平成21年度

各会計別決算内訳書

目　　次

Ⅰ　総括表　　頁

1　収支計算書総括表 …… 1
2　貸借対照表総括表 …… 3
3　正味財産増減計算書総括表 …… 4

Ⅱ　一般会計

1　収支計算書 …… 6
2　貸借対照表 …… 8
3　正味財産増減計算書 …… 9
4　財産目録 …… 11

Ⅲ　収益事業特別会計

1　収支計算書 …… 12
2　貸借対照表 …… 13
3　正味財産増減計算書 …… 14
4　財産目録 …… 15

Ⅳ　都市緑化基金特別会計

1　収支計算書 …… 16
2　貸借対照表 …… 17
3　正味財産増減計算書 …… 18
4　財産目録 …… 19

財団法人　札幌市公園緑化協会

Ⅰ 総括表

1 平成21年度収支計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　　(単位:円)

科　　目	一般会計	収益事業特別会計	都市緑化基金特別会計	内部取引消去	合計
Ⅰ 事業活動収支の部					
1. 事業活動収入					
基本財産利息収入	658,679				658,679
都市緑化基金利息収入			6,715,211		6,715,211
特定資産利息収入	1,126,527				1,126,527
特定資産配当金収入	300,000				300,000
指定管理費収入	868,633,000				868,633,000
利用料金収入	134,351,263				134,351,263
受託事業収入	20,108,788				20,108,788
売店収入		67,934,672			67,934,672
施設収入		18,753,200			18,753,200
手数料収入		27,912,701			27,912,701
イベント事業収入		508,555			508,555
受講料収入			1,054,200		1,054,200
札幌市補助金収入	12,820,454				12,820,454
地方公共団体助成金収入	330,000				330,000
民間助成金収入		220,000			220,000
基金事業寄付金収入			300,000	△300,000	0
緑の羽根募金収入			283,412		283,412
受取利息	247,573	5,266	1,117		253,956
広告収入	357,000				357,000
雑収入	355,710	385,714			741,424
収益会計繰入金収入	32,910,000			△32,910,000	0
事業活動収入計	1,072,198,994	115,720,108	8,353,940	△33,210,000	1,163,063,042
2. 事業活動支出					
事業費支出(中科目別記)	913,190,511	79,403,778	7,028,258		999,622,547
管理費支出(中科目別記)	155,742,459	478,329	1,155,234		157,376,022
基金事業寄付金支出		330,904		△300,000	30,904
法人税、住民税及び事業税	70,000				70,000
一般会計繰入金支出		32,910,000		△32,910,000	0
事業活動支出計	1,069,002,970	113,123,011	8,183,492	△33,210,000	1,157,099,473
事業活動収支差額	3,196,024	2,597,097	170,448	0	5,963,569
Ⅱ 投資活動収支の部					
1. 投資活動収入					
退職給付引当資産取崩収入	8,873,012				8,873,012
運営安定化資産取崩収入	2,000,000				2,000,000
MINTO資産取崩収入			302,000		302,000
基金積立補助金収入			818,938		818,938
基金積立寄付金収入			281,701		281,701
敷金戻り収入	23,000				23,000
投資活動収入計	10,896,012	0	1,402,639	0	12,298,651
2. 投資活動支出					
退職給付引当資産取得支出	10,275,272				10,275,272
都市緑化基金引当資産取得支出			1,100,639		1,100,639
什器備品購入支出	1,375,500				1,375,500
投資活動支出計	11,650,772	0	1,100,639	0	12,751,411
投資活動収支差額	△754,760	0	302,000	0	△452,760
Ⅲ 財務活動収支の部	0	0	0	0	0
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	0	0
当期収支差額	2,441,264	2,597,097	472,448		5,510,809
前期繰越収支差額	10,505,764	9,382,882	227,891		20,116,537
前期繰越収支差額調整額	△918,152	△7,491,302			△8,409,454
次期繰越収支差額	12,028,876	4,488,677	700,339	0	17,217,892

