

令和5年度

決 算 書 類

公益財団法人鹿児島市公園公社

目 次

令和5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5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5年度

財 務 諸 表

自 令和5年4月1日
至 令和6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6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	11,396,130	5,175,142	6,220,988
普通預金	246,487,736	258,900,237	△12,412,501
定期預金	50,858,620	6,476,371	44,382,249
未収金	27,113,641	21,036,758	6,076,883
商品	21,850,870	19,201,658	2,649,212
貯蔵品	2,531,807	2,678,969	△147,162
前払費用	11,815,697	11,572,145	243,552
流動資産合計	372,054,501	325,041,280	47,013,221
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	109,100,000	100,142,312	8,957,688
基本財産合計	109,100,000	100,142,312	8,957,688
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	57,735,718	53,991,662	3,744,056
減価償却引当資産	103,036,544	87,728,365	15,308,179
財政調整積立基金	29,910,065	30,180,065	△270,000
サポーター事業積立資産	488,600	544,800	△56,200
特定資産合計	191,170,927	172,444,892	18,726,035
(3) その他固定資産			
建物	54,619,568	57,081,425	△2,461,857
建物附属設備	461,173	526,973	△65,800
構築物	920,133	1,010,989	△90,856
車両運搬具	6,675,838	11,756,064	△5,080,226
什器備品	16,067,971	17,934,355	△1,866,384
ソフトウェア	3,898,079	5,156,435	△1,258,356
投資有価証券	39,902,000	90,000,000	△50,098,000
その他固定資産合計	122,544,762	183,466,241	△60,921,479
固定資産合計	422,815,689	456,053,445	△33,237,756
資産合計	794,870,190	781,094,725	13,775,465
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	14,642,608	18,274,916	△3,632,308
未払金	102,610,162	119,586,375	△16,976,213
未払費用	289,387	385,804	△96,417
未払法人税等	6,692,077	7,882,477	△1,190,400
預り金	7,643,944	6,614,763	1,029,181
流動負債合計	131,878,178	152,744,335	△20,866,157
2. 固定負債			
退職給付引当金	57,735,718	53,991,662	3,744,056
固定負債合計	57,735,718	53,991,662	3,744,056
負債合計	189,613,896	206,735,997	△17,122,101
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	100,488,600	100,544,800	△56,200
指定正味財産合計	100,488,600	100,544,800	△56,200
(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)	488,600	544,800	△56,200
2. 一般正味財産	504,767,694	473,813,928	30,953,766
(うち基本財産への充当額)	9,100,000	142,312	8,957,688
(うち特定資産への充当額)	132,946,609	117,908,430	15,038,179
正味財産合計	605,256,294	574,358,728	30,897,566
負債及び正味財産合計	794,870,190	781,094,725	13,775,465

貸借対照表内訳表

令和6年3月31日現在

単位:円

科 目	公益目的事業 会計	収益事業会計	法人会計	内部取引等 消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	144,364	11,251,766	0		11,396,130
普通預金	135,499,177	105,879,143	5,109,416		246,487,736
定期預金	30,858,420	20,000,200	0		50,858,620
未収金	24,915,917	1,949,390	248,334		27,113,641
商品	0	21,850,870	0		21,850,870
貯蔵品	1,935,122	585,696	10,989		2,531,807
前払費用	11,232,091	583,606	0		11,815,697
他会計貸付金	21,982,488	0	934,984	△22,917,472	—
流動資産合計	226,567,579	162,100,671	6,303,723	△22,917,472	372,054,501
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	109,100,000	0	0		109,100,000
基本財産合計	109,100,000	0	0		109,100,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	54,617,167	3,118,551	0		57,735,718
減価償却引当資産	75,779,363	26,005,044	1,252,137		103,036,544
財政調整積立基金	29,910,065	0	0		29,910,065
サポーター事業積立資産	488,600	0	0		488,600
特定資産合計	160,795,195	29,123,595	1,252,137		191,170,927
(3) その他固定資産					
建物	37,773,167	16,846,401	0		54,619,568
建物附属設備	461,173	0	0		461,173
構築物	842,403	77,729	1		920,133
車両運搬具	6,234,565	294,182	147,091		6,675,838
什器備品	10,974,193	4,980,529	113,249		16,067,971
ソフトウェア	2,728,656	779,616	389,807		3,898,079
投資有価証券	29,861,000	10,041,000	0		39,902,000
その他固定資産合計	88,875,157	33,019,457	650,148		122,544,762
固定資産合計	358,770,352	62,143,052	1,902,285		422,815,689
資産合計	585,337,931	224,243,723	8,206,008	△22,917,472	794,870,190
II 負債の部					
1. 流動負債					
買掛金	0	14,642,608	0		14,642,608
未払金	93,202,896	9,390,627	16,639		102,610,162
未払費用	245,605	43,782	0		289,387
未払法人税等	0	6,692,077	0		6,692,077
預り金	6,958,307	682,574	3,063		7,643,944
他会計借入金	0	22,917,472	0	△22,917,472	—
流動負債合計	100,406,808	54,369,140	19,702	△22,917,472	131,878,178
2. 固定負債					
退職給付引当金	54,617,167	3,118,551	0		57,735,718
固定負債合計	54,617,167	3,118,551	0		57,735,718
負債合計	155,023,975	57,487,691	19,702	△22,917,472	189,613,896
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	100,488,600	0	0		100,488,600
指定正味財産合計	100,488,600	0	0		100,488,600
(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)	488,600	0	0		488,600
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	9,100,000	0	0		9,100,000
(うち特定資産への充当額)	105,689,428	26,005,044	1,252,137		132,946,609
正味財産合計	430,313,956	166,756,032	8,186,306		605,256,294
負債及び正味財産合計	585,337,931	224,243,723	8,206,008	△22,917,472	794,870,190

正味財産増減計算書

令和5年4月1日から令和6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	1,700,000	1,685,150	14,850
基本財産受取利息	1,700,000	1,685,150	14,850
特定資産運用益	1,575	1,405	170
特定資産受取利息	1,575	1,405	170
営業収益	329,892,247	316,538,200	13,354,047
売店収益	289,107,480	281,103,745	8,003,735
貸出収益	2,208,155	2,068,025	140,130
食堂収益	38,576,612	33,366,430	5,210,182
受託事業収益	1,186,131,428	1,172,314,576	13,816,852
受託事業収益	1,186,131,428	1,172,314,576	13,816,852
受取寄付金	695,200	1,960,200	△ 1,265,000
受取寄付金等振替額	695,200	1,960,200	△ 1,265,000
雑収益	4,080,453	5,116,744	△ 1,036,291
受取利息	4,083	3,494	589
有価証券運用益	1,934,143	1,875,000	59,143
その他収益	2,142,227	3,238,250	△ 1,096,023
経常収益計	1,522,500,903	1,497,616,275	24,884,628
(2) 経常費用			
売上原価	177,985,896	168,575,270	9,410,626
売店費	160,420,799	153,136,797	7,284,002
貸出事業費	9,581	162,948	△ 153,367
食堂費	16,589,637	14,367,573	2,222,064
収益消耗品費	965,879	907,952	57,927
事業費	1,283,628,705	1,270,891,275	12,737,430
役員報酬	5,957,370	6,147,065	△ 189,695
報酬手当	352,800	349,200	3,600
給料手当	464,094,074	440,334,152	23,759,922
賃金	167,278,679	169,861,058	△ 2,582,379
退職給付費	16,716,243	28,076,742	△ 11,360,499
福利厚生費	84,483,011	82,226,314	2,256,697
研修費	4,498,208	1,994,748	2,503,460
利用促進事業費	9,667,716	9,005,534	662,182
広報宣伝費	25,242,865	26,130,889	△ 888,024
交際費	16,263	62,370	△ 46,107
会議費	31,410	438,389	△ 406,979
旅費交通費	657,987	597,474	60,513
通信運搬費	6,937,979	6,749,733	188,246
減価償却費	17,504,888	19,600,621	△ 2,095,733
消耗備品	5,894,896	2,014,940	3,879,956
消耗品費	23,557,563	21,487,851	2,069,712
資材費	82,543,134	78,590,757	3,952,377
修繕費	28,765,521	30,892,076	△ 2,126,555
図書印刷費	3,521,648	3,314,626	207,022
手数料	3,566,607	4,675,429	△ 1,108,822
燃料費	19,059,822	15,867,469	3,192,353
光熱水費	115,018,932	127,766,139	△ 12,747,207
賃借料	9,929,837	9,953,344	△ 23,507
保険料	4,467,852	4,226,545	241,307
諸謝金	61,110	68,677	△ 7,567
公租公課	82,505,689	77,235,017	5,270,672
負担金	534,536	484,633	49,903
委託料	100,019,032	100,747,735	△ 728,703
サポーター事業	695,200	1,960,200	△ 1,265,000
雑費	47,833	31,548	16,285
管理費	30,122,222	26,884,971	3,237,251
役員報酬	6,482,920	5,606,555	876,365
報酬手当	403,200	406,800	△ 3,600
給料手当	17,928,427	16,028,948	1,899,479

