

令和7年度

決 算 書 類

公益財団法人鹿児島市公園公社

目 次

| | | |
|----------------|-------|----|
| 令和7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7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 | ..... | 30 |
| 法人会計 | ..... | 41 |

令和7年度

財 務 諸 表

自 令和7年4月1日
至 令和8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8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 | 5,021,507 | 6,007,506 | △985,999 |
| 普通預金 | 168,846,613 | 268,271,243 | △99,424,630 |
| 定期預金 | 51,025,596 | 50,895,506 | 130,090 |
| 未収金 | 34,859,267 | 30,532,137 | 4,327,130 |
| 商品 | 23,121,553 | 21,227,690 | 1,893,863 |
| 貯蔵品 | 2,194,513 | 2,316,685 | △122,172 |
| 前払費用 | 12,756,829 | 12,729,329 | 27,500 |
| 流動資産合計 | 297,825,878 | 391,980,096 | △94,154,218 |
| 2. 固定資産 | | | |
| (1) 基本財産 | | | |
| 投資有価証券 | 98,370,000 | 103,280,000 | △4,910,000 |
| 基本財産合計 | 98,370,000 | 103,280,000 | △4,910,000 |
| (2) 特定資産 | | | |
| 退職給付引当資産 | 80,530,641 | 68,009,248 | 12,521,393 |
| 減価償却引当資産 | 118,173,562 | 106,655,722 | 11,517,840 |
| 財政調整積立基金 | 30,054,065 | 29,751,065 | 303,000 |
| サポーター事業積立資産 | 3,726,100 | 1,094,600 | 2,631,500 |
| 特定資産合計 | 232,484,368 | 205,510,635 | 26,973,733 |
| (3) その他固定資産 | | | |
| 建物 | 49,706,608 | 52,163,088 | △2,456,480 |
| 建物附属設備 | 329,573 | 395,373 | △65,800 |
| 構築物 | 746,416 | 833,276 | △86,860 |
| 車両運搬具 | 12,321,921 | 7,695,755 | 4,626,166 |
| 什器備品 | 17,431,964 | 19,542,456 | △2,110,492 |
| ソフトウェア | 0 | 2,945,156 | △2,945,156 |
| 共有対象建物附属設備 | 0 | 0 | 0 |
| 共有対象構築物 | 3 | 0 | 3 |
| 共有対象車両運搬具 | 558,194 | 0 | 558,194 |
| 共有対象什器備品 | 232,649 | 0 | 232,649 |
| 共有対象ソフトウェア | 1,613,496 | 0 | 1,613,496 |
| 投資有価証券 | 119,106,000 | 19,714,000 | 99,392,000 |
| その他固定資産合計 | 202,046,824 | 103,289,104 | 98,757,720 |
| 固定資産合計 | 532,901,192 | 412,079,739 | 120,821,453 |
| 資産合計 | 830,727,070 | 804,059,835 | 26,667,235 |
| II 負債の部 | | | |
| 1. 流動負債 | | | |
| 買掛金 | 21,600,427 | 16,180,919 | 5,419,508 |
| 未払金 | 107,773,715 | 97,158,119 | 10,615,596 |
| 未払費用 | 778,310 | 501,858 | 276,452 |
| 未払法人税等 | 2,347,677 | 6,693,377 | △4,345,700 |
| 預り金 | 7,947,683 | 9,073,759 | △1,126,076 |
| 流動負債合計 | 140,447,812 | 129,608,032 | 10,839,780 |
| 2. 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | 80,530,641 | 68,009,248 | 12,521,393 |
| 固定負債合計 | 80,530,641 | 68,009,248 | 12,521,393 |
| 負債合計 | 220,978,453 | 197,617,280 | 23,361,173 |
| III 正味財産の部 | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | |
| 寄付金 | 103,726,100 | 101,094,600 | 2,631,500 |
| 指定正味財産合計 | 103,726,100 | 101,094,600 | 2,631,500 |
| (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) | 3,726,100 | 1,094,600 | 2,631,500 |
| 2. 一般正味財産 | 506,022,517 | 505,347,955 | 674,562 |
| (うち基本財産への充当額) | △1,630,000 | 3,280,000 | △4,910,000 |
| (うち特定資産への充当額) | 148,227,627 | 136,406,787 | 11,820,840 |
| 正味財産合計 | 609,748,617 | 606,442,555 | 3,306,062 |
| 負債及び正味財産合計 | 830,727,070 | 804,059,835 | 26,667,235 |

貸借対照表内訳表

令和8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 | 36,823 | 4,984,684 | 0 | | 5,021,507 |
| 普通預金 | 84,894,648 | 79,489,111 | 4,462,854 | | 168,846,613 |
| 定期預金 | 30,959,609 | 20,065,987 | 0 | | 51,025,596 |
| 未収金 | 26,682,203 | 7,438,890 | 738,174 | | 34,859,267 |
| 商品 | 0 | 23,121,553 | 0 | | 23,121,553 |
| 貯蔵品 | 1,652,641 | 533,426 | 8,446 | | 2,194,513 |
| 前払費用 | 12,201,364 | 555,465 | 0 | | 12,756,829 |
| 他会計貸付金 | 20,866,300 | 2,150 | 170,040 | △21,038,490 | — |
| 流動資産合計 | 177,293,588 | 136,191,266 | 5,379,514 | △21,038,490 | 297,825,878 |
| 2. 固定資産 | | | | | |
| (1) 基本財産 | | | | | |
| 投資有価証券 | 98,370,000 | 0 | 0 | | 98,370,000 |
| 基本財産合計 | 98,370,000 | 0 | 0 | | 98,370,000 |
| (2) 特定資産 | | | | | |
| 退職給付引当資産 | 74,437,090 | 6,093,551 | 0 | | 80,530,641 |
| 減価償却引当資産 | 82,497,025 | 33,978,036 | 1,698,501 | | 118,173,562 |
| 財政調整積立基金 | 30,054,065 | 0 | 0 | | 30,054,065 |
| サポーター事業積立資産 | 3,726,100 | 0 | 0 | | 3,726,100 |
| 特定資産合計 | 190,714,280 | 40,071,587 | 1,698,501 | | 232,484,368 |
| (3) その他固定資産 | | | | | |
| 建物 | 35,255,541 | 14,451,067 | 0 | | 49,706,608 |
| 建物附属設備 | 329,573 | 0 | 0 | | 329,573 |
| 構築物 | 707,618 | 38,798 | 0 | | 746,416 |
| 車両運搬具 | 11,209,633 | 1,112,288 | 0 | | 12,321,921 |
| 什器備品 | 13,693,189 | 3,738,775 | 0 | | 17,431,964 |
| 共有対象建物附属設備 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| 共有対象構築物 | 1 | 1 | 1 | | 3 |
| 共有対象車両運搬具 | 390,733 | 111,640 | 55,821 | | 558,194 |
| 共有対象什器備品 | 162,853 | 46,530 | 23,266 | | 232,649 |
| 共有対象ソフトウェア | 1,129,448 | 322,700 | 161,348 | | 1,613,496 |
| 投資有価証券 | 69,511,000 | 49,595,000 | 0 | | 119,106,000 |
| その他固定資産合計 | 132,389,589 | 69,416,799 | 240,436 | | 202,046,824 |
| 固定資産合計 | 421,473,869 | 109,488,386 | 1,938,937 | | 532,901,192 |
| 資産合計 | 598,767,457 | 245,679,652 | 7,318,451 | △21,038,490 | 830,727,070 |
| II 負債の部 | | | | | |
| 1. 流動負債 | | | | | |
| 買掛金 | 0 | 21,600,427 | 0 | | 21,600,427 |
| 未払金 | 100,875,956 | 6,867,398 | 30,361 | | 107,773,715 |
| 未払費用 | 722,149 | 56,161 | 0 | | 778,310 |
| 未払法人税等 | 0 | 2,347,677 | 0 | | 2,347,677 |
| 預り金 | 7,403,280 | 532,151 | 12,252 | | 7,947,683 |
| 他会計借入金 | 2,130 | 21,036,340 | 20 | △21,038,490 | — |
| 流動負債合計 | 109,003,515 | 52,440,154 | 42,633 | △21,038,490 | 140,447,812 |
| 2. 固定負債 | | | | | |
| 退職給付引当金 | 74,437,090 | 6,093,551 | 0 | | 80,530,641 |
| 固定負債合計 | 74,437,090 | 6,093,551 | 0 | | 80,530,641 |
| 負債合計 | 183,440,605 | 58,533,705 | 42,633 | △21,038,490 | 220,978,453 |
| III 正味財産の部 | | | | | |
| 1. 指定正味財産 | | | | | |
| 寄付金 | 103,726,100 | 0 | 0 | | 103,726,100 |
| 指定正味財産合計 | 103,726,100 | 0 | 0 | | 103,726,100 |
| (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) | 3,726,100 | 0 | 0 | | 3,726,100 |
| 2. 一般正味財産 | 311,600,752 | 187,145,947 | 7,275,818 | | 506,022,517 |
| (うち基本財産への充当額) | △1,630,000 | 0 | 0 | | △1,630,000 |
| (うち特定資産への充当額) | 112,551,090 | 33,978,036 | 1,698,501 | | 148,227,627 |
| 正味財産合計 | 415,326,852 | 187,145,947 | 7,275,818 | | 609,748,617 |
| 負債及び正味財産合計 | 598,767,457 | 245,679,652 | 7,318,451 | △21,038,490 | 830,727,070 |

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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 | 1,700,000 | 0 |
| 基本財産受取利息 | 1,700,000 | 1,700,000 | 0 |
| 特定資産運用益 | 313,433 | 86,224 | 227,209 |
| 特定資産受取利息 | 313,433 | 86,224 | 227,209 |
| 営業収益 | 327,966,727 | 321,022,314 | 6,944,413 |
| 売店収益 | 284,249,443 | 282,377,384 | 1,872,059 |
| 貸出収益 | 1,901,960 | 1,822,140 | 79,820 |
| 食堂収益 | 41,815,324 | 36,822,790 | 4,992,534 |
| 受託事業収益 | 1,294,770,339 | 1,224,730,070 | 70,040,269 |
| 受託事業収益 | 1,294,770,339 | 1,224,730,070 | 70,040,269 |
| 受取寄付金 | 1,589,500 | 0 | 1,589,500 |
| 受取寄付金等振替額 | 1,589,500 | 0 | 1,589,500 |
| 雑収益 | 3,907,343 | 4,842,610 | △ 935,267 |
| 受取利息 | 753,230 | 212,628 | 540,602 |
| 有価証券運用益 | 863,699 | 1,160,000 | △ 296,301 |
| その他収益 | 2,290,414 | 3,469,982 | △ 1,179,568 |
| 経常収益計 | 1,630,247,342 | 1,552,381,218 | 77,866,124 |
| (2) 経常費用 | | | |
| 売上原価 | 172,110,816 | 169,316,347 | 2,794,469 |
| 売店費 | 153,404,743 | 152,307,236 | 1,097,507 |
| 貸出事業費 | 1,213,845 | 776,799 | 437,046 |
| 食堂費 | 17,103,185 | 15,791,132 | 1,312,053 |
| 収益消耗品費 | 389,043 | 441,180 | △ 52,137 |
| 事業費 | 1,417,684,404 | 1,341,755,172 | 75,929,232 |
| 役員報酬 | 6,360,864 | 6,040,290 | 320,574 |
| 報酬手当 | 352,800 | 352,800 | 0 |
| 給料手当 | 525,370,653 | 492,213,063 | 33,157,590 |
| 賃金 | 192,105,517 | 187,905,169 | 4,200,348 |
| 退職給付費 | 30,538,910 | 23,375,651 | 7,163,259 |
| 福利厚生費 | 97,893,826 | 91,034,796 | 6,859,030 |
| 研修費 | 3,683,437 | 4,317,307 | △ 633,870 |
| 利用促進事業費 | 8,678,431 | 8,818,851 | △ 140,420 |
| 広報宣伝費 | 28,391,309 | 26,329,522 | 2,061,787 |
| 交際費 | 24,410 | 24,560 | △ 150 |
| 会議費 | 44,573 | 31,366 | 13,207 |
| 旅費交通費 | 812,527 | 798,608 | 13,919 |
| 通信運搬費 | 6,996,972 | 7,468,366 | △ 471,394 |
| 減価償却費 | 21,682,816 | 16,932,614 | 4,750,202 |
| 消耗備品 | 2,297,095 | 3,044,421 | △ 747,326 |
| 消耗品費 | 20,155,428 | 21,907,393 | △ 1,751,965 |
| 資材費 | 85,031,878 | 85,482,840 | △ 450,962 |
| 修繕費 | 22,454,240 | 28,763,587 | △ 6,309,347 |
| 図書印刷費 | 3,418,447 | 3,173,890 | 244,557 |
| 手数料 | 5,989,428 | 4,808,034 | 1,181,394 |
| 燃料費 | 19,570,375 | 18,751,458 | 818,917 |
| 光熱水費 | 125,557,548 | 108,148,592 | 17,408,956 |
| 賃借料 | 9,886,559 | 10,178,488 | △ 291,929 |
| 保険料 | 5,354,804 | 5,195,446 | 159,358 |
| 諸謝金 | 46,851 | 50,925 | △ 4,074 |
| 公租公課 | 88,449,275 | 83,278,887 | 5,170,388 |
| 負担金 | 536,922 | 534,644 | 2,278 |
| 委託料 | 104,347,509 | 102,770,372 | 1,577,137 |
| サポーター事業 | 1,589,500 | 0 | 1,589,500 |
| 雑費 | 61,500 | 23,232 | 38,268 |
| 管理費 | 33,389,157 | 29,955,140 | 3,434,017 |
| 役員報酬 | 6,744,848 | 6,546,656 | 198,192 |
| 報酬手当 | 403,200 | 403,200 | 0 |
| 給料手当 | 20,322,490 | 17,728,439 | 2,594,051 |
| 退職給付費 | 705,864 | 520,454 | 185,410 |

単位:円

| 科 目 | 当年度 | 前年度 | 増 減 |
|-----------------|---------------|---------------|-------------|
| 福利厚生費 | 4,542,448 | 3,985,009 | 557,439 |
| 研修費 | 3,319 | 3,160 | 159 |
| 会議費 | 118,431 | 76,900 | 41,531 |
| 旅費交通費 | 6,596 | 16,609 | △ 10,013 |
| 通信運搬費 | 56,547 | 38,445 | 18,102 |
| 減価償却費 | 193,901 | 252,463 | △ 58,562 |
| 消耗備品 | 2,325 | 6,570 | △ 4,245 |
| 消耗品費 | 21,039 | 13,349 | 7,690 |
| 修繕費 | 1,191 | 14,818 | △ 13,627 |
| 図書印刷費 | 17,391 | 15,029 | 2,362 |
| 手数料 | 2,743 | 3,671 | △ 928 |
| 燃料費 | 2,044 | 2,263 | △ 219 |
| 光熱水費 | 9,372 | 15,684 | △ 6,312 |
| 賃借料 | 32,130 | 48,204 | △ 16,074 |
| 保険料 | 1,805 | 2,641 | △ 836 |
| 公租公課 | 180,974 | 236,306 | △ 55,332 |
| 負担金 | 2,978 | 2,956 | 22 |
| 委託料 | 12,718 | 18,206 | △ 5,488 |
| 雑費 | 4,803 | 4,108 | 695 |
| 経常費用計 | 1,623,184,377 | 1,541,026,659 | 82,157,718 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | 7,062,965 | 11,354,559 | △ 4,291,594 |
| 基本財産評価損益等 | △ 4,910,000 | △ 5,820,000 | 910,000 |
| 特定資産評価損益等 | 303,000 | △ 159,000 | 462,000 |
| 投資有価証券評価損益等 | 202,000 | △ 188,000 | 390,000 |
| 評価損益等計 | △ 4,405,000 | △ 6,167,000 | 1,762,000 |
| 当期経常増減額 | 2,657,965 | 5,187,559 | △ 2,529,594 |
| 2. 経常外増減の部 | | | |
| (1) 経常外収益 | | | |
| 固定資産売却益 | 16,600 | 0 | 16,600 |
| 車両運搬具売却益 | 16,600 | 0 | 16,600 |
| 前期損益修正益 | 0 | 2,277,800 | △ 2,277,800 |
| 前期損益修正益 | 0 | 2,277,800 | △ 2,277,800 |
| 経常外収益計 | 16,600 | 2,277,800 | △ 2,261,200 |
| (2) 経常外費用 | | | |
| 除却損 | 3 | 1 | 2 |
| 車両運搬具除却損 | 3 | 0 | 3 |
| 什器備品除却損 | 0 | 1 | △ 1 |
| 前期損益修正損 | 0 | 1,385,097 | △ 1,385,097 |
| 前期損益修正損 | 0 | 1,385,097 | △ 1,385,097 |
| 経常外費用計 | 3 | 1,385,098 | △ 1,385,095 |
| 当期経常外増減額 | 16,597 | 892,702 | △ 876,105 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | 2,674,562 | 6,080,261 | △ 3,405,699 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 2,000,000 | 5,500,000 | △ 3,500,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | 674,562 | 580,261 | 94,301 |
| 一般正味財産期首残高 | 505,347,955 | 504,767,694 | 580,261 |
| 一般正味財産期末残高 | 506,022,517 | 505,347,955 | 674,562 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | |
| 受取寄付金 | 4,221,000 | 606,000 | 3,615,000 |
| 受取寄付金 | 4,221,000 | 606,000 | 3,615,000 |
| 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 | △ 3,289,500 | △ 1,700,000 | △ 1,589,500 |
| 一般正味財産への振替額 | △ 3,289,500 | △ 1,700,000 | △ 1,589,500 |
| 当期指定正味財産増減額 | 2,631,500 | 606,000 | 2,025,500 |
| 指定正味財産期首残高 | 101,094,600 | 100,488,600 | 606,000 |
| 指定正味財産期末残高 | 103,726,100 | 101,094,600 | 2,631,500 |
| III 正味財産期末残高 | 609,748,617 | 606,442,555 | 3,306,062 |