平成21年度収支計算書総括表(中科目別記表)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　　(単位・円)

科　　目	一般会計	収益事業特別会計	都市緑化基金特別会計	内部取引消去	合計
事業活動支出					
① 事業費支出	(913,190,511)	(79,403,778)	(7,028,258)		(999,622,547)
給料支出	105,208,130				105,208,130
賃金支出	252,242,627	10,892,387	2,200,024		265,335,038
諸手当支出	60,497,292				60,497,292
超過勤務手当支出	28,633,662				28,633,662
退職金支出	1,811,072				1,811,072
法定福利費支出	31,508,276				31,508,276
福利厚生費支出	1,038,820				1,038,820
旅費交通費支出	104,910	83,130	77,140		265,180
通信運搬費支出	5,429,074	283,222	8,490		5,720,786
什器備品費支出	7,312,273	723,135			8,035,408
消耗品費支出	29,661,150	2,357,069	27,127		32,045,346
備品購入費支出	994,900	425,250			1,420,150
修繕費支出	13,169,303	117,369			13,286,672
原材料費支出	7,986,367	550,174	144,589		8,681,130
商品仕入費支出		48,956,185			48,956,185
印刷製本費支出	778,067	48,195	1,002,750		1,829,012
被服費支出	1,817,836				1,817,836
燃料費支出	24,255,949	116,507			24,372,456
光熱水費支出	174,105,545	3,304,534			177,410,079
賃借料支出	12,366,680	1,910,550	536,241		14,813,471
保険料支出	3,781,110	567,330	46,250		4,394,690
諸謝金支出	1,777,322	253,322	1,272,097		3,302,741
報酬費支出		1,735,000			1,735,000
租税公課支出	412,600	12,600			425,200
負担金支出	12,015,000	1,575,000			13,590,000
委託費支出	134,229,040	3,249,715	288,330		137,767,085
広告宣伝費支出	400,770	289,086			689,856
手数料支出	755,447	256,906			1,012,353
雑支出	897,289	1,697,112	44,552		2,638,953
報償費支出			1,078,668		1,078,668
助成金支出			302,000		302,000
② 管理費支出	(155,742,459)	(478,329)	(1,155,234)		(157,376,022)
役員報酬支出	6,717,500				6,717,500
給料支出	37,984,868				37,984,868
賃金支出	2,123,119				2,123,119
諸手当支出	27,476,958				27,476,958
超過勤務手当支出	10,384,559				10,384,559
退職金支出	7,061,940				7,061,940
法定福利費支出	13,220,000				13,220,000
福利厚生費支出	309,952				309,952
旅費交通費支出	1,129,670				1,129,670
通信運搬費支出	1,945,750	8,000	46,900		2,000,650
什器備品費支出	623,570	99,750	181,860		905,180
消耗品費支出	1,826,808	286,954	12,474		2,126,236
修繕費支出	413,595	15,750			429,345
印刷製本費支出	546,099				546,099
被服費支出	28,980				28,980
燃料費支出	155,281				155,281
光熱水費支出	966,626				966,626
賃借料支出	5,520,814				5,520,814
保険料支出	70,900				70,900
諸謝金支出	2,058,000				2,058,000
租税公課支出	28,730,110	20,000			28,750,110
負担金支出	207,200		914,000		1,121,200
委託費支出	4,418,944				4,418,944
手数料支出	807,258				807,258
雑支出	1,013,958	47,875			1,061,833

Ⅰ 総括表
2 平成21年度貸借対照表総括表

平成22年3月31日現在　　(単位:円)