単位:円

科 目	当年度	前年度	増 減
退職給付費	498,158	468,169	29,989
福利厚生費	4,016,532	3,610,284	406,248
研修費	5,521	3,634	1,887
会議費	128,910	76,713	52,197
旅費交通費	12,788	14,105	△ 1,317
通信運搬費	50,614	48,658	1,956
減価償却費	333,289	374,585	△ 41,296
消耗備品	2,382	3,349	△ 967
消耗品費	28,908	30,235	△ 1,327
修繕費	967	594	373
図書印刷費	16,973	22,465	△ 5,492
手数料	2,278	1,993	285
燃料費	1,585	2,345	△ 760
光熱水費	8,863	14,314	△ 5,451
賃借料	31,436	33,555	△ 2,119
保険料	1,246	1,083	163
公租公課	154,293	121,213	33,080
負担金	2,954	4,417	△ 1,463
委託料	9,255	7,678	1,577
雑費	723	3,279	△ 2,556
経常費用計	1,491,736,823	1,466,351,516	25,385,307
評価損益等調整前当期経常増減額	30,764,080	31,264,759	△ 500,679
基本財産評価損益等	8,957,688	0	8,957,688
特定資産評価損益等	△ 270,000	0	△ 270,000
投資有価証券評価損益等	△ 2,098,000	0	△ 2,098,000
評価損益等計	6,589,688	0	6,589,688
当期経常増減額	37,353,768	31,264,759	6,089,009
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	342,028	△ 342,028
車両運搬具売却益	0	342,028	△ 342,028
経常外収益計	0	342,028	△ 342,028
(2) 経常外費用			
除却損	2	2	0
什器備品除却損	2	2	0
前期損益修正損	0	836,470	△ 836,470
前期損益修正損	0	836,470	△ 836,470
経常外費用計	2	836,472	△ 836,470
当期経常外増減額	△ 2	△ 494,444	494,442
税引前当期一般正味財産増減額	37,353,766	30,770,315	6,583,451
法人税、住民税及び事業税	6,400,000	7,800,000	△ 1,400,000
当期一般正味財産増減額	30,953,766	22,970,315	7,983,451
一般正味財産期首残高	473,813,928	450,843,613	22,970,315
一般正味財産期末残高	504,767,694	473,813,928	30,953,766
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	639,000	878,000	△ 239,000
受取寄付金	639,000	878,000	△ 239,000
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	△ 2,395,200	△ 3,660,200	1,265,000
一般正味財産への振替額	△ 2,395,200	△ 3,660,200	1,265,000
当期指定正味財産増減額	△ 56,200	△ 1,082,200	1,026,000
指定正味財産期首残高	100,544,800	101,627,000	△ 1,082,200
指定正味財産期末残高	100,488,600	100,544,800	△ 56,200
III 正味財産期末残高	605,256,294	574,358,728	30,897,566

正味財産増減計算書内訳表

令和5年4月1日から令和6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	1,700,000	0	0	1,700,000
基本財産受取利息	1,700,000	0	0	1,700,000
特定資産運用益	1,575	0	0	1,575
特定資産受取利息	1,575	0	0	1,575
営業収益	0	329,892,247	0	329,892,247
売店収益	0	289,107,480	0	289,107,480
貸出収益	0	2,208,155	0	2,208,155
食堂収益	0	38,576,612	0	38,576,612
受託事業収益	1,162,831,428	0	23,300,000	1,186,131,428
受託事業収益	1,162,831,428	0	23,300,000	1,186,131,428
受取寄付金	695,200	0	0	695,200
受取寄付金等振替額	695,200	0	0	695,200
雑収益	2,430,692	1,649,761	0	4,080,453
受取利息	2,849	1,234	0	4,083
有価証券運用益	1,294,486	639,657	0	1,934,143
その他収益	1,133,357	1,008,870	0	2,142,227
経常収益計	1,167,658,895	331,542,008	23,300,000	1,522,500,903
(2) 経常費用				
売上原価	0	177,985,896	0	177,985,896
売店費	0	160,420,799	0	160,420,799
貸出事業費	0	9,581	0	9,581
食堂費	0	16,589,637	0	16,589,637
収益消耗品費	0	965,879	0	965,879
事業費	1,178,096,654	105,532,051	0	1,283,628,705
役員報酬	5,758,511	198,859	0	5,957,370
報酬手当	324,000	28,800	0	352,800
給料手当	417,712,178	46,381,896	0	464,094,074
賃金	146,955,997	20,322,682	0	167,278,679
退職給付費	16,043,403	672,840	0	16,716,243
福利厚生費	75,547,676	8,935,335	0	84,483,011
研修費	4,181,865	316,343	0	4,498,208
利用促進事業費	9,667,716	0	0	9,667,716
広報宣伝費	25,242,865	0	0	25,242,865
交際費	0	16,263	0	16,263
会議費	26,741	4,669	0	31,410
旅費交通費	648,755	9,232	0	657,987
通信運搬費	6,657,408	280,571	0	6,937,979
減価償却費	13,490,527	4,014,361	0	17,504,888
消耗備品	5,602,777	292,119	0	5,894,896
消耗品費	22,653,584	903,979	0	23,557,563
資材費	82,543,134	0	0	82,543,134
修繕費	28,459,615	305,906	0	28,765,521
図書印刷費	2,985,024	536,624	0	3,521,648
手数料	3,449,765	116,842	0	3,566,607
燃料費	18,984,834	74,988	0	19,059,822
光熱水費	108,619,766	6,399,166	0	115,018,932
賃借料	7,837,785	2,092,052	0	9,929,837
保険料	4,339,423	128,429	0	4,467,852
諸謝金	61,110	0	0	61,110
公租公課	71,329,786	11,175,903	0	82,505,689
負担金	514,921	19,615	0	534,536
委託料	97,737,648	2,281,384	0	100,019,032
サポーター事業	695,200	0	0	695,200

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	24,640	23,193	0	47,833
管理費	0	0	30,122,222	30,122,222
役員報酬	0	0	6,482,920	6,482,920
報酬手当	0	0	403,200	403,200
給料手当	0	0	17,928,427	17,928,427
退職給付費	0	0	498,158	498,158
福利厚生費	0	0	4,016,532	4,016,532
研修費	0	0	5,521	5,521
会議費	0	0	128,910	128,910
旅費交通費	0	0	12,788	12,788
通信運搬費	0	0	50,614	50,614
減価償却費	0	0	333,289	333,289
消耗備品	0	0	2,382	2,382
消耗品費	0	0	28,908	28,908
修繕費	0	0	967	967
図書印刷費	0	0	16,973	16,973
手数料	0	0	2,278	2,278
燃料費	0	0	1,585	1,585
光熱水費	0	0	8,863	8,863
賃借料	0	0	31,436	31,436
保険料	0	0	1,246	1,246
公租公課	0	0	154,293	154,293
負担金	0	0	2,954	2,954
委託料	0	0	9,255	9,255
雑費	0	0	723	723
経常費用計	1,178,096,654	283,517,947	30,122,222	1,491,736,823
評価損益等調整前当期経常増減額	△10,437,759	48,024,061	△6,822,222	30,764,080
基本財産評価損益等	8,957,688	0	0	8,957,688
特定資産評価損益等	△270,000	0	0	△270,000
投資有価証券評価損益等	△1,339,000	△759,000	0	△2,098,000
評価損益等計	7,348,688	△759,000	0	6,589,688
当期経常増減額	△3,089,071	47,265,061	△6,822,222	37,353,768
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	0
(2) 経常外費用				
除却損	2	0	0	2
什器備品除却損	2	0	0	2
経常外費用計	2	0	0	2
当期経常外増減額	△2	0	0	△2
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△3,089,073	47,265,061	△6,822,222	37,353,766
他会計振替額	20,711,039	△26,554,023	5,842,984	0
税引前当期一般正味財産増減額	17,621,966	20,711,038	△979,238	37,353,766
法人税、住民税及び事業税	0	6,400,000	0	6,400,000
当期一般正味財産増減額	17,621,966	14,311,038	△979,238	30,953,766
一般正味財産期首残高	312,203,390	152,444,994	9,165,544	473,813,928
一般正味財産期末残高	329,825,356	166,756,032	8,186,306	504,767,694
II 指定正味財産増減の部				
受取寄付金	639,000	0	0	639,000
受取寄付金	639,000	0	0	639,000
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	△2,395,200	0	0	△2,395,200
一般正味財産への振替額	△2,395,200	0	0	△2,395,200
当期指定正味財産増減額	△56,200	0	0	△56,200
指定正味財産期首残高	100,544,800	0	0	100,544,800
指定正味財産期末残高	100,488,600	0	0	100,488,600
III 正味財産期末残高	430,313,956	166,756,032	8,186,306	605,256,294

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
期末日の市場価格等に基づく時価法によっている。
※今年度満期保有目的の債券の売却に伴い、評価方法を変更している。
- (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
 - ①有形固定資産(建物、建物附属設備、構築物、車両運搬具、什器備品)
定率法又は旧定率法を採用。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については旧定額法、平成19年4月1日以後に取得した建物(附属設備を除く)については定額法、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については定額法を採用している。なお、取得価格10万円以上20万円未満の資産については、3年均等償却を採用している。
 - ②無形固定資産(ソフトウェア)
定額法又は旧定額法を採用。ただし、自社利用のソフトウェアについては、社内における利用期間(5年)に基づく定額法を採用している。
- (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		100,142,312	8,957,688		109,100,000
特定資産	退職給付引当資産	50,973,111	4,501,575	857,519	54,617,167
	減価償却引当資産	64,818,834	13,490,529	2,530,000	75,779,363
	財政調整積立基金	30,180,065		270,000	29,910,065
	サポーター事業 積立資産	544,800	639,000	695,200	488,600
	計	146,516,810	18,631,104	4,352,719	160,795,195
合 計		246,659,122	27,588,792	4,352,719	269,895,195

(2)収益事業会計

単位:円

科 目	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高
退職給付引当資産	3,018,551	100,000		3,118,551
減価償却引当資産	21,990,683	4,014,361		26,005,044
合 計	25,009,234	4,114,361	0	29,123,595

(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	918,848	333,289	0	1,252,137

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	109,100,000	100,000,000	9,100,000	0
	計	109,100,000	100,000,000	9,100,000	0
特定 資産	退職給付引当資産	54,617,167	0	0	54,617,167
	減価償却引当資産	75,779,363	0	75,779,363	0
	財政調整積立基金	29,910,065	0	29,910,065	0
	サポーター事業 積立資産	488,600	488,600	0	0
	計	160,795,195	488,600	105,689,428	54,617,167
合 計		269,895,195	100,488,600	114,789,428	54,617,167

(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	3,118,551	0	0	3,118,551
減価償却引当資産	26,005,044	0	26,005,044	0
合計	29,123,595	0	26,005,044	3,118,551

(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	1,252,137	0	1,252,137	0

4 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	17,865,765	37,773,167
建物附属設備	1,061,470	600,297	461,173
構 築 物	2,853,090	2,010,687	842,403
車両運搬具	69,629,499	63,394,934	6,234,565
什器備品	112,823,695	101,849,502	10,974,193
合 計	242,006,686	185,721,185	56,285,501

②無形固定資産

項目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	4,404,246	1,675,590	2,728,656

(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	18,201,044	16,846,401
建物附属設備	47,628	47,628	0
構 築 物	3,872,440	3,794,711	77,729
車両運搬具	1,991,096	1,696,914	294,182
什器備品	26,561,932	21,581,403	4,980,529
合 計	67,520,541	45,321,700	22,198,841

