0	15,867,469
光熱水費	120,894,948	6,871,191	0	127,766,139
賃借料	7,775,128	2,178,216	0	9,953,344
保険料	4,109,470	117,075	0	4,226,545
諸謝金	68,677	0	0	68,677
公租公課	66,506,900	10,728,117	0	77,235,017
負担金	466,525	18,108	0	484,633
委託料	99,311,212	1,436,523	0	100,747,735
サポーター事業	1,960,200	0	0	1,960,200

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
雑費	30,570	978	0	31,548
管理費	0	0	26,884,971	26,884,971
役員報酬	0	0	5,606,555	5,606,555
報酬手当	0	0	406,800	406,800
給料手当	0	0	16,028,948	16,028,948
退職給付費	0	0	468,169	468,169
福利厚生費	0	0	3,610,284	3,610,284
研修費	0	0	3,634	3,634
会議費	0	0	76,713	76,713
旅費交通費	0	0	14,105	14,105
通信運搬費	0	0	48,658	48,658
減価償却費	0	0	374,585	374,585
消耗備品	0	0	3,349	3,349
消耗品費	0	0	30,235	30,235
修繕費	0	0	594	594
図書印刷費	0	0	22,465	22,465
手数料	0	0	1,993	1,993
燃料費	0	0	2,345	2,345
光熱水費	0	0	14,314	14,314
賃借料	0	0	33,555	33,555
保険料	0	0	1,083	1,083
公租公課	0	0	121,213	121,213
負担金	0	0	4,417	4,417
委託料	0	0	7,678	7,678
雑費	0	0	3,279	3,279
経常費用計	1,171,918,537	267,548,008	26,884,971	1,466,351,516
当期経常増減額	△18,622,649	51,079,379	△1,191,971	31,264,759
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
固定資産売却益	342,028	0	0	342,028
車両運搬具売却益	342,028	0	0	342,028
経常外収益計	342,028	0	0	342,028
(2) 経常外費用				
除却損	1	1	0	2
什器備品除却損	1	1	0	2
前期損益修正損	836,470	0	0	836,470
前期損益修正損	836,470	0	0	836,470
経常外費用計	836,471	1	0	836,472
当期経常外増減額	△494,443	△1	0	△494,444
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△19,117,092	51,079,378	△1,191,971	30,770,315
他会計振替額	23,041,187	△28,038,191	4,997,004	0
税引前当期一般正味財産増減額	3,924,095	23,041,187	3,805,033	30,770,315
法人税、住民税及び事業税	0	7,800,000	0	7,800,000
当期一般正味財産増減額	3,924,095	15,241,187	3,805,033	22,970,315
一般正味財産期首残高	308,279,295	137,203,807	5,360,511	450,843,613
一般正味財産期末残高	312,203,390	152,444,994	9,165,544	473,813,928
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	878,000	0	0	878,000
受取寄付金	878,000	0	0	878,000
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	△3,660,200	0	0	△3,660,200
一般正味財産への振替額	△3,660,200	0	0	△3,660,200
当期指定正味財産増減額	△1,082,200	0	0	△1,082,200
指定正味財産期首残高	101,627,000	0	0	101,627,000
指定正味財産期末残高	100,544,800	0	0	100,544,800
III 正味財産期末残高	412,748,190	152,444,994	9,165,544	574,358,728

## 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、ソフトウェア 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	100,157,162	0	14,850	100,142,312	
特定 資産	退職給付引当資産	40,493,482	16,301,405	5,821,776	50,973,111
	減価償却引当資産	59,279,995	15,723,449	10,184,610	64,818,834
	財政調整積立基金	30,180,065	0	0	30,180,065
	サポーター事業 積立資産	1,627,000	878,000	1,960,200	544,800
	計	131,580,542	32,902,854	17,966,586	146,516,810
合 計	231,737,704	32,902,854	17,981,436	246,659,122	

## (2)収益事業会計

単位:円

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	2,518,551	500,000	0	3,018,551
減価償却引当資産	18,608,507	3,877,176	495,000	21,990,683
合 計	21,127,058	4,377,176	495,000	25,009,234

## (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	544,263	374,585	0	918,848

## 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	100,142,312	100,000,000	142,312	0
	計	100,142,312	100,000,000	142,312	0
特定 資産	退職給付引当資産	50,973,111	0	0	50,973,111
	減価償却引当資産	64,818,834	0	64,818,834	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	544,800	544,800	0	0
	計	146,516,810	544,800	94,998,899	50,973,111
合 計		246,659,122	100,544,800	95,141,211	50,973,111

## (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	3,018,551	0	0	3,018,551
減価償却引当資産	21,990,683	0	21,990,683	0
合計	25,009,234	0	21,990,683	3,018,551

## (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	918,848	0	918,848	0

4 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

単位:円

種類及び銘柄	帳簿価額	時価	評価損益
第140回 20年国債	100,157,162	112,230,000	12,072,838
ノムラグローバルデュアル債	50,000,000	47,985,000	△ 2,015,000
第5回ソフトバンクグループ社債	50,000,000	47,750,000	△ 2,250,000
楽天グループ株式会社第22回社債	20,000,000	19,870,000	△ 130,000

5 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(1)公益目的事業会計

①有形固定資産

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	16,606,952	39,031,980
建物附属設備	1,061,470	534,497	526,973
構築物	2,853,090	1,939,296	913,794
車両運搬具	69,629,499	58,567,213	11,062,286
什器備品	113,618,570	100,055,347	13,563,223
合計	242,801,561	177,703,305	65,098,256

②無形固定資産

項目	取得価格	期首残存価格	当期償却額	当期末残高
ソフトウェア	4,404,246	0	794,741	3,609,505

(2)収益事業会計

①有形固定資産

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	16,998,000	18,049,445
建物附属設備	47,628	47,628	0
構築物	3,872,440	3,775,246	97,194
車両運搬具	1,991,096	1,528,577	462,519
什器備品	23,411,532	19,209,559	4,201,973
合計	64,370,141	41,559,010	22,811,131

②無形固定資産

項目	取得価格	期首残存価格	当期償却額	当期末残高
ソフトウェア	1,258,356	0	227,069	1,031,287

(3)法人会計

①有形固定資産

単位:円

項目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
建物附属設備	31,752	31,752	0
構築物	230,000	229,999	1
車両運搬具	564,040	332,781	231,259
什器備品	1,049,962	880,803	169,159
合計	1,875,754	1,475,335	400,419

②無形固定資産

項目	取得価格	期首残存価格	当期償却額	当期末残高
ソフトウェア	629,178	0	113,535	515,643

(参考資料)

## 収支計算書総括表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

単位:円

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	合 計
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 基本財産運用収入	1,700,000	0	0	1,700,000
基本財産利息収入	1,700,000	0	0	1,700,000
② 特定資産運用収入	1,405	0	0	1,405
特定資産利息収入	1,405	0	0	1,405
③ 営業収入	0	316,538,200	0	316,538,200
売店収入	0	281,103,745	0	281,103,745
貸出収入	0	2,068,025	0	2,068,025
食堂収入	0	33,366,430	0	33,366,430
④ 受託事業収入	1,146,621,576	0	25,693,000	1,172,314,576
受託事業収入	1,146,621,576	0	25,693,000	1,172,314,576
⑤ 寄付金収入	878,000	0	0	878,000
寄付金収入	878,000	0	0	878,000
⑥ 雑収入	3,027,557	2,089,187	0	5,116,744
受取利息収入	2,508	986	0	3,494
有価証券運用収入	1,325,000	550,000	0	1,875,000
その他収入	1,700,049	1,538,201	0	3,238,250
事業活動収入計	1,152,228,538	318,627,387	25,693,000	1,496,548,925
2. 事業活動支出				
① 売上原価支出	0	168,575,270	0	168,575,270
売店費支出	0	153,136,797	0	153,136,797
貸出事業費支出	0	162,948	0	162,948
食堂費支出	0	14,367,573	0	14,367,573
収益消耗品費支出	0	907,952	0	907,952
② 事業費支出	1,145,715,462	94,595,563	0	1,240,311,025
役員報酬支出	5,961,249	185,816	0	6,147,065
報酬手当支出	324,000	25,200	0	349,200
給料手当支出	398,332,200	42,001,952	0	440,334,152
賃金支出	150,754,257	19,106,801	0	169,861,058
退職給付支出	16,549,900	547,213	0	17,097,113
福利厚生費支出	74,006,549	8,219,765	0	82,226,314
研修費支出	1,755,751	238,997	0	1,994,748
利用促進事業費支出	9,005,534	0	0	9,005,534
広報宣伝費支出	26,130,889	0	0	26,130,889
交際費支出	0	62,370	0	62,370
会議費支出	437,856	533	0	438,389
旅費交通費支出	590,111	7,363	0	597,474
通信運搬費支出	6,363,654	386,079	0	6,749,733
消耗備品支出	1,732,084	282,856	0	2,014,940
消耗品費支出	20,520,393	967,458	0	21,487,851
資材費支出	78,590,757	0	0	78,590,757
修繕費支出	30,287,285	604,791	0	30,892,076
図書印刷費支出	2,815,775	498,851	0	3,314,626
手数料支出	4,604,419	71,010	0	4,675,429
燃料費支出	15,829,169	38,300	0	15,867,469
光熱水費支出	120,894,948	6,871,191	0	127,766,139
賃借料支出	7,775,128	2,178,216	0	9,953,344
保険料支出	4,109,470	117,075	0	4,226,545
諸謝金支出	68,677	0	0	68,677
公租公課支出	66,506,900	10,728,117	0	77,235,017
負担金支出	466,525	18,108	0	484,633
委託料支出	99,311,212	1,436,523	0	100,747,735
サポーター事業支出	1,960,200	0	0	1,960,200