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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 | 313,433 | 0 | 0 | 313,433 |
| 特定資産受取利息 | 313,433 | 0 | 0 | 313,433 |
| 営業収益 | 0 | 327,966,727 | 0 | 327,966,727 |
| 売店収益 | 0 | 284,249,443 | 0 | 284,249,443 |
| 貸出収益 | 0 | 1,901,960 | 0 | 1,901,960 |
| 食堂収益 | 0 | 41,815,324 | 0 | 41,815,324 |
| 受託事業収益 | 1,268,662,339 | 0 | 26,108,000 | 1,294,770,339 |
| 受託事業収益 | 1,268,662,339 | 0 | 26,108,000 | 1,294,770,339 |
| 受取寄付金 | 1,589,500 | 0 | 0 | 1,589,500 |
| 受取寄付金等振替額 | 1,589,500 | 0 | 0 | 1,589,500 |
| 雑収益 | 2,210,304 | 1,697,039 | 0 | 3,907,343 |
| 受取利息 | 492,178 | 261,052 | 0 | 753,230 |
| 有価証券運用益 | 681,850 | 181,849 | 0 | 863,699 |
| その他収益 | 1,036,276 | 1,254,138 | 0 | 2,290,414 |
| 経常収益計 | 1,274,475,576 | 329,663,766 | 26,108,000 | 1,630,247,342 |
| (2) 経常費用 | | | | |
| 売上原価 | 0 | 172,110,816 | 0 | 172,110,816 |
| 売店費 | 0 | 153,404,743 | 0 | 153,404,743 |
| 貸出事業費 | 0 | 1,213,845 | 0 | 1,213,845 |
| 食堂費 | 0 | 17,103,185 | 0 | 17,103,185 |
| 収益消耗品費 | 0 | 389,043 | 0 | 389,043 |
| 事業費 | 1,308,823,371 | 108,861,033 | 0 | 1,417,684,404 |
| 役員報酬 | 6,165,346 | 195,518 | 0 | 6,360,864 |
| 報酬手当 | 320,400 | 32,400 | 0 | 352,800 |
| 給料手当 | 481,416,046 | 43,954,607 | 0 | 525,370,653 |
| 賃金 | 169,924,704 | 22,180,813 | 0 | 192,105,517 |
| 退職給付費 | 27,716,715 | 2,822,195 | 0 | 30,538,910 |
| 福利厚生費 | 88,929,137 | 8,964,689 | 0 | 97,893,826 |
| 研修費 | 3,524,837 | 158,600 | 0 | 3,683,437 |
| 利用促進事業費 | 8,678,431 | 0 | 0 | 8,678,431 |
| 広報宣伝費 | 28,391,309 | 0 | 0 | 28,391,309 |
| 交際費 | 0 | 24,410 | 0 | 24,410 |
| 会議費 | 44,213 | 360 | 0 | 44,573 |
| 旅費交通費 | 801,355 | 11,172 | 0 | 812,527 |
| 通信運搬費 | 6,651,271 | 345,701 | 0 | 6,996,972 |
| 減価償却費 | 17,383,187 | 4,299,629 | 0 | 21,682,816 |
| 消耗備品 | 2,275,849 | 21,246 | 0 | 2,297,095 |
| 消耗品費 | 19,189,960 | 965,468 | 0 | 20,155,428 |
| 資材費 | 85,031,878 | 0 | 0 | 85,031,878 |
| 修繕費 | 22,398,281 | 55,959 | 0 | 22,454,240 |
| 図書印刷費 | 2,867,390 | 551,057 | 0 | 3,418,447 |
| 手数料 | 4,162,267 | 1,827,161 | 0 | 5,989,428 |
| 燃料費 | 19,460,124 | 110,251 | 0 | 19,570,375 |
| 光熱水費 | 119,083,710 | 6,473,838 | 0 | 125,557,548 |
| 賃借料 | 7,288,304 | 2,598,255 | 0 | 9,886,559 |
| 保険料 | 5,226,710 | 128,094 | 0 | 5,354,804 |
| 諸謝金 | 46,851 | 0 | 0 | 46,851 |
| 公租公課 | 77,498,613 | 10,950,662 | 0 | 88,449,275 |
| 負担金 | 514,521 | 22,401 | 0 | 536,922 |
| 委託料 | 102,183,976 | 2,163,533 | 0 | 104,347,509 |
| サポーター事業 | 1,589,500 | 0 | 0 | 1,589,500 |
| 雑費 | 58,486 | 3,014 | 0 | 61,500 |
| 管理費 | 0 | 0 | 33,389,157 | 33,389,157 |
| 役員報酬 | 0 | 0 | 6,744,848 | 6,744,848 |
| 報酬手当 | 0 | 0 | 403,200 | 403,200 |
| 給料手当 | 0 | 0 | 20,322,490 | 20,322,490 |
| 退職給付費 | 0 | 0 | 705,864 | 705,864 |
| 福利厚生費 | 0 | 0 | 4,542,448 | 4,542,448 |
| 研修費 | 0 | 0 | 3,319 | 3,319 |

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 |
|-------------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 会議費 | 0 | 0 | 118,431 | 118,431 |
| 旅費交通費 | 0 | 0 | 6,596 | 6,596 |
| 通信運搬費 | 0 | 0 | 56,547 | 56,547 |
| 減価償却費 | 0 | 0 | 193,901 | 193,901 |
| 消耗備品 | 0 | 0 | 2,325 | 2,325 |
| 消耗品費 | 0 | 0 | 21,039 | 21,039 |
| 修繕費 | 0 | 0 | 1,191 | 1,191 |
| 図書印刷費 | 0 | 0 | 17,391 | 17,391 |
| 手数料 | 0 | 0 | 2,743 | 2,743 |
| 燃料費 | 0 | 0 | 2,044 | 2,044 |
| 光熱水費 | 0 | 0 | 9,372 | 9,372 |
| 賃借料 | 0 | 0 | 32,130 | 32,130 |
| 保険料 | 0 | 0 | 1,805 | 1,805 |
| 公租公課 | 0 | 0 | 180,974 | 180,974 |
| 負担金 | 0 | 0 | 2,978 | 2,978 |
| 委託料 | 0 | 0 | 12,718 | 12,718 |
| 雑費 | 0 | 0 | 4,803 | 4,803 |
| 経常費用計 | 1,308,823,371 | 280,971,849 | 33,389,157 | 1,623,184,377 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額 | △34,347,795 | 48,691,917 | △7,281,157 | 7,062,965 |
| 基本財産評価損益等 | △4,910,000 | 0 | 0 | △4,910,000 |
| 特定資産評価損益等 | 303,000 | 0 | 0 | 303,000 |
| 投資有価証券評価損益等 | 202,000 | 0 | 0 | 202,000 |
| 評価損益等計 | △4,405,000 | 0 | 0 | △4,405,000 |
| 当期経常増減額 | △38,752,795 | 48,691,917 | △7,281,157 | 2,657,965 |
| 2. 経常外増減の部 | | | | |
| (1) 経常外収益 | | | | |
| 固定資産売却益 | 16,600 | 0 | 0 | 16,600 |
| 車両運搬具売却益 | 16,600 | 0 | 0 | 16,600 |
| 経常外収益計 | 16,600 | 0 | 0 | 16,600 |
| (2) 経常外費用 | | | | |
| 除却損 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 車両運搬具除却損 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 経常外費用計 | 3 | 0 | 0 | 3 |
| 当期経常外増減額 | 16,597 | 0 | 0 | 16,597 |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △38,736,198 | 48,691,917 | △7,281,157 | 2,674,562 |
| 他会計振替額 | 35,600,000 | △41,501,020 | 5,901,020 | 0 |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △3,136,198 | 7,190,897 | △1,380,137 | 2,674,562 |
| 法人税、住民税及び事業税 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 当期一般正味財産増減額 | △3,136,198 | 5,190,897 | △1,380,137 | 674,562 |
| 一般正味財産期首残高 | 314,736,950 | 181,955,050 | 8,655,955 | 505,347,955 |
| 一般正味財産期末残高 | 311,600,752 | 187,145,947 | 7,275,818 | 506,022,517 |
| II 指定正味財産増減の部 | | | | |
| 受取寄付金 | 4,221,000 | 0 | 0 | 4,221,000 |
| 受取寄付金 | 4,221,000 | 0 | 0 | 4,221,000 |
| 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 | △3,289,500 | 0 | 0 | △3,289,500 |
| 一般正味財産への振替額 | △3,289,500 | 0 | 0 | △3,289,500 |
| 当期指定正味財産増減額 | 2,631,500 | 0 | 0 | 2,631,500 |
| 指定正味財産期首残高 | 101,094,600 | 0 | 0 | 101,094,600 |
| 指定正味財産期末残高 | 103,726,100 | 0 | 0 | 103,726,100 |
| III 正味財産期末残高 | 415,326,852 | 187,145,947 | 7,275,818 | 609,748,617 |

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及び取得価格によっている。
- (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
 - 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、共有対象建物附属設備、共有対象構築物、共有対象車両運搬具、共有対象什器備品)
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(共有対象ソフトウェア)
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 | | 103,280,000 | 0 | 4,910,000 | 98,370,000 |
| 特定資産 | 退職給付引当資産 | 63,990,697 | 15,513,433 | 5,067,040 | 74,437,090 |
| | 減価償却引当資産 | 75,472,715 | 17,383,190 | 10,358,880 | 82,497,025 |
| | 財政調整積立基金 | 29,751,065 | 303,000 | | 30,054,065 |
| | サポーター事業 積立資産 | 1,094,600 | 4,221,000 | 1,589,500 | 3,726,100 |
| | 計 | 170,309,077 | 37,420,623 | 17,015,420 | 190,714,280 |
| 合 計 | | 273,589,077 | 37,420,623 | 21,925,420 | 289,084,280 |

(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 | 4,018,551 | 2,300,000 | 225,000 | 6,093,551 |
| 減価償却引当資産 | 29,678,407 | 4,299,629 | | 33,978,036 |
| 合 計 | 33,696,958 | 6,599,629 | 225,000 | 40,071,587 |

(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 | 1,504,600 | 193,901 | 0 | 1,698,501 |

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 | 98,370,000 | 100,000,000 | △ 1,630,000 | 0 |
| | 計 | 98,370,000 | 100,000,000 | △ 1,630,000 | 0 |
| 特定 資産 | 退職給付引当資産 | 74,437,090 | 0 | 0 | 74,437,090 |
| | 減価償却引当資産 | 82,497,025 | 0 | 82,497,025 | 0 |
| | 財政調整積立基金 | 30,054,065 | 0 | 30,054,065 | 0 |
| | サポーター事業 積立資産 | 3,726,100 | 3,726,100 | 0 | 0 |
| | 計 | 190,714,280 | 3,726,100 | 112,551,090 | 74,437,090 |
| 合 計 | | 289,084,280 | 103,726,100 | 110,921,090 | 74,437,090 |

(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 | 6,093,551 | 0 | 0 | 6,093,551 |
| 減価償却引当資産 | 33,978,036 | 0 | 33,978,036 | 0 |
| 合計 | 40,071,587 | 0 | 33,978,036 | 6,093,551 |

(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 | 1,698,501 | 0 | 1,698,501 | 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 | 帳簿価格 | 時価 | 評価損益 |
|-------------|------------|------------|-------------|
| 第379回 10年国債 | 99,190,000 | 93,559,000 | △ 5,631,000 |

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 | 20,383,391 | 35,255,541 |
| 建物附属設備 | 982,090 | 652,517 | 329,573 |
| 構築物 | 2,278,090 | 1,570,472 | 707,618 |
| 車両運搬具 | 82,651,174 | 71,441,541 | 11,209,633 |
| 什器備品 | 123,190,313 | 109,497,124 | 13,693,189 |
| 共有対象建物附属設備 | 79,380 | 79,380 | 0 |
| 共有対象構築物 | 575,000 | 574,999 | 1 |
| 共有対象車両運搬具 | 3,158,315 | 2,767,582 | 390,733 |
| 共有対象什器備品 | 4,663,782 | 4,500,929 | 162,853 |
| 合計 | 273,217,076 | 211,467,935 | 61,749,141 |

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 |
|------------|-----------|-----------|-----------|
| 共有対象ソフトウェア | 4,660,810 | 3,531,362 | 1,129,448 |

(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 | 20,596,378 | 14,451,067 |
| 構築物 | 3,527,440 | 3,488,642 | 38,798 |
| 車両運搬具 | 2,619,220 | 1,506,932 | 1,112,288 |
| 什器備品 | 27,905,197 | 24,166,422 | 3,738,775 |
| 共有対象建物附属設備 | 47,628 | 47,628 | 0 |
| 共有対象構築物 | 345,000 | 344,999 | 1 |
| 共有対象車両運搬具 | 1,040,306 | 928,666 | 111,640 |
| 共有対象什器備品 | 1,883,835 | 1,837,305 | 46,530 |
| 合計 | 72,416,071 | 52,916,972 | 19,499,099 |

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 |
|------------|-----------|-----------|---------|
| 共有対象ソフトウェア | 1,331,660 | 1,008,960 | 322,700 |

(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 |
|------------|-----------|-----------|--------|
| 共有対象建物附属設備 | 31,752 | 31,752 | 0 |
| 共有対象構築物 | 230,000 | 229,999 | 1 |
| 共有対象車両運搬具 | 564,040 | 508,219 | 55,821 |
| 共有対象什器備品 | 1,117,337 | 1,094,071 | 23,266 |
| 合計 | 1,943,129 | 1,864,041 | 79,088 |

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 |
|------------|---------|---------|---------|
| 共有対象ソフトウェア | 665,830 | 504,482 | 161,348 |

(参考資料)