②無形固定資産

項目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	1,258,356	478,740	779,616

(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	416,949	147,091
什器備品	1,117,337	1,004,088	113,249
合 計	1,943,129	1,682,788	260,341

②無形固定資産

項目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
ソフトウェア	629,178	239,371	389,807

(参考資料)

収支計算書総括表

令和5年4月1日から令和6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	1,575	0	0	1,575
特定資産利息収入	1,575	0	0	1,575
③ 営業収入	0	329,892,247	0	329,892,247
売店収入	0	289,107,480	0	289,107,480
貸出収入	0	2,208,155	0	2,208,155
食堂収入	0	38,576,612	0	38,576,612
④ 受託事業収入	1,162,831,428	0	23,300,000	1,186,131,428
受託事業収入	1,162,831,428	0	23,300,000	1,186,131,428
⑤ 寄付金収入	639,000	0	0	639,000
寄付金収入	639,000	0	0	639,000
⑥ 雑収入	2,430,692	1,649,761	0	4,080,453
受取利息収入	2,849	1,234	0	4,083
有価証券運用収入	1,294,486	639,657	0	1,934,143
その他収入	1,133,357	1,008,870	0	2,142,227
事業活動収入計	1,167,602,695	331,542,008	23,300,000	1,522,444,703
2. 事業活動支出				
① 売上原価支出	0	177,985,896	0	177,985,896
売店費支出	0	160,420,799	0	160,420,799
貸出事業費支出	0	9,581	0	9,581
食堂費支出	0	16,589,637	0	16,589,637
収益消耗品費支出	0	965,879	0	965,879
② 事業費支出	1,160,962,071	101,417,690	0	1,262,379,761
役員報酬支出	5,758,511	198,859	0	5,957,370
報酬手当支出	324,000	28,800	0	352,800
給料手当支出	417,712,178	46,381,896	0	464,094,074
賃金支出	146,955,997	20,322,682	0	167,278,679
退職給付支出	12,399,347	572,840	0	12,972,187
福利厚生費支出	75,547,676	8,935,335	0	84,483,011
研修費支出	4,181,865	316,343	0	4,498,208
利用促進事業費支出	9,667,716	0	0	9,667,716
広報宣伝費支出	25,242,865	0	0	25,242,865
交際費支出	0	16,263	0	16,263
会議費支出	26,741	4,669	0	31,410
旅費交通費支出	648,755	9,232	0	657,987
通信運搬費支出	6,657,408	280,571	0	6,937,979
消耗備品支出	5,602,777	292,119	0	5,894,896
消耗品費支出	22,653,584	903,979	0	23,557,563
資材費支出	82,543,134	0	0	82,543,134
修繕費支出	28,459,615	305,906	0	28,765,521
図書印刷費支出	2,985,024	536,624	0	3,521,648
手数料支出	3,449,765	116,842	0	3,566,607
燃料費支出	18,984,834	74,988	0	19,059,822
光熱水費支出	108,619,766	6,399,166	0	115,018,932
賃借料支出	7,837,785	2,092,052	0	9,929,837
保険料支出	4,339,423	128,429	0	4,467,852
諸謝金支出	61,110	0	0	61,110
公租公課支出	71,329,786	11,175,903	0	82,505,689
負担金支出	514,921	19,615	0	534,536
委託料支出	97,737,648	2,281,384	0	100,019,032
サポーター事業支出	695,200	0	0	695,200

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	24,640	23,193	0	47,833
③ 管理費支出	0	0	29,788,933	29,788,933
役員報酬支出	0	0	6,482,920	6,482,920
報酬手当支出	0	0	403,200	403,200
給料手当支出	0	0	17,928,427	17,928,427
退職給付支出	0	0	498,158	498,158
福利厚生費支出	0	0	4,016,532	4,016,532
研修費支出	0	0	5,521	5,521
会議費支出	0	0	128,910	128,910
旅費交通費支出	0	0	12,788	12,788
通信運搬費支出	0	0	50,614	50,614
消耗備品支出	0	0	2,382	2,382
消耗品費支出	0	0	28,908	28,908
修繕費支出	0	0	967	967
図書印刷費支出	0	0	16,973	16,973
手数料支出	0	0	2,278	2,278
燃料費支出	0	0	1,585	1,585
光熱水費支出	0	0	8,863	8,863
賃借料支出	0	0	31,436	31,436
保険料支出	0	0	1,246	1,246
公租公課支出	0	0	154,293	154,293
負担金支出	0	0	2,954	2,954
委託料支出	0	0	9,255	9,255
雑支出	0	0	723	723
④ 他会計振替額	△20,711,039	26,554,023	△5,842,984	0
他会計振替額	△20,711,039	26,554,023	△5,842,984	0
事業活動支出計	1,140,251,032	305,957,609	23,945,949	1,470,154,590
小 計	27,351,663	25,584,399	△645,949	52,290,113
法人税等支出	0	6,400,000	0	6,400,000
事業活動収支差額	27,351,663	19,184,399	△645,949	45,890,113
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	4,082,719	0	0	4,082,719
退職給付引当資産取崩収入	857,519	0	0	857,519
減価償却引当資産取崩収入	2,530,000	0	0	2,530,000
サポーター事業積立資産取崩収入	695,200	0	0	695,200
② 投資有価証券売却収入	28,800,000	19,200,000	0	48,000,000
投資有価証券売却収入	28,800,000	19,200,000	0	48,000,000
投資活動収入計	32,882,719	19,200,000	0	52,082,719
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出	18,631,104	4,114,361	333,289	23,078,754
退職給付引当資産取得支出	4,501,575	100,000	0	4,601,575
減価償却引当資産取得支出	13,490,529	4,014,361	333,289	17,838,179
サポーター事業積立資産取得支出	639,000	0	0	639,000
② 固定資産取得支出	3,796,925	3,150,400	67,375	7,014,700
什器備品購入支出	3,796,925	3,150,400	67,375	7,014,700
投資活動支出計	22,428,029	7,264,761	400,664	30,093,454
投資活動収支差額	10,454,690	11,935,239	△400,664	21,989,265
当期収支差額	37,806,353	31,119,638	△1,046,613	67,879,378
前期繰越収支差額	88,354,418	76,611,893	7,330,634	172,296,945
次期繰越収支差額	126,160,771	107,731,531	6,284,021	240,176,323

令和5年度

財務諸表附属明細書

自 令和5年4月1日
至 令和6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6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	100,142,312	8,957,688	0	109,100,000
	基本財産計	100,142,312	8,957,688	0	109,100,000

特定資産

公益目的事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	9,934,585	15,471,856	0	25,406,441
	普通預金	16,300,000	0	11,828,311	4,471,689
	定期預金	24,738,526	511	0	24,739,037
	計	50,973,111	15,472,367	11,828,311	54,617,167
減価償却引当 資産	普通預金	15,228,449	0	1,737,920	13,490,529
	普通預金	49,590,385	12,698,449	0	62,288,834
	計	64,818,834	12,698,449	1,737,920	75,779,363
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	270,000	29,730,000
	計	30,180,065	0	270,000	29,910,065
サポーター事 業積立資産	普通預金	544,800	0	56,200	488,600
	計	544,800	0	56,200	488,600
公益目的事業会計特定資産計		146,516,810	28,170,816	13,892,431	160,795,195

収益事業会計

退職給付引当 資産	普通預金	2,518,551	500,000	0	3,018,551
	普通預金	500,000	0	400,000	100,000
	計	3,018,551	500,000	400,000	3,118,551
減価償却引当 資産	普通預金	3,877,176	137,185	0	4,014,361
	普通預金	18,113,507	3,877,176	0	21,990,683
	計	21,990,683	4,014,361	0	26,005,044
収益事業会計特定資産計		25,009,234	4,514,361	400,000	29,123,595

法人会計

減価償却引当 資産	普通預金	374,585	544,263	0	918,848
	普通預金	544,263	0	210,974	333,289
	計	918,848	544,263	210,974	1,252,137

特定資産計	172,444,892	33,229,440	14,503,405	191,170,927
-------	-------------	------------	------------	-------------

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	50,973,111	4,501,575	857,519	0	54,617,167
収益事業会計 退職給付引当金	3,018,551	100,000	0	0	3,118,551

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6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			144,364
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	135,499,177
定期預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	858,125
	鹿児島銀行上町支店	運転資金として	30,000,295
未収金		鹿児島市委託料等	24,915,917
貯蔵品		トナーカートリッジ等	1,935,122
前払費用		確定給付企業年金掛金等	11,232,091
他会計貸付金	収益事業会計		21,982,488
流動資産合計			226,567,579
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	109,100,000
基本財産合計			109,100,000
(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	54,617,167
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		29,878,130
定期預金	鹿児島銀行谷山支店		24,739,037
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	75,779,363
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		75,779,363
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	29,910,065
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		29,730,000
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	488,600
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		488,600
特定資産合計			160,795,195

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。 建物 他会計との共有財産 公益 69.2%:収益30.8%	37,773,167
建物附属設備	平川動物公園管理棟改 修		461,173
構築物	動物公園サポー ター掲示板等	構築物 他会計との共有財産 公益 91.6%:収益8.4%:法人0%	842,403
車両運搬具	車両	車両運搬具 他会計との共有財産 公益 93.4%:収益4.4%:法人2.2%	6,234,565
什器備品	公園管理用什器等	什器備品 他会計との共有財産 公益 68.3%:収益31.0%:法人0.7%	10,974,193
ソフトウェア	会計・給与システム	ソフトウェア 他会計との共有財産 公益 70%:収益20%:法人10%	2,728,656
投資有価証券	ノムラグローバルデュ アル債		19,820,000
	楽天グループ株式会社 第22回社債		10,041,000
その他固定資産合計			88,875,157
固定資産合計			358,770,352
資産合計			585,337,931
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			93,202,896
	賃金等	3月賃金等支払	19,255,086
	退職給付	職員の退職手当	28,311
	消費税		14,230,054
	電気、水道代		23,118,882
	業者未払分	公益目的事業に供する業者未 払い分	36,570,563
未払費用		雇用保険・労災保険	245,605
預り金			6,958,307
	社会保険料		4,619,701
	所得税、住民税		2,338,606
流動負債合計			100,406,808
2 固定負債			
退職給付引当金			54,617,167
固定負債合計			54,617,167
負債合計			155,023,975
正味財産			430,313,956