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
雑支出	30,570	978	0	31,548
③ 管理費支出	0	0	26,510,386	26,510,386
役員報酬支出	0	0	5,606,555	5,606,555
報酬手当支出	0	0	406,800	406,800
給料手当支出	0	0	16,028,948	16,028,948
退職給付支出	0	0	468,169	468,169
福利厚生費支出	0	0	3,610,284	3,610,284
研修費支出	0	0	3,634	3,634
会議費支出	0	0	76,713	76,713
旅費交通費支出	0	0	14,105	14,105
通信運搬費支出	0	0	48,658	48,658
消耗備品支出	0	0	3,349	3,349
消耗品費支出	0	0	30,235	30,235
修繕費支出	0	0	594	594
図書印刷費支出	0	0	22,465	22,465
手数料支出	0	0	1,993	1,993
燃料費支出	0	0	2,345	2,345
光熱水費支出	0	0	14,314	14,314
賃借料支出	0	0	33,555	33,555
保険料支出	0	0	1,083	1,083
公租公課支出	0	0	121,213	121,213
負担金支出	0	0	4,417	4,417
委託料支出	0	0	7,678	7,678
雑支出	0	0	3,279	3,279
④ 前期損益修正損	836,470	0	0	836,470
前期損益修正損	836,470	0	0	836,470
⑤ 他会計振替額	△23,041,187	28,038,191	△4,997,004	0
他会計振替額	△23,041,187	28,038,191	△4,997,004	0
事業活動支出計	1,123,510,745	291,209,024	21,513,382	1,436,233,151
小 計	28,717,793	27,418,363	4,179,618	60,315,774
法人税等支出	0	7,800,000	0	7,800,000
事業活動収支差額	28,717,793	19,618,363	4,179,618	52,515,774
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	17,966,586	495,000	0	18,461,586
退職給付引当資産取崩収入	5,821,776	0	0	5,821,776
減価償却引当資産取崩収入	10,184,610	495,000	0	10,679,610
サポーター事業積立資産取崩収入	1,960,200	0	0	1,960,200
② 固定資産売却収入	342,030	0	0	342,030
車両運搬具売却収入	342,030	0	0	342,030
投資活動収入計	18,308,616	495,000	0	18,803,616
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	32,902,854	4,377,176	374,585	37,654,615
退職給付引当資産取得支出	16,301,405	500,000	0	16,801,405
減価償却引当資産取得支出	15,723,449	3,877,176	374,585	19,975,210
サポーター事業積立資産取得支出	878,000	0	0	878,000
② 固定資産取得支出	15,976,482	3,577,992	676,896	20,231,370
車両運搬具購入支出	6,206,810	0	0	6,206,810
什器備品購入支出	5,365,426	2,319,636	47,718	7,732,780
ソフトウェア購入支出	4,404,246	1,258,356	629,178	6,291,780
③ 投資有価証券取得支出	10,000,000	10,000,000	0	20,000,000
投資有価証券取得支出	10,000,000	10,000,000	0	20,000,000
投資活動支出計	58,879,336	17,955,168	1,051,481	77,885,985
投資活動収支差額	△40,570,720	△17,460,168	△1,051,481	△59,082,369
当期収支差額	△11,852,927	2,158,195	3,128,137	△6,566,595
前期繰越収支差額	100,207,345	74,453,698	4,202,497	178,863,540
次期繰越収支差額	88,354,418	76,611,893	7,330,634	172,296,945

令和4年度

# 財務諸表附属明細書

自 令和4年4月1日  
至 令和5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5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	100,157,162	0	14,850	100,142,312
	基本財産計	100,157,162	0	14,850	100,142,312

特定資産

公益目的事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	137,284	9,797,301	0	9,934,585
	普通預金	10,000,000	6,300,000	0	16,300,000
	定期預金	30,356,198	0	5,617,672	24,738,526
	計	40,493,482	16,097,301	5,617,672	50,973,111
減価償却引当 資産	普通預金	5,267,289	9,961,160	0	15,228,449
	普通預金	54,012,706	0	4,422,321	49,590,385
	計	59,279,995	9,961,160	4,422,321	64,818,834
財政調整積立 基金	普通預金	180,065	0	0	180,065
	投資有価証券	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	1,627,000	0	1,082,200	544,800
	計	1,627,000	0	1,082,200	544,800
公益目的事業会計特定資産計		131,580,542	26,058,461	11,122,193	146,516,810

収益事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	2,018,551	500,000	0	2,518,551
	普通預金	500,000	0	0	500,000
	計	2,518,551	500,000	0	3,018,551
減価償却引当 資産	普通預金	2,131,978	1,745,198	0	3,877,176
	普通預金	16,476,529	1,636,978	0	18,113,507
	計	18,608,507	3,382,176	0	21,990,683
収益事業会計特定資産計		21,127,058	3,882,176	0	25,009,234

法人会計

減価償却引当 資産	普通預金	0	374,585	0	374,585
	普通預金	544,263	0	0	544,263
	計	544,263	374,585	0	918,848

特定資産計	153,251,863	30,315,222	11,122,193	172,444,892
-------	-------------	------------	------------	-------------

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	40,493,482	16,301,405	5,821,776	0	50,973,111
収益事業会計 退職給付引当金	2,518,551	500,000	0	0	3,018,551

## 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5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)
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金			137,237
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	142,113,025
定期預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	6,476,371
未収金		鹿児島市委託料等	17,312,062
貯蔵品		トナーカートリッジ等	2,195,216
前払費用		確定給付企業年金掛金等	10,537,157
他会計貸付金	収益事業会計		27,661,807
流動資産合計			206,432,875
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 基本財産</b>			
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	100,142,312
基本財産合計			100,142,312
<b>(2) 特定資産</b>			
退職給付引当資産		職員の退職手当に備えたもの	50,973,111
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		26,234,585
定期預金	鹿児島銀行谷山支店		24,738,526
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	64,818,834
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		64,818,834
財政調整積立基金		財政安定に備える積立資産であり、財政安定に備える資金として管理されている預金等	30,180,065
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		180,065
投資有価証券	ノムラグローバルデュアル債		30,000,000
サポーター事業積立資産		平川動物公園サポーター事業の積立資産であり、平川動物公園サポーター事業事業資金として管理されている預金	544,800
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		544,800
特定資産合計			146,516,810

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。	39,031,980
建物附属設備	平川動物公園管理棟 改修		526,973
構築物	動物公園サポー ター掲示板等		913,794
車両運搬具	車両		11,062,286
什器備品	公園管理用什器等		13,563,223
ソフトウェア	会計・給与システム		3,609,505
投資有価証券	第5回ソフトバンクグ ループ社債		30,000,000
	ノムラグローバル デュアル債		20,000,000
	楽天グループ株式会 社第22回社債		10,000,000
その他固定資産合計			128,707,761
固定資産合計			375,366,883
資産合計			581,799,758
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
未払金			111,809,479
	賃金等	3月賃金等支払	18,849,896
	退職給付	職員の退職手当	5,618,270
	消費税		12,314,129
	電気、水道代		17,161,206
	業者未払分	公益目的事業に供する業者未 払い分	57,865,978
未払費用		雇用保険・労災保険	305,904
預り金			5,963,074
	社会保険料		4,542,048
	所得税、住民税等		1,421,026
流動負債合計			118,078,457
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金			50,973,111
固定負債合計			50,973,111
負債合計			169,051,568
正味財産			412,748,190

財産目録明細

1 現金預金 265,243,443円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	37,237	
釣銭準備金	100,000	
現金 合計	137,237	
流動資産 普通預金	130,489,578	鹿児島銀行谷山支店
〃	11,623,447	〃
流動資産普通預金 計	142,113,025	
退職給付引当資産 普通預金	9,934,585	鹿児島銀行谷山支店
〃	16,300,000	〃
減価償却引当資産 普通預金	15,228,449	〃
〃	49,590,385	〃
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	544,800	〃
特定資産普通預金 計	91,778,284	
普通預金 合計	233,891,309	
流動資産 定期預金	6,476,371	鹿児島銀行谷山支店
流動資産定期預金 計	6,476,371	
退職給付引当資産 定期預金	24,738,526	鹿児島銀行谷山支店
特定資産定期預金 計	24,738,526	
定期預金 合計	31,214,897	
合 計	265,243,443	

2 未収金 17,312,062円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料	16,949,399	
消費税	336,380	
保険料戻り	26,283	
合 計	17,312,062	

## 3 貯蔵品

2,195,216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	25	1,716	42,900
コピー用紙 A3	5	2,090	10,450
コピー用紙 A4	2	1,936	3,872
カラーマルチペーパー	13	306	3,978
カラーペーパー(特厚)	4	400	1,600
写真用紙 A4	2	1,836	3,672
ラミネートフィルム A3	2	2,497	4,994
ラミネートフィルム A4	3	2,442	7,326
キングファイル A4-S 15cm(5冊入り)	1	5,778	5,778
キングファイル A4-S 13cm(5冊入り)	1	5,115	5,115
キングファイル A4-S 9cm(10冊入り)	1	6,875	6,875
キングファイル A4-S 6cm(10冊入り)	1	5,500	5,500
キングファイル A4-S 5cm(10冊入り)	1	4,290	4,290
キングファイル A4-S 3cm(10冊入り)	2	4,620	9,240
ガバットファイル A4-S(10冊入り)	1	2,706	2,706
ガバットファイル A4-E(10冊入り)	3	2,970	8,910
フラットファイル A4-S(10冊入り)	7	341	2,387
ルーパーファイル	5	495	2,475
ケースファイル	3	176	528
クリアホルダー	1	1,265	1,265
多穴ホルダー封筒タイプ(マチ付き)	1	418	418
カラー仕切カードA4S<ファイル用>	1	1,151	1,151
綴り込み表紙	2	2,200	4,400
A4ノート	5	286	1,430
強粘着 付箋 75×75	3	1,100	3,300
付箋 75×25mm	1	858	858
強粘着 付箋 75×25	2	946	1,892
付箋 50×15mm	1	1,408	1,408
付箋ニ(スリム見出し)25×7.5	3	198	594
ポストイットジョブ 680RN-3(詰替)	2	264	528
ポストイット ジョブ 680LMS	2	2,178	4,356
ポストイットノート660R P-50Y	10	3,080	30,800
プリンターインク350(黒)	14	1,295.80	18,141
プリンターインク(Y,M,BK,C)	54	1,077	58,158
スプーククリップ(小)	3	572	1,716
スプーククリップ(大)	2	572	1,144
ダブルクリップ 大	14	104.70	1,466
カルテクリップ	4	226.80	907
スチールクリップ(M)	6	210.60	1,264
スチールクリップ(L)	6	246	1,476
スチールクリップ(2L)	4	372	1,488
マグネットバー(30cm)	8	626.40	5,011
ホッチキス	1	506	506
ホッチキス針 10号	16	53.90	862
針収納型リムーバー	2	572	1,144
額縁 B4	10	1,100	11,000
賞状用手提袋	1	1,501.50	1,502
金封(15枚入り)	1	1,617	1,617
金封	5	154	770
月謝袋	4	748	2,992
製本テープ 幅25mm	3	297	891