収支計算書総括表

令和7年4月1日から令和8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 | 313,433 | 0 | 0 | 313,433 |
| 特定資産利息収入 | 313,433 | 0 | 0 | 313,433 |
| ③ 営業収入 | 0 | 327,966,727 | 0 | 327,966,727 |
| 売店収入 | 0 | 284,249,443 | 0 | 284,249,443 |
| 貸出収入 | 0 | 1,901,960 | 0 | 1,901,960 |
| 食堂収入 | 0 | 41,815,324 | 0 | 41,815,324 |
| ④ 受託事業収入 | 1,268,662,339 | 0 | 26,108,000 | 1,294,770,339 |
| 受託事業収入 | 1,268,662,339 | 0 | 26,108,000 | 1,294,770,339 |
| ⑤ 寄付金収入 | 4,221,000 | 0 | 0 | 4,221,000 |
| 寄付金収入 | 4,221,000 | 0 | 0 | 4,221,000 |
| ⑥ 雑収入 | 2,210,304 | 1,697,039 | 0 | 3,907,343 |
| 受取利息収入 | 492,178 | 261,052 | 0 | 753,230 |
| 有価証券運用収入 | 681,850 | 181,849 | 0 | 863,699 |
| その他収入 | 1,036,276 | 1,254,138 | 0 | 2,290,414 |
| 事業活動収入計 | 1,277,107,076 | 329,663,766 | 26,108,000 | 1,632,878,842 |
| 2. 事業活動支出 | | | | |
| ① 売上原価支出 | 0 | 172,110,816 | 0 | 172,110,816 |
| 売店費支出 | 0 | 153,404,743 | 0 | 153,404,743 |
| 貸出事業費支出 | 0 | 1,213,845 | 0 | 1,213,845 |
| 食堂費支出 | 0 | 17,103,185 | 0 | 17,103,185 |
| 収益消耗品費支出 | 0 | 389,043 | 0 | 389,043 |
| ② 事業費支出 | 1,280,993,791 | 102,486,404 | 0 | 1,383,480,195 |
| 役員報酬支出 | 6,165,346 | 195,518 | 0 | 6,360,864 |
| 報酬手当支出 | 320,400 | 32,400 | 0 | 352,800 |
| 給料手当支出 | 481,416,046 | 43,954,607 | 0 | 525,370,653 |
| 賃金支出 | 169,924,704 | 22,180,813 | 0 | 192,105,517 |
| 退職給付支出 | 17,270,322 | 747,195 | 0 | 18,017,517 |
| 福利厚生費支出 | 88,929,137 | 8,964,689 | 0 | 97,893,826 |
| 研修費支出 | 3,524,837 | 158,600 | 0 | 3,683,437 |
| 利用促進事業費支出 | 8,678,431 | 0 | 0 | 8,678,431 |
| 広報宣伝費支出 | 28,391,309 | 0 | 0 | 28,391,309 |
| 交際費支出 | 0 | 24,410 | 0 | 24,410 |
| 会議費支出 | 44,213 | 360 | 0 | 44,573 |
| 旅費交通費支出 | 801,355 | 11,172 | 0 | 812,527 |
| 通信運搬費支出 | 6,651,271 | 345,701 | 0 | 6,996,972 |
| 消耗備品支出 | 2,275,849 | 21,246 | 0 | 2,297,095 |
| 消耗品費支出 | 19,189,960 | 965,468 | 0 | 20,155,428 |
| 資材費支出 | 85,031,878 | 0 | 0 | 85,031,878 |
| 修繕費支出 | 22,398,281 | 55,959 | 0 | 22,454,240 |
| 図書印刷費支出 | 2,867,390 | 551,057 | 0 | 3,418,447 |
| 手数料支出 | 4,162,267 | 1,827,161 | 0 | 5,989,428 |
| 燃料費支出 | 19,460,124 | 110,251 | 0 | 19,570,375 |
| 光熱水費支出 | 119,083,710 | 6,473,838 | 0 | 125,557,548 |
| 賃借料支出 | 7,288,304 | 2,598,255 | 0 | 9,886,559 |
| 保険料支出 | 5,226,710 | 128,094 | 0 | 5,354,804 |
| 諸謝金支出 | 46,851 | 0 | 0 | 46,851 |
| 公租公課支出 | 77,498,613 | 10,950,662 | 0 | 88,449,275 |
| 負担金支出 | 514,521 | 22,401 | 0 | 536,922 |
| 委託料支出 | 102,183,976 | 2,163,533 | 0 | 104,347,509 |
| サポーター事業支出 | 1,589,500 | 0 | 0 | 1,589,500 |
| 雑支出 | 58,486 | 3,014 | 0 | 61,500 |
| ③ 管理費支出 | 0 | 0 | 33,195,256 | 33,195,256 |
| 役員報酬支出 | 0 | 0 | 6,744,848 | 6,744,848 |
| 報酬手当支出 | 0 | 0 | 403,200 | 403,200 |
| 給料手当支出 | 0 | 0 | 20,322,490 | 20,322,490 |

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 |
|-----------------|---------------|-------------|------------|---------------|
| 退職給付支出 | 0 | 0 | 705,864 | 705,864 |
| 福利厚生費支出 | 0 | 0 | 4,542,448 | 4,542,448 |
| 研修費支出 | 0 | 0 | 3,319 | 3,319 |
| 会議費支出 | 0 | 0 | 118,431 | 118,431 |
| 旅費交通費支出 | 0 | 0 | 6,596 | 6,596 |
| 通信運搬費支出 | 0 | 0 | 56,547 | 56,547 |
| 消耗備品支出 | 0 | 0 | 2,325 | 2,325 |
| 消耗品費支出 | 0 | 0 | 21,039 | 21,039 |
| 修繕費支出 | 0 | 0 | 1,191 | 1,191 |
| 図書印刷費支出 | 0 | 0 | 17,391 | 17,391 |
| 手数料支出 | 0 | 0 | 2,743 | 2,743 |
| 燃料費支出 | 0 | 0 | 2,044 | 2,044 |
| 光熱水費支出 | 0 | 0 | 9,372 | 9,372 |
| 賃借料支出 | 0 | 0 | 32,130 | 32,130 |
| 保険料支出 | 0 | 0 | 1,805 | 1,805 |
| 公租公課支出 | 0 | 0 | 180,974 | 180,974 |
| 負担金支出 | 0 | 0 | 2,978 | 2,978 |
| 委託料支出 | 0 | 0 | 12,718 | 12,718 |
| 雑支出 | 0 | 0 | 4,803 | 4,803 |
| ④ 他会計振替額 | △35,600,000 | 41,501,020 | △5,901,020 | 0 |
| 他会計振替額 | △35,600,000 | 41,501,020 | △5,901,020 | 0 |
| 事業活動支出計 | 1,245,393,791 | 316,098,240 | 27,294,236 | 1,588,786,267 |
| 小 計 | 31,713,285 | 13,565,526 | △1,186,236 | 44,092,575 |
| 法人税等支出 | 0 | 2,000,000 | 0 | 2,000,000 |
| 事業活動収支差額 | 31,713,285 | 11,565,526 | △1,186,236 | 42,092,575 |
| 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 | 17,015,420 | 225,000 | 0 | 17,240,420 |
| 退職給付引当資産取崩収入 | 5,067,040 | 225,000 | 0 | 5,292,040 |
| 減価償却引当資産取崩収入 | 10,358,880 | 0 | 0 | 10,358,880 |
| サポーター事業積立資産取崩収入 | 1,589,500 | 0 | 0 | 1,589,500 |
| ② 固定資産売却収入 | 16,600 | 0 | 0 | 16,600 |
| 車両運搬具売却収入 | 16,600 | 0 | 0 | 16,600 |
| 投資活動収入計 | 17,032,020 | 225,000 | 0 | 17,257,020 |
| 2. 投資活動支出 | | | | |
| ① 特定資産取得支出 | 37,117,623 | 6,599,629 | 193,901 | 43,911,153 |
| 退職給付引当資産取得支出 | 15,513,433 | 2,300,000 | 0 | 17,813,433 |
| 減価償却引当資産取得支出 | 17,383,190 | 4,299,629 | 193,901 | 21,876,720 |
| サポーター事業積立資産取得支出 | 4,221,000 | 0 | 0 | 4,221,000 |
| ② 固定資産取得支出 | 18,661,010 | 2,581,430 | 0 | 21,242,440 |
| 車両運搬具購入支出 | 12,597,810 | 1,668,430 | 0 | 14,266,240 |
| 什器備品購入支出 | 6,063,200 | 913,000 | 0 | 6,976,200 |
| ③ 投資有価証券取得支出 | 49,595,000 | 49,595,000 | 0 | 99,190,000 |
| 投資有価証券取得支出 | 49,595,000 | 49,595,000 | 0 | 99,190,000 |
| 投資活動支出計 | 105,373,633 | 58,776,059 | 193,901 | 164,343,593 |
| 投資活動収支差額 | △88,341,613 | △58,551,059 | △193,901 | △147,086,573 |
| 当期収支差額 | △56,628,328 | △46,985,533 | △1,380,137 | △104,993,998 |
| 前期繰越収支差額 | 124,918,401 | 130,736,645 | 6,717,018 | 262,372,064 |
| 次期繰越収支差額 | 68,290,073 | 83,751,112 | 5,336,881 | 157,378,066 |

令和7年度

財務諸表附属明細書

自 令和7年4月1日
至 令和8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8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 | 103,280,000 | 0 | 4,910,000 | 98,370,000 |
| | 基本財産計 | 103,280,000 | 0 | 4,910,000 | 98,370,000 |

特定資産

公益目的事業会計

| | | | | | |
|-----------------|--------|-------------|------------|------------|-------------|
| 退職給付引当 資産 | 普通預金 | 29,784,811 | 8,012,724 | 0 | 37,797,535 |
| | 普通預金 | 9,448,820 | 2,370,060 | 0 | 11,818,880 |
| | 定期預金 | 24,757,066 | 63,609 | 0 | 24,820,675 |
| | 計 | 63,990,697 | 10,446,393 | 0 | 74,437,090 |
| 減価償却引当 資産 | 普通預金 | 12,890,752 | 4,492,438 | 0 | 17,383,190 |
| | 普通預金 | 62,581,963 | 0 | 27,468,128 | 35,113,835 |
| | 定期預金 | 0 | 30,000,000 | 0 | 30,000,000 |
| | 計 | 75,472,715 | 34,492,438 | 27,468,128 | 82,497,025 |
| 財政調整積立 基金 | 普通預金 | 180,065 | 0 | 0 | 180,065 |
| | 投資有価証券 | 29,571,000 | 303,000 | 0 | 29,874,000 |
| | 計 | 29,751,065 | 303,000 | 0 | 30,054,065 |
| サポーター事 業積立資産 | 普通預金 | 1,094,600 | 2,631,500 | 0 | 3,726,100 |
| | 計 | 1,094,600 | 2,631,500 | 0 | 3,726,100 |
| 公益目的事業会計特定資産計 | | 170,309,077 | 47,873,331 | 27,468,128 | 190,714,280 |

収益事業会計

| | | | | | |
|--------------|------|------------|------------|------------|------------|
| 退職給付引当 資産 | 普通預金 | 3,118,551 | 675,000 | 0 | 3,793,551 |
| | 普通預金 | 900,000 | 1,400,000 | 0 | 2,300,000 |
| | 計 | 4,018,551 | 2,075,000 | 0 | 6,093,551 |
| 減価償却引当 資産 | 普通預金 | 26,005,044 | 0 | 21,705,415 | 4,299,629 |
| | 普通預金 | 3,673,363 | 16,005,044 | 0 | 19,678,407 |
| | 定期預金 | 0 | 10,000,000 | 0 | 10,000,000 |
| | 計 | 29,678,407 | 26,005,044 | 21,705,415 | 33,978,036 |
| 収益事業会計特定資産計 | | 33,696,958 | 28,080,044 | 21,705,415 | 40,071,587 |

法人会計

| | | | | | |
|--------------|------|-----------|---------|--------|-----------|
| 減価償却引当 資産 | 普通預金 | 252,463 | 0 | 58,562 | 193,901 |
| | 普通預金 | 1,252,137 | 252,463 | 0 | 1,504,600 |
| | 計 | 1,504,600 | 252,463 | 58,562 | 1,698,501 |

| | | | | |
|-------|-------------|------------|------------|-------------|
| 特定資産計 | 205,510,635 | 76,205,838 | 49,232,105 | 232,484,368 |
|-------|-------------|------------|------------|-------------|

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 | 63,990,697 | 15,513,433 | 5,067,040 | 0 | 74,437,090 |
| 収益事業会計 退職給付引当金 | 4,018,551 | 2,300,000 | 225,000 | 0 | 6,093,551 |

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8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 | | | 36,823 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | 運転資金として | 84,894,648 |
| 定期預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | 運転資金として | 30,959,609 |
| | 鹿児島銀行上町支店 | 運転資金として | 860,663 |
| 未収金 | | 鹿児島市委託料等 | 30,098,946 |
| 貯蔵品 | | トナーカートリッジ等 | 26,682,203 |
| 前払費用 | | 確定給付企業年金掛金等 | 1,652,641 |
| 他会計貸付金 | 収益事業会計 | | 12,201,364 |
| | | | 20,866,300 |
| 流動資産合計 | | | 177,293,588 |
| 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 | 98,370,000 |
| 基本財産合計 | | | 98,370,000 |
| (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 | 74,437,090 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 49,616,415 |
| 定期預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 24,820,675 |
| 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 | 82,497,025 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 52,497,025 |
| 定期預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 30,000,000 |
| 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 | 30,054,065 |
| 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 | | 29,874,000 |
| 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 | 3,726,100 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 3,726,100 |
| 特定資産合計 | | | 190,714,280 |

| 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。 | 35,255,541 |
| 建物附属設備 | 平川動物公園管理棟 改修 | | 329,573 |
| 構築物 | 動物公園サポー ター掲示板等 | | 707,618 |
| 車両運搬具 | 車両 | | 11,209,633 |
| 什器備品 | 公園管理用什器等 | | 13,693,189 |
| 共有対象建物附属設備 | 本部事務所間仕切 | | 0 |
| 共有対象構築物 | 本部事務所 パーティション | 構築物 他会計との共有財産 公益目的事業会計 33.3% (収益33.3%：法人33.3%) | 1 |
| 共有対象車両運搬具 | 軽ライトバン等 | 車両運搬具 他会計との共有財産 公益目的事業会計 70% (収益20%：法人10%) | 390,733 |
| 共有対象什器備品 | 応接セット等 | 什器備品 他会計との共有財産 公益目的事業会計 70% (収益20%：法人10%) | 162,853 |
| 共有対象ソフトウェア | 会計・給与システム | ソフトウェア 他会計との共有財産 公益目的事業会計 70% (収益20%：法人10%) | 1,129,448 |
| 投資有価証券 | | | 69,511,000 |
| | ノムラグローバル デュアル債 | | 19,916,000 |
| | 第379回 10年国債 | | 49,595,000 |
| その他固定資産合計 | | | 132,389,589 |
| 固定資産合計 | | | 421,473,869 |
| 資産合計 | | | 598,767,457 |

| 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 | | | |
| 未払金 | | | 100,875,956 |
| | 賃金等 | 3月賃金等支払 | 23,153,649 |
| | 退職給付 | 職員の退職手当 | 3,381,120 |
| | 消費税 | | 15,901,093 |
| | 電気、水道代 | | 18,118,164 |
| | 業者未払分等 | 公益目的事業に供する業者未 払い分等 | 40,321,930 |
| 未払費用 | | 雇用保険・労災保険 | 722,149 |
| 預り金 | | | 7,403,280 |
| | 社会保険料 | | 5,742,767 |
| | 所得税、住民税 | | 1,658,893 |
| | 動物公園クーポン | | 1,620 |
| 他会計借入金 | 収益事業会計 | | 2,130 |
| 流動負債合計 | | | 109,003,515 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | | | 74,437,090 |
| 固定負債合計 | | | 74,437,090 |
| 負債合計 | | | 183,440,605 |
| 正味財産 | | | 415,326,852 |

財産目録明細

1 現金預金 276,731,360円

単位：円

| 種 別 | 金 額 | 金 融 機 関 名 |
|------------------|-------------|-----------|
| 小口現金 | 36,823 | |
| 現金 合計 | 36,823 | |
| 流動資産 普通預金 | 74,698,768 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 〃 | 10,194,260 | 〃 |
| 〃 | 1,620 | 〃 |
| 流動資産普通預金 計 | 84,894,648 | |
| 退職給付引当資産 普通預金 | 11,818,880 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 〃 | 37,797,535 | 〃 |
| 減価償却引当資産 普通預金 | 17,383,190 | 〃 |
| 〃 | 35,113,835 | 〃 |
| 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 | 3,726,100 | 〃 |
| 特定資産普通預金 計 | 106,019,605 | |
| 普通預金 合計 | 190,914,253 | |
| 流動資産 定期預金 | 860,663 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 〃 | 30,098,946 | 鹿児島銀行上町支店 |
| 流動資産定期預金 計 | 30,959,609 | |
| 退職給付引当資産 定期預金 | 24,820,675 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 減価償却引当資産 定期預金 | 30,000,000 | 〃 |
| 特定資産定期預金 計 | 54,820,675 | |
| 定期預金 合計 | 85,780,284 | |
| 合 計 | 276,731,360 | |

2 未収金 26,682,203円

単位：円

| 種 別 | 金 額 | 備 考 |
|----------|------------|-----|
| 鹿児島市委託料等 | 26,008,983 | |
| 消費税 | 329,960 | |
| 職員給与分 | 290,740 | |
| 保険料戻り | 32,520 | |
| 職場研修助成金 | 20,000 | |
| 合 計 | 26,682,203 | |