財産目録明細

1 現金預金 297,567,156円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	44,364	
釣銭準備金	100,000	
現金 合計	144,364	
流動資産 普通預金	119,736,162	鹿児島銀行谷山支店
〃	15,763,015	〃
流動資産普通預金 計	135,499,177	
退職給付引当資産 普通預金	4,471,689	鹿児島銀行谷山支店
〃	25,406,441	〃
減価償却引当資産 普通預金	13,490,529	〃
〃	62,288,834	〃
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	488,600	〃
特定資産普通預金 計	106,326,158	
普通預金 合計	241,825,335	
流動資産 定期預金	858,125	鹿児島銀行谷山支店
〃	30,000,295	鹿児島銀行上町支店
流動資産定期預金 計	30,858,420	
退職給付引当資産 定期預金	24,739,037	鹿児島銀行谷山支店
特定資産定期預金 計	24,739,037	
定期預金 合計	55,597,457	
合 計	297,567,156	

2 未収金 24,915,917円

単位：円

種 別	金 額	備 考
鹿児島市委託料等	24,321,187	
消費税	404,232	
保険料戻り	22,196	
職員給与分	168,302	
合 計	24,915,917	

3 貯蔵品

1,935,122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	10	2,145	21,450
コピー用紙 A3	1	2,090	2,090
コピー用紙 A4	2	2,134	4,268
カラーマルチペーパー	12	306	3,672
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	1	2,442	2,442
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 10cm(10冊入り)	1	8,195	8,195
キングファイル A4-S 9cm(10冊入り)	2	6,875	13,750
キングファイル A4-S 8cm(10冊入り)	2	4,895	9,790
キングファイル A4-S 6cm(10冊入り)	2	5,500	11,000
キングファイル A4-S 3cm(10冊入り)	1	4,620	4,620
キングファイル A4-E15cm(10冊入り)	1	11,550	11,550
カバットファイル A4-S(10冊入り)	4	3,289	13,156
カバットファイル A4-E(10冊入り)	6	2,970	17,820
フラットファイル A4-S(10冊入り)	5	341	1,705
PPフラットファイル(10冊入り)	1	924	924
ルーパーファイル	4	495	1,980
ケースファイル	2	176	352
クリアホルダー	3	1,353	4,059
クリアポケットファイル	2	1,068.10	2,136
Gボックス	3	481	1,443
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	1	2,200	2,200
つづりひも	1	430	430
A4ノート	7	286	2,002
付箋 75×75mm	2	1,617	3,234
強粘着 付箋 75×75mm	1	1,100	1,100
付箋 75×25mm	1	858	858
強粘着 付箋 75×25	1	946	946
付箋 50×15mm	2	1,364	2,728
付箋 38×50mm	2	907	1,814
付箋ニ(スリム見出し)25×7.5	1	198	198
ポストイット 6821-1-RB	4	1,914	7,656
ポストイット ジョーブ 6801MS	2	2,750	5,500
ポストイットノート660R P-50Y	1	3,080	3,080
プリンターインク350(黒)	10	1,295.80	12,958
プリンターインク(Y、M、BK、C)	40	1,077	43,080
スチールクリップ(小)	3	572	1,716
スチールクリップ(大)	1	572	572
ダブルクリップ 大	11	104.70	1,152
ダブルクリップ 中	1	1,172.60	1,173
ダブルクリップ 小	2	731.50	1,463
ダブルクリップ 豆	1	328.90	329
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
マグネットペーパー(30cm)	8	626.40	5,011
ホッチキス	1	643.50	644
ホッチキス針 10号	31	70	2,170
針収納型リムーバー	1	572	572
額縁 B4	7	1,100	7,700

単位:円

品名	数量	単価	金額
賞状用手提袋	1	1,925	1,925
金封(15枚入り)	1	1,617	1,617
金封	2	154	308
月謝袋	5	947.10	4,736
製本テープ 幅25mm	5	314	1,570
製本テープ 幅35mm	1	440	440
両面テープ NW-10	5	222.60	1,113
両面テープ NW-15	8	353.90	2,831
布テープ	10	342.80	3,428
テープラテープ 6mm(白・透)	13	704	9,152
テープラテープ 9mm(白)	10	704	7,040
テープラテープ 12mm(白・透)	1	704	704
テープラテープ 18mm(白)	17	943.80	16,045
カバーアップテープ 詰替	1	429	429
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	12	1,037	12,444
ラベルシール 31277	4	500.50	2,002
パンチラベル	2	179	358
タックインデックス(ハソフリ)中	4	98.20	393
タックインデックス(ハソフリ)小	12	100.10	1,201
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	4	1,320	5,280
テープのり本体	3	341	1,023
テープのり詰替	15	300.20	4,503
スティックのり本体	2	154	308
スティックのり詰替	5	121	605
接着剤	2	374	748
修正テープ 本体	9	396	3,564
修正テープ 詰替	6	108.40	650
消しゴム	8	49.10	393
再生PET直定規 15cm	11	64.40	708
再生PET直定規 30cm	2	127.60	255
えんぴつ	12	35.80	430
油性ボールペン0.7(10本入)	1	990	990
油性ボールペン2&1 0.7	2	374	748
油性ボールペンソフトストリム40.7(10本)	1	890.90	891
フリクションボールペン0.5	4	176	704
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	2	214.50	429
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
油性ボールペンソフトストリム替芯0.7(青黒)	25	82.50	2,063
油性ボールペンソフトストリム替芯0.7(赤)	20	63.80	1,276
油性ボールペンソフトストリム替芯0.5	16	63.80	1,021
消せる赤鉛筆	2	110	220
シャープペン替芯(B)	7	210.60	1,474
マイネーム	1	106	106
マッキー極細	7	85.80	601
マッキー極細(10本入)	1	730	730
ハイマッキー(赤)	1	106	106
蛍光ペン(オレンジ・紫・緑・青・黄・桃)	28	110	3,080
蛍光ペンのカートリッジ(2本入)	105	52.80	5,544
ホワイトボードマーカー	1	105	105

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 (詰替)	3	56	168
スタンプ台 (小) 赤	1	598.40	598
スタンプ台 黒/朱	1	990	990
スタンプ台 黒	1	770	770
Xスタンパインク20ml	2	418	836
Xスタンパインク0.3ml (5個入)	2	260	520
印鑑ブラシ	3	245	735
はん蔵 カートリッジ	12	214.50	2,574
はん蔵 印鑑ホルダー	1	429	429
はん蔵 補充液	8	147	1,176
朱肉	3	590.10	1,770
朱の油	2	407	814
印鑑用マット	3	414.70	1,244
スタンプ台インキ	2	539	1,078
紙めくりクリーム	2	203	406
紙めくりメカボール	1	418	418
紙めくりキャップめくりん	1	165	165
電卓	2	3,300	6,600
はさみ	1	371.80	372
カッターナイフ	5	185.90	930
キッチンナイター	5	405	2,025
OAクリーナー	1	1,210	1,210
文書保存箱 A4サイズ用	9	385	3,465
消毒液	1	1,458	1,458
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	3	935	2,805
小計			430,829
本部 (公益目的事業)		90.0%	387,746
本部 (収益事業) へ按分		8.0%	34,466
本部 (法人) へ按分		2.0%	8,617

貯蔵品 印刷物 (本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
封筒 角2	3,000	18.63	55,890
封筒 長3	1,500	13.20	19,800
出勤簿	300	143.00	42,900
小計			118,590
本部 (公益目的事業)		90.0%	106,731
本部 (収益事業) へ按分		8.0%	9,487
本部 (法人) へ按分		2.0%	2,372

貯蔵品 切手 (本部) 単位:円

品名	数量	単価	金額
140円切手	75	140	10,500
120円切手	46	120	5,520
84円切手	85	84	7,140
63円切手	28	63	1,764
10円切手	44	10	440
小計			25,364

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	2,318	50.60	117,291
小計			117,291

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)	207	187.92	38,899
冊子 (緑の力)	247	187.92	46,416
シャーペン (箱)	11	432	4,752
小計			90,067

貯蔵品 事務用品 (健康の森公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
定規 (20cm)	1	181.44	181
糊 (テープ糊小)	2	200	400
糊 (詰め替えテープ小用)	1	143	143
糊 (スティックタイプ小)	3	85.80	257
両面テープ (15mm)	1	352	352
両面テープ (5mm)	1	303.48	303
両面テープ屋外掲示用 (20mm)	3	243.10	729
製本テープ (25mm)	7	332.64	2,328
セロテープ	7	77	539
多用途補修テープ	5	517	2,585
布テープトラ	1	990	990
鉛筆 (黒) 1ダース	3	429	1,287
鉛筆 (赤) 1ダース	1	335	335
ボールペン (赤)	9	107.80	970
ボールペン (替え芯、黒)	13	77	1,001
ボールペン (替え芯、赤)	5	71.50	358
シャープペン替え芯	2	154	308
蛍光ペんカートリッジ (2個入)	14	61.60	862
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	115.50	347
シャチハタネーム補充インク	3	257.04	771
インクカートリッジ (シアン・イエロー)	7	1,353	9,471
インクカートリッジ (ブラック・マゼンタ)	10	1,333.20	13,332
インクカートリッジ (PGBK)	3	1,485	4,455
テブラ カートリッジ 12mm ロング (白)	2	1,452	2,904
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	154.44	463
インデックス (大)	1	110	110
インデックス (中)	1	110	110
インクジェット用タックインデックス	1	700.70	701
綴じ穴シール	3	110	330
消しゴム	15	42.90	644
はかどりラベル 1冊100枚入り	7	2,948.40	20,639
布テープ	3	176	528
クラブトテープ	4	176	704
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)	2	1,292.50	2,585
修正テープカートリッジ	2	192.50	385
付箋	1	110	110
レールホルダー 10入	2	583	1,166
フラットファイルA4S	1	519.20	519
ノートA6 3冊入り	3	110	330
マッキー詰替え (赤・黒)	3	72	216
ゼムクリップ 大	7	47.41	332
マックス針No.11	1	85.80	86
マックス針No.10	14	71.50	1,001
小計			81,348

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	56	363	20,328
ペーパータオル	35	107	3,745
マイクロクロス	20	1,630	32,600
アース ブラックキャップ 12入	1	520	520
ポイズンリムーバー	2	902	1,804
アルコール検知器	3	2,970	8,910
小計			67,907