単位:円

品名	数量	単価	金額
製本テープ 幅35mm	2	440	880
両面テープ NW-10	6	222.60	1,336
両面テープ NW-15	8	353.90	2,831
布テープ	14	342.83	4,800
セロテープ	1	715	715
テープラテープ 6mm(白.透)	14	704	9,856
テープラテープ 9mm(白)	11	704	7,744
テープラテープ 12mm(白.透)	9	704	6,336
テープラテープ 18mm(白)	19	943.80	17,932
カバーアップテープ 詰替	2	429	858
カバーアップテープ 本体	2	627	1,254
タイトルレーンインカートリッジ	9	492	4,428
はかどりタックインデックス	8	748	5,984
ラベルシール 31277	5	500.50	2,503
ラベルシール 31504	1	2,750	2,750
ラベルシール 28409	1	715	715
タックインデックス(ハソブ)中	4	98.20	393
タックインデックス(ハソブ)小	13	100.10	1,301
セルフインデックス	12	735	8,820
ラベルシール(備品)	3	1,100	3,300
なっとく名刺	1	1,287	1,287
テープのり本体	11	341	3,751
テープのり詰替	44	271.33	11,939
修正テープ 本体	2	341	682
修正テープ 詰替	9	108.40	976
消しゴム	20	49.13	983
エコカッターS型	2	157	314
再生PET直定規 15cm	9	57.75	520
再生PET直定規 30cm	7	127.60	893
油性ボールペン0.7(10本入)	3	990	2,970
油性ボールペン2&1 0.7	2	374	748
油性ボールペン替芯0.7	2	70.40	141
油性ボールペン2&1替芯0.7	4	60	240
ボールペン替芯0.5 3本セット	4	214.50	858
ボールペン替芯0.38 3本セット	5	214.50	1,073
ボールペン替芯0.4 3本セット	1	224.40	224
消せる赤鉛筆	6	110	660
シャープペン替芯(B)	5	210.60	1,053
マイネーム	1	106	106
マッキー極細	2	85	170
ハイマッキー(赤)	1	106	106
蛍光ペン(オレンジ.紫.緑.青.黄.桃)	42	110	4,620
蛍光ペンのカートリッジ(2本入)	110	52.80	5,808
ホワイトボードマーカー	1	105	105
ホワイトボードマーカー(詰替)	3	56	168
スタンプ台(小) 赤	1	598.40	598
スタンプ台 黒/朱	2	990	1,980
スタンプ台 黒	2	770	1,540
はん蔵 カートリッジ	10	202.40	2,024
はん蔵 印鑑ホルダー	1	429	429
はん蔵 補充液	10	132	1,320

貯蔵品 消耗品 (本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
朱肉	3	704	2,112
朱の油	3	407	1,221
印鑑用マット	2	418	836
オーバント	1	330	330
USBメモリー	2	748	1,496
電卓	2	2,787.40	5,575
はさみ	2	352	704
ハンチ	1	1,430	1,430
吊り下げ名札	5	1,375	6,875
キッチンハイター	5	405	2,025
OAクリーナー	2	1,210	2,420
クイックハンディ替え	1	270	270
文書保存箱 A4サイズ用	60	385	23,100
消毒液	2	1,458	2,916
泡キュット ネット(2個入)	7	230	1,610
キッチンメイト ソフトスポンジ	4	532	2,128
キュキュット クリア除菌 詰替	4	935	3,740
小計			488,861
本部(公益目的事業)		90.0%	439,975
本部(収益事業)へ按分		7.0%	34,220
本部(法人)へ按分		3.0%	14,666

貯蔵品 印刷物(本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
封筒 角2	2,500	21.01	52,525
封筒 長3	1,000	11.00	11,000
出勤簿	300	132.00	39,600
小計			103,125
本部(公益目的事業)		91.0%	93,844
本部(収益事業)へ按分		7.0%	7,219
本部(法人)へ按分		2.0%	2,062

貯蔵品 切手(本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
140円切手	37	140	5,180
120円切手	66	120	7,920
84円切手	144	84	12,096
63円切手	38	63	2,394
10円切手	56	10	560
1円切手	0	1	0
小計			28,150

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)	291	187.92	54,685
冊子(緑の力)	311	187.92	58,443
シャープペン	11	432	4,752
小計			117,880

貯蔵品 広報宣伝費(公益推進事業) 単位:円

品名	数量	単価	金額
クリアファイル	139	46.2	6,422
小計			6,422

健康の森公園(事務用品) 単位:円

品名	数量	単価	金額
定規(20cm)	1	181.4	181
糊(テープ糊小)	3	179.3	538
糊(詰め替えテープ小用)	2	128.7	257
糊(スティックタイプ小)	1	79.5	80
両面テープ(15mm)	2	308	616
両面テープ(5mm)	1	303.5	303
両面テープ屋外掲示用(20mm)	1	243.1	243
製本テープ(25mm)	8	332.6	2,661
セロテープ	2	77	154
鉛筆(黒) 1ダース	2	343.2	686
鉛筆(赤) 1ダース	1	335	335
ボールペン(黒)	10	50.6	506
ボールペン(赤)	9	107.8	970
シャープペンシル	1	105.8	106
ボールペン(替え芯、黒)	13	77	1,001
ボールペン(替え芯、赤)	5	71.5	358
シャープペン替え芯	2	154	308
蛍光ペンカートリッジ(2個入)	26	61.6	1,602
油性マーカー(黒)	2	87.6	175
ホワイトボード用マーカー(3色入)	1	110	110
ホワイトボード用マーカー詰め替えインク(黒・赤・青)	3	115.5	347
シャチハタネーム補充インク	3	257	771
インクカートリッジ(マゼンタ・シアン・イエロー)	3	1,221	3,663
インクカートリッジ(ブラック)	4	1,177	4,708
インクカートリッジ(PGBK)	1	1,430	1,430
テブラ カートリッジ12mmロング(白)	1	1,452	1,452
テブラ カートリッジ12mm(黄)	1	924	924
テブラ カートリッジ18mm(白)	2	1,276	2,552
ラミネートインデックス 1冊160片入り(赤・青)	3	154.4	463
インデックス(大)	1	110	110
インデックス(中)	1	110	110
消しゴム	32	42.9	1,373
はかどりラベル 1冊100枚入り	7	2,948.4	20,639
布テープ	2	176	352
カラー布テープ	3	110	330
クラフトテープ	4	176	704
透明梱包テープ	3	160	480
ラミネートフィルム(A3)	1	2,519	2,519
ラミネートフィルム(A4)	1	1,292.5	1,293
ラミネートフィルム(B4)	1	1,973.4	1,973
修正テープ本体	1	286	286
修正テープカートリッジ	1	192.5	193
メモ2冊入り	1	110	110
ノートA6 3冊入り	1	110	110
ブラファスター 10本入り	1	202.4	202
マッキー詰替え(赤・黒)	3	72	216
マックス針No.11	1	82	82
マックス針No.10	7	64.4	450
小計			59,032

健康の森公園（消耗品） 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	103	363	37,389
ペーパータオル	58	107	6,206
マイクログロス	25	1,435	35,875
アース ブラックキャップ 12入	1	520	520
小計			79,990

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	720	170	122,400
石けん	25	41.3	1,033
クレンザー 1箱24本入り	38	94	3,572
ガラスクリーナー詰替え	16	160	2,560
たわし	20	83	1,660
ステンたわし	4	165	660
トイレブラシ	10	122	1,220
洗濯洗剤	10	260	2,600
小計			135,705

健康の森公園パークゴルフ場（事務用品） 単位:円

品名	数量	単価	金額
トナーカートリッジ(マゼンタ・シアン・イエロー)	6	35,112	210,672
トナーカートリッジ(黒)	1	27,797	27,797
小計			238,469

貯蔵品 消耗品（動物公園） 単位:円

品名	数量	単価	金額
トイレハイター	4	251	1,004
マイペット4.5L（業務用）	7	1,277	8,939
ガラスマジックリン（本体）	2	275	550
ガラスマジックリン（詰替）	3	158	474
カビキラー（詰替）	10	372	3,720
クレンザー	2	61	122
ハンドウォッシュ	6	3,619	21,714
トイレトペーパー 6ロール入	192	342	65,664
シューズブラシ	5	495	2,475
棒タワシ	25	110	2,750
ネオカローモップ	3	4,147	12,441
モップ 替糸	26	252	6,552
ドライワイパー（45）	1	702	702
ドライワイパー（45）スペア	9	638	5,742
ドライワイパー（40）スペア	2	574	1,148
ゴミ袋 70L	160	228	36,480
ゴミ袋 90L	80	350	28,000
デッキブラシ	5	410	2,050
ナイロンほうき	3	815	2,445
竹ほうき	10	432	4,320
くまで（金属）	3	1,940	5,820
火バサミ	2	173	346
ラバーカップ 洋式（大）	2	972	1,944
混合オイル 1L	12	1,815	21,780
スポンジタワシ	2	450	900
計			238,082