3 貯蔵品

1,652,641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 | 12 | 2,156.0 | 25,872 | |
| コピー用紙 B4 | 1 | 3,410.0 | 3,410 | |
| カラーマルチペーパー | 9 | 306.0 | 2,754 | |
| カラーペーパー(特厚) | 2 | 400.0 | 800 | |
| 写真用紙 A4 | 2 | 1,836.0 | 3,672 | |
| ラミネートフィルム A4 | 1 | 2,442.0 | 2,442 | |
| キングファイル A4-S 15cm(5冊入り) | 1 | 6,050.0 | 6,050 | |
| キングファイル A4-S 13cm(5冊入り) | 1 | 5,720.0 | 5,720 | |
| キングファイル A4-S 10cm(10冊入り) | 1 | 8,195.0 | 8,195 | |
| キングファイル A4-S 9cm(10冊入り) | 1 | 9,460.0 | 9,460 | |
| キングファイル A4-S 8cm(10冊入り) | 1 | 5,720.0 | 5,720 | |
| キングファイル A4-S 6cm(10冊入り) | 1 | 8,250.0 | 8,250 | |
| ポケットファイル A4-S(10冊入り) | 3 | 3,850.0 | 11,550 | |
| ポケットファイル A4-E(10冊入り) | 4 | 2,970.0 | 11,880 | |
| フラットファイル A4-S(10冊入り) | 6 | 374.0 | 2,244 | |
| ルーパーファイル | 5 | 786.5 | 3,933 | |
| ケースファイル | 2 | 176.0 | 352 | |
| クリアホルダー | 1 | 1,496.0 | 1,496 | |
| クリアポケットファイル | 1 | 1,068.1 | 1,068 | |
| Gボックス | 2 | 517.0 | 1,034 | |
| A4ノート | 1 | 286.0 | 286 | |
| 付箋 75×75mm | 1 | 1,694.0 | 1,694 | |
| 付箋 75×25mm | 2 | 1,628.0 | 3,256 | |
| 付箋 50×15mm | 1 | 1,507.0 | 1,507 | |
| 付箋 38×50mm | 1 | 946.0 | 946 | |
| ボイスリコーダー 6821-1-RB | 2 | 1,914.0 | 3,828 | |
| ボイスリコーダー ジョーブ 6801MS | 1 | 2,750.0 | 2,750 | |
| IBO6MA | 1 | 1,628.0 | 1,628 | |
| IBO6YA | 1 | 1,628.0 | 1,628 | |
| IBO6CA | 1 | 1,628.0 | 1,628 | |
| IBO6KA | 2 | 1,232.0 | 2,464 | |
| ダブルクリップ 大 | 7 | 104.7 | 733 | |
| カルテクリップ | 3 | 226.8 | 680 | |
| スチールクリップ (M) | 3 | 210.6 | 632 | |
| スチールクリップ (L) | 4 | 246.0 | 984 | |
| スチールクリップ (2L) | 2 | 372.0 | 744 | |
| マグネットバインダー (30cm) | 7 | 626.4 | 4,385 | |
| ホッチキス | 4 | 616.0 | 2,464 | |
| ホッチキス針 10号 | 4 | 70.0 | 280 | |
| 針収納型リムーバー | 1 | 572.0 | 572 | |
| 綴り紐ロング | 1 | 1,223.2 | 1,223 | |
| 綴り紐セル先 | 1 | 822.8 | 823 | |
| 額縁 B4 | 1 | 1,100.0 | 1,100 | |
| 金封 | 5 | 230.0 | 1,150 | |
| 製本テープ 幅25mm | 2 | 351.0 | 702 | |
| 製本テープ 幅35mm | 2 | 522.0 | 1,044 | |
| 両面テープ NW-10 | 5 | 222.6 | 1,113 | |
| 両面テープ NW-15 | 7 | 353.9 | 2,477 | |
| 布テープ | 7 | 342.8 | 2,400 | |
| テープラッパー 6mm (白) | 12 | 704.0 | 8,448 | |
| テープラッパー 9mm (白) | 9 | 704.0 | 6,336 | |
| テープラッパー 12mm (白) | 6 | 803.0 | 4,818 | |
| テープラッパー 18mm (白) | 16 | 943.8 | 15,101 | |

| 貯蔵品 消耗品 (本部) | | 単位:円 | | |
|------------------------|----|--------|-------|--|
| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 | |
| 月謝袋 | 2 | 1085.7 | 2,171 | |
| タイトルペンインクカートリッジ | 8 | 492.0 | 3,936 | |
| はかどりタックインテックス | 1 | 1397.0 | 1,397 | |
| ラベルシール 28422 | 1 | 3256.0 | 3,256 | |
| ラベルシール 31504 | 1 | 3267.0 | 3,267 | |
| ラベルシール 28935 | 1 | 990.0 | 990 | |
| タックインテックス (ハソフリ)中 | 4 | 98.2 | 393 | |
| タックインテックス (ハソフリ)小 | 8 | 100.1 | 801 | |
| セルフインテックス | 12 | 735.0 | 8,820 | |
| ビニールハッチ | 2 | 198.0 | 396 | |
| なつとく名刺 | 2 | 1320.0 | 2,640 | |
| テープのり本体 | 5 | 250.8 | 1,254 | |
| テープのり詰替 | 11 | 319.0 | 3,509 | |
| スティックのり詰替 | 3 | 121.0 | 363 | |
| 接着剤 | 1 | 374.0 | 374 | |
| 修正テープ 本体 | 9 | 319.0 | 2,871 | |
| 消しゴム | 23 | 71.5 | 1,645 | |
| 再生PET直定規 15cm | 6 | 64.4 | 386 | |
| 再生PET直定規 30cm | 1 | 127.6 | 128 | |
| えんぴつ | 10 | 35.8 | 358 | |
| ボールペン ジェットストリーム0.7黒 | 14 | 99.0 | 1,386 | |
| ボールペン ジェットストリーム0.7赤 | 14 | 98.0 | 1,372 | |
| ボールペン ジェットストリーム0.7青 | 4 | 107.0 | 428 | |
| ボールペン フリクション0.5黒 | 1 | 179.3 | 179 | |
| ボールペン フリクション0.5青 | 3 | 179.3 | 538 | |
| ボールペン ジェットストリーム0.7黒 替芯 | 10 | 71.5 | 715 | |
| ボールペン ジェットストリーム0.7赤 替芯 | 20 | 63.8 | 1,276 | |
| ボールペン ジェットストリーム0.7青 替芯 | 14 | 82.5 | 1,155 | |
| ボールペン フリクション0.38黒 替芯 | 2 | 242.0 | 484 | |
| ボールペン フリクション0.38黒 替芯 | 1 | 220.0 | 220 | |
| ボールペン フリクション0.38赤 替芯 | 1 | 242.0 | 242 | |
| ボールペン フリクション0.38青 替芯 | 2 | 242.0 | 484 | |
| ボールペン ジェットストリーム0.5黒 替芯 | 9 | 63.8 | 574 | |
| 油性ボールペン 2&1 0.7 | 2 | 374.0 | 748 | |
| 油性ボールペン 2&1 替芯0.7 | 4 | 60.0 | 240 | |
| ボールペン 替芯0.4 3本セット | 1 | 224.4 | 224 | |
| 消せる赤鉛筆 | 2 | 136.0 | 272 | |
| シャープペン 替芯 (B) | 2 | 210.6 | 421 | |
| マイネーム | 1 | 106.0 | 106 | |
| マッキー極細 | 6 | 85.8 | 515 | |
| マッキーケア極細 | 6 | 73.0 | 438 | |
| ハイマッキー(赤) | 1 | 106.0 | 106 | |
| 蛍光ペン(紫.青.黄.桃) | 11 | 110.0 | 1,210 | |
| 蛍光ペンカートリッジ (2本入) | 61 | 52.8 | 3,221 | |
| ホワイトボードマーカー | 1 | 105.0 | 105 | |
| ホワイトボードマーカー (詰替) | 3 | 56.0 | 168 | |
| スタンプ台(小) 赤 | 1 | 598.4 | 598 | |
| スタンプ台 黒 | 1 | 693.0 | 693 | |
| Xスタンプインク20ml | 1 | 418.0 | 418 | |
| Xスタンプインク0.3ml(5個入) | 1 | 260.0 | 260 | |
| 印鑑ブラシ | 1 | 245.0 | 245 | |
| はん蔵 カートリッジ | 10 | 220.0 | 2,200 | |
| はん蔵 印鑑ホルダー | 4 | 418.0 | 1,672 | |

貯蔵品 消耗品 (本部) 単位:円

| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|-----------------|----|--------|---------|
| はん蔵 補充液 | 5 | 143.0 | 715 |
| 朱肉 | 1 | 590.1 | 590 |
| 朱の油 | 2 | 407.0 | 814 |
| 印鑑用マット | 2 | 414.7 | 829 |
| スタンプ台インキ | 2 | 539.0 | 1,078 |
| 紙めくりキャップ めくりん | 1 | 165.0 | 165 |
| 電卓 | 2 | 3520.0 | 7,040 |
| USBメモリー32GB | 2 | 891.0 | 1,782 |
| カッターナイフ | 5 | 185.9 | 930 |
| キッチンハイター | 1 | 405.0 | 405 |
| OAクリーナー | 2 | 1358.5 | 2,717 |
| 文書保存箱 A4サイズ用 | 31 | 418.0 | 12,958 |
| 泡キュット ネット(2個入) | 2 | 230.0 | 460 |
| キッチンメイト ソフトスポンジ | 1 | 532.0 | 532 |
| キュキュット クリア除菌 詰替 | 1 | 935.0 | 935 |
| 小計 | | | 289,544 |
| 本部(公益目的事業) | | 89.0% | 257,694 |
| 本部(収益事業)へ按分 | | 9.0% | 26,059 |
| 本部(法人)へ按分 | | 2.0% | 5,791 |

貯蔵品 印刷物(本部) 単位:円

| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|-------------|-------|--------|---------|
| 封筒 角2 | 5,000 | 18.634 | 93,170 |
| 封筒 長3 | 3,000 | 13.20 | 39,600 |
| 小計 | | | 132,770 |
| 本部(公益目的事業) | | 90.0% | 119,493 |
| 本部(収益事業)へ按分 | | 8.0% | 10,622 |
| 本部(法人)へ按分 | | 2.0% | 2,655 |

貯蔵品 切手 (本部) 単位:円

| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|--------|-----|-----|--------|
| 180円切手 | 113 | 180 | 20,340 |
| 140円切手 | 187 | 140 | 26,180 |
| 110円切手 | 70 | 110 | 7,700 |
| 63円切手 | 23 | 63 | 1,449 |
| 10円切手 | 114 | 10 | 1,140 |
| 小計 | | | 56,809 |

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) | 181 | 187.92 | 34,014 |
| 小計 | | | 72,913 |

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 | 196 | 50.60 | 9,918 |
| 小計 | | | 9,918 |

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 | 181.4 | 181 |
| 糊 (テープ糊小) | 1 | 308.0 | 308 |
| 糊 (詰め替えテープ小用) | 6 | 220.0 | 1,320 |
| 製本テープ (25mm) | 5 | 332.6 | 1,663 |
| セロテープ | 5 | 77.0 | 385 |
| 布テープトラ | 1 | 990.0 | 990 |
| 鉛筆 (黒) 1ダース | 2 | 462.0 | 924 |
| ボールペン | 6 | 110.0 | 660 |
| ボールペン (替え芯、黒) | 13 | 77.0 | 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 | 154.0 | 308 |
| 蛍光ペんカートリッジ (2個入) | 22 | 88.0 | 1,936 |
| ホワイトボード用ペン(細) | 3 | 165.0 | 495 |
| ホワイトボード用マーカー詰め替えインク (黒・赤・青) | 2 | 88.0 | 176 |
| インクカートリッジ (シアン・イエロー) | 10 | 1,353.0 | 13,530 |
| インクカートリッジ (ブラック・マゼンタ) | 5 | 1,333.2 | 6,666 |
| インクカートリッジ (PGBK) | 1 | 1,690.0 | 1,690 |
| インクタンク | 8 | 626.0 | 5,008 |
| テブラ カートリッジ 12mmロング(白) | 1 | 1,452.0 | 1,452 |
| テブラ カートリッジ 18mm(白) | 1 | 1,749.0 | 1,749 |
| 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 | 110.0 | 110 |
| インクジェット用タックインデックス | 1 | 700.7 | 701 |
| 消しゴム | 8 | 77.0 | 616 |
| はかどりラベル 1冊100枚入り | 7 | 2,948.4 | 20,639 |
| 布テープ | 1 | 151.0 | 151 |
| クラフトテープ | 3 | 176.0 | 528 |
| カラー布テープ | 2 | 110.0 | 220 |
| 多目的テープ | 2 | 385.0 | 770 |
| 修正テープカートリッジ | 2 | 297.0 | 594 |
| マッキー詰替え(赤・黒) | 3 | 72.0 | 216 |
| ゼムクリップ 大 | 2 | 47.4 | 95 |
| ダブルクリップ | 4 | 110.0 | 440 |
| マックス針No.10 | 2 | 71.5 | 143 |
| 小計 | | | 66,486 |

貯蔵品 消耗品 (健康の森公園) 単位:円

| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|--------------------|-----|---------|--------|
| トイレットペーパー 1袋6ロール入り | 120 | 400.0 | 48,000 |
| マイクロクロス | 13 | 1,659.0 | 21,567 |
| ポイズンリムーバー | 1 | 902.0 | 902 |
| アルコール検知器 | 1 | 2,970.0 | 2,970 |
| 小計 | | | 73,439 |

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 | 160 | 228.0 | 36,480 |
| 石けん | 51 | 49.3 | 2,514 |
| シャインクリア | 4 | 2,604.0 | 10,416 |
| トイレハイター | 21 | 265.0 | 5,565 |
| ガラスクリーナー詰替え | 11 | 160.0 | 1,760 |
| たわし | 19 | 83.0 | 1,577 |
| ステンたわし | 4 | 165.0 | 660 |
| トイレブラシ | 14 | 119.0 | 1,666 |
| 洗濯洗剤 | 7 | 260.0 | 1,820 |
| 小計 | | | 62,458 |

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) | 2 | 493.4 | 987 |
| 鉛筆 (黒) 1ダース | 1 | 343.2 | 343 |
| 蛍光ペンカートリッジ (2個入) | 1 | 88.0 | 88 |
| ホッチキス針(11mm) | 1 | 132.0 | 132 |
| ホッチキス針(10mm) | 5 | 71.5 | 358 |
| 消しゴム | 2 | 42.9 | 86 |
| ホワイトボード用ペン(細) | 3 | 165.0 | 495 |
| 輪ゴム | 1 | 110.0 | 110 |
| 小計 | | | 2,599 |

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 |
|-------------------|----|---------|--------|
| トイレトベーパー 1袋6ロール入り | 3 | 400.0 | 1,200 |
| 泡ハンドソープ詰替え | 3 | 437.8 | 1,313 |
| 便座よう除菌剤 | 3 | 3,400.0 | 10,200 |
| 小計 | | | 12,713 |

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 | 170.0 | 170 |
| 液体洗濯洗剤 | 1 | 498.0 | 498 |
| ポリ袋30L | 1 | 544.5 | 545 |
| 洗濯槽クリーナー | 2 | 110.0 | 220 |
| 小計 | | | 1,433 |

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 インカートリッジ G1-31 (M・C・Y) | 4 | 1,463.0 | 5,852 |
| キャノン インカートリッジ G1-31 (PGBK) | 1 | 1,892.0 | 1,892 |
| キャノン インカートリッジ 390 (BK) | 2 | 1,859.0 | 3,718 |
| キャノン インカートリッジ 360 | 3 | 3,267.0 | 9,801 |
| キャノン インカートリッジ 361XL | 1 | 3,201.0 | 3,201 |
| サマルロールペーパー (20巻入) | 2 | 6,160.0 | 12,320 |
| コピー用紙 A4 | 12 | 2,231.0 | 26,772 |
| コピー用紙 A3 | 2 | 3,014.0 | 6,028 |
| 修正テープ | 2 | 242.0 | 484 |
| 修正テープ カートリッジ | 6 | 198.0 | 1,188 |
| キャノン インカートリッジ 351XL (M・C・Y) | 34 | 1,177.0 | 40,018 |
| キャノン インカートリッジ 351XL (BK・PGBK) | 26 | 1,296.0 | 33,696 |
| キャノン インカートリッジ 381XL (M・C・Y・BK・GY) | 16 | 1,804.0 | 28,864 |
| キャノン インカートリッジ 380XL | 3 | 1,433.0 | 4,299 |
| キャノン インカートリッジ 330XL (PGBK) | 8 | 2,200.0 | 17,600 |
| キャノン インカートリッジ 331XL (M・C・Y) | 16 | 2,090.0 | 33,440 |
| エプソン インカートリッジ | 45 | 968.0 | 43,560 |
| インカートリッジ PFI-120 | 4 | 8,030.0 | 32,120 |