貯蔵品 清掃用具 (健康の森公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
ごみ袋 1冊10枚入り	400	170	68,000
石けん	12	41.30	496
クレンザー 1箱24本入り	30	94	2,820
ガラスクリーナー詰替え	7	160	1,120
たわし	20	83	1,660
ステンたわし	4	165	660
トイレブラシ	30	122	3,660
洗濯洗剤	12	260	3,120
小計			81,536

貯蔵品 事務用品 (健康の森公園パークゴルフ場) 単位:円

品名	数量	単価	金額
両面テープ (15mm)	4	352	1,408
セロテープ	1	77	77
鉛筆 (黒) 1ダース	5	343.20	1,716
蛍光ペンカートリッジ (2個入)	2	61.60	123
ホッチキス針(11mm)	1	82	82
ホッチキス針(10mm)	1	64.40	64
消しゴム	2	42.90	86
ホワイトボードカートリッジ(赤・黒)	9	70.40	634
布テープ	1	176	176
蛍光ペン	7	110	770
指サック	1	110	110
小計			5,246

貯蔵品 消耗品 (健康の森公園パークゴルフ場) 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	72	363	26,136
ペーパータオル	35	107	3,745
ダストブロワー	1	715	715
アリの巣コロリ 2入り	1	492.80	493
アース ブラックキャップ 12入	1	520	520
加湿器除菌タイム	1	1,780	1,780
小計			33,389

貯蔵品 清掃用具 (健康の森公園パークゴルフ場) 単位:円

品名	数量	単価	金額
ごみ袋 1冊10枚入り	1	170	170
液体洗濯洗剤	1	398	398
ポリ袋30L	1	110	110
洗濯槽クリーナー	3	110	330
小計			1,008

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)	106	231	24,486
キャノン インカートリッジ [®] 390(M・C・Y)	3	1,210	3,630
キャノン インカートリッジ [®] 390(BK)	2	1,859	3,718
キャノン インカートリッジ [®] 360	1	3,267	3,267
キャノン インカートリッジ [®] 361XL	1	3,201	3,201
サマルロールペーパー (20巻入)	2	6,160	12,320
コピー用紙 A4	13	1,716	22,308
コピー用紙 A3	1	2,090	2,090
感熱ロール紙	6	3,498	20,988
修正テープ カートリッジ	11	198	2,178
消しゴム	6	55	330
キャノン インカートリッジ [®] 351XL (M・C・Y・BK)	85	1,177	100,045
キャノン インカートリッジ [®] 351XL (PGBK)	18	1,296	23,328
キャノン インカートリッジ [®] 381XL(M・C・Y・BK・GY)	22	1,433	31,526
キャノン インカートリッジ [®] 380XL (PGBK)	3	1,716	5,148
キャノン インカートリッジ [®] 330XL (PGBK)	3	2,200	6,600
キャノン インカートリッジ [®] 331XL(M・C・Y)	26	2,090	54,340
エプソン インカートリッジ [®]	61	968	59,048
インカートリッジ [®] PFI-120	6	8,030	48,180
大型 [®] リンター用厚口コート紙HG	2	7,920	15,840
大型 [®] リンター用フォト光沢紙HG	1	18,700	18,700
大型 [®] リンター用プレミアム普通紙	1	9,240	9,240
ボールペン 替え芯	1	638	638
付箋 (大)	2	2,057	4,114
付箋 (中)	1	1,150	1,150
付箋紙 (10パック入り)	4	1,780	7,120
蛍光ペン	19	108	2,052
蛍光ペン カートリッジ	35	53	1,855
油性ボールペン	19	110	2,090
セロテープ	12	102	1,224
液体のり	20	121	2,420
テープのり	6	242	1,452
テープのり カートリッジ	10	176	1,760
スティックのり	22	88	1,936
ゼムクリップ大	1	110	110
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	3	1,606	4,818
ラミネートフィルム A8 100枚入	106	231	24,486
テラテープ (白・緑・オレンジ)	5	957	4,785
ダブルクリップ 中	5	108	540
ダブルクリップ 小	4	209	836
ダブルクリップ 豆	2	330	660
パワーテープ (イエロー・オレンジ・グリーン)	5	880	4,400
画鋲	1	396	396
ホチキス針	21	880	18,480
回転印専用補充インク	1	330	330
はん蔵 カートリッジ [®]	10	230	2,300
はん蔵 補充インク	2	143	286
データ印 補充インク	4	418	1,672
小計			572,211

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	29,524	59,048
キャノン トナーカートリッジ [®] (M・Y・C)	3	37,752	113,256
小計			172,304

貯蔵品 消耗品 (動物公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
マイペット4.5L (業務用)	6	1,397	8,382
ガラスマジックリン (詰替)	4	158	632
カビキラー (詰替)	1	372	372
ハンドウォッシュ	4	3,905	15,620
ハンドウォッシュ 700ml 容器	10	495	4,950
トイレトイレットペーパー 6ロール入	16	342	5,472
シューズブラシ	5	495	2,475
棒ブラシ	25	110	2,750
モップ	3	4,147	12,441
モップ 替糸	13	252	3,276
ドライワイパー (45) スペア	7	638	4,466
ドライワイパー (40) スペア	1	574	574
ゴミ袋 70L	3	251	753
ゴミ袋 90L	2	385	770
デッキブラシ	4	413	1,652
竹ぼうき	2	432	864
くまで (金属)	3	1,940	5,820
コントロールペンチ	1	622	622
ラバーカップ 洋式	6	1,069	6,414
混合オイル 1L	3	1,997	5,991
スポンジブラシ	4	495	1,980
小計			86,276

貯蔵品 印刷物 (動物公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
年間パスポート用台紙250枚	64	459	29,376
現金領収証	93	820	76,260
小計			105,636

貯蔵品 切手 (動物公園) 単位:円

品名	数量	単価	金額
切手 10円	11	10	110
切手 84円	3	84	252
切手 100円	7	100	700
小計			1,062

公益目的事業貯蔵品合計	1,935,122
-------------	-----------

4 前払費用 11,232,091円

単位:円

種別	金額	備考
前払保険料	928,364	
リサイクル預託金	235,880	
雇用保険	1,019,252	
確定給付企業年金掛金	9,048,595	
合計	11,232,091	

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	39,031,980	0	0	1,258,813	17,865,765	37,773,167	55,638,932
建物 附属設備	1,061,470	526,973	0	0	65,800	600,297	461,173	1,061,470
構築物	2,853,090	913,794	0	0	71,391	2,010,687	842,403	2,853,090
車両 運搬具	69,629,499	11,062,286	0	0	4,827,721	63,394,934	6,234,565	69,629,499
什器備品	117,415,495	13,563,223	3,796,923	2	6,385,953	101,849,502	10,974,193	112,823,695
合計	246,598,486	65,098,256	3,796,923	2	12,609,678	185,721,185	56,285,501	242,006,686

6 有形固定資産明細表 令和5年度

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
建物										
機械格納倉庫	1	H9.3.31	1,375,050	1	0	18	0.120	0	1,375,049	1
倉庫	1	H11.3.31	4,500,000	609,119	0	20	0.050	138,179	4,029,060	470,940
プール監視員休憩所	1	H11.3.31	871,500	1	0	7	0.142	0	871,499	1
公園管理事務所(宇宿事務所)	1	H25.3.31	43,400,582	34,720,472	0	50	0.020	868,011	9,548,121	33,852,461
平川動物公園詰所改修	1	H28.3.31	5,491,800	3,702,387	0	22	0.046	252,623	2,042,036	3,449,764
小計	5	—	55,638,932	39,031,980	0	—	—	1,258,813	17,865,765	37,773,167

建物附属設備										
品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
平川動物公園管理棟改修	1	H28.5.1	982,090	526,973	0	15	0.067	65,800	520,917	461,173
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	526,973	0	—	—	65,800	600,297	461,173

構築物										
品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
シャッター設備	1	H12.3.31	400,000	4,000	0	15	0.142	3,999	399,999	1
動物園駐車場入口案内看板	1	H25.9.19	530,250	1	0	10	0.200	0	530,249	1
本部事務所パティシオン	1	H27.3.23	575,000	1	0	3	0.667	0	574,999	1
動物園案内板	1	H28.10.13	1,347,840	909,792	0	20	0.050	67,392	505,440	842,400
小計	4	—	2,853,090	913,794	0	—	—	71,391	2,010,687	842,403

車両運搬具										
品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
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9001	1	H11.3.31	4,732,500	1	0	5	0.369	0	4,732,499	1
クレーン・タンク付 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
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
ダンプトラック 480そ5493	1	H24.3.31	744,105	1	0	4	0.625	0	744,104	1
ダンプトラック 480そ5494	1	H24.3.31	744,105	1	0	4	0.625	0	744,104	1
軽トラック 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
ダンプトラック 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247(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	1	0	4	0.500	0	986,549	1
軽ダンプ	2	R1.6.25	2,554,140	1	0	4	0.500	0	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	④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	1	0	4	0. 500	0	2, 947, 859	1
スズキ軽バン 鹿4801ほ2973	1	R3. 1. 12	685, 930	300, 094	0	4	0. 500	150, 047	535, 883	150, 047
塵芥車 鹿800せ1302	1	R3. 9. 28	8, 469, 140	2, 999, 487	0	4	0. 500	1, 499, 744	6, 969, 397	1, 499, 743
ステーションワゴン 鹿502そ7748	1	R4. 3. 8	2, 033, 515	1, 318, 716	0	6	0. 333	439, 132	1, 153, 931	879, 584
小型トラック 鹿400と7986	1	R4. 3. 30	3, 132, 070	1, 500, 783	0	4	0. 500	750, 392	2, 381, 679	750, 391
キャリアカー(キャブオーバー)	1	R4. 10. 27	6, 039, 810	4, 831, 848	0	5	0. 400	1, 932, 739	3, 140, 701	2, 899, 109
原付バイク	1	R4. 12. 21	167, 000	111, 333	0	3	3年均等	55, 667	111, 334	55, 666
小計	35	—	69, 629, 499	11, 062, 286	0	—	—	4, 827, 721	63, 394, 934	6, 234, 565