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）	292	231	67,452
キャノン インクカートリッジ 390(M・C・Y)	6	1,210	7,260
キャノン インクカートリッジ 390(BK)	2	1,859	3,718
キャノン インクカートリッジ 360	2	3,267	6,534
キャノン インクカートリッジ 361XL	2	3,201	6,402
サーマルロールペーパー（20巻入）	5	6,160	30,800
コピー用紙 A4	19	1,716	32,604
コピー用紙 A3	2	2,090	4,180
タックインテックス 中・赤	1	942.84	943
タックインテックス 中・青	1	667.44	667
キャノン インクカートリッジ 351XL(M・C・Y・BK)	70	1,177	82,390
キャノン インクカートリッジ 351XL(PGBK)	28	1,295.8	36,282
キャノン インクカートリッジ 381XL(M・C・Y・BK・GY)	17	1,804	30,668
キャノン インクカートリッジ 380XL(PGBK)	3	1,716	5,148
キャノン インクカートリッジ 6色パック	4	7,700	30,800
キャノン インクカートリッジ 330XL(PGBK)	3	2,200	6,600
キャノン インクカートリッジ 331XL(M・C・Y)	10	2,090	20,900
エプソン インクカートリッジ	26	968	25,168
インクカートリッジ PFI-120	15	8,030	120,450
ボールペン 替え芯	2	638	1,276
付箋（大）	2	2,387	4,774
付箋（中）	1	1,474	1,474
付箋（小）	1	781	781
油性ボールペン	2	1,089	2,178
スティックのり	20	86	1,720
コマンドタブ M	2	935	1,870
ラミネートフィルム A4 100枚入	5	858	4,290
ラミネートフィルム B4 100枚入	5	1,100	5,500
ラミネートフィルム A3 100枚入	5	1,606	8,030
テプラ テープ 白24	1	957	957
テプラ テープ 黄18	5	191.4	957
はん蔵 カートリッジ	4	230	920
ボールマーカーインク	1	726	726
計			554,419

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	26,840	53,680
キャノン トナーカートリッジ（M・Y）	2	34,320	68,640
計			122,320

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	95	820.8	77,976
計			77,976

貯蔵品 切手（動物公園） 単位:円

品名	数量	単価	金額
切手 10円	24	10	240
切手 84円	18	84	1,512
切手 100円	12	100	1,200
計			2,952

公益目的事業貯蔵品合計	2,195,216
-------------	-----------

## 4 前払費用

10,537,157円

単位：円

種 別	金 額	備 考
前払保険料	889,371	
リサイクル預託金	235,880	
前払家賃(駐車場)	15,270	
雇用保険	671,342	
確定給付企業年金掛金	8,700,094	
イベント会場使用料	4,680	
業者前払い	20,520	
合 計	10,537,157	

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	55,638,932	40,290,793	0	0	1,258,813	16,606,952	39,031,980	55,638,932
建物 附属設備	1,061,470	592,773	0	0	65,800	534,497	526,973	1,061,470
構築物	2,853,090	1,024,280	0	0	110,486	1,939,296	913,794	2,853,090
車両 運搬具	74,409,952	12,816,776	6,206,810	2	7,961,298	58,567,213	11,062,286	69,629,499
什器備品	113,859,020	13,730,106	5,365,426	1	5,532,308	100,055,347	13,563,223	113,618,570
合計	247,822,464	68,454,728	11,572,236	3	14,928,705	177,703,305	65,098,256	242,801,561

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	償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
建物										
機械格納倉庫	1	H9.3.31	1,375,050	1	0	18	0.120	0	1,375,049	1
倉庫	1	H11.3.31	4,500,000	747,298	0	20	0.050	138,179	3,890,881	609,119
プール監視員休憩所	1	H11.3.31	871,500	1	0	7	0.142	0	871,499	1
公園管理事務所(宇都宮事務所)	1	H25.3.31	43,400,582	35,588,483	0	50	0.020	868,011	8,680,110	34,720,472
平川動物公園詰所改修	1	H28.3.31	5,491,800	3,955,010	0	22	0.046	252,623	1,789,413	3,702,387
小計	5	—	55,638,932	40,290,793	0	—	—	1,258,813	16,606,952	39,031,980

建物附属設備										
平川動物公園管理棟改修	1	H28.5.1	982,090	592,773	0	15	0.067	65,800	455,117	526,973
本部事務所間仕切(壁)	1	H31.3.31	79,380	0	0	3	3年均等	0	79,380	0
小計	2	—	1,061,470	592,773	0	—	—	65,800	534,497	526,973

構築物										
シャッター設備	1	H12.3.31	400,000	8,000	0	15	0.142	4,000	396,000	4,000
動物園駐車場入口案内看板	1	H25.9.19	530,250	39,095	0	10	0.200	39,094	530,249	1
本部事務所パティション	1	H27.3.23	575,000	1	0	3	0.667	0	574,999	1
動物園看板・ター揭示板	1	H28.10.13	1,347,840	977,184	0	20	0.050	67,392	438,048	909,792
小計	4	—	2,853,090	1,024,280	0	—	—	110,486	1,939,296	913,794

車両運搬具										
ユニック車 11ぬ6377	1	H9.12.2	3,957,253	1	△ 1	5	0.369	0	0	0
バッテリー車	1	H10.3.31	719,250	1	0	4	0.438	0	719,249	1
普通トラック 46ふ4966	1	H10.3.31	2,119,550	1	0	4	0.438	0	2,119,549	1
クレーン垂直ゲート付 11ぬ9901	1	H11.3.31	4,732,500	1	0	5	0.369	0	4,732,499	1
クレーン・タンク付 1ぬ8997	1	H11.3.31	7,263,000	1	0	5	0.369	0	7,262,999	1
単車	1	H11.3.31	282,750	1	0	3	0.536	0	282,749	1
普通自動車ダンプ 100さ203	1	H11.3.31	3,966,500	1	0	4	0.438	0	3,966,499	1
軽ワゴン 43う6568	1	H12.3.31	823,200	1	△ 1	5	0.369	0	0	0
普通車トラック 100さ3350	1	H13.3.31	4,425,428	1	0	4	0.438	0	4,425,427	1
軽ダンプトラック 480あ2189	1	H17.7.22	463,250	1	0	4	0.438	0	463,249	1
軽ライトバン 480こ957	1	H21.3.31	438,870	1	0	4	0.625	0	438,869	1
デッキバン 480さ3560	1	H22.3.31	1,196,570	1	0	4	0.625	0	1,196,569	1
ダイワベッツトラック 480そ5493	1	H24.3.31	744,105	1	0	4	0.625	0	744,104	1
ダイワベッツトラック 480そ5494	1	H24.3.31	744,105	1	0	4	0.625	0	744,104	1
軽ワゴン車 鹿80さ2892	1	H24.7.1	330,311	1	0	2	1	0	330,310	1
キャリイ 鹿480た6952	1	H24.12.25	1,022,990	1	0	4	0.500	0	1,022,989	1
ダイワベッツトラック 鹿480ち9491	1	H25.10.31	748,270	1	0	4	0.500	0	748,269	1
スズキエブリイ鹿480つ3556	1	H26.3.1	950,790	1	0	4	0.500	0	950,789	1
スズキエブリイ鹿480つ4735	1	H26.3.1	950,790	1	0	4	0.500	0	950,789	1
スズキキャリー鹿480て9400	1	H27.2.19	1,203,220	1	0	4	0.500	0	1,203,219	1
スズキキャリー鹿480な2653	1	H28.1.26	1,203,460	1	0	4	0.500	0	1,203,459	1
スズキエブリイ鹿480な7246	1	H28.5.13	1,011,600	1	0	4	0.500	0	1,011,599	1
スズキエブリイ鹿480な7247(住宅係)	1	H28.5.27	1,011,600	1	0	4	0.500	0	1,011,599	1
原付バイク(4台)	4	H28.6.11	573,395	0	0	3	3年均等	0	573,395	0
塵芥車 800す7956	1	H29.3.31	6,511,180	1	0	4	0.500	0	6,511,179	1
軽トラック	1	R1.5.20	986,550	133,595	0	4	0.500	133,594	986,549	1
軽ダンプ	2	R1.6.25	2,554,140	399,084	0	4	0.500	399,083	2,554,139	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	償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
小型トラック (2t)	1	R2. 3. 3	2, 947, 860	706, 258	0	4	0. 500	706, 257	2, 947, 859	1
スズキ軽バン 鹿480132973	1	R3. 1. 12	685, 930	600, 189	0	4	0. 500	300, 095	385, 836	300, 094
塵芥車 鹿800せ1302	1	R3. 9. 28	8, 469, 140	5, 998, 974	0	4	0. 500	2, 999, 487	5, 469, 653	2, 999, 487
ステーションワゴン 鹿502そ748	1	R4. 3. 8	2, 033, 515	1, 977, 085	0	6	0. 333	658, 369	714, 799	1, 318, 716
小型トラック 鹿400と7986	1	R4. 3. 30	3, 132, 070	3, 001, 567	0	4	0. 500	1, 500, 784	1, 631, 287	1, 500, 783
キャリアカー(キャブオーバー)	1	R4. 10. 27	6, 039, 810	0	6, 039, 810	5	0. 400	1, 207, 962	1, 207, 962	4, 831, 848
原付バイク	1	R4. 12. 21	167, 000	0	167, 000	3	3年均等	55, 667	55, 667	111, 333
小計	38	—	74, 409, 952	12, 816, 776	6, 206, 808	—	—	7, 961, 298	58, 567, 213	11, 062, 286