科　　目	一般会計	収益事業特別会計	都市緑化基金特別会計	内部取引消去	合計
Ⅰ 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	85,868,997	4,456,717	4,931,709		95,257,423
未収金	6,764,242	4,652,653	670,873	△6,544,700	5,543,068
売掛金	19,200	148,790			167,990
貯蔵品	1,393,932	19,520			1,413,452
商品		7,905,455			7,905,455
立替金		1,502			1,502
流動資産合計	94,046,371	17,184,637	5,602,582	△6,544,700	110,288,890
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
有価証券	39,832,150				39,832,150
定期預金	167,850				167,850
基本財産合計	40,000,000	0	0	0	40,000,000
(2) 特定資産					
都市緑化基金引当資産			464,797,198		464,797,198
退職給付引当資産	73,131,716				73,131,716
運営安定化積立資産	62,000,000				62,000,000
MINTO特定資産			27,698,000		27,698,000
特定資産合計	135,131,716	0	492,495,198	0	627,626,914
(3) その他固定資産					
建物	648,903	5,022,915			5,671,818
建物付属設備	1,118,420	366,407			1,484,827
構築物	843,053				843,053
車輌運搬具	139,544	77,073			216,617
什器備品	3,765,674	428,199			4,193,873
機械装置	153,306				153,306
電話加入権	1,577,291				1,577,291
敷金	1,273,000	20,000			1,293,000
ソフトウェア	550,628	0			550,628
その他固定資産合計	10,069,819	5,914,594	0	0	15,984,413
固定資産合計	185,201,535	5,914,594	492,495,198	0	683,611,327
資産合計	279,247,906	23,099,231	498,097,780	△6,544,700	793,900,217
Ⅱ 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	69,344,845	2,029,511	3,999,843	△6,544,700	68,829,499
前受金	1,334,110	221,000	902,400		2,457,510
買掛金		2,520,474			2,520,474
預り金	1,560,562				1,560,562
賞与引当金	14,191,512				14,191,512
仮受金	286,546				286,546
未払法人税等	70,000				70,000
未払消費税等	8,027,500				8,027,500
流動負債合計	94,815,075	4,770,985	4,902,243	△6,544,700	97,943,603
2. 固定負債					
退職給付引当金	73,131,716				73,131,716
固定負債合計	73,131,716	0	0	0	73,131,716
負債合計	167,946,791	4,770,985	4,902,243	△6,544,700	171,075,319
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄付金	40,000,000				40,000,000
基金積立補助金			436,619,279		436,619,279
基金積立寄付金			28,177,919		28,177,919
MINTO助成金			27,698,000		27,698,000
指定正味財産合計	40,000,000		492,495,198		532,495,198
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)				(40,000,000)
(うち都市緑化基金への充当額)			(464,797,198)		(464,797,198)
(うち特定資産への充当額)			(27,698,000)		(27,698,000)
2. 一般正味財産	71,301,115	18,328,246	700,339		90,329,700
(うち特定資産への充当額)	(62,000,000)				(62,000,000)
正味財産合計	111,301,115	18,328,246	493,195,537	0	622,824,898
負債及び正味財産合計	279,247,906	23,099,231	498,097,780	△6,544,700	793,900,217

Ⅰ 総括表
3 平成21年度正味財産増減計算書総括表

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　(単位:円)