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	△ 1	5	0. 369	0	0	0
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
芝生エッジカッター	1	H10. 2. 25	312, 375	1	0	5	0. 369	0	312, 374	1
芝切機	1	H10. 3. 20	567, 000	1	0	5	0. 369	0	566, 999	1
高圧洗浄機	1	H10. 3. 31	451, 500	1	0	5	0. 369	0	451, 499	1
カッティングマシン	1	H10. 3. 31	722, 610	1	0	5	0. 369	0	722, 609	1
大型自走ローラ	1	H10. 3. 31	606, 375	1	0	5	0. 369	0	606, 374	1
防音型高速洗浄機	1	H10. 3. 31	567, 000	1	0	5	0. 369	0	566, 999	1
グラウンド整地機	1	H10. 3. 31	834, 750	1	0	5	0. 369	0	834, 749	1
管理機	1	H10. 3. 31	342, 300	1	0	5	0. 369	0	342, 299	1
セット動噴	1	H10. 3. 31	210, 115	1	0	5	0. 369	0	210, 114	1
金庫	1	H10. 5. 27	330, 750	20, 419	0	20	0. 109	2, 846	313, 177	17, 573
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
グラウンド整地ブラシ	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	14, 254	0	20	0. 109	1, 554	189, 950	12, 700
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

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
肥料攪拌機	1	H12.3.31	735,000	1	0	5	0.369	0	734,999	1
コンプレッサー	1	H12.3.31	280,000	1	0	5	0.369	0	279,999	1
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
トラクタアブリカクローラ	1	H13.3.31	1,048,950	1	0	8	0.250	0	1,048,949	1
乗用芝刈機	1	H13.3.31	2,205,000	1	0	5	0.369	0	2,204,999	1
除草ロータリー	1	H14.8.23	430,500	1	0	5	0.369	0	430,499	1
バーチカルモア	1	H14.8.23	766,500	1	0	5	0.369	0	766,499	1
トラクター	1	H14.8.23	2,058,000	1	△1	8	0.250	0	0	0
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
ハイプロファインタインシーダー	1	H26.9.30	1,855,548	1	0	7	0.286	0	1,855,547	1
公益法人会計システム	1	H27.3.5	1,573,668	1	0	5	0.400	0	1,573,667	1
乗用3連アプローチモア	1	H28.3.28	2,268,000	1	0	7	0.286	0	2,267,999	1
ロッカー	1	H28.5.13	272,808	103,028	0	15	0.133	13,703	183,483	89,325
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	1	0	7	0.286	0	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	25,945	0	8	0.250	13,011	233,306	12,934
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	361,904	0	7	0.286	181,495	2,130,791	180,409
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	958,978	0	7	0.286	320,299	3,141,321	638,679
トラクター(24~25馬力)	1	H31.3.28	1,836,000	465,789	0	7	0.286	155,574	1,525,785	310,215
トラクター(30~33馬力)	1	H31.3.28	4,579,200	1,161,733	0	7	0.286	388,019	3,805,486	773,714
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	134,155	0	17	0.118	15,830	105,559	118,325
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	1,251,118	0	7	0.286	357,820	2,906,102	893,298
リールモア式乗用芝刈機	1	R1.12.26	2,596,000	854,846	0	7	0.286	244,486	1,985,640	610,360
セット動噴	1	R2.2.26	239,800	83,124	0	7	0.286	23,774	180,450	59,350
高圧洗浄機	1	R2.8.31	330,000	183,040	0	10	0.200	36,608	183,568	146,432
乗用草刈機	1	R4.3.31	940,500	655,513	0	7	0.286	187,477	472,464	468,036
パソコン	25	R4.3.31	4,164,286	1,388,094	0	3	3年均等	1,388,094	4,164,286	0
バンブレットスタンド	1	R4.3.31	308,286	242,518	0	10	0.200	48,504	114,272	194,014
サーバー	1	R4.3.31	1,054,515	611,618	0	5	0.400	244,647	687,544	366,971
パソコン	9	R4.3.31	1,049,400	349,800	0	3	3年均等	349,800	1,049,400	0
パソコン	1	R4.10.27	139,986	93,324	0	3	3年均等	46,662	93,324	46,662
自走肥料散布機	1	R4.5.12	352,000	259,717	0	7	0.286	74,279	166,562	185,438
自走式スイーパー	1	R5.2.20	3,297,800	3,140,605	0	7	0.286	898,213	1,055,408	2,242,392

単位：円

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
自走セット動噴	1	R5. 3. 30	495,000	483,202	0	7	0.286	138,196	149,994	345,006
パソコン	6	R5. 3. 20	886,600	591,066	0	3	3年均等	295,533	591,067	295,533
パソコン	2	R5. 3. 20	194,040	129,360	0	3	3年均等	64,680	129,360	64,680
農耕用トラクター	1	R5. 5. 25	2,530,000	0	2,530,000	7	0.286	663,282	663,282	1,866,718
FireWALL一式	1	R5. 6. 30	219,835	0	219,835	5	0.400	73,278	73,278	146,557
パソコン	1	R5. 6. 13	159,500	0	159,500	3	3年均等	53,166	53,166	106,334
パソコン	1	R5. 9. 28	124,740	0	124,740	3	3年均等	41,580	41,580	83,160
パソコン (デスクトップ)	1	R5. 12. 15	127,050	0	127,050	3	3年均等	42,350	42,350	84,700
ディスプレイ式	1	R6. 3. 28	635,800	0	635,800	5	0.4	21,193	21,193	614,607
小計	166	—	117,415,495	13,563,223	3,796,923	—	—	6,385,953	101,849,502	10,974,193
合計	212	—	246,598,486	65,098,256	3,796,923	—	—	12,609,678	185,721,185	56,285,501

7 無形固定資産減価償却内訳表

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
ソフトウェア	4,404,246	3,609,505	0	0	880,849	1,675,590	2,728,656	4,404,246

8 無形固定資産減価償却明細表

ソフトウェア

品名	数量	取得年月日	取得価格	期首残存	期中増減	耐用年数	④償却率	当期償却額	償却累計額	期末残存
会計・給与システム	1	R4. 5. 27	4,277,196	3,493,043	0	5	0.200	855,439	1,639,592	2,637,604
会計・給与システム	1	R4. 11. 10	127,050	116,462	0	5	0.200	25,410	35,998	91,052
小計	1	—	4,404,246	3,609,505	0	—	—	880,849	1,675,590	2,728,656

9 未払金 93,202,896 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	19,255,086
手当	2,493,705
貸金	16,761,381
退職給付	28,311
退職金	28,311
消費税	14,230,054
公租公課	14,230,054
電気、水道代	23,118,882
光熱水費	23,118,882

種 別	金 額
業者分	36,570,563
株式会社南日本新聞開発センター	3,979,525
平川ユーカリ栽培組合	2,435,444
大成ビルサービス株式会社	2,366,100
種子島森林組合	1,442,180
株式会社ディライトサービス	1,437,920
株式会社サニタリー	1,244,650
かごしま森林組合	1,196,250
岡崎興産株式会社	1,155,506
上村石油ガス株式会社	1,007,913
株式会社ケーピーティオーリエントル	929,478

種 別	金 額
ヤマト運輸株式会社	917,398
株式会社コアラ・ユーカリ園	779,442
西日本フード株式会社鹿児島南営業部	711,207
第一ビル管理株式会社	682,000
株式会社きたやま	651,631
株式会社馬場電機	635,800
株式会社稲盛機工店	616,000
株式会社山有	570,350
有限会社渕上事務器	549,099
富士電通株式会社	519,750
他104件	12,742,920

10 退職給付引当金 54,617,167 円

単位：円

期首残高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
50,973,111	4,501,575	857,519	54,617,167

財産目録

収益事業会計の部

収益事業会計財産目録

令和6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			11,251,766
普通預金	鹿児島銀行谷山支店	運転資金として	105,879,143
定期預金	鹿児島銀行上町支店	運転資金として	20,000,200
未収金		商品売上等	1,949,390
商品		年度末商品在庫等	21,850,870
貯蔵品		コピー用紙等	585,696
前払費用		確定給付企業年金掛金等	583,606
流動資産合計			162,100,671
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	3,118,551
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		3,118,551
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	26,005,044
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		26,005,044
特定資産合計			29,123,595
(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。 建物 他会計との共有財産 公益 69.2%:収益30.8%	16,846,401
構築物	売店設備	構築物 他会計との共有財産 公益 91.6%:収益8.4%:法人0%	77,729
車両運搬具	車両	車両運搬具 他会計との共有財産 公益 93.4%:収益4.4%:法人2.2%	294,182
什器備品	売店等什器、 販売管理システム等	什器備品 他会計との共有財産 公益 68.3%:収益31.0%:法人0.7%	4,980,529
ソフトウェア	会計・給与システム	ソフトウェア 他会計との共有財産 公益 70%:収益20%:法人10%	779,616
投資有価証券	楽天グループ株式会社 第22回社債		10,041,000
その他固定資産合計			33,019,457
固定資産合計			62,143,052
資産合計			224,243,723

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額(円)
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金			14,642,608
未払金			9,390,627
	賃金等	3月賃金等支払	2,885,763
	消費税		3,929,339
	電気、水道代		388,942
	業者未払分	収益事業に供する業者未払い分	2,186,583
未払費用		雇用保険・労災保険	43,782
未払法人税等			6,692,077
預り金			682,574
	社会保険料		453,862
	所得税、住民税		228,712
他会計借入金	公益目的事業会計等		22,917,472
流動負債合計			54,369,140
2 固定負債			
退職給付引当金			3,118,551
固定負債合計			3,118,551
負債合計			57,487,691
正味財産			166,756,032

財産目録明細

1 現金預金 166,254,704円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
小口現金	16,886	
売店売上金	7,892,880	
釣銭準備金	3,342,000	
現金 合計	11,251,766	
流動資産 普通預金	104,309,066	鹿児島銀行谷山支店
〃	1,570,077	〃
流動資産普通預金 計	105,879,143	
退職給付引当資産 普通預金	3,018,551	鹿児島銀行谷山支店
〃	100,000	〃
減価償却引当金資産 普通預金	21,990,683	〃
〃	4,014,361	〃
特定資産普通預金 計	29,123,595	
普通預金 合計	135,002,738	
流動資産 定期預金	20,000,200	鹿児島銀行上町支店
定期預金 合計	20,000,200	
合 計	166,254,704	