貯蔵品 消耗品（動物公園） 単位:円

| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|--------------------|----|----------|---------|
| 厚口フォト光沢紙HG | 1 | 18,700.0 | 18,700 |
| プレミアム普通紙 | 2 | 9,240.0 | 18,480 |
| セロテープ | 10 | 102.0 | 1,020 |
| ボールペン 10本入り | 3 | 110.0 | 330 |
| ボールペン 替え芯 | 2 | 638.0 | 1,276 |
| 蛍光ペン | 16 | 108.0 | 1,728 |
| 蛍光ペンカートリッジ | 20 | 53.0 | 1,060 |
| ホチキス針 | 7 | 880.0 | 6,160 |
| 付箋 (中) | 1 | 1,150.0 | 1,150 |
| フィルムふせん | 1 | 1,914.0 | 1,914 |
| カバーアップテープ | 3 | 385.0 | 1,155 |
| クリヤーブック・ルブワイド | 2 | 1,650.0 | 3,300 |
| 数取器 | 4 | 2,310.0 | 9,240 |
| Dリングファイル | 1 | 110.0 | 110 |
| テープのり | 1 | 242.0 | 242 |
| テープのり カートリッジ | 7 | 176.0 | 1,232 |
| スティックのり | 7 | 88.0 | 616 |
| 液体のり | 14 | 121.0 | 1,694 |
| ドッジファイル | 1 | 770.0 | 770 |
| ラミネートフィルム A4 100枚入 | 6 | 858.0 | 5,148 |
| ラミネートフィルム B4 100枚入 | 3 | 1,100.0 | 3,300 |
| ラミネートフィルム A3 100枚入 | 10 | 1,606.0 | 16,060 |
| ラミネートフィルム A8 100枚入 | 9 | 231.0 | 2,079 |
| ペラ テープ (白・緑・オレンジ) | 6 | 957.0 | 5,742 |
| 超透明OPPテープ | 1 | 220.0 | 220 |
| 赤鉛筆 | 1 | 713.0 | 713 |
| コインケース | 2 | 550.0 | 1,100 |
| ゼムクリップ 大 | 1 | 110.0 | 110 |
| ダブルクリップ 中 | 3 | 108.0 | 324 |
| ダブルクリップ 小 | 4 | 209.0 | 836 |
| 画鋲 | 2 | 396.0 | 792 |
| 回転印専用補充インキ | 1 | 330.0 | 330 |
| データ印補充インキ | 4 | 418.0 | 1,672 |
| はん蔵 カートリッジ | 17 | 230.0 | 3,910 |
| はん蔵 補充インク | 4 | 143.0 | 572 |
| 小計 | | | 417,938 |

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) | 1 | 1,397.0 | 1,397 |
| トイレハイター | 72 | 264.0 | 19,008 |
| ガラスマジックリン (本体) | 2 | 287.0 | 574 |
| ガラスマジックリン (詰替) | 3 | 157.0 | 471 |
| バスマジックリン (本体) | 1 | 270.0 | 270 |
| カビキラー (詰替) | 2 | 372.0 | 744 |
| クレンザー | 1 | 61.0 | 61 |
| ハンドウォッシュ | 9 | 3,905.0 | 35,145 |
| ハンドウォッシュ 350m l 容器 | 14 | 413.0 | 5,782 |
| ハンドウォッシュ 700m l 容器 | 8 | 495.0 | 3,960 |
| トイレトベーパー 6ロール入 | 80 | 342.0 | 27,360 |
| スクイザー | 1 | 3,319.0 | 3,319 |
| 棒状ワシ | 14 | 121.0 | 1,694 |
| 火バサミ | 4 | 348.0 | 1,392 |
| 金属バケツ | 1 | 4,150.0 | 4,150 |
| モップ | 4 | 4,147.0 | 16,588 |
| モップ替糸 | 20 | 252.0 | 5,040 |
| ドラワイパー (40) | 2 | 1,620.0 | 3,240 |
| ドラワイパー (45) | 1 | 1,620.0 | 1,620 |

貯蔵品 消耗品（動物公園） 単位：円

| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|----------------------|----|---------|---------|
| ドライバ（40）スピア | 2 | 574.0 | 1,148 |
| ドライバ（45）スピア | 3 | 638.0 | 1,914 |
| ゴミ袋 70L 400枚入箱 | 3 | 8,800.0 | 26,400 |
| ゴミ袋 90L 200枚入箱 | 2 | 7,040.0 | 14,080 |
| スタンダードポリ袋50号 1000枚入箱 | 1 | 7,260.0 | 7,260 |
| デッキブラシ | 12 | 413.0 | 4,956 |
| ナイロン製ほうき | 7 | 550.0 | 3,850 |
| 竹ほうき | 5 | 550.0 | 2,750 |
| くまで（金属） | 3 | 1,940.0 | 5,820 |
| くまで（竹） | 4 | 438.0 | 1,752 |
| コントロールペリ | 2 | 622.0 | 1,244 |
| ラバークップ | 6 | 1,069.0 | 6,414 |
| ポリエチレングローブ | 40 | 1,997.0 | 79,880 |
| 混合オイル 1L | 5 | 1,997.0 | 9,985 |
| スポンジタワシ | 3 | 495.0 | 1,485 |
| 小計 | | | 300,753 |

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 | 5 | 495.0 | 2,475 |
| 年間パスポート（おまとめ）用台紙400枚 | 49 | 2,400.0 | 117,600 |
| 現金領収証 | 92 | 820.0 | 75,440 |
| 小計 | | | 195,515 |

貯蔵品 切手（動物公園） 単位：円

| 品名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|---------|----|-----|-------|
| 切手 10円 | 17 | 10 | 170 |
| 切手 110円 | 5 | 110 | 550 |
| 切手 140円 | 10 | 140 | 1,400 |
| 切手 180円 | 2 | 180 | 360 |
| 小計 | | | 2,480 |

| | |
|-------------|-----------|
| 公益目的事業貯蔵品合計 | 1,652,641 |
|-------------|-----------|

4 前払費用 12,201,364円

単位：円

| 種別 | 金額 | 備考 |
|------------|------------|----|
| 前払保険料 | 1,184,618 | |
| リサイクル預託金 | 261,920 | |
| 雇用保険 | 435,536 | |
| 確定給付企業年金掛金 | 10,278,129 | |
| 業者前払い | 41,161 | |
| 合計 | 12,201,364 | |

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 | 36,514,354 | 0 | 0 | 1,258,813 | 20,383,391 | 35,255,541 | 55,638,932 |
| 建物附属設備 | 982,090 | 395,373 | 0 | 0 | 65,800 | 652,517 | 329,573 | 982,090 |
| 構築物 | 2,278,090 | 775,010 | 0 | 0 | 67,392 | 1,570,472 | 707,618 | 2,278,090 |
| 車両運搬具 | 82,651,174 | 6,857,629 | 12,597,810 | 3 | 8,245,803 | 71,441,541 | 11,209,633 | 82,651,174 |
| 什器備品 | 123,190,313 | 14,018,058 | 6,063,200 | 0 | 6,388,069 | 109,497,124 | 13,693,189 | 123,190,313 |
| 共有対象建物附属設備 | 79,380 | 0 | 0 | 0 | 0 | 79,380 | 0 | 79,380 |
| 共有対象構築物 | 575,000 | 1 | 0 | 0 | 0 | 574,999 | 1 | 575,000 |
| 共有対象車両運搬具 | 3,158,315 | 586,685 | 0 | 0 | 195,952 | 2,767,582 | 390,733 | 3,158,315 |
| 共有対象什器備品 | 4,663,782 | 392,049 | 0 | 0 | 229,196 | 4,500,929 | 162,853 | 4,663,782 |
| 合計 | 273,217,076 | 59,539,159 | 18,661,010 | 3 | 16,451,025 | 211,467,935 | 61,749,141 | 273,217,076 |

6 有形固定資産明細表 令和7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 | 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 | 0.12 | 0 | 1,375,049 | 1 |
| 倉庫 | 1 | H11.3.31 | 4,500,000 | 332,761 | 0 | 20 | 0.050 | 138,179 | 4,305,418 | 194,582 |
| 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 | 32,984,450 | 0 | 50 | 0.020 | 868,011 | 11,284,143 | 32,116,439 |
| 平川動物公園詰所改修 | 1 | H28.3.31 | 5,491,800 | 3,197,141 | 0 | 22 | 0.046 | 252,623 | 2,547,282 | 2,944,518 |
| 小計 | 5 | — | 55,638,932 | 36,514,354 | 0 | — | — | 1,258,813 | 20,383,391 | 35,255,541 |
| 建物附属設備 | | | | | | | | | | |
| 平川動物公園管理棟改修 | 1 | H28.5.1 | 982,090 | 395,373 | 0 | 15 | 0.067 | 65,800 | 652,517 | 329,573 |
| 小計 | 1 | — | 982,090 | 395,373 | 0 | — | — | 65,800 | 652,517 | 329,573 |
| 構築物 | | | | | | | | | | |
| シャッター設備 | 1 | H12.3.31 | 400,000 | 1 | 0 | 15 | 0.142 | 0 | 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 |
| 動物公園ポスター掲示板 | 1 | H28.10.13 | 1,347,840 | 775,008 | 0 | 20 | 0.050 | 67,392 | 640,224 | 707,618 |
| 小計 | 3 | — | 2,278,090 | 775,010 | 0 | — | — | 67,392 | 1,570,472 | 707,618 |
| 車両運搬具 | | | | | | | | | | |
| 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 |
| 單車 | 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 | - | 1 | -1 | 4 | 0.438 | 0 | - | 0 |
| デッキバン 480さ3560 | 1 | H22.3.31 | - | 1 | -1 | 4 | 0.625 | 0 | - | 0 |
| 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 |
| キャリー 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 | -1 | 4 | 0.500 | 0 | - | 0 |
| 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 | 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 |
| 小型トラック(2t) | 1 | R2.3.3 | 2,947,860 | 1 | 0 | 4 | 0.500 | 0 | 2,947,859 | 1 |
| 塵芥車 鹿800せ1302 | 1 | R3.9.28 | 8,469,140 | 1 | 0 | 4 | 0.500 | 0 | 8,469,139 | 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 鹿400と7986 | 1 | R4. 3. 30 | 3,132,070 | 1 | 0 | 4 | 0.500 | 0 | 3,132,069 | 1 |
| キャリアカー(キャブオーバー) | 1 | R4. 10. 27 | 6,039,810 | 1,739,465 | 0 | 5 | 0.400 | 695,786 | 4,996,131 | 1,043,679 |
| 原付バイク | 1 | R4. 12. 21 | 167,000 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 167,000 | 0 |
| 軽貨物自動車 鹿480む6347 | 1 | R6. 10. 31 | 1,118,330 | 838,747 | 0 | 4 | 0.5 | 419,374 | 698,957 | 419,373 |
| 1.5tトラック 鹿400な4827 | 1 | R6. 12. 11 | 4,117,270 | 3,431,058 | 0 | 4 | 0.5 | 1,715,529 | 2,401,741 | 1,715,529 |
| 軽乗用車 鹿582と9975 | 1 | R6. 12. 20 | 1,018,000 | 848,333 | 0 | 4 | 0.5 | 424,167 | 593,834 | 424,166 |
| 塵芥車 鹿500せ3837 | 1 | R7. 5. 28 | 9,336,850 | 0 | 9,336,850 | 4 | 0.5 | 4,279,390 | 4,279,390 | 5,057,460 |
| 軽トラック 鹿480め4497 | 1 | R7. 7. 18 | 1,022,030 | 0 | 1,022,030 | 4 | 0.5 | 383,261 | 383,261 | 638,769 |
| 軽貨物 鹿480め8916 | 1 | R7. 12. 17 | 1,162,330 | 0 | 1,162,330 | 4 | 0.5 | 193,721 | 193,721 | 968,609 |
| 軽乗用車 鹿582わ6433 | 1 | R8. 1. 19 | 1,076,600 | 0 | 1,076,600 | 4 | 0.5 | 134,575 | 134,575 | 942,025 |
| 小計 | 40 | — | 82,651,174 | 6,857,629 | 12,597,807 | — | — | 8,245,803 | 71,441,541 | 11,209,633 |

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 |
| 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 | 16,538 | 0 | 20 | 0.109 | 3,308 | 317,520 | 13,230 |
| 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 |
| 投光機付発電機 | 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 |
| スノーバー | 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 |
| 投光機 | 1 | H12. 3. 31 | 850,500 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 850,499 | 1 |
| 発電機(ウェルダ付) | 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 | 11,316 | 0 | 20 | 0.109 | 1,183 | 192,517 | 10,133 |
| 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 |
| スノーバー | 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 |
| 投光機 | 1 | H12. 3. 31 | 850,500 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 850,499 | 1 |
| 投光機 | 1 | H12. 3. 31 | 850,500 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 850,499 | 1 |
| 乗用芝刈機 | 1 | H12. 3. 31 | 1,467,900 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 1,467,899 | 1 |

単位：円

| 品名 | 数量 | 取得年月日 | 取得価格 | 期首残存 | 期中増減 | 耐用年数 | 償却率 | 当期償却額 | 償却累計額 | 期末残存 |
|----------------|----|-----------|-----------|-----------|------|------|-------|---------|-----------|-----------|
| 乗用芝刈機 | 1 | H12.3.31 | 1,467,900 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 1,467,899 | 1 |
| 肥料攪拌機 | 1 | H12.3.31 | 735,000 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 734,999 | 1 |
| コンプレッサー | 1 | H12.3.31 | 280,000 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 279,999 | 1 |
| 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 |
| GWトラクター | 1 | H13.3.31 | 4,590,600 | 1 | 0 | 8 | 0.250 | 0 | 4,590,599 | 1 |
| トラックアブリカローラ | 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 |
| 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 |
| ティーマア | 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 |
| バイプロファインタインシダー | 1 | H26.9.30 | 1,855,548 | 1 | 0 | 7 | 0.286 | 0 | 1,855,547 | 1 |
| 乗用3連アブローチモア | 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 | 76,552 | 0 | 15 | 0.133 | 12,773 | 209,029 | 63,779 |
| 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 | 1 | 0 | 8 | 0.250 | 0 | 246,239 | 1 |
| 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 | 1 | 0 | 7 | 0.286 | 0 | 2,311,199 | 1 |
| 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 | 318,380 | 0 | 7 | 0.286 | 318,379 | 3,779,999 | 1 |
| トラクター(24~25馬力) | 1 | H31.3.28 | 1,836,000 | 154,641 | 0 | 7 | 0.286 | 154,640 | 1,835,999 | 1 |
| トラクター(30~33馬力) | 1 | H31.3.28 | 4,579,200 | 385,695 | 0 | 7 | 0.286 | 385,694 | 4,579,199 | 1 |
| 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 | 104,363 | 0 | 17 | 0.118 | 12,315 | 131,836 | 92,048 |
| 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 | 594,936 | 0 | 7 | 0.286 | 298,362 | 3,502,826 | 296,574 |
| リールモア式乗用芝刈機 | 1 | R1.12.26 | 2,596,000 | 406,500 | 0 | 7 | 0.286 | 203,860 | 2,393,360 | 202,640 |
| セット動噴 | 1 | R2.2.26 | 239,800 | 39,527 | 0 | 7 | 0.286 | 19,823 | 220,096 | 19,704 |
| 高圧洗浄機 | 1 | R2.8.31 | 330,000 | 117,146 | 0 | 10 | 0.200 | 23,429 | 236,283 | 93,717 |
| 乗用草刈機 | 1 | R4.3.31 | 940,500 | 334,178 | 0 | 7 | 0.286 | 95,575 | 701,897 | 238,603 |
| パソコン | 25 | R4.3.31 | 4,164,286 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 4,164,286 | 0 |
| パンフレットスタンド | 1 | R4.3.31 | 308,286 | 155,211 | 0 | 10 | 0.200 | 31,042 | 184,117 | 124,169 |
| 自走肥料散布機 | 1 | R4.5.12 | 352,000 | 132,403 | 0 | 7 | 0.286 | 37,867 | 257,464 | 94,536 |
| 自走式スイーパー | 1 | R5.2.20 | 3,297,800 | 1,601,068 | 0 | 7 | 0.286 | 457,905 | 2,154,637 | 1,143,163 |
| 自走セット動噴 | 1 | R5.3.30 | 495,000 | 246,334 | 0 | 7 | 0.286 | 70,452 | 319,118 | 175,882 |
| パソコン | 6 | R5.3.20 | 886,600 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 886,600 | 0 |
| 農耕用トラクター | 1 | R5.5.25 | 2,530,000 | 1,332,837 | 0 | 7 | 0.286 | 381,191 | 1,578,354 | 951,646 |
| パソコン | 1 | R5.6.13 | 159,500 | 53,167 | 0 | 3 | 3年均等 | 53,167 | 159,500 | 0 |
| ディスプレイ式 | 1 | R6.3.28 | 635,800 | 368,765 | 0 | 5 | 0.4 | 147,506 | 414,541 | 221,259 |
| パソコン | 1 | R6.5.14 | 147,400 | 98,267 | 0 | 3 | 3年均等 | 49,133 | 98,266 | 49,134 |
| パソコン | 1 | R6.5.14 | 147,400 | 98,267 | 0 | 3 | 3年均等 | 49,133 | 98,266 | 49,134 |
| パソコン | 2 | R6.5.14 | 294,800 | 196,534 | 0 | 3 | 3年均等 | 98,267 | 196,533 | 98,267 |