科目	一般会計	収益事業特別会計	都市緑化基金特別会計	内部取引消去	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					
基本財産受取利息	658,679				658,679
特定資産受取利息	1,126,527				1,126,527
特定資産受取配当金	300,000				300,000
都市緑化基金受取利息			6,715,211		6,715,211
指定管理費収益	868,633,000				868,633,000
利用料金収益	134,351,263				134,351,263
受託事業収益	20,108,788				20,108,788
売店収益		67,934,672			67,934,672
施設収益		18,753,200			18,753,200
手数料収益		27,912,701			27,912,701
イベント事業収益		508,555			508,555
受講料収益			1,054,200		1,054,200
受取札幌市補助金	12,820,454				12,820,454
受取地方公共団体助成金	330,000				330,000
MINTO助成金			302,000		302,000
受取民間助成金		220,000			220,000
都市緑化基金事業寄付金			300,000	△300,000	0
緑の羽根募金			283,412		283,412
受取利息	247,573	5,266	1,117		253,956
広告収益	357,000				357,000
雑収益	355,710	385,714			741,424
収益会計からの繰入額	32,910,000			△32,910,000	0
経常収益計	1,072,198,994	115,720,108	8,655,940	△33,210,000	1,163,365,042
(2) 経常費用					
事業費(中科目別記)	915,955,831	79,617,758	7,028,258		1,002,601,847
管理費(中科目別記)	154,048,458	461,609	1,155,234		155,665,301
基金事業寄付金支出		330,904		△300,000	30,904
一般会計への繰出額		32,910,000		△32,910,000	0
経常費用計	1,070,004,289	113,320,271	8,183,492	△33,210,000	1,158,298,052
当期経常増減額	2,194,705	2,399,837	472,448	0	5,066,990
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	32,614	8,600			41,214
経常外費用計	32,614	8,600	0	0	41,214
当期経常外増減額	△32,614	△8,600	0	0	△41,214
税引前当期一般正味財産増減額	2,162,091	2,391,237	472,448	0	5,025,776
法人税、住民税及び事業税	70,000				70,000
当期一般正味財産増減額	2,092,091	2,391,237	472,448	0	4,955,776
一般正味財産期首残高	69,209,024	15,937,009	227,891		85,373,924
一般正味財産期末残高	71,301,115	18,328,246	700,339	0	90,329,700
Ⅱ 指定正味財産増減の部					
都市緑化基金積立補助金			818,938		818,938
都市緑化基金積立寄付金			281,701		281,701
MINTO助成金					0
一般正味財産への振替額			△302,000		△302,000
当期指定正味財産増減額	0	0	798,639	0	798,639
指定正味財産期首残高	40,000,000		491,696,559		531,696,559
指定正味財産期末残高	40,000,000		492,495,198		532,495,198
Ⅲ 正味財産期末残高	111,301,115	18,328,246	493,195,537	0	622,824,898

平成21年度正味財産増減計算書総括表(中科目別記表)

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　(単位・円)