2 未収金 1,949,390円

単位：円

種 別	金 額	備 考
クーポン売上等	67,020	
委託売上	1,882,370	
合 計	1,949,390	

3 商品

21,850,870 円

単位：円

項目	金額
動物公園売店	18,472,061
健康の森公園売店	1,499,776
錦江湾公園売店	116,729
八重山公園売店	48,340
動物公園食堂	565,282
小計	20,702,188

収益消耗品

品名	数量	単価	金額
ポリナル単穴平袋(特大)	3,600	3.834	13,802
ポリナル単穴マチ付袋(大)	4,200	7.1928	30,210
新平袋(小)	18,900	2.365	44,699
新平袋(中)	13,300	3.135	41,696
新単穴(小)	11,900	6.49	77,231
新単穴(中マチ)	12,300	15.29	188,067
新単穴(大)	28,200	11.737	330,983
新手提(特大)	14,100	16.83	237,303
エプロンロック 30号 (100枚)	1,200	1.22	1,464
エプロンロック 35号 (100枚)	4,500	1.2744	5,735
プラスチック-W25(100枚入り)	24,000	0.6	14,400
プラスチック-W30(100枚入り)	16,800	0.82	13,776
プラスチック-W40(100枚入り)	700	1.65	1,155
カモキヤリーバックU-30	4,000	0.5	2,000
ニューポリ袋No.13号 (100枚)	2,000	3.124	6,248
ニューイージーバックタイプ25 S (100枚)	200	1.21	242
ニューイージーバックタイプ25 L (100枚)	2,900	2.24	6,496
ニューイージーバックタイプ25 3L (100枚)	3,600	4.58	16,488
L-規格袋9号 (100枚)	3,000	1.06	3,180

品名	数量	単価	金額
L-規格袋13号 (100枚)	400	2.36	944
タバック一升瓶用(100枚入)	900	3.24	2,916
クッキングシート業務用 33cm×20m	3	453.6	1,361
三菱ホイル25cm×8m	10	102	1,020
イージーグロブ プラフト	5	1100	5,500
まいどテープ	11	166.32	1,830
キッチンスタップ 30cm×100m	7	316.76	2,217
キッチンクリーナー (スポンジ)	44	79	3,476
ルースター(アルミスポンジ)	22	200	4,400
ジョイ 170ml	6	147.96	888
ジョイ 670ml	10	374	3,740
アポロクレンザー 400g	6	105	630
キッチンハイター 600ml	8	173	1,384
ブリーチ 5kg	2	1,122	2,244
キッチンワイドハイター	1	1,210	1,210
キャブテンV	1	4,540	4,540
ジブロック	7	935	6,545
サーマルロール紙57Q食堂	12	3,256	39,072
サーマルロール紙58B売店	220	134.5	29,590
小計			1,148,682

4 貯蔵品

585,696 円

貯蔵品 消耗品

品名	数量	単価	金額
キッチンタオル(ホームタオル)4R	150	360	54,000
白タオル160巾 (10枚入)	130	21.06	2,738
ゴミ袋 70L (10枚)	3,460	14	48,440
マジックリン 500ml	5	226	1,130
マジックリン 4.5L	1	1,746	1,746
マイペット 500ml	9	209	1,881
キンチョール 90ml	6	455	2,730
ごきぶりホイイ(2P)	9	525	4,725
アリの巣コロリ(2セット)	3	433	1,299
アルタンNAハットソープ 5kg	2	4,543	9,086
ハエトリ棒	4	498	1,992
ハエトリリボン	6	49.5	297
コピー用紙 A4 (500枚入)	120	429	51,480
コピー用紙 B4 (500枚入)	34	2,322	78,948
コピー用紙 A3 (500枚入)	3	3,780	11,340
ラミネートフィルム A3(100枚入)	1	3,575	3,575
ラミネートフィルム A4(100枚入)	2	2,519	5,038
ラミネートフィルム B5(100枚入)	2	1,859	3,718
ペン修正液	2	210.6	421
修正テープ	3	291.6	875
ボールペン赤・青・黒	22	98	2,156
ボールペン黒 替芯	3	58	174
蛍光ペン 橙・青	12	104	1,248
油性マッキー黒・赤	5	107.8	539

品名	数量	単価	金額
ポストイット強粘着 75×100	15	462	6,930
ポストイット強粘着 75×127	15	550	8,250
付箋 75×25 (40ヶセット)	4	2,090	8,360
付箋 75×12.5 (40ヶセット)	4	1,694	6,776
液のり	3	118.8	356
セロハンテープ	10	71.5	715
布テープ	27	420.2	11,345
テキスタイル両面テープ 610 50mm×15m	26	825	21,450
ナスタック NWBB-15	21	315.9	6,634
輪ゴム	1	209	209
夜間金庫入金帳	1	5,400	5,400
小計			366,001

貯蔵品 印刷物

品名	数量	単価	金額
納品書	153	654.5	100,139
領収書	87	869	75,603
小計			175,742

収益事業貯蔵品合計	541,743
本部貯蔵品按分額 (消耗品)	34,466
本部貯蔵品按分額 (印刷物)	9,487
合計	585,696

5 前払費用

583,606円

単位：円

種 別	金 額	備 考
リサイクル預託金	16,220	
前払保険料	24,347	
売店営業申請手数料	109,993	
雇用保険	71,701	
確定給付企業年金掛金	352,105	
食堂ティーサーバー年間保守料	9,240	
合 計	583,606	

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	18,049,445	0	0	1,203,044	18,201,044	16,846,401	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	97,194	0	0	19,465	3,794,711	77,729	3,872,440
車両 運搬具	1,991,096	462,519	0	0	168,337	1,696,914	294,182	1,991,096
什器備品	26,561,932	4,201,973	3,150,400	0	2,371,844	21,581,403	4,980,529	26,561,932
合計	67,520,541	22,811,131	3,150,400	0	3,762,690	45,321,700	22,198,841	67,520,541

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	5,378	0	22	0.099	5,377	7,312,999	1
象倉前売店	1	H23.7.28	9,723,525	6,867,230	0	41	0.025	243,089	3,099,384	6,624,141
移動売店	1	H28.2.12	3,792,450	2,351,950	0	19	0.053	201,000	1,641,500	2,150,950
ゲート売店増築	1	H28.2.12	12,620,070	7,826,552	0	19	0.053	668,863	5,462,381	7,157,689
動物園コインロッカー置場設置	1	H28.3.31	1,598,400	998,335	0	19	0.053	84,715	684,780	913,620
小計	5		35,047,445	18,049,445	0			1,203,044	18,201,044	16,846,401

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	97,186	0	15	0.133	19,465	363,279	77,721
本部事務所パティション	1	H27.3.23	345,000	1	0	3	0.667	0	344,999	1
小計	9		3,872,440	97,194	0			19,465	3,794,711	77,729

車両運搬具

スズキ エブリイ(ライトバン) 鹿480→331	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480iE2973	1	R3.1.12	195,980	85,741	0	4	0.500	42,871	153,110	42,870
ステーションワゴン 鹿502モ7748	1	R4.3.8	581,004	376,776	0	6	0.333	125,466	329,694	251,310
小計	2		1,991,096	462,519	0			168,337	1,696,914	294,182

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

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
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
スーパーケトル	1	H8.4.11	242,050	1	0	5	0.369	0	242,049	1
冷凍ショーケース	1	H8.8.2	380,000	1	0	6	0.319	0	379,999	1
イベントショップ(屋台)	1	H8.10.8	252,940	1	0	8	0.250	0	252,939	1
飲食SHOPワゴン	1	H9.3.31	920,820	1	0	8	0.250	0	920,819	1
雑貨SHOPワゴン	1	H9.3.31	881,680	1	0	8	0.250	0	881,679	1
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	21,426	0	8	0.250	21,425	264,599	1
ショーケース冷蔵庫	1	H29.9.19	248,400	19,718	0	6	0.333	19,717	248,399	1
冷凍庫	1	H29.9.26	233,280	18,517	0	6	0.333	18,516	233,279	1
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	20,689	0	6	0.333	20,688	215,999	1
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	29,419	0	6	0.333	29,418	298,619	1
電子レンジ	2	H30.5.2	252,720	0	0	3	3年均等	0	252,720	0
電子レンジ	1	H30.5.21	126,360	0	0	3	3年均等	0	126,360	0
チェストストッカー	1	H30.9.26	178,200	0	0	3	3年均等	0	178,200	0
象舎前売店物置	1	H31.3.27	408,000	244,318	0	17	0.118	28,830	192,512	215,488
製氷機	1	H31.3.31	248,400	35,886	0	6	0.333	35,885	248,399	1
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	618,814	0	5	0.400	309,407	3,427,393	309,407
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	130,517	0	8	0.250	32,629	232,112	97,888
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	190,846	0	8	0.250	47,712	318,866	143,134
ガスフライヤー	1	R2.10.16	214,500	105,574	0	8	0.250	26,394	135,320	79,180
ｲﾝﾊﾞｰﾀｰ業務用電子レンジ	1	R3.12.24	125,950	41,982	0	3	3年均等	41,982	125,950	0
冷凍庫インバーター	1	R4.2.25	385,000	242,543	0	6	0.333	80,767	223,224	161,776
ハンディターミナル	2	R4.3.31	374,000	124,664	0	3	3年均等	124,664	374,000	0
冷蔵庫	1	R4.3.31	272,800	176,908	0	6	0.333	58,910	154,802	117,998
ｲﾝﾊﾞｰﾀｰ電子レンジ	1	R4.3.31	125,950	41,982	0	3	3年均等	41,982	125,950	0
電子レンジ	1	R4.3.31	154,000	51,332	0	3	3年均等	51,332	154,000	0
パソコン(ノート)	1	R4.3.31	166,571	55,523	0	3	3年均等	55,523	166,571	0
サーバー	1	R4.3.31	301,290	174,748	0	5	0.400	69,899	196,441	104,849
パソコン(デスクトップ)	9	R4.3.31	299,829	99,943	0	3	3年均等	99,943	299,829	0
冷凍ストッカー	1	R4.5.27	204,600	142,146	0	6	0.333	47,335	109,789	94,811
パソコン	1	R4.10.27	39,996	26,664	0	3	3年均等	13,332	26,664	13,332