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 |
|-------------|-----|----------|-------------|------------|-----------|------|-------|-----------|-------------|------------|
| ロータリー式乗用芝刈機 | 2 | R6.10.21 | 4,441,800 | 3,806,623 | 0 | 7 | 0.286 | 1,088,694 | 1,723,871 | 2,717,929 |
| 乗用3連アブローチモア | 1 | R6.10.21 | 3,520,000 | 3,016,640 | 0 | 7 | 0.286 | 862,759 | 1,366,119 | 2,153,881 |
| 管理機 | 1 | R7.3.12 | 242,000 | 236,232 | 0 | 7 | 0.286 | 67,562 | 73,330 | 168,670 |
| パソコン | 1 | R7.3.31 | 173,800 | 115,867 | 0 | 3 | 3年均等 | 57,933 | 115,866 | 57,934 |
| 牽引式スプレーヤー | 1 | R7.4.25 | 1,518,000 | 0 | 1,518,000 | 7 | 0.286 | 434,148 | 434,148 | 1,083,852 |
| バックホー | 1 | R7.6.2 | 2,695,000 | 0 | 2,695,000 | 7 | 0.286 | 642,308 | 642,308 | 2,052,692 |
| パソコン | 3 | R7.11.17 | 521,400 | 0 | 521,400 | 3 | 3年均等 | 173,800 | 173,800 | 347,600 |
| 自走式ロータリーモア | 1 | R7.11.20 | 737,000 | 0 | 737,000 | 7 | 0.286 | 87,826 | 87,826 | 649,174 |
| 管理機 | 1 | R8.3.1 | 183,700 | 0 | 183,700 | 3 | 3年均等 | 61,233 | 61,233 | 122,467 |
| テント | 1 | R7.3.31 | 408,100 | 0 | 408,100 | 10 | 0.2 | 6,802 | 6,802 | 401,298 |
| 小計 | 168 | — | 123,190,313 | 14,018,058 | 6,063,200 | — | — | 6,388,069 | 109,497,124 | 13,693,189 |

共有対象建物附属設備

| | | | | | | | | | | |
|-------------|---|----------|--------|---|---|---|------|---|--------|---|
| 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 | 1 | — | 79,380 | 0 | 0 | — | — | 0 | 79,380 | 0 |

共有対象構築物

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---|----------|---------|---|---|---|-------|---|---------|---|
| 本部事務所パーティション | 1 | H27.3.23 | 575,000 | 1 | 0 | 3 | 0.667 | 0 | 574,999 | 1 |
| 小計 | 1 | — | 575,000 | 1 | 0 | — | — | 0 | 574,999 | 1 |

共有対象車両運搬具

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|----------|-----------|---------|---|---|-------|---------|-----------|---------|
| 軽ライトバン 480C957 | 1 | H21.3.31 | 438,870 | 1 | 0 | 4 | 0.625 | 0 | 438,869 | 1 |
| スズキ軽バン 鹿480Iほ2973 | 1 | R3.1.12 | 685,930 | 1 | 0 | 4 | 0.500 | 0 | 685,929 | 1 |
| ステーションワゴン 鹿502モ7748 | 1 | R4.3.8 | 2,033,515 | 586,683 | 0 | 6 | 0.333 | 195,952 | 1,642,784 | 390,731 |
| 小計 | 3 | — | 3,158,315 | 586,685 | 0 | — | — | 195,952 | 2,767,582 | 390,733 |

共有対象什器備品

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-----|----------|-------------|------------|------------|---|-------|------------|-------------|------------|
| 応接セット | 1 | H13.3.5 | 180,548 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 180,547 | 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 |
| サーバー | 1 | R4.3.31 | 1,054,515 | 220,183 | 0 | 5 | 0.400 | 110,092 | 944,424 | 110,091 |
| パソコン | 9 | R4.3.31 | 1,049,400 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 1,049,400 | 0 |
| パソコン | 1 | R4.10.27 | 139,986 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 139,986 | 0 |
| パソコン | 2 | R5.3.20 | 194,040 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 194,040 | 0 |
| FireWALL一式 | 1 | R5.6.30 | 219,835 | 87,934 | 0 | 5 | 0.400 | 35,174 | 167,075 | 52,760 |
| パソコン | 1 | R5.9.28 | 124,740 | 41,580 | 0 | 3 | 3年均等 | 41,580 | 124,740 | 0 |
| パソコン(デスクトップ) | 1 | R5.12.15 | 127,050 | 42,350 | 0 | 3 | 3年均等 | 42,350 | 127,050 | 0 |
| 小計 | 18 | — | 4,663,782 | 392,049 | 0 | — | — | 229,196 | 4,500,929 | 162,853 |
| 合計 | 240 | — | 273,217,076 | 59,539,159 | 18,661,007 | — | — | 16,451,025 | 211,467,935 | 61,749,141 |

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 | 償却累計額 | 期末残存 | 期末取得価格 |
|------------|-----------|-----------|-----|-----|---------|-----------|-----------|-----------|
| 共有対象ソフトウェア | 4,660,810 | 2,061,610 | 0 | 0 | 932,162 | 3,531,362 | 1,129,448 | 4,660,810 |

8 無形固定資産減価償却明細表

共有対象ソフトウェア

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 | 償却累計額 | 期末残存 |
|-----------|----|----------|-----------|-----------|------|------|-------|---------|-----------|-----------|
| 会計・給与システム | 1 | R4.5.27 | 4,277,196 | 1,782,165 | 0 | 5 | 0.200 | 855,439 | 3,350,470 | 926,726 |
| 会計・給与システム | 1 | R4.11.10 | 127,050 | 65,642 | 0 | 5 | 0.200 | 25,410 | 86,818 | 40,232 |
| 会計・給与システム | 1 | R6.6.27 | 256,564 | 213,803 | 0 | 5 | 0.200 | 51,313 | 94,074 | 162,490 |
| 小計 | 3 | — | 4,660,810 | 2,061,610 | 0 | — | — | 932,162 | 3,531,362 | 1,129,448 |

9 未払金 100,875,956 円

単位：円

| 種 別 | 金 額 |
|--------|------------|
| 賃金等 | 23,153,649 |
| 手当 | 3,239,785 |
| 賃金 | 19,913,864 |
| 退職給付 | 3,381,120 |
| 退職金 | 3,381,120 |
| 消費税 | 15,901,093 |
| 公租公課 | 15,901,093 |
| 電気、水道代 | 18,118,164 |
| 光熱水費 | 18,118,164 |

| 種 別 | 金 額 |
|---------------|------------|
| 業者分 | 40,321,930 |
| 株式会社KCR | 4,485,250 |
| 株式会社サニタリー | 3,505,425 |
| 平川ユーカリ栽培組合 | 2,628,164 |
| 大成ビルサービス株式会社 | 2,024,000 |
| 株式会社ディライトサービス | 1,775,664 |
| 種子島森林組合 | 1,593,430 |
| 岡崎興産株式会社 | 1,349,323 |
| かごしま森林組合 | 1,237,500 |
| 株式会社三商福岡営業所 | 1,127,830 |
| 泉陽興業株式会社 | 1,078,000 |
| 良地産業株式会社 | 1,032,900 |

| 種 別 | 金 額 |
|------------------|------------|
| 南国殖産株式会社 | 1,019,891 |
| 株式会社ケービーティオーリアル | 946,638 |
| 上村石油ガス株式会社 | 911,910 |
| 有限会社山方車輛 | 777,810 |
| 有限会社瀏上事務器 | 764,663 |
| 株式会社九州建物管理サービス | 678,337 |
| 緒方水産 | 640,530 |
| せいわガーデン | 628,100 |
| 西日本フード株式会社鹿児島営業部 | 588,060 |
| 株式会社マルカワ青果食品 | 526,071 |
| ほか114件 | 11,002,434 |

10 退職給付引当金 74,437,090 円

単位：円

| 期首残高 | 当期繰入高 | 当期取崩高 | 期末残高 |
|------------|------------|-----------|------------|
| 63,990,697 | 15,513,433 | 5,067,040 | 74,437,090 |

財産目録

収益事業会計の部

収益事業会計財産目録

令和8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 | | | 4,984,684 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | 運転資金として | 79,489,111 |
| 定期預金 | 鹿児島銀行上町支店 | 運転資金として | 20,065,987 |
| 未収金 | | 商品売上等 | 7,438,890 |
| 商品 | | 年度末商品在庫等 | 23,121,553 |
| 貯蔵品 | | コピー用紙等 | 533,426 |
| 前払費用 | | 確定給付企業年金掛金等 | 555,465 |
| 他会計貸付金 | 公益目的事業会計、法人会計 | | 2,150 |
| 流動資産合計 | | | 136,191,266 |
| 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 | 6,093,551 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 6,093,551 |
| 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 | 33,978,036 |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 23,978,036 |
| 定期預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | | 10,000,000 |
| 特定資産合計 | | | 40,071,587 |
| (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、売店等を設置し、運営する事業に使用している。 | 14,451,067 |
| 構築物 | 売店設備 | | 38,798 |
| 車両運搬具 | 車両 | | 1,112,288 |
| 什器備品 | 売店等什器、販売管理システム等 | | 3,738,775 |

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額(円) |
|----------------|------------------|--|-------------|
| 共有対象建物附属設備 | 本部事務所間仕切 | | 0 |
| 共有対象構築物 | 本部事務所 パーティション | 構築物 他会計との共有財産 収益事業会計 33.3% (公益33.3%：法人33.3%) | 1 |
| 共有対象車両運搬具 | 軽ライトバン等 | 車両運搬具 他会計との共有財産 収益事業会計 20% (公益70%：法人10%) | 111,640 |
| 共有対象什器備品 | 応接セット等 | 什器備品 他会計との共有財産 収益事業会計 20% (公益70%：法人10%) | 46,530 |
| 共有対象ソフトウェア | 会計・給与システム | ソフトウェア 他会計との共有財産 収益事業会計 20% (公益70%：法人10%) | 322,700 |
| 投資有価証券 | 第379回 10年国債 | | 49,595,000 |
| その他固定資産合計 | | | 69,416,799 |
| 固定資産合計 | | | 109,488,386 |
| 資産合計 | | | 245,679,652 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 買掛金 | | | 21,600,427 |
| 未払金 | | | 6,867,398 |
| | 賃金等 | 3月賃金等支払 | 2,825,274 |
| | 消費税 | | 2,987,406 |
| | 電気、水道代 | | 335,272 |
| | 業者未払分 | 収益事業に供する業者未払い分 | 719,446 |
| 未払費用 | | 雇用保険・労災保険 | 56,161 |
| 未払法人税等 | | | 2,347,677 |
| 預り金 | | | 532,151 |
| | 社会保険料 | | 438,301 |
| | 所得税、住民税 | | 93,850 |
| 他会計借入金 | 公益目的事業会計、法人会計 | | 21,036,340 |
| 流動負債合計 | | | 52,440,154 |
| 2 固定負債 | | | |
| 退職給付引当金 | | | 6,093,551 |
| 固定負債合計 | | | 6,093,551 |
| 負債合計 | | | 58,533,705 |
| 正味財産 | | | 187,145,947 |

財産目録明細

1 現金預金 144,611,369円

単位：円

| 種 別 | 金 額 | 金 融 機 関 名 |
|---------------|-------------|-----------|
| 小口現金 | 19,559 | |
| 売店売上金 | 943,125 | |
| 釣銭準備金 | 4,022,000 | |
| 現金 合計 | 4,984,684 | |
| 流動資産 普通預金 | 78,662,895 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 〃 | 826,216 | 〃 |
| 流動資産普通預金 計 | 79,489,111 | |
| 退職給付引当資産 普通預金 | 3,793,551 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 〃 | 2,300,000 | 〃 |
| 減価償却引当資産 普通預金 | 19,678,407 | 〃 |
| 〃 | 4,299,629 | 〃 |
| 特定資産普通預金 計 | 30,071,587 | |
| 普通預金 合計 | 109,560,698 | |
| 流動資産 定期預金 | 20,065,987 | 鹿児島銀行上町支店 |
| 減価償却引当資産 定期預金 | 10,000,000 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 定期預金 合計 | 30,065,987 | |
| 合 計 | 144,611,369 | |

2 未収金 7,438,890円

単位：円

| 種 別 | 金 額 | 備 考 |
|------|-----------|-----|
| 商品売上 | 4,814,980 | |
| 委託売上 | 2,623,910 | |
| 合 計 | 7,438,890 | |

3 商 品

23, 121, 553 円

単位：円

| 項 目 | 金 額 |
|----------|------------|
| 動物公園売店 | 20,319,100 |
| 健康の森公園売店 | 1,196,356 |
| 錦江湾公園売店 | 61,088 |
| 八重山公園売店 | 65,665 |
| 動物公園食堂 | 1,161,456 |
| 小 計 | 22,803,665 |

収益消耗品

単位：円

| 品 名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|------------------------|--------|---------|--------|
| オジナル単穴平袋(特大)中 | 3,600 | 3.834 | 13,802 |
| エプソンロック 30号 (100枚) | 300 | 1.22 | 366 |
| エプソンロック 35号 (100枚) | 2,700 | 1.2744 | 3,441 |
| プラスチック-W25(100枚入り) | 2,400 | 0.6 | 1,440 |
| プラスチック-W30(100枚入り) | 16,800 | 0.82 | 13,776 |
| カモキヤリパックU-30 | 4,000 | 0.5 | 2,000 |
| ニューインパック付袋 L (100枚) | 2,300 | 2.24 | 5,152 |
| ニューインパック付袋 3L (100枚) | 3,600 | 4.58 | 16,488 |
| スタンダードPRO規格袋9号 (100枚) | 2,000 | 1.386 | 2,772 |
| スタンダードPRO規格袋11号 (100枚) | 200 | 1.98 | 396 |
| スタンダードPRO規格袋13号 (100枚) | 3,000 | 3.124 | 9,372 |
| BPRS-45バイオレジ45号 | 300 | 5.236 | 1,571 |
| BPRS-40バイオレジ40号 | 200 | 3.982 | 796 |
| BPAS-30バイオレジ30号 | 1,900 | 1.793 | 3,407 |
| BPAS-25バイオレジ25号 | 3,000 | 1.265 | 3,795 |
| タフパック一升瓶用(100枚入) | 900 | 3.24 | 2,916 |
| オノエックパックシート 33cm×20m | 17 | 528 | 8,976 |
| 三菱ホル25cm×8m | 2 | 132 | 264 |
| オノエックホル30cm×50m | 4 | 1,028.5 | 4,114 |
| キッチンスタップ(青)45cm×50m | 2 | 379.5 | 759 |