什器備品

自走ロータリーモア	1	H4. 4. 19	370, 800	1	0	5	0. 369	0	370, 799	1
乗用2連ロータリーモア	1	H8. 3. 31	751, 900	1	0	5	0. 369	0	751, 899	1
アプローチモア	1	H8. 3. 31	463, 500	1	0	5	0. 369	0	463, 499	1
発電機兼用溶接機	1	H8. 3. 31	288, 200	1	0	5	0. 369	0	288, 199	1
3連アプローチモア	1	H9. 3. 27	1, 884, 900	1	0	5	0. 369	0	1, 884, 899	1
エアレーション機	1	H9. 3. 27	1, 236, 000	1	0	5	0. 369	0	1, 235, 999	1
乗用マルチスライパー	1	H9. 3. 28	2, 533, 800	1	0	5	0. 369	0	2, 533, 799	1
目土散布機	1	H9. 3. 31	1, 277, 200	1	0	5	0. 369	0	1, 277, 199	1
セット動噴	1	H9. 5. 29	462, 000	1	0	5	0. 369	0	461, 999	1
トラクター	1	H9. 6. 30	3, 802, 050	1	0	8	0. 250	0	3, 802, 049	1
セット動噴	1	H9. 7. 31	237, 300	1	0	5	0. 369	0	237, 299	1
播種機	1	H9. 11. 13	374, 850	1	0	5	0. 369	0	374, 849	1
芝生サッチ取機	1	H10. 2. 25	332, 850	1	0	5	0. 369	0	332, 849	1
芝生エッジカット機	1	H10. 2. 25	312, 375	1	0	5	0. 369	0	312, 374	1
芝切機	1	H10. 3. 20	567, 000	1	0	5	0. 369	0	566, 999	1
高圧洗浄機	1	H10. 3. 31	451, 500	1	0	5	0. 369	0	451, 499	1
カッティングマシン	1	H10. 3. 31	722, 610	1	0	5	0. 369	0	722, 609	1
大型自走ローラ	1	H10. 3. 31	606, 375	1	0	5	0. 369	0	606, 374	1
防音型高速洗浄機	1	H10. 3. 31	567, 000	1	0	5	0. 369	0	566, 999	1
グラント整地機	1	H10. 3. 31	834, 750	1	0	5	0. 369	0	834, 749	1
管理機	1	H10. 3. 31	342, 300	1	0	5	0. 369	0	342, 299	1
セット動噴	1	H10. 3. 31	210, 115	1	0	5	0. 369	0	210, 114	1
金庫	1	H10. 5. 27	330, 750	23, 265	0	20	0. 109	2, 846	310, 331	20, 419
空気式土壌改良機	1	H10. 6. 24	458, 850	1	0	5	0. 369	0	458, 849	1
高圧洗浄機	1	H11. 3. 31	354, 585	1	0	5	0. 369	0	354, 584	1
技光機対発電機	1	H11. 3. 31	848, 820	1	0	5	0. 369	0	848, 819	1
発電機	1	H11. 3. 31	228, 690	1	0	5	0. 369	0	228, 689	1
エアレーション	1	H11. 3. 31	1, 206, 450	1	0	5	0. 369	0	1, 206, 449	1
草刈機	1	H11. 3. 31	803, 250	1	0	5	0. 369	0	803, 249	1
シーバー	1	H11. 3. 31	374, 850	1	0	4	0. 438	0	374, 849	1
芝刈機替刃ユニット	1	H11. 3. 31	472, 500	1	0	5	0. 369	0	472, 499	1
整地機	1	H11. 3. 31	261, 450	1	0	5	0. 369	0	261, 449	1
肥料散布機	1	H11. 3. 31	240, 450	1	△	1	5	0. 369	0	0
グラント整地ブラン	1	H11. 3. 31	219, 450	1	0	5	0. 369	0	219, 449	1
ハシゴリフト	1	H11. 3. 31	687, 750	1	0	4	0. 438	0	687, 749	1
転圧ローラ	1	H11. 3. 31	575, 400	1	0	5	0. 369	0	575, 399	1
発電機(動力)	1	H12. 3. 31	1, 029, 000	1	0	5	0. 369	0	1, 028, 999	1
技光機	1	H12. 3. 31	850, 500	1	0	5	0. 369	0	850, 499	1
発電機(ヴェルダン付)	1	H12. 3. 31	228, 690	1	0	5	0. 369	0	228, 689	1
J O Y PAアンプ	1	H12. 3. 31	546, 000	1	0	5	0. 369	0	545, 999	1
金庫	1	H12. 3. 31	202, 650	15, 998	0	20	0. 109	1, 744	188, 396	14, 254
水中清掃機	1	H12. 3. 31	425, 250	1	0	6	0. 319	0	425, 249	1
フロア清掃機	1	H12. 3. 31	871, 500	1	0	5	0. 369	0	871, 499	1
タイヤシャベル	1	H12. 3. 31	3, 370, 500	1	0	5	0. 369	0	3, 370, 499	1
目土散布機	1	H12. 3. 31	2, 730, 000	1	0	5	0. 369	0	2, 729, 999	1
シーバー	1	H12. 3. 31	4, 095, 000	1	0	5	0. 369	0	4, 094, 999	1
深耕ロータリー	1	H12. 3. 31	609, 000	1	0	5	0. 369	0	608, 999	1
高圧洗浄機	1	H12. 3. 31	354, 900	1	0	5	0. 369	0	354, 899	1
反転機	1	H12. 3. 31	441, 000	1	0	5	0. 369	0	440, 999	1
技光機	1	H12. 3. 31	850, 500	1	0	5	0. 369	0	850, 499	1
技光機	1	H12. 3. 31	850, 500	1	0	5	0. 369	0	850, 499	1
乗用芝刈機	1	H12. 3. 31	1, 467, 900	1	0	5	0. 369	0	1, 467, 899	1
乗用芝刈機	1	H12. 3. 31	1, 467, 900	1	0	5	0. 369	0	1, 467, 899	1
肥料攪拌機	1	H12. 3. 31	735, 000	1	0	5	0. 369	0	734, 999	1

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	償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
コンプレッサー	1	H12.3.31	280,000	1	0	5	0.369	0	279,999	1
ヤンマーバックホン	1	H12.3.31	2,677,500	1	0	5	0.369	0	2,677,499	1
応接セット	1	H13.3.5	180,548	1	0	5	0.369	0	180,547	1
GWトラクター	1	H13.3.31	4,590,600	1	0	8	0.250	0	4,590,599	1
トラクタアブリカローラ	1	H13.3.31	1,048,950	1	0	8	0.250	0	1,048,949	1
乗用芝刈機	1	H13.3.31	2,205,000	1	0	5	0.369	0	2,204,999	1
除草ロータリー	1	H14.8.23	430,500	1	0	5	0.369	0	430,499	1
バーチカルモア	1	H14.8.23	766,500	1	0	5	0.369	0	766,499	1
トラクター	1	H14.8.23	2,058,000	1	0	8	0.250	0	2,057,999	1
乗用芝刈機	1	H16.5.25	1,315,600	1	0	5	0.369	0	1,315,599	1
乗用芝刈機	1	H16.5.25	1,315,600	1	0	5	0.369	0	1,315,599	1
ディーモア	1	H16.12.25	389,550	1	0	5	0.369	0	389,549	1
ターフドレイナ	1	H17.7.22	366,030	1	0	5	0.369	0	366,029	1
ホレック乗用芝刈機	1	H23.12.1	1,701,000	1	0	7	0.357	0	1,700,999	1
ホレック乗用芝刈機	1	H24.6.3	1,701,000	1	0	7	0.286	0	1,700,999	1
ホレック乗用芝刈機	1	H25.7.11	1,701,000	1	0	7	0.286	0	1,700,999	1
ホワイトタイガー着ぐるみ	1	H25.8.9	619,500	1	0	5	0.400	0	619,499	1
ハイプロフラインタインシーダー	1	H26.9.30	1,855,548	1	0	7	0.286	0	1,855,547	1
公益法人会計システム	1	H27.3.5	1,573,668	1	0	5	0.400	0	1,573,667	1
乗用3連アブローチモア	1	H28.3.28	2,268,000	183,989	0	7	0.286	183,988	2,267,999	1
ロッカー	1	H28.5.13	272,808	118,833	0	15	0.133	15,805	169,780	103,028
机・椅子・書庫・ロッカー	1	H28.5.25	165,823	0	0	3	3年均等	0	165,823	0
パソコン	4	H28.5.31	543,024	0	0	3	3年均等	0	543,024	0
動噴噴霧器	1	H28.5.31	215,136	19,803	0	7	0.286	19,802	215,135	1
応接セット	1	H28.6.1	195,264	0	0	3	3年均等	0	195,264	0
洗濯機・乾燥機	3	H28.6.17	424,440	0	0	3	3年均等	0	424,440	0
硬貨選別機	1	H28.8.3	299,160	1	0	5	0.400	0	299,159	1
テント	1	H28.12.22	167,400	0	0	3	3年均等	0	167,400	0
タンクキャリアー動噴	1	H29.1.20	124,200	0	0	3	3年均等	0	124,200	0
遠心機	1	H29.3.9	246,240	38,956	0	8	0.250	13,011	220,295	25,945
ブルーレイレコーダー	1	H29.3.11	159,840	0	0	3	3年均等	0	159,840	0
保育器	1	H29.3.11	137,160	0	0	3	3年均等	0	137,160	0
冷蔵庫	1	H29.3.11	134,784	0	0	3	3年均等	0	134,784	0
携帯心電計	1	H29.3.31	158,760	0	0	3	3年均等	0	158,760	0
孵卵機	1	H29.3.31	129,600	0	0	3	3年均等	0	129,600	0
テント	3	H29.3.31	460,080	0	0	3	3年均等	0	460,080	0
エアレーション芝管理機	1	H29.12.1	2,311,200	543,399	0	7	0.286	181,495	1,949,296	361,904
テント	2	H29.12.15	363,420	0	0	3	3年均等	0	363,420	0
お正月パネル	1	H29.12.15	127,440	0	0	3	3年均等	0	127,440	0
ベンチ	2	H30.3.15	280,800	0	0	3	3年均等	0	280,800	0
テント	1	H30.8.31	120,960	0	0	3	3年均等	0	120,960	0
ロータリー式乗用芝刈機	1	H31.3.12	3,780,000	1,343,107	0	7	0.286	384,129	2,821,022	958,978
トラクター(24~25馬力)	1	H31.3.28	1,836,000	652,366	0	7	0.286	186,577	1,370,211	465,789
トラクター(30~33馬力)	1	H31.3.28	4,579,200	1,627,077	0	7	0.286	465,344	3,417,467	1,161,733
自走ロータリーモア	1	H31.3.31	183,600	0	0	3	3年均等	0	183,600	0
錦江湾公園資材倉庫(物置)	1	H31.3.31	223,884	152,103	0	17	0.118	17,948	89,729	134,155
テント	3	H31.3.31	508,680	0	0	3	3年均等	0	508,680	0
ロータリー式乗用芝刈機	2	R1.12.12	3,799,400	1,752,266	0	7	0.286	501,148	2,548,282	1,251,118
リールモア式乗用芝刈機	1	R1.12.26	2,596,000	1,197,264	0	7	0.286	342,418	1,741,154	854,846
セット動噴	1	R2.2.26	239,800	116,421	0	7	0.286	33,297	156,676	83,124
高圧洗浄機	1	R2.8.31	330,000	228,800	0	10	0.200	45,760	146,960	183,040
乗用草刈機	1	R4.3.31	940,500	918,085	0	7	0.286	262,572	284,987	655,513
パソコン	25	R4.3.31	4,164,286	2,776,190	0	3	3年均等	1,388,096	2,776,192	1,388,094
パンフレットスタンド	1	R4.3.31	308,286	303,148	0	10	0.200	60,630	65,768	242,518
サーバー	1	R4.3.31	1,054,515	1,019,364	0	5	0.400	407,746	442,897	611,618
パソコン	9	R4.3.31	1,049,400	699,600	0	3	3年均等	349,800	699,600	349,800
パソコン	1	R4.10.27	139,986	0	139,986	3	3年均等	46,662	46,662	93,324
自走肥料散布機	1	R4.5.12	352,000	0	352,000	7	0.286	92,283	92,283	259,717
自走式スイーパー	1	R5.2.20	3,297,800	0	3,297,800	7	0.286	157,195	157,195	3,140,605
自走セット動噴	1	R5.3.30	495,000	0	495,000	7	0.286	11,798	11,798	483,202
パソコン	6	R5.3.20	886,600	0	886,600	3	3年均等	295,534	295,534	591,066
パソコン	2	R5.3.20	194,040	0	194,040	3	3年均等	64,680	64,680	129,360
小計	166	—	113,859,020	13,730,106	5,365,425	—	—	5,532,308	100,055,347	13,563,223
合計	215	—	247,822,464	68,454,728	11,572,233	—	—	14,928,705	177,703,305	65,098,256