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
電気フライヤー	1	R4.12.21	495,000	453,750	0	8	0.250	113,438	154,688	340,312
ハンディーターミナル	7	R4.12.27	1,122,000	748,000	0	3	3年均等	374,000	748,000	374,000
縦型冷凍庫	1	R5.3.1	264,000	256,674	0	6	0.333	85,472	92,798	171,202
パソコン	1	R5.3.20	138,600	92,400	0	3	3年均等	46,200	92,400	46,200
パソコン	2	R5.3.20	55,440	36,960	0	3	3年均等	18,480	36,960	18,480
電子レンジ	1	R5.4.12	170,500	0	170,500	3	3年均等	56,833	56,833	113,667
ブロックアイススライサー	1	R5.5.19	132,000	0	132,000	3	3年均等	40,414	40,414	91,586
FireWALL一式	1	R5.6.30	62,810	0	62,810	5	0.4	20,937	20,937	41,873
アイスクリームサーバー	1	R5.7.4	105,600	0	105,600	3	3年均等	35,200	35,200	70,400
冷凍ショーケース	1	R5.7.20	132,000	0	132,000	3	3年均等	33,066	33,066	98,934
冷蔵庫インバーター	1	R5.7.21	195,800	0	195,800	3	3年均等	49,047	49,047	146,753
スタイリッシュウォーマー	1	R5.8.3	111,650	0	111,650	3	3年均等	24,860	24,860	86,790
エアコン	1	R5.10.12	528,000	0	528,000	6	0.333	87,912	87,912	440,088
冷凍庫 (チェストフリーザー)	1	R5.10.12	148,500	0	148,500	3	3年均等	49,500	49,500	99,000
パソコン	1	R5.9.28	35,640	0	35,640	3	3年均等	11,880	11,880	23,760
パソコン (デスクトップ)	1	R5.12.15	36,300	0	36,300	3	3年均等	12,100	12,100	24,200
ヨド物置	1	R6.3.7	440,440	0	440,440	7	0.286	10,497	10,497	429,943
IH式フードスチーマー	1	R6.3.8	260,700	0	260,700	6	0.333	7,234	7,234	253,466
チェストフリーザー	1	R6.3.23	291,500	0	291,500	6	0.333	8,089	8,089	283,411
食器洗浄機	1	R6.3.27	498,960	0	498,960	8	0.25	10,395	10,395	488,565
小計	99	—	26,561,932	4,201,973	3,150,400	—	—	2,371,844	21,581,403	4,980,529
合計	115	—	67,520,541	22,811,131	3,150,400	—	—	3,762,690	45,321,700	22,198,841

8 無形固定資産減価償却内訳表

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
ソフトウェア	1,258,356	1,031,287	0	0	251,671	478,740	779,616	1,258,356

9 無形固定資産減価償却明細表

ソフトウェア

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
会計・給与システム	1	R4.5.27	1,222,056	998,012		5	0.200	244,411	468,455	753,601
会計・給与システム	1	R4.11.10	36,300	33,275		5	0.200	7,260	10,285	26,015
小計	2	—	1,258,356	1,031,287	0	—	—	251,671	478,740	779,616

10 買掛金

14,642,608 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	1,725,420
ワールドサンフーズ株式会社	1,102,715
尾家産業株式会社	1,056,066
株式会社トーホーフードサービス	802,975
株式会社テイクオフ	798,600
ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社	535,231
三菱鉛筆九州販売株式会社	495,000
有限会社KM企画	429,584
株式会社エビス屋	427,522
有限会社鹿児島ユタカ	405,014
有限会社未来	396,237
一般財団法人鹿児島市健康交流促進財団	375,419
カロラータ株式会社	342,577
株式会社タケシタフーズ	336,779
ヤエックス株式会社	328,632
株式会社木村	291,124

仕 入 先	金 額
株式会社高岡屋	268,106
コカ・コーラボトラーズジャパン株式会社	255,577
有限会社ビッグウッド	250,938
株式会社南給	190,970
株式会社ウエルネス阪神	175,444
太洋産業貿易株式会社	154,132
株式会社オークコーポレーション	149,354
山福製菓有限会社	136,842
たいやき絲や	120,960
株式会社栄商	119,273
株式会社AQUA	116,194
株式会社グッズー	114,862
オクムラ株式会社	102,300
合同会社 Le Ciel Fusee	101,442
他30件	1,045,519
小 計	13,150,808

(2) 食堂材料買掛金

仕 入 先	金 額
尾家産業株式会社	403,287
ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社	352,590
株式会社トーホーフードサービス	189,709
株式会社南給	170,420
他10件	375,794
小 計	1,491,800

11 未払金 9,390,627 円

単位：円

種 別	金 額
貸金等	2,885,763
手当	366,293
貸金	2,519,470
消費税	3,929,339
公租公課	3,929,339
電気、水道代	388,942
光熱水費	388,942

単位：円

種 別	金 額
業者分	2,186,583
ホシザキ南九株式会社	1,037,190
株式会社コールドテクノ	448,734
北沢産業株式会社	260,700
有限会社黒木自動車	131,423
大成ビルサービス株式会社	79,200
株式会社サニタリー	71,610
他11件	157,726

12 未払法人税等 6,692,077 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
7,882,477	6,400,000	7,590,400	6,692,077

13 退職給付引当金 3,118,551 円

単位：円

期 首 残 高	当期繰入高	当期取崩高	期末残高
3,018,551	100,000	0	3,118,551

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)
		㉞期首棚	㉟仕 入	㊱期末棚	計 ㊱+㉟-㊱		
動物公園	233,580,965	16,882,945	128,705,567	19,567,132	126,021,380	107,559,585	46.05%
健康の森公園	42,363,540	1,151,338	26,224,366	1,499,776	25,875,928	16,487,612	38.92%
錦江湾公園	7,511,870	132,297	4,604,453	116,729	4,620,021	2,891,849	38.50%
中央公園	6,261,150	0	3,670,929	0	3,670,929	2,590,221	41.37%
八重山公園	1,598,110	59,250	1,025,459	48,340	1,036,369	561,741	35.15%
小 計	291,315,635	18,225,830	164,230,774	21,231,977	161,224,627	130,091,008	44.66%

食 堂

食堂	38,576,612	975,828	16,404,334	618,893	16,761,269	21,815,343	56.55%
----	------------	---------	------------	---------	------------	------------	--------

合 計	329,892,247	19,201,658	180,635,108	21,850,870	177,985,896	151,906,351	46.05%
-----	-------------	------------	-------------	------------	-------------	-------------	--------

財産目録

法人会計の部

法人会計財産目録
令和6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	5,109,416
未収金		鹿児島市委託料等	248,334
貯蔵品	本部按分		10,989
他会計貸付金	収益事業会計		934,984
流動資産合計			6,303,723
2 固定資産			
(1) 特定資産			
減価償却引当資産		その他固定資産の積立資産 であり、その他固定資産取 得資金として管理されてい る預金	1,252,137
普通預金	鹿児島銀行谷山支店		1,252,137
特定資産合計			1,252,137
(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。 構築物 他会計との共有財産 公益 91.6%:収益8.4%:法人0%	1
車両運搬具	車両	車両運搬具 他会計との共有財産 公益 93.4%:収益4.4%:法人2.2%	147,091
什器備品	サーバー等	什器備品 他会計との共有財産 公益 68.3%:収益31.0%:法人0.7%	113,249
ソフトウェア	会計・給与システム	ソフトウェア 他会計との共有財産 公益 70%:収益20%:法人10%	389,807
その他固定資産合計			650,148
固定資産合計			1,902,285
資産合計			8,206,008
II 負債の部			
1 流動負債			
未払金			16,639
	消費税		16,639
預り金			3,063
	所得税		3,063
流動負債合計			19,702
負債合計			19,702
正味財産			8,186,306

財産目録明細

1 現金預金 6,361,553 円

単位：円

種 別	金 額	金 融 機 関 名
流動資産 普通預金	4,836,723	鹿児島銀行谷山支店
〃	272,693	〃
流動資産普通預金 計	5,109,416	
減価償却引当金資産 普通預金	333,289	鹿児島銀行谷山支店
〃	918,848	〃
特定資産普通預金 計	1,252,137	
普通預金 合計	6,361,553	

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	231,259	0	0	84,168	416,949	147,091	564,040
什器備品	1,117,337	169,159	67,375	0	123,285	1,004,088	113,249	1,117,337
合計	1,943,129	400,419	67,375	0	207,453	1,682,788	260,341	1,943,129

3 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	0	0	3	0	31,752	0
小計	1		31,752	0	0		0	31,752	0

構築物

本部事務所 ^ハ ーティション	1	H27.3.23	230,000	1	0	3	0	229,999	1
小計	1		230,000	1	0		0	229,999	1

車両運搬具

軽ライトバン 鹿480こ957	1	H21.3.31	175,548	1	0	4	0	175,547	1
スズキ軽バン 鹿480ほ2973	1	R3.1.12	97,990	42,870	0	4	21,435	76,555	21,435
ステーションワゴン 鹿502そ7748	1	R4.3.8	290,502	188,388	0	6	62,733	164,847	125,655
小計	1		564,040	231,259	0		84,168	416,949	147,091

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	1	0	5	0	629,466	1
サーバー	1	R4.3.31	150,645	87,374	0	5	34,950	98,221	52,424
パソコン	9	R4.3.31	149,914	49,971	0	3	49,971	149,914	0
パソコン	1	R4.10.27	19,998	13,332	0	3	6,666	13,332	6,666
パソコン	2	R5.3.20	27,720	18,480	0	3	9,240	18,480	9,240
FireWALL一式	1	R5.6.30	31,405	0	31,405	5	10,468	10,468	20,937
パソコン	1	R5.9.28	17,820	0	17,820	3	5,940	5,940	11,880
パソコン(デスクトップ)	1	R5.12.15	18,150	0	18,150	3	6,050	6,050	12,100
小計	18		1,117,337	169,159	67,375		123,285	1,004,088	113,249
合計			1,943,129	400,419	67,375		207,453	1,682,788	260,341

4 無形固定資産減価償却内訳表

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
ソフトウェア	629,178	515,643	0	0	125,836	239,371	389,807	629,178

5 無形固定資産減価償却明細表

ソフトウェア

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
会計・給与システム	1	R4.5.27	611,028	499,006	0	5	122,206	234,228	376,800
会計・給与システム	1	R4.11.10	18,150	16,637	0	5	3,630	5,143	13,007
小計	2	—	629,178	515,643	0	—	125,836	239,371	389,807