科目	一般会計	収益事業特別会計	都市緑化基金特別会計	内部取引消去	合計
経常費用					
① 事業費	(915,955,831)	(79,617,758)	(7,028,258)		(1,002,601,847)
給料	105,208,130				105,208,130
賃金	252,242,627	10,892,387	2,200,024		265,335,038
諸手当	49,866,900				49,866,900
超過勤務手当	28,633,662				28,633,662
賞与引当金繰入	10,408,455				10,408,455
退職給付費用	3,649,308				3,649,308
法定福利費	31,508,276				31,508,276
福利厚生費	1,038,820				1,038,820
旅費交通費	104,910	83,130	77,140		265,180
通信運搬費	5,429,074	283,222	8,490		5,720,786
減価償却費	1,765,561	630,933			2,396,494
什器備品費	7,312,273	723,135			8,035,408
消耗品費	29,661,150	2,357,069	27,127		32,045,346
備品購入費	994,900	425,250			1,420,150
修繕費	13,169,303	117,369			13,286,672
原材料費	7,369,827	550,174	144,589		8,064,590
商品仕入費		48,956,185			48,956,185
印刷製本費	778,067	48,195	1,002,750		1,829,012
被服費	1,817,836				1,817,836
燃料費	24,255,949	116,507			24,372,456
光熱水費	174,105,545	3,304,534			177,410,079
賃借料	12,366,680	1,910,550	536,241		14,813,471
保険料	3,781,110	567,330	46,250		4,394,690
諸謝金	1,777,322	253,322	1,272,097		3,302,741
報酬費		1,735,000			1,735,000
租税公課	412,600	12,600			425,200
支払負担金	12,015,000	1,575,000			13,590,000
支払助成金			302,000		302,000
委託費	134,229,040	3,249,715	288,330		137,767,085
広告宣伝費	400,770	289,086			689,856
支払手数料	755,447	256,906			1,012,353
報償費			1,078,668		1,078,668
雑費	897,289	1,697,112	44,552		2,638,953
期首棚卸高		7,488,502			7,488,502
期末棚卸高		△7,905,455			△7,905,455
② 管理費	(154,048,458)	(461,609)	(1,155,234)		(155,665,301)
役員報酬	6,717,500				6,717,500
給料	37,984,868				37,984,868
賃金	2,123,119				2,123,119
諸手当	22,115,641				22,115,641
超過勤務手当	10,384,559				10,384,559
賞与引当金繰入	3,783,057				3,783,057
退職給付費用	3,898,634				3,898,634
退職金	2,727,330				2,727,330
法定福利費	13,220,000				13,220,000
福利厚生費	309,952				309,952
旅費交通費	1,171,670				1,171,670
通信運搬費	1,947,710	80	46,900		1,994,690
減価償却費	249,475				249,475
什器備品費	623,570	99,750	181,860		905,180
消耗品費	1,826,808	286,954	12,474		2,126,236
修繕費	413,595	15,750			429,345
印刷製本費	546,099				546,099
被服費	28,980				28,980
燃料費	155,281				155,281
光熱水費	966,626				966,626
賃借料	5,520,814				5,520,814
保険料	70,900				70,900
諸謝金	2,058,000				2,058,000
租税公課	28,756,910	11,200			28,768,110
支払負担金	207,200		914,000		1,121,200
委託費	4,418,944				4,418,944
支払手数料	807,258				807,258
雑費	1,013,958	47,875			1,061,833

Ⅱ 一般会計
1 収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　（単位：円）

科目	予算額	決算額	差異	備考
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				
基本財産利息収入	660,000	658,679	1,321	
② 特定資産運用収入				
特定資産利息収入	1,040,000	1,126,527	△86,527	
特定資産配当金収入	300,000	300,000	0	
③ 事業収入				
指定管理費収入	868,633,000	868,633,000	0	
利用料金収入	131,880,000	134,351,263	△2,471,263	
受託事業収入	19,937,000	20,108,788	△171,788	
④ 補助金等収入				
札幌市補助金収入	13,100,000	12,820,454	279,546	
地方公共団体助成金収入		330,000	△330,000	
⑤ 雑収入				
受取利息収入	253,000	247,573	5,427	
広告収入	350,000	357,000	△7,000	
雑収入	380,000	355,710	24,290	
⑥ 繰入金収入				
収益会計繰入金収入	32,910,000	32,910,000	0	
事業活動収入計	1,069,443,000	1,072,198,994	△2,755,994	A
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
中科目別記	931,300,000	913,190,511	18,109,489	
② 管理費支出				
中科目別記	148,400,000	155,742,459	△7,342,459	
③ その他事業活動支出				
法人税、住民税及び事業税		70,000	△70,000	
事業活動支出計	1,079,700,000	1,069,002,970	10,697,030	B
事業活動収支差額	△10,257,000	3,196,024	△13,453,024	C＝A－B
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				
退職給付引当資産取崩収入	8,880,000	8,873,012	6,988	
運営安定化資産取崩収入	2,000,000	2,000,000	0	
② 敷金・保証金戻り収入				
敷金戻り収入		23,000	△23,000	
投資活動収入計	10,880,000	10,896,012	△16,012	D
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
退職給付引当資産取得支出	10,280,000	10,275,272	4,728	
② 固定資産取得支出				
什器備品購入支出		1,375,500	△1,375,500	
投資活動支出計	10,280,000	11,650,772	△1,370,772	E
投資活動収支差額	600,000	△754,760	1,354,760	F＝D－E
Ⅲ 財務活動収支の部	0	0	0	G
Ⅳ 予備費支出				
予備費	0	0	0	H
当期収支差額	△9,657,000	2,441,264	△12,098,264	I＝C＋F＋G－H
前期繰越収支差額	9,657,000	10,505,764	△848,764	J
前期繰越収支差額調整額		△918,152	918,152	K
次期繰越収支差額	0	12,028,876	△12,028,876	L＝I＋J＋K