4 貯蔵品

533, 426 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(ホムカウ)4R | 34 | 376.2 | 12,791 |
| 白タオル160巾 (10枚入) | 21 | 21.06 | 442 |
| ゴミ袋 70L (10枚) | 384 | 228 | 87,552 |
| マジックリン 4.5L | 3 | 1,600 | 4,800 |
| マジックリン 500ml | 1 | 226 | 226 |
| キンチョール 90ml | 6 | 455 | 2,730 |
| ごきぶりホイホイ (2P) | 4 | 525 | 2,100 |
| アリの巣コロリ (2セット) | 2 | 435 | 870 |
| アリアーススプレー | 14 | 873.4 | 12,228 |
| アルタンNAハンドソープ 5kg | 2 | 4,543 | 9,086 |
| ハエトリリボン | 21 | 50 | 1,050 |
| コピー用紙 A4 (500枚入) | 133 | 431.2 | 57,350 |
| コピー用紙 B4 (500枚入) | 34 | 464.4 | 15,790 |
| コピー用紙 A3 (500枚入) | 15 | 1,260 | 18,900 |
| ラミネートフィルム A3(100枚入) | 1 | 2,145 | 2,145 |
| MONO消しゴム | 14 | 49.13 | 688 |
| ペン修正液 | 1 | 210.6 | 211 |
| 修正テープ | 2 | 275 | 550 |
| ボールペン赤 0.7 | 9 | 59.4 | 535 |
| ボールペン青 0.7 | 8 | 59.4 | 475 |
| ボールペン黒 0.7 | 11 | 31.9 | 351 |
| 油性マッキー黒 | 3 | 110 | 330 |
| 油性マッキー赤 | 5 | 110 | 550 |
| 油性マッキー青 | 3 | 110 | 330 |
| 油性マッキー緑 | 1 | 110 | 110 |
| 蛍光ペン 緑 | 4 | 104 | 416 |

収益消耗品

単位：円

| 品 名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|----------------------|-------|-------|---------|
| キッチンスタップ(青)30cm×100m | 5 | 379.5 | 1,898 |
| キッチンスタップ 30cm×20m | 3 | 379.5 | 1,139 |
| サランラップ | 2 | 264 | 528 |
| ジップロック | 2 | 1,259 | 2,518 |
| イージーグロブ プラアト | 1,000 | 55 | 55,000 |
| ニトリ手袋ブルー-L | 1,700 | 4.675 | 7,948 |
| ニトリ手袋ブルー-M | 600 | 4.675 | 2,805 |
| まいどテープ | 60 | 171.6 | 10,296 |
| キッチンクリーナー (スポンジ) | 64 | 90 | 5,760 |
| ルスター(アルミスポンジ) | 113 | 200 | 22,600 |
| ジョイ 4L | 5 | 3,278 | 16,390 |
| アポロクレンジャー 400g | 5 | 105 | 525 |
| キッチンハイター 600ml | 1 | 173 | 173 |
| キッチンハイター 1.5L | 2 | 405 | 810 |
| キッチンハイター 5kg | 6 | 1,160 | 6,960 |
| サマーロール紙57Q食堂 | 16 | 3,256 | 52,096 |
| サマーロール紙58B売店 | 214 | 134.2 | 28,719 |
| ブリーチC 5kg | 2 | 1,020 | 2,040 |
| キッチンワイドハイター | 2 | 2,040 | 4,080 |
| 小 計 | | | 317,888 |

貯蔵品 消耗品

単位：円

| 品 名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|------------------------|----|-------|---------|
| 蛍光ペン橙 | 2 | 104 | 208 |
| 蛍光ペン 青 | 14 | 104.0 | 1,456 |
| 蛍光ペン詰換え用カートリッジ橙 | 1 | 57.2 | 57 |
| 蛍光ペン詰換え用カートリッジ緑 | 1 | 57.2 | 57 |
| 蛍光ペン詰換え用カートリッジ青 | 4 | 57.2 | 229 |
| インデックスラベル | 3 | 143 | 429 |
| ポストイット強粘着 75×100 | 6 | 462 | 2,772 |
| ポストイット強粘着 75×127 | 3 | 550 | 1,650 |
| 付箋 75×25 (40ヶセット) | 2 | 2,090 | 4,180 |
| 付箋 75×12.5 (40ヶセット) | 1 | 1,694 | 1,694 |
| 液状のり補充用 | 1 | 858 | 858 |
| セロハンテープ | 6 | 121 | 726 |
| 布テープ 102N7-50 | 26 | 420.2 | 10,925 |
| セキスイ両面テープ 610 50mm×15m | 10 | 825 | 8,250 |
| 夜間金庫入金帳 | 2 | 6,600 | 13,200 |
| 小 計 | | | 279,297 |

貯蔵品 印刷物

単位：円

| 品 名 | 数量 | 単価 | 金額 |
|-----|-----|-------|---------|
| 納品書 | 218 | 698.5 | 152,273 |
| 領収書 | 75 | 869 | 65,175 |
| 小 計 | | | 217,448 |

単位：円

| | |
|----------------|---------|
| 収益事業貯蔵品合計 | 496,745 |
| 本部貯蔵品按分額 (消耗品) | 26,059 |
| 本部貯蔵品按分額 (印刷物) | 10,622 |
| 合計 | 533,426 |

5 前払費用

555,465円

単位：円

| 種 別 | 金 額 | 備 考 |
|----------------|---------|-----|
| リサイクル預託金 | 17,660 | |
| 前払保険料 | 20,039 | |
| 売店営業申請手数料 | 77,592 | |
| 雇用保険 | 197,554 | |
| 確定給付企業年金掛金 | 233,380 | |
| 食堂ティーサーバー年間保守料 | 9,240 | |
| 合 計 | 555,465 | |

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 | 15,648,734 | 0 | 0 | 1,197,667 | 20,596,378 | 14,451,067 | 35,047,445 |
| 構築物 | 3,527,440 | 58,263 | 0 | 0 | 19,465 | 3,488,642 | 38,798 | 3,527,440 |
| 車両運搬具 | 2,619,220 | 1 | 1,668,430 | 0 | 556,143 | 1,506,932 | 1,112,288 | 2,619,220 |
| 什器備品 | 27,905,197 | 4,964,326 | 913,000 | 0 | 2,138,551 | 24,166,422 | 3,738,775 | 27,905,197 |
| 共有対象 建物附属設備 | 47,628 | 0 | 0 | 0 | 0 | 47,628 | 0 | 47,628 |
| 共有対象 構築物 | 345,000 | 1 | 0 | 0 | 0 | 344,999 | 1 | 345,000 |
| 共有対象 車両運搬具 | 1,040,306 | 167,626 | 0 | 0 | 55,986 | 928,666 | 111,640 | 1,040,306 |
| 共有対象 什器備品 | 1,883,835 | 112,015 | 0 | 0 | 65,485 | 1,837,305 | 46,530 | 1,883,835 |
| 合 計 | 72,416,071 | 20,950,966 | 2,581,430 | 0 | 4,033,297 | 52,916,972 | 19,499,099 | 72,416,071 |

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 | 1 | 0 | 22 | 0.099 | 0 | 7,312,999 | 1 |
| 象舎前売店 | 1 | H23.7.28 | 9,723,525 | 6,381,052 | 0 | 41 | 0.025 | 243,089 | 3,585,562 | 6,137,963 |
| 移動売店 | 1 | H28.2.12 | 3,792,450 | 1,949,950 | 0 | 19 | 0.053 | 201,000 | 2,043,500 | 1,748,950 |
| ゲート売店増築 | 1 | H28.2.12 | 12,620,070 | 6,488,826 | 0 | 19 | 0.053 | 668,863 | 6,800,107 | 5,819,963 |
| 動物園コインロッカー置場設置 | 1 | H28.3.31 | 1,598,400 | 828,905 | 0 | 19 | 0.053 | 84,715 | 854,210 | 744,190 |
| 小 計 | 5 | — | 35,047,445 | 15,648,734 | 0 | — | — | 1,197,667 | 20,596,378 | 14,451,067 |
| 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 | 58,256 | 0 | 15 | 0.133 | 19,465 | 402,209 | 38,791 |
| 小 計 | 8 | — | 3,527,440 | 58,263 | 0 | — | — | 19,465 | 3,488,642 | 38,798 |
| 車両運搬具 | | | | | | | | | | |
| スズキ エブリィ(ライトバン)№490-3331 | 1 | H25.10.31 | 950,790 | 1 | 0 | 4 | 0.5 | 0 | 950,789 | 1 |
| 軽トラック 鹿480め5403 | 1 | R7.8.22 | 1,668,430 | 0 | 1,668,430 | 4 | 0.5 | 556,143 | 556,143 | 1,112,287 |
| 小 計 | 2 | — | 2,619,220 | 1 | 1,668,430 | — | — | 556,143 | 1,506,932 | 1,112,288 |
| 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 |

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 |
| 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 | 0.369 | 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 |
| 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 | 1 | 0 | 8 | 0.250 | 0 | 264,599 | 1 |
| ショーケース冷蔵庫 | 1 | H29. 9. 19 | 248,400 | 1 | 0 | 6 | 0.333 | 0 | 248,399 | 1 |
| 冷凍庫 | 1 | H29. 9. 26 | 233,280 | 1 | 0 | 6 | 0.333 | 0 | 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 |
| 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 | 1 | 0 | 6 | 0.333 | 0 | 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 | 190,060 | 0 | 17 | 0.118 | 22,427 | 240,367 | 167,633 |
| 製氷機 | 1 | H31. 3. 31 | 248,400 | 1 | 0 | 6 | 0.333 | 0 | 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 | 1 | 0 | 5 | 0.400 | 0 | 3,736,799 | 1 |
| 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 | 65,193 | 0 | 8 | 0.250 | 32,695 | 297,502 | 32,498 |
| 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 | 95,327 | 0 | 8 | 0.250 | 47,807 | 414,480 | 47,520 |
| ガスフライヤー | 1 | R2. 10. 16 | 214,500 | 59,385 | 0 | 8 | 0.250 | 19,835 | 174,950 | 39,550 |
| いばり業務用電子レンジ | 1 | R3. 12. 24 | 125,950 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 125,950 | 0 |
| 冷凍庫インバーター | 1 | R4. 2. 25 | 385,000 | 107,905 | 0 | 6 | 0.333 | 36,040 | 313,135 | 71,865 |
| ハンディターミナル | 2 | R4. 3. 31 | 374,000 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 374,000 | 0 |
| 冷蔵庫 | 1 | R4. 3. 31 | 272,800 | 78,705 | 0 | 6 | 0.333 | 26,287 | 220,382 | 52,418 |
| いばり電子レンジ | 1 | R4. 3. 31 | 125,950 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 125,950 | 0 |
| 電子レンジ | 1 | R4. 3. 31 | 154,000 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 154,000 | 0 |
| パソコン(ノート) | 1 | R4. 3. 31 | 166,571 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 166,571 | 0 |
| 冷凍ストッカー | 1 | R4. 5. 27 | 204,600 | 63,239 | 0 | 6 | 0.333 | 21,059 | 162,420 | 42,180 |
| 電気フライヤー | 1 | R4. 12. 21 | 495,000 | 255,234 | 0 | 8 | 0.250 | 63,809 | 303,575 | 191,425 |
| ハンディターミナル | 7 | R4. 12. 27 | 1,122,000 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 1,122,000 | 0 |
| 縦型冷凍庫 | 1 | R5. 3. 1 | 264,000 | 114,192 | 0 | 6 | 0.333 | 38,026 | 187,834 | 76,166 |
| パソコン | 1 | R5. 3. 20 | 138,600 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 138,600 | 0 |
| 電子レンジ | 1 | R5. 4. 12 | 170,500 | 56,834 | 0 | 3 | 3年均等 | 56,833 | 170,499 | 1 |
| ブロックアイススライサー | 1 | R5. 5. 19 | 132,000 | 47,498 | 0 | 3 | 3年均等 | 44,088 | 128,590 | 3,410 |
| アイスクリームサーバー | 1 | R5. 7. 4 | 105,600 | 35,200 | 0 | 3 | 3年均等 | 35,200 | 105,600 | 0 |
| 冷凍ショーケース | 1 | R5. 7. 20 | 132,000 | 54,846 | 0 | 3 | 3年均等 | 44,088 | 121,242 | 10,758 |

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 |
|----------------|----|----------|------------|-----------|---------|------|-------|-----------|------------|-----------|
| 冷蔵庫インバーター | 1 | R5.7.21 | 195,800 | 81,356 | 0 | 3 | 3年均等 | 65,397 | 179,841 | 15,959 |
| スタイリッシュウォーマー | 1 | R5.8.3 | 111,650 | 49,499 | 0 | 3 | 3年均等 | 37,291 | 99,442 | 12,208 |
| エアコン | 1 | R5.10.12 | 528,000 | 293,539 | 0 | 6 | 0.333 | 97,748 | 332,209 | 195,791 |
| 冷蔵庫(チェストフリーザー) | 1 | R5.10.12 | 148,500 | 49,500 | 0 | 3 | 3年均等 | 49,500 | 148,500 | 0 |
| ヨド物置 | 1 | R6.3.7 | 440,440 | 306,980 | 0 | 7 | 0.286 | 87,796 | 221,256 | 219,184 |
| III式フードスチーマー | 1 | R6.3.8 | 260,700 | 169,062 | 0 | 6 | 0.333 | 56,297 | 147,935 | 112,765 |
| チェストフリーザー | 1 | R6.3.23 | 291,500 | 189,036 | 0 | 6 | 0.333 | 62,948 | 165,412 | 126,088 |
| 食器洗浄機 | 1 | R6.3.27 | 498,960 | 366,424 | 0 | 8 | 0.25 | 91,606 | 224,142 | 274,818 |
| 紙幣計算機 | 1 | R6.6.27 | 396,000 | 264,000 | 0 | 5 | 0.4 | 105,600 | 237,600 | 158,400 |
| パッケージエアコン | 1 | R7.1.15 | 450,000 | 412,537 | 0 | 6 | 0.333 | 137,375 | 174,838 | 275,162 |
| キャベツスライサー | 1 | R7.3.17 | 132,000 | 88,000 | 0 | 3 | 3年均等 | 44,000 | 88,000 | 44,000 |
| ソフトクリーム抽出機 | 1 | R7.3.24 | 105,600 | 70,400 | 0 | 3 | 3年均等 | 35,200 | 70,400 | 35,200 |
| 冷凍冷蔵庫(よこ型) | 1 | R7.3.28 | 368,500 | 358,274 | 0 | 6 | 0.333 | 119,305 | 129,531 | 238,969 |
| POSレジ | 1 | R7.3.31 | 1,078,000 | 1,042,067 | 0 | 5 | 0.4 | 416,827 | 452,760 | 625,240 |
| POSレジ | 1 | R7.8.8 | 913,000 | 0 | 913,000 | 5 | 0.4 | 243,467 | 243,467 | 669,533 |
| 小計 | 87 | — | 27,905,197 | 4,964,326 | 913,000 | — | — | 2,138,551 | 24,166,422 | 3,738,775 |

共有対象建物附属設備

| | | | | | | | | | | |
|-------------|---|----------|--------|---|---|---|------|---|--------|---|
| 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 |

共有対象構築物

| | | | | | | | | | | |
|--------------|---|----------|---------|---|---|---|-------|---|---------|---|
| 本部事務所パーティション | 1 | H27.3.23 | 345,000 | 1 | 0 | 3 | 0.667 | 0 | 344,999 | 1 |
| 小計 | 1 | — | 345,000 | 1 | 0 | — | — | 0 | 344,999 | 1 |

共有対象車両運搬具

| | | | | | | | | | | |
|---------------------|---|----------|-----------|---------|---|---|-------|--------|---------|---------|
| 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ほ2973 | 1 | R3.1.12 | 195,980 | 1 | 0 | 4 | 0.500 | 0 | 195,979 | 1 |
| ステーションワゴン 鹿502そ7748 | 1 | R4.3.8 | 581,004 | 167,624 | 0 | 6 | 0.333 | 55,986 | 469,366 | 111,638 |
| 小計 | 3 | — | 1,040,306 | 167,626 | 0 | — | — | 55,986 | 928,666 | 111,640 |

共有対象什器備品

| | | | | | | | | | | |
|--------------|-----|----------|------------|------------|-----------|---|-------|-----------|------------|------------|
| 応接セット | 1 | H13.3.5 | 108,329 | 1 | 0 | 5 | 0.369 | 0 | 108,328 | 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 |
| サーバー | 1 | R4.3.31 | 301,290 | 62,909 | 0 | 5 | 0.400 | 31,455 | 269,836 | 31,454 |
| パソコン | 9 | R4.3.31 | 299,829 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 299,829 | 0 |
| パソコン | 1 | R4.10.27 | 39,996 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 39,996 | 0 |
| パソコン | 2 | R5.3.20 | 55,440 | 0 | 0 | 3 | 3年均等 | 0 | 55,440 | 0 |
| FireWALL一式 | 1 | R5.6.30 | 62,810 | 25,124 | 0 | 5 | 0.400 | 10,050 | 47,736 | 15,074 |
| パソコン | 1 | R5.9.28 | 35,640 | 11,880 | 0 | 3 | 3年均等 | 11,880 | 35,640 | 0 |
| パソコン(デスクトップ) | 1 | R5.12.15 | 36,300 | 12,100 | 0 | 3 | 3年均等 | 12,100 | 36,300 | 0 |
| 小計 | 18 | — | 1,883,835 | 112,015 | 0 | — | — | 65,485 | 1,837,305 | 46,530 |
| 合計 | 125 | — | 72,416,071 | 20,950,966 | 2,581,430 | | | 4,033,297 | 52,916,972 | 19,499,099 |