7 無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	期末残存	期末取得価格
ソフトウェア	4,404,246	0	4,404,246	0	794,741	3,609,505	4,404,246

8 無形固定資産明細表

ソフトウェア

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	償却率	当期償却額	期末残存
会計・給与システム	1	R4. 5. 27	4,277,196	0	4,277,196	5	0.200	784,153	3,493,043
会計・給与システム	1	R4. 11. 10	127,050	0	127,050	5	0.200	10,588	116,462
小計	2	—	4,404,246	0	4,404,246	—	—	794,741	3,609,505

9 未払金 111,809,479 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	18,849,896
手当	2,399,052
貸金	16,450,844
退職給付	5,618,270
退職金	5,618,270
消費税	12,314,129
公租公課	12,314,129
電気、水道代	17,161,206
光熱水費	17,161,206

種 別	金 額
業者分	57,865,978
鹿児島市	11,116,363
株式会社K C R	8,936,560
平川ユーカリ栽培組合	2,021,294
大成ビルサービス株式会社	1,804,000
岡崎興産株式会社	1,562,028
種子島森林組合	1,464,730
株式会社ディライトサービス	1,324,785
株式会社久永	1,213,300
株式会社アクアプランテス	1,155,000
株式会社三商 福岡営業所	1,070,190
かごしま森林組合	1,058,750
株式会社きたやま	971,204
株式会社コアラ・ユーカリ園	919,820
有限会社伊瀬知サッシ工業	871,200
株式会社九州工機	855,066

種 別	金 額
上村石油ガス株式会社	770,619
株式会社ケービーティオーリエントル	768,812
樋口商事株式会社	752,510
有限会社測上事務器	651,028
良地産業株式会社	633,875
株式会社馬場電機	618,244
せいわガーデン	617,000
第一ビル管理株式会社	605,000
有限会社ハヤカワ	603,515
西日本フード株式会社 鹿児島南営業部	599,544
鹿児島みらい農業協同組合 グリーンセンター西谷山	552,981
サノヤス・ライド株式会社	546,920
緒方水産	540,793
川原鳥獣貿易株式会社	536,525
株式会社南日本新聞開発センター	508,101
他124件	12,216,221

10 退職給付引当金 50,973,111 円

単位：円

期首残高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
40,493,482	16,301,405	5,821,776	50,973,111

## 財産目録

### 収益事業会計の部

収益事業会計財産目録

令和5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)
<b>I 資産の部</b>			
<b>1 流動資産</b>			
現金			5,037,905
普通預金			110,689,934
	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	110,689,934
未収金		商品売上等	3,110,864
商品		年度末商品在庫等	19,201,658
貯蔵品		年度末備品、印刷物等	467,025
前払費用		確定給付企業年金掛金等	668,007
他会計貸付金			48,142
	法人会計		48,142
<b>流動資産合計</b>			<b>139,223,535</b>
<b>2 固定資産</b>			
<b>(1) 特定資産</b>			
退職給付引当資産		職員の退職手当に備えたもの	3,018,551
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		3,018,551
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	21,990,683
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		21,990,683
<b>特定資産合計</b>			<b>25,009,234</b>
<b>(2) その他固定資産</b>			
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。	18,049,445
構築物	売店設備		97,194
車両運搬具	車両		462,519
什器備品	売店等什器、販売管理システム等		4,201,973
ソフトウェア	会計・給与システム		1,031,287
投資有価証券	第5回ソフトバンクグループ社債		20,000,000
	楽天グループ株式会社第22回社債		10,000,000
<b>その他固定資産合計</b>			<b>53,842,418</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>78,851,652</b>
<b>資産合計</b>			<b>218,075,187</b>

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(円)
<b>II 負債の部</b>			
<b>1 流動負債</b>			
買掛金			18,274,916
未払金			7,753,522
	賃金等	3月賃金等支払	2,656,396
	消費税		3,990,577
	電気、水道代		353,035
	業者未払分	収益事業に供する業者未払い分	753,514
未払費用		雇用保険・労災保険	79,479
未払法人税等			7,882,477
預り金			639,437
	社会保険料		418,775
	所得税、住民税等		220,662
他会計借入金	公益目的事業会計等		27,981,811
流動負債合計			62,611,642
<b>2 固定負債</b>			
退職給付引当金			3,018,551
固定負債合計			3,018,551
負債合計			65,630,193
正味財産			152,444,994

財産目録明細

1 現金預金 140,737,073円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	13,060	
売店売上金	1,782,845	
釣銭準備金	3,242,000	
現金 合計	5,037,905	
流動資産 普通預金	109,447,040	鹿児島銀行谷山支店
〃	1,242,894	〃
流動資産普通預金 計	110,689,934	
退職給付引当資産 普通預金	2,518,551	鹿児島銀行谷山支店
〃	500,000	〃
減価償却引当金資産 普通預金	3,877,176	〃
〃	18,113,507	〃
特定資産普通預金 計	25,009,234	
普通預金 合計	135,699,168	
合 計	140,737,073	

2 未収金 3,110,864円

単位：円

種 別	金 額	備 考
クーポン売上等	679,874	
委託売上	2,430,990	
合 計	3,110,864	

## 3 商品

19,201,658 円

単位：円

項目	金額
動物公園売店	15,590,257
健康の森公園売店	1,151,338
錦江湾公園売店	132,297
八重山公園売店	59,250
動物公園食堂	943,651
小計	17,876,793

## 収益消耗品

品名	数量	単価	金額
ホジナル単穴平袋(小)	450	2.268	1,021
ホジナル単穴平袋(特大)中	4,500	3.834	17,253
ホジナル単穴新平袋(大)大	1,300	5.4	7,020
ホジナル単穴付袋(小)	700	4.482	3,137
ホジナル単穴付袋(大)	6,800	7.1928	48,911
新平袋(小)	30,000	2.365	70,950
新平袋(中)	24,000	3.135	75,240
新単穴(小)	9,000	5.28	47,520
新単穴(中)	6,000	7.37	44,220
新単穴(中マチ)	6,000	9.79	58,740
新単穴(大)	31,000	11.737	363,847
新手提(特大)	23,000	16.83	387,090
エプロンロック 30号	3,000	0.9936	2,981
エプロンロック 35号	6,000	1.2744	7,646
プラスチック-W25(100枚入り)	2,400	0.648	1,555
プラスチック-W30(100枚入り)	18,000	0.885	15,930
プラスチック-W40(100枚入り)	1,000	1.783	1,783
カモキヤリバックU-30	4,000	0.5	2,000
バイオマスエコ袋30号100枚×20冊	2,000	1.793	3,586
バイオマスエコ袋25号100枚×20冊	6,000	1.265	7,590
L-規格袋9号	8,200	1.166	9,561
L-規格袋13号	4,200	2.596	10,903

品名	数量	単価	金額
まいどテープ	9	182.8	1,645
ニューイジ-バックパック付25 S	2,000	1.331	2,662
ニューイジ-バックパック付25 L	4,000	2.464	9,856
ニューイジ-バックパック付25 3L	4,000	5.038	20,152
クワック-一升瓶用(100枚入り)	900	3.24	2,916
クッキングシート業務用 33cm×30m	1	453.6	454
三菱ホイル25cm×8m	17	112.2	1,907
ニトリ手袋ブルーL	15	1,430	21,450
ハイクリーナー(スポンジ)	55	79	4,345
ルスター(アルミスポンジ)	30	200	6,000
ジョイ 700ml	21	374	7,854
アポロクレンザー 400g	8	115.5	924
ブリーチC 5kg	2	1,122	2,244
キッチンワイドハイター	2	1,111	2,222
ジブロック	5	935	4,675
キャブテンV	1	3,795	3,795
キッチンスタップ 30cm×20m	6	110	660
キッチンスタップ 30cm×100m	9	316.76	2,851
サーマルロール紙57Q食堂	5	3,146	15,730
サーマルロール紙58B売店	145	123.2	17,864
サンオイエクッキングシート	6	490	2,940
キッチンハイター 600ml	17	190.3	3,235
小計			1,324,865