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、売掛金、未払金、前受金、預り金、仮受金、未払消費税、未払法人税、住民税及び事業税を含めている。

なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	955,225	1,033,935
普通預金	71,485,046	84,835,062
未収金	15,127,491	6,764,242
売掛金	42,380	19,200
貯蔵品	848,152	
計	88,458,294	92,652,439
未払金	66,921,903	69,344,845
前受金	1,606,420	1,334,110
預り金	1,529,436	1,560,562
仮受金	341,471	286,546
未払消費税等	7,553,300	8,027,500
未払法人税、住民税及び事業税		70,000
計	77,952,530	80,623,563
前期繰越収支差額	10,505,764	
前期繰越収支差額調整額	△918,152	
調整後次期繰越収支差額	9,587,612	12,028,876

当年度から資金の範囲を変更したことに伴う前期繰越収支差額調整額の内訳は、次のとおりである。

貯蔵品	△848,152
未払法人税、住民税及び事業税	△70,000
合計	△918,152

一般会計　収支計算書（中科目別記表）

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　（単位・円）

科　　目	予算額	決算額	増　減	備　考
事業活動支出				
① 事業費支出	(931,300,000)	(913,190,511)	(18,109,489)	
給料支出	104,840,000	105,208,130	△368,130	
賃金支出	254,870,000	252,242,627	2,627,373	
諸手当支出	60,090,000	60,497,292	△407,292	
超過勤務手当支出	25,740,000	28,633,662	△2,893,662	
退職金支出	1,720,000	1,811,072	△91,072	
法定福利費支出	33,700,000	31,508,276	2,191,724	
福利厚生費支出	1,500,000	1,038,820	461,180	
旅費交通費支出	190,000	104,910	85,090	
通信運搬費支出	5,830,000	5,429,074	400,926	
什器備品費支出	2,820,000	7,312,273	△4,492,273	
消耗品費支出	24,060,000	29,661,150	△5,601,150	
備品購入費支出	1,670,000	994,900	675,100	
修繕費支出	14,540,000	13,169,303	1,370,697	
原材料費支出	10,320,000	7,986,367	2,333,633	
印刷製本費支出	890,000	778,067	111,933	
被服費支出	2,030,000	1,817,836	212,164	
燃料費支出	28,980,000	24,255,949	4,724,051	
光熱水費支出	185,740,000	174,105,545	11,634,455	
賃借料支出	12,530,000	12,366,680	163,320	
保険料支出	3,760,000	3,781,110	△21,110	
諸謝金支出	1,900,000	1,777,322	122,678	
租税公課支出	430,000	412,600	17,400	
負担金支出	12,110,000	12,015,000	95,000	
委託費支出	138,170,000	134,229,040	3,940,960	
広告宣伝費支出	730,000	400,770	329,230	
手数料支出	890,000	755,447	134,553	
雑支出	1,250,000	897,289	352,711	
② 管理費支出	(148,400,000)	(155,742,459)	(△7,342,459)	
役員報酬支出	6,780,000	6,717,500	62,500	
給料支出	38,150,000	37,984,868	165,132	
賃金支出	1,690,000	2,123,119	△433,119	
諸手当支出	27,740,000	27,476,958	263,042	
超過勤務手当支出	8,540,000	10,384,559	△1,844,559	
退職金支出	7,160,000	7,061,940	98,060	
法定福利費支出	13,600,000	13,220,000	380,000	
福利厚生費支出	380,000	309,952	70,048	
旅費交通費支出	1,000,000	1,129,670	△129,670	
通信運搬費支出	2,010,000	1,945,750	64,250	
什器備品費支出	410,000	623,570	△213,570	
消耗品費支出	1,760,000	1,826,808	△66,808	
修繕費支出	260,000	413,595	△153,595	
印刷製本費支出	0	546,099	△546,099	
被服費支出	390,000	28,980	361,020	
燃料費支出	200,000	155,281	44,719	
光熱水費支出	900,000	966,626	△66,626	
賃借料支出	5,510,000	5,520,814	△10,814	
保険料支出	80,000	70,900	9,100	
諸謝金支出	2,060,000	2,058,000	2,000	
租税公課支出	23,300,000	28,730,110	△5,430,110	
負担金支出	220,000	207,200	12,800	
委託費支出	4,410,000	4,418,944	△8,944	
手数料支出	850,000	807,258	42,742	
雑支出	1,000,000	1,013,958	△13,958	