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 | 償却累計額 | 期末残存 | 期末取得価格 |
|------------|-----------|---------|-----|-----|---------|-----------|---------|-----------|
| 共有対象ソフトウェア | 1,331,660 | 589,032 | 0 | 0 | 266,332 | 1,008,960 | 322,700 | 1,331,660 |

9 無形固定資産減価償却明細表

共有対象ソフトウェア

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 | 償却累計額 | 期末残存 |
|-----------|----|----------|-----------|---------|------|------|-------|---------|-----------|---------|
| 会計・給与システム | 1 | R4.5.27 | 1,222,056 | 509,190 | 0 | 5 | 0.200 | 244,411 | 957,277 | 264,779 |
| 会計・給与システム | 1 | R4.11.10 | 36,300 | 18,755 | 0 | 5 | 0.200 | 7,260 | 24,805 | 11,495 |
| 会計・給与システム | 1 | R6.6.27 | 73,304 | 61,087 | 0 | 5 | 0.200 | 14,661 | 26,878 | 46,426 |
| 小計 | 3 | — | 1,331,660 | 589,032 | 0 | — | — | 266,332 | 1,008,960 | 322,700 |

10 買掛金

21,600,427 円

(1) 売店商品、材料買掛金

単位：円

| 仕 入 先 | 金 額 |
|---------------------|-----------|
| 株式会社キュート販売 | 5,396,865 |
| ワールドサンフーズ株式会社 | 1,510,577 |
| 尾家産業株式会社 | 1,416,040 |
| 株式会社トーホーフードサービス | 1,241,450 |
| 日本カルミック株式会社 | 1,192,400 |
| 株式会社エビス屋 | 809,946 |
| 有限会社KM企画 | 631,841 |
| 株式会社テイクオフ | 593,945 |
| 有限会社鹿児島ユタカ | 543,934 |
| ヤエックス株式会社 | 424,987 |
| カロラータ株式会社 | 374,384 |
| 有限会社ビッグウッド | 363,893 |
| コカ・コーラボトラーズジャパン株式会社 | 321,070 |
| 株式会社ウエルネス阪神 | 308,726 |
| 株式会社オークコーポレーション | 284,169 |
| 株式会社高岡屋 | 254,904 |
| 三菱鉛筆九州販売株式会社 | 247,500 |

| 仕 入 先 | 金 額 |
|-------------------------|------------|
| 有限会社未来 | 226,200 |
| 株式会社AQUA | 224,971 |
| 有限会社ベルモア | 211,948 |
| 一般財団法人鹿児島市健康交流促進財団 | 199,758 |
| ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社 | 182,304 |
| 株式会社グッズー | 179,256 |
| 有限会社サコウ産業 | 158,362 |
| 辰巳電子工業株式会社 | 140,400 |
| 株式会社栄商 | 135,542 |
| セイカ食品株式会社 | 125,903 |
| 株式会社神楽坂五〇番 | 116,640 |
| 山福製菓有限会社 | 112,607 |
| 有限会社大洋商会 | 112,244 |
| たいやき絲や | 103,032 |
| 株式会社九州めいらく鹿児島営業所 | 101,088 |
| ほか31件 | 1,341,856 |
| 小 計 | 19,588,742 |

(2) 食堂材料買掛金

| 仕 入 先 | 金 額 |
|-------------------------|-----------|
| 尾家産業株式会社 | 880,327 |
| 株式会社南給 | 354,900 |
| ユーシーシーコーヒープロフェッショナル株式会社 | 249,050 |
| 柳川冷凍食品株式会社 | 120,722 |
| ほか11件 | 406,686 |
| 小 計 | 2,011,685 |

11 未払金 6,867,398 円

単位：円

| 種 別 | 金 額 |
|--------|-----------|
| 賃金等 | 2,825,274 |
| 手当 | 231,317 |
| 賃金 | 2,593,957 |
| 消費税 | 2,987,406 |
| 公租公課 | 2,987,406 |
| 電気、水道代 | 335,272 |
| 光熱水費 | 335,272 |

単位：円

| 種 別 | 金 額 |
|--------------|---------|
| 業者分 | 719,446 |
| 株式会社サニタリー | 149,545 |
| 有限会社測上事務器 | 122,987 |
| 株式会社鹿児島カード | 95,508 |
| 大成ビルサービス株式会社 | 80,300 |
| 株式会社ネットスターズ | 57,105 |
| ほか14件 | 214,001 |

12 未払法人税等 2,347,677 円

単位：円

| 期 首 残 高 | 当期繰入高 | 当期取崩高 | 期 末 残 高 |
|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 6,693,377 | 2,000,000 | 6,345,700 | 2,347,677 |

13 退職給付引当金 6,093,551 円

単位：円

| 期 首 残 高 | 当期繰入高 | 当期取崩高 | 期 末 残 高 |
|-----------|-----------|---------|-----------|
| 4,018,551 | 2,300,000 | 225,000 | 6,093,551 |

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) |
|--------|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|--------------|
| | | ⑦期首棚 | ⑧仕 入 | ⑨期末棚 | 計 ⑦+⑧-⑨ | | |
| 動物公園 | 231,337,793 | 18,952,109 | 123,064,481 | 20,570,967 | 121,445,623 | 109,892,170 | 47.50% |
| 健康の森公園 | 41,095,730 | 1,188,501 | 24,832,027 | 1,196,356 | 24,824,172 | 16,271,558 | 39.59% |
| 錦江湾公園 | 5,442,360 | 74,966 | 3,674,680 | 61,088 | 3,688,558 | 1,753,802 | 32.23% |
| 中央公園 | 6,933,000 | 0 | 4,057,170 | 0 | 4,057,170 | 2,875,830 | 41.48% |
| 八重山公園 | 1,342,520 | 71,573 | 865,408 | 65,665 | 871,316 | 471,204 | 35.10% |
| 小 計 | 286,151,403 | 20,287,149 | 156,493,766 | 21,894,076 | 154,886,839 | 131,264,564 | 45.87% |

食 堂

| | | | | | | | |
|-----|-------------|------------|-------------|------------|-------------|-------------|--------|
| 食堂 | 41,815,324 | 940,541 | 17,510,913 | 1,227,477 | 17,223,977 | 24,591,347 | 58.81% |
| 合 計 | 327,966,727 | 21,227,690 | 174,004,679 | 23,121,553 | 172,110,816 | 155,855,911 | 47.52% |

財産目録

法人会計の部

法人会計財産目録

令和8年3月31日現在

| 貸借対照表科目 | 場所・物量等 | 使用目的等 | 金額(円) |
|--------------------|------------------|--|-----------|
| I 資産の部 | | | |
| 1 流動資産 | | | |
| 普通預金 | 鹿児島銀行谷山支店 | 運転資金として | 4,462,854 |
| 未収金 | | 鹿児島市委託料等 | 738,174 |
| 貯蔵品 | 本部按分 | | 8,446 |
| 他会計貸付金 | 収益事業会計 | | 170,040 |
| 流動資産合計 | | | 5,379,514 |
| 2 固定資産 | | | |
| (1) 特定資産 | | | |
| 減価償却引当資産 | | | 1,698,501 |
| 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 | 1,698,501 |
| 特定資産合計 | | | 1,698,501 |
| (2) その他固定資産 | | | |
| 共有対象建物附属設備 | 事務所間仕切 | 本部事務局の業務に使用している。 | 0 |
| 共有対象構築物 | 本部事務所 パーティション | 構築物 他会計との共有財産 法人会計 33.3% (公益33.3% : 収益33.3%) | 1 |
| 共有対象車両運搬具 | 軽ライトバン等 | 車両運搬具 他会計との共有財産 法人会計 10% (公益70% : 収益20%) | 55,821 |
| 共有対象什器備品 | 応接セット等 | 什器備品 他会計との共有財産 法人会計 10% (公益70% : 収益20%) | 23,266 |
| 共有対象ソフトウェア | 会計・給与システム | ソフトウェア 他会計との共有財産 法人会計 10% (公益70% : 収益20%) | 161,348 |
| その他固定資産合計 | | | 240,436 |
| 固定資産合計 | | | 1,938,937 |
| 資産合計 | | | 7,318,451 |
| II 負債の部 | | | |
| 1 流動負債 | | | |
| 未払金 | 消費税 | | 30,361 |
| 預り金 | 所得税 | | 12,252 |
| 他会計借入金 | 収益事業会計 | | 20 |
| 流動負債合計 | | | 42,633 |
| 負債合計 | | | 42,633 |
| 正味財産 | | | 7,275,818 |

財産目録明細

1 現金預金 6,161,355 円

単位：円

| 種 別 | 金 額 | 金 融 機 関 名 |
|----------------|-----------|-----------|
| 流動資産 普通預金 | 4,238,678 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 〃 | 224,176 | 〃 |
| 流動資産普通預金 計 | 4,462,854 | |
| 減価償却引当金資産 普通預金 | 193,901 | 鹿児島銀行谷山支店 |
| 〃 | 1,504,600 | 〃 |
| 特定資産普通預金 計 | 1,698,501 | |
| 普通預金 合計 | 6,161,355 | |

2 未収金 738,174 円

単位：円

| 種 別 | 金 額 | 備 考 |
|---------|---------|-----|
| 鹿児島市委託料 | 738,174 | |
| 合 計 | 738,174 | |

3 有形固定資産減価償却内訳表

単位：円

| 資産の種類 | 取得価格 | 期首残存 | 期中増 | 期中減 | 当期償却額 | 償却累計額 | 期末残存 | 期末取得価格 |
|------------|-----------|---------|-----|-----|--------|-----------|--------|-----------|
| 共有対象建物附属設備 | 31,752 | 0 | 0 | 0 | 0 | 31,752 | 0 | 31,752 |
| 共有対象構築物 | 230,000 | 1 | 0 | 0 | 0 | 229,999 | 1 | 230,000 |
| 共有対象車両運搬具 | 564,040 | 83,814 | 0 | 0 | 27,993 | 508,219 | 55,821 | 564,040 |
| 共有対象什器備品 | 1,117,337 | 56,008 | 0 | 0 | 32,742 | 1,094,071 | 23,266 | 1,117,337 |
| 合計 | 1,943,129 | 139,823 | 0 | 0 | 60,735 | 1,864,041 | 79,088 | 1,943,129 |

4 固定資産明細表

共有対象建物附属設備

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 |

共有対象構築物

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

共有対象車両運搬具

| | | | | | | | | | |
|---------------------|---|----------|---------|--------|---|---|--------|---------|--------|
| 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 | 1 | 0 | 4 | 0 | 97,989 | 1 |
| ステーションワゴン 鹿502そ7748 | 1 | R4.3.8 | 290,502 | 83,812 | 0 | 6 | 27,993 | 234,683 | 55,819 |
| 小計 | 3 | — | 564,040 | 83,814 | 0 | — | 27,993 | 508,219 | 55,821 |

共有対象什器備品

| | | | | | | | | | |
|--------------|----|----------|-----------|---------|---|---|--------|-----------|--------|
| 応接セット | 1 | H13.3.5 | 72,218 | 1 | 0 | 5 | | 72,217 | 1 |
| 公益法人会計システム | 1 | H27.3.5 | 629,467 | 1 | 0 | 5 | | 629,466 | 1 |
| サーバー | 1 | R4.3.31 | 150,645 | 31,454 | 0 | 5 | 15,727 | 134,918 | 15,727 |
| パソコン | 9 | R4.3.31 | 149,914 | 0 | 0 | 3 | | 149,914 | 0 |
| パソコン | 1 | R4.10.27 | 19,998 | 0 | 0 | 3 | | 19,998 | 0 |
| パソコン | 2 | R5.3.20 | 27,720 | 0 | 0 | 3 | | 27,720 | 0 |
| FireWALL一式 | 1 | R5.6.30 | 31,405 | 12,562 | 0 | 5 | 5,025 | 23,868 | 7,537 |
| パソコン | 1 | R5.9.28 | 17,820 | 5,940 | 0 | 3 | 5,940 | 17,820 | 0 |
| パソコン(デスクトップ) | 1 | R5.12.15 | 18,150 | 6,050 | 0 | 3 | 6,050 | 18,150 | 0 |
| 小計 | 18 | — | 1,117,337 | 56,008 | 0 | — | 32,742 | 1,094,071 | 23,266 |
| 合計 | 23 | — | 1,943,129 | 139,823 | 0 | — | 60,735 | 1,864,041 | 79,088 |

5 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 | 償却累計額 | 期末残存 | 期末取得価格 |
|------------|---------|---------|-----|-----|---------|---------|---------|---------|
| 共有対象ソフトウェア | 665,830 | 294,514 | 0 | 0 | 133,166 | 504,482 | 161,348 | 665,830 |

6 無形固定資産減価償却明細表

共有対象ソフトウェア

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 | 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 | 254,594 | 0 | 5 | 122,206 | 478,640 | 132,388 |
| 会計・給与システム | 1 | R4.11.10 | 18,150 | 9,377 | 0 | 5 | 3,630 | 12,403 | 5,747 |
| 会計・給与システム | 1 | R6.6.27 | 36,652 | 30,543 | 0 | 5 | 7,330 | 13,439 | 23,213 |
| 小計 | 3 | — | 665,830 | 294,514 | 0 | — | 133,166 | 504,482 | 161,348 |

令和7年度

決算監査意見書

公益財団法人鹿児島市公園公社

令和8年5月19日

公益財団法人鹿児島市公園公社
理事長 福留 章二 殿

監事 岩元 耕 児



監事 牧田 和 博



令和7年度監査について（報告）

公益財団法人鹿児島市公園公社定款第30条の規定に基づいて、令和7年度の事業報告及び決算（以下、「決算書類」。）について監査を行った。

1 監査の期間

令和8年5月15日から令和8年5月19日まで

2 監査の方法

決算書類の審査に当たっては、帳簿記録の試査、証拠書類の抽出による検査及び関係職員に対する質問等一般に認められた手続きに従って、決算の計数及び帳簿の記録並びに事務処理が適正か、また決算書類が公社の経営状況及び財政状態を適正に表示しているかどうかについて、その内容を検討した。

3 監査の結果

事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めた。

決算は、公社の諸規程、公益法人会計基準に準拠して作成されており、決算の計数は正確で、公社の経営状況及び財政状態を適正に表示しているものと認めた。

なお、理事の職務の執行に関する不正の行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は認められなかった。

4 監査の概要

各会計の監査の概況は、次のとおりである。

(1) 公益目的事業会計

経常収益は1,274,475,576円、経常費用は1,308,823,371円で、当期経常増減額は△38,752,795円、評価損益等は△4,405,000円、経常外増減額は16,597円、他会計振替額は35,600,000円、次に当期一般正味財産増減額は△3,136,198円で、これに

一般正味財産期首残高の314,736,950円、基本財産等指定正味財産103,726,100円を加えた正味財産期末残高は415,326,852円となっている。

経常増減の部の概況をみると、経常収益の主なものは、受託事業収益1,268,662,339円、基本財産受取利息1,700,000円などである。

一方、経常費用は、事業費1,308,823,371円となっている。

(2) 収益事業会計

経常収益は329,663,766円、経常費用は280,971,849円で当期経常増減額は48,691,917円で、他会計振替額が△41,501,020円で、次に法人税、住民税及び事業税が2,000,000円、当期一般正味財産増減額は5,190,897円で、これに一般正味財産期首残高の181,955,050円を加えた正味財産期末残高は187,145,947円となっている。

経常増減の部の概況をみると、経常収益の主なものは、営業収益327,966,727円などである。

一方、経常費用の主なものは、売上原価172,110,816円、事業費108,861,033円となっている。

(3) 法人会計

経常収益は26,108,000円、経常費用は33,389,157円で、当期経常増減額は△7,281,157円、次に他会計振替額が5,901,020円で、次に当期一般正味財産増減額は△1,380,137円で、これに一般正味財産期首残高の8,655,955円を加えた正味財産期末残高は7,275,818円となっている。

経常増減の部の概況をみると、経常収益は、受託事業収益26,108,000円である。

一方、経常費用は、管理費33,389,157円となっている。

以上が決算の概要であるが、事務処理はおおむね良好になされている。