## 4 貯蔵品

467,025 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	145	330	47,850
白タオル160匁	16	21.06	337
ゴミ袋 70L(10枚)	240	154	36,960
マジックリン 500ml	11	248.6	2,735
マイペット 500ml	10	209	2,090
マジックリン 4.5L	1	1,760	1,760
マイペット 4.5L	1	1,144	1,144
キンチョール	4	455	1,820
ごきぶりホイイ(2P)	13	283.5	3,686
アリの巣コロリ(2セット)	9	476.3	4,287
アルタンNAハットソーブ 5kg	2	3,520	7,040
ハエトリ棒	10	115.5	1,155
ハエトリリボン	13	49.5	644
コピー用紙 A4	9	1,716	15,444
コピー用紙 B4	5	2,322	11,610
コピー用紙 A3	4	2,079	8,316
ラミネートフィルム A3(100枚入り)	1	3,476	3,476
ペン修正液	2	198	396
修正テープ	6	308	1,848
ボールペン 0.7	22	98	2,156
ボールペン黒 替芯	4	58	232
付箋 75×25 (40ヶセット)	4	1,265	5,060
付箋 75×12.5 (40ヶセット)	4	1,034	4,136

品名	数量	単価	金額
蛍光ペン	7	104	728
マッキーノック式	3	99	297
ポストイット強粘着 75×100	20	242	4,840
ポストイット強粘着 75×127	20	286	5,720
液のり	4	110	440
セロハンテープ	10	100.1	1,001
布テープ	36	326.83	11,766
タスキ両面テープ 610 50mm×15m	28	770	21,560
スマートハクリュー両面テープ	17	231	3,927
輪ゴム	1	209	209
夜間金庫入金帳	2	5,400	10,800
小計			225,470

## 貯蔵品 印刷物

納品書	248	654.5	162,316
領収書	80	472.5	37,800
小計			200,116

収益事業貯蔵品合計			425,586
本部貯蔵品按分額(消耗品)			34,220
本部貯蔵品按分額(印刷物)			7,219
合計			467,025

## 5 前払費用

668,007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	14,786	
売店営業申請手数料	125,194	
雇用保険	58,359	
確定給付企業年金掛金	412,177	
食堂ティーサーバー年間保守料	9,240	
業者前払い	32,031	
合 計	668,007	

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	19,368,099	0	0	1,318,654	16,998,000	18,049,445	35,047,445
建物 附属設備	47,628	0	0	0	0	47,628	0	47,628
構築物	3,872,440	116,659	0	0	19,465	3,775,246	97,194	3,872,440
車両 運搬具	1,991,096	736,365	0	0	273,846	1,528,577	462,519	1,991,096
什器備品	23,758,032	3,920,479	2,319,636	1	2,038,141	19,209,559	4,201,973	23,411,532
合計	64,716,641	24,141,602	2,319,636	1	3,650,106	41,559,010	22,811,131	64,370,141

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	償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
建物										
木造モルタル造平屋	1	H6.7.5	7,313,000	126,365	0	22	0.099	120,987	7,307,622	5,378
象舎前売店	1	H23.7.28	9,723,525	7,110,319	0	41	0.025	243,089	2,856,295	6,867,230
移動売店	1	H28.2.12	3,792,450	2,552,950	0	19	0.053	201,000	1,440,500	2,351,950
ゲート売店増築	1	H28.2.12	12,620,070	8,495,415	0	19	0.053	668,863	4,793,518	7,826,552
動物園コインロッカー置場設置	1	H28.3.31	1,598,400	1,083,050	0	19	0.053	84,715	600,065	998,335
小計	5	—	35,047,445	19,368,099	0	—	—	1,318,654	16,998,000	18,049,445

建物附属設備

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

構築物

遊園地カウンター	1	S62.5.25	198,000	1	0	3	0.536	0	197,999	1
土間	1	H4.4.1	155,530	1	0	15	0.142	0	155,529	1
カウンター	1	H4.4.1	450,000	1	0	3	0.536	0	449,999	1
電気工事	1	H4.4.1	1,026,910	1	0	6	0.319	0	1,026,909	1
電照看板	1	H4.4.1	488,000	1	0	10	0.206	0	487,999	1
給排水工事	1	H4.4.1	412,000	1	0	15	0.142	0	411,999	1
電照看板	1	H5.7.23	356,000	1	0	10	0.206	0	355,999	1
食堂厨房トイレ改修工事	1	H24.12.29	441,000	116,651	0	15	0.133	19,465	343,814	97,186
本部事務所パーテーション	1	H27.3.23	345,000	1	0	3	0.667	0	344,999	1
小計	9	—	3,872,440	116,659	0	—	—	19,465	3,775,246	97,194

車両運搬具

スズキ エグゼィ(ライトバン) 鹿480-2031	1	H25.10.31	950,790	1	0	4	0.500	0	950,789	1
軽ライトバン 480こ957	1	H21.3.31	263,322	1	0	4	0.625	0	263,321	1
スズキ軽バン 鹿480こ2973	1	R3.1.12	195,980	171,482	0	4	0.500	85,741	110,239	85,741
ステーションワゴン 鹿502モ7748	1	R4.3.8	581,004	564,881	0	6	0.333	188,105	204,228	376,776
小計	4	—	1,991,096	736,365	0	—	—	273,846	1,528,577	462,519

什器備品

金庫	1	S56.2.25	158,200	1	0	20	0.109	0	158,199	1
ヨド物置	1	S59.11.24	107,200	1	0	7	0.280	0	107,199	1
ヨド物置	1	S59.12.14	125,000	1	0	7	0.280	0	124,999	1
ヨド物置	1	S60.7.25	167,000	1	0	7	0.280	0	166,999	1
硬貨計算機	1	S60.11.25	240,000	1	0	5	0.369	0	239,999	1
ヨド物置	1	S62.12.28	90,000	1	0	7	0.280	0	89,999	1
電気グリル	1	S62.12.31	135,000	1	0	8	0.250	0	134,999	1
フライヤー	1	H5.7.31	329,000	1	0	8	0.250	0	328,999	1
コールドテーブル	1	H6.7.25	295,000	1	0	6	0.319	0	294,999	1
コールドテーブル	1	H6.7.25	250,000	1	0	6	0.319	0	249,999	1
スーパーケットル	1	H8.4.11	242,050	1	0	5	0.369	0	242,049	1
冷凍ショーケース	1	H8.8.2	380,000	1	0	6	0.319	0	379,999	1

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	償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
イベントショップ(壁台)	1	H8.10.8	252,940	1	0	8	0.250	0	252,939	1
飲食SHOPワゴン	1	H9.3.31	920,820	1	0	8	0.250	0	920,819	1
雑貨SHOPワゴン	1	H9.3.31	881,680	1	0	8	0.250	0	881,679	1
冷蔵庫	1	H11.3.31	346,500	1	△1	6	0.319	0	0	0
エアコン	1	H12.9.21	336,000	1	0	6	0.319	0	335,999	1
冷凍庫チェストフリーザー	1	H12.12.25	226,275	1	0	6	0.319	0	226,274	1
応接セット	1	H13.3.5	108,329	1	0	5	0.369	0	108,328	1
綿菓子機ガス	1	H13.8.22	473,550	1	0	6	0.319	0	473,549	1
冷凍庫	1	H13.9.25	203,700	1	0	6	0.319	0	203,699	1
綿菓子機	1	H14.3.9	388,500	1	0	6	0.319	0	388,499	1
給茶器	1	H15.11.21	341,250	1	0	5	0.369	0	341,249	1
カウンター	1	H16.10.10	304,620	1	0	5	0.369	0	304,619	1
陳列台	1	H16.10.10	491,881	1	0	8	0.250	0	491,880	1
炊飯器	1	H24.3.31	343,350	1	0	6	0.417	0	343,349	1
冷蔵庫	1	H24.3.31	304,500	1	0	6	0.417	0	304,499	1
電気フライヤー	1	H24.12.20	430,500	1	0	8	0.250	0	430,499	1
ホワイトタイガー着ぐるみ	1	H25.8.9	619,500	1	0	5	0.400	0	619,499	1
公益法人会計システム	1	H27.3.5	944,201	1	0	5	0.400	0	944,200	1
POSレジ増設	1	H28.2.12	804,600	1	0	5	0.400	0	804,599	1
電気フライヤー	1	H28.5.13	264,600	42,980	0	8	0.250	21,554	243,174	21,426
ショーケース冷蔵庫	1	H29.9.19	248,400	39,555	0	6	0.333	19,837	228,682	19,718
冷凍庫	1	H29.9.26	233,280	37,147	0	6	0.333	18,630	214,763	18,517
チェストフリーザー	1	H29.11.15	118,800	0	0	3	3年均等	0	118,800	0
コールドテーブル	1	H30.3.6	216,000	41,503	0	6	0.333	20,814	195,311	20,689
電子レンジ	2	H30.3.15	252,720	0	0	3	3年均等	0	252,720	0
ティーサーバー	1	H30.4.27	298,620	59,016	0	6	0.333	29,597	269,201	29,419
電子レンジ	2	H30.5.2	252,720	0	0	3	3年均等	0	252,720	0
電子レンジ	1	H30.5.21	126,360	0	0	3	3年均等	0	126,360	0
チェストロッカー	1	H30.9.26	178,200	0	0	3	3年均等	0	178,200	0
象舎前売店物置	1	H31.3.27	408,000	277,004	0	17	0.118	32,686	163,682	244,318
製氷機	1	H31.3.31	248,400	71,665	0	6	0.333	35,779	212,514	35,886
電子レンジ	1	H31.3.31	126,360	0	0	3	3年均等	0	126,360	0
販売管理システム更新	1	R1.9.24	3,736,800	1,031,357	0	5	0.400	412,543	3,117,986	618,814
冷凍コールドテーブル	1	R1.11.15	145,200	0	0	3	3年均等	0	145,200	0
食器洗浄機	1	R2.1.14	330,000	174,023	0	8	0.250	43,506	199,483	130,517
電子レンジ	1	R2.3.2	130,900	0	0	3	3年均等	0	130,900	0
電気フライヤー	2	R2.3.31	462,000	254,461	0	8	0.250	63,615	271,154	190,846
ガスフライヤー	1	R2.10.16	214,500	140,765	0	8	0.250	35,191	108,926	105,574
インバーター業務用電子レンジ	1	R3.12.24	125,950	83,966	0	3	3年均等	41,984	83,968	41,982
冷凍庫インバーター	1	R4.2.25	385,000	363,632	0	6	0.333	121,089	142,457	242,543
ハンディターミナル	2	R4.3.31	374,000	249,332	0	3	3年均等	124,668	249,336	124,664
冷蔵庫	1	R4.3.31	272,800	265,230	0	6	0.333	88,322	95,892	176,908
インバーター電子レンジ	1	R4.3.31	125,950	83,966	0	3	3年均等	41,984	83,968	41,982
電子レンジ	1	R4.3.31	154,000	102,666	0	3	3年均等	51,334	102,668	51,332
パソコン(ノート)	1	R4.3.31	166,571	111,047	0	3	3年均等	55,524	111,048	55,523
サーバー	1	R4.3.31	301,290	291,247	0	5	0.400	116,499	126,542	174,748
パソコン(デスクトップ)	9	R4.3.31	299,829	199,886	0	3	3年均等	99,943	199,886	99,943
冷凍ロッカー	1	R4.5.27	204,600	0	204,600	6	0.333	62,454	62,454	142,146
パソコン	1	R4.10.27	39,996	0	39,996	3	3年均等	13,332	13,332	26,664
電気フライヤー	1	R4.12.21	495,000	0	495,000	8	0.250	41,250	41,250	453,750
ハンディターミナル	7	R4.12.27	1,122,000	0	1,122,000	3	3年均等	374,000	374,000	748,000
縦型冷凍庫	1	R5.3.1	264,000	0	264,000	6	0.333	7,326	7,326	256,674
パソコン	1	R5.3.20	138,600	0	138,600	3	3年均等	46,200	46,200	92,400
パソコン	2	R5.3.20	55,440	0	55,440	3	3年均等	18,480	18,480	36,960
小計	85	—	23,758,032	3,920,479	2,319,635	—	—	2,038,141	19,209,559	4,201,973
合計	104	—	64,716,641	24,141,602	2,319,635	—	—	3,650,106	41,559,010	22,811,131

## 8 無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	期末残存	期末取得価格
ソフトウェア	1,258,356	0	1,258,356	0	227,069	1,031,287	1,258,356

## 9 無形固定資産減価償却内訳表

ソフトウェア

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	償却率	当期償却額	期末残存
会計・給与システム	1	R4. 5. 27	1,222,056	0	1,222,056	5	0.200	224,044	998,012
会計・給与システム	1	R4. 11. 10	36,300	0	36,300	5	0.200	3,025	33,275
小計	2	—	1,258,356	0	1,258,356	—	—	227,069	1,031,287

## 10 買掛金

18,274,916 円

## (1) 売店商品、材料買掛金

単位：円

仕 入 先	金 額
株式会社キュート販売	2,945,275
株式会社テイクオフ	1,884,071
ワールドサンフーズ株式会社	1,390,521
尾家産業株式会社	1,133,390
株式会社トーホーフードサービス	1,116,309
有限会社未来	786,756
株式会社ウエルネス阪神	559,952
有限会社KM企画	530,929
ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社	525,111
株式会社エビス屋	453,888
有限会社鹿児島ユタカ	430,153
ヤエックス株式会社	398,601
株式会社木村	363,727
カラータ株式会社	340,723
株式会社エスティー	293,825

仕 入 先	金 額
株式会社高岡屋	281,623
コカ・コーラボトラーズジャパン株式会社	229,165
株式会社オークコーポレーション	211,664
一般財団法人鹿児島市健康交流促進財団	204,152
株式会社AQUA	157,419
株式会社南給	154,660
株式会社KIYORAきくち	145,152
株式会社栄商	143,535
株式会社グッズー	126,980
有限会社ビッグウッド	116,844
有限会社おはらフーズ	112,352
有限会社大洋商会	111,701
他39件	1,274,282
小 計	16,422,760

## (2) 食堂材料買掛金

仕 入 先	金 額
ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社	720,952
尾家産業株式会社	235,230
株式会社南給	229,790
株式会社トーホーフードサービス	203,704
他11件	462,480
小 計	1,852,156

11 未払金 7,753,522 円

単位：円

種 別	金 額
賃金等	2,656,396
手当	318,527
賃金	2,337,869
消費税	3,990,577
公租公課	3,990,577
電気、水道代	353,035
光熱水費	353,035

単位：円

種 別	金 額
業者分	753,514
株式会社K C R	352,000
株式会社久永	138,600
株式会社サニタリー	65,010
アイテック株式会社	46,849
有限会社測上事務器	43,076
有限会社大洋商会	42,537
他7件	65,442

12 未払法人税等 7,882,477 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
2,520,377	7,800,000	2,437,900	7,882,477

13 退職給付引当金 3,018,551 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
2,518,551	500,000	0	3,018,551

14 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	230,588,050	11,156,058	128,776,430	16,882,945	123,049,543	107,538,507	46.64%
健康の森公園	37,777,180	1,265,718	22,521,810	1,151,338	22,636,190	15,140,990	40.08%
錦江湾公園	6,911,760	167,710	3,635,575	132,297	3,670,988	3,240,772	46.89%
中央公園	6,081,480	0	3,568,644	0	3,568,644	2,512,836	41.32%
八重山公園	1,813,300	120,319	1,091,864	59,250	1,152,933	660,367	36.42%
小 計	283,171,770	12,709,805	159,594,323	18,225,830	154,078,298	129,093,472	45.59%

食 堂

食堂	33,366,430	807,492	14,665,308	975,828	14,496,972	18,869,458	56.55%
----	------------	---------	------------	---------	------------	------------	--------

合 計	316,538,200	13,517,297	174,259,631	19,201,658	168,575,270	147,962,930	46.74%
-----	-------------	------------	-------------	------------	-------------	-------------	--------

## 財産目録

### 法人会計の部

法人会計財産目録  
令和5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)
<b>I 資産の部</b>			
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	6,097,278
未収金		鹿児島市委託料等	613,832
貯蔵品	本部按分		16,728
前払費用	確定給付企業年金掛金		366,981
他会計貸付金	収益事業会計		320,004
<b>流動資産合計</b>			<b>7,414,823</b>
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産			
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	918,848
			918,848
<b>特定資産合計</b>			<b>918,848</b>
(2) その他固定資産			
構築物	本部事務所 パーティション	本部事務局の業務に使用している。	1
車両運搬具	車両		231,259
什器備品	サーバー等		169,159
ソフトウェア	会計・給与システム		515,643
<b>その他固定資産合計</b>			<b>916,062</b>
<b>固定資産合計</b>			<b>1,834,910</b>
<b>資産合計</b>			<b>9,249,733</b>
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
未払金			23,374
	消費税		23,374
未払費用		雇用保険・労災保険	421
預り金			12,252
	所得税、住民税等		12,252
他会計借入金	収益事業会計		48,142
<b>流動負債合計</b>			<b>84,189</b>
<b>負債合計</b>			<b>84,189</b>
<b>正味財産</b>			<b>9,165,544</b>

## 財産目録明細

1 現金預金 7,016,126 円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
流動資産 普通預金	5,815,396	鹿児島銀行谷山支店
〃	281,882	〃
流動資産普通預金 計	6,097,278	
減価償却引当金資産 普通預金	374,585	鹿児島銀行谷山支店
〃	544,263	〃
特定資産普通預金 計	918,848	
普通預金 合計	7,016,126	

2 有形固定資産減価償却内訳表

単位：円

資産の種類	取得価格	期首残存	期中増	期中減	当期償却額	償却累計額	期末残存	期末取得価格
建物附属設備	31,752	0	0	0	0	31,752	0	31,752
構築物	230,000	1	0	0	0	229,999	1	230,000
車両運搬具	564,040	368,183	0	0	136,924	332,781	231,259	564,040
什器備品	1,049,962	245,567	47,718	0	124,126	880,803	169,159	1,049,962
合計	1,875,754	613,751	47,718	0	261,050	1,475,335	400,419	1,875,754

3 有形固定資産明細表

建物附属設備

単位：円

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

構築物

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

車両運搬具

軽ライトバン 鹿480こ957	1	H21.3.31	175,548	1	0	4	0.625	0	175,547	1
スズキ軽バン 鹿480ほ2973	1	R3.1.12	97,990	85,741	0	4	0.500	42,871	55,120	42,870
ステーションワゴン 鹿502そ7748	1	R4.3.8	290,502	282,441	0	6	0.333	94,053	102,114	188,388
小計	3	—	564,040	368,183	0	—	—	136,924	332,781	231,259

0

什器備品

応接セット	1	H13.3.5	72,218	1	0	5	0.369	0	72,217	1
公益法人会計システム	1	H27.3.5	629,467	1	0	5	0.400	0	629,466	1
サーバー	1	R4.3.31	150,645	145,623	0	5	0.400	58,249	63,271	87,374
パソコン	9	R4.3.31	149,914	99,942	0	3	3年均等	49,971	99,943	49,971
パソコン	1	R4.10.27	19,998	0	19,998	3	3年均等	6,666	6,666	13,332
パソコン	2	R5.3.20	27,720	0	27,720	3	3年均等	9,240	9,240	18,480
小計	15	—	1,049,962	245,567	47,718	—	—	124,126	880,803	169,159
合計	20	—	1,875,754	613,751	47,718	—	—	261,050	1,475,335	400,419

4 無形固定資産明細表

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	期末残存	期末取得価格
ソフトウェア	629,178	0	629,178	0	113,535	515,643	629,178

5 無形固定資産減価償却内訳表

ソフトウェア

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	償却率	当期償却額	期末残存
会計・給与システム	1	R4.5.27	611,028	0	611,028	5	0.200	112,022	499,006
会計・給与システム	1	R4.11.10	18,150	0	18,150	5	0.200	1,513	16,637
小計	2	—	629,178	0	629,178	—	—	113,535	515,643