Ⅱ 一般会計
2 貸借対照表

平成22年3月31日現在　　(単位:円)

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減	備　考
Ⅰ 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
現金	956,140	882,470	73,670	
小口現金	77,795	72,755	5,040	
普通預金	84,835,062	71,485,046	13,350,016	
未収金	6,764,242	15,127,491	△8,363,249	
売掛金	19,200	42,380	△23,180	
貯蔵品	1,393,932	848,152	545,780	
流動資産合計	94,046,371	88,458,294	5,588,077	A
2. 固定資産				
(1) 基本財産				
有価証券	39,832,150	39,832,150	0	
定期預金	167,850	167,850	0	
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0	B
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	73,131,716	71,729,456	1,402,260	
運営安定化積立資産	62,000,000	64,000,000	△2,000,000	
特定資産合計	135,131,716	135,729,456	△597,740	C
(3) その他固定資産				
建物	648,903	813,290	△164,387	
建物付属設備	1,118,420	1,349,709	△231,289	
構築物	843,053	963,260	△120,207	
車輌運搬具	139,544	202,264	△62,720	
什器備品	3,765,674	3,583,120	182,554	
機械装置	153,306	229,954	△76,648	
電話加入権	1,577,291	1,577,291	0	
敷金	1,273,000	1,296,000	△23,000	
ソフトウェア	550,628	750,081	△199,453	
その他固定資産合計	10,069,819	10,764,969	△695,150	D
固定資産合計	185,201,535	186,494,425	△1,292,890	E=B+C+D
資産合計	279,247,906	274,952,719	4,295,187	F=A+E
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	69,344,845	66,921,903	2,422,942	
前受金	1,334,110	1,606,420	△272,310	
預り金	1,560,562	1,529,436	31,126	
賞与引当金	14,191,512	15,991,709	△1,800,197	
仮受金	286,546	341,471	△54,925	
未払法人税等	70,000	70,000	0	
未払消費税等	8,027,500	7,553,300	474,200	
流動負債合計	94,815,075	94,014,239	800,836	G
2. 固定負債				
退職給付引当金	73,131,716	71,729,456	1,402,260	
固定負債合計	73,131,716	71,729,456	1,402,260	H
負債合計	167,946,791	165,743,695	2,203,096	I=G+H
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
寄付金	40,000,000	40,000,000	0	
指定正味財産合計	40,000,000	40,000,000	0	J
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	0	
2. 一般正味財産	71,301,115	69,209,024	2,092,091	K=F−I−J
(うち特定資産への充当額)	(62,000,000)	(64,000,000)	(△2,000,000)	
正味財産合計	111,301,115	109,209,024	2,092,091	L=F−I
負債及び正味財産合計	279,247,906	274,952,719	4,295,187	M=I+L

Ⅱ 一般会計
3 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減	備考
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 基本財産運用益				
基本財産受取利息	658,679	590,735	67,944	
② 特定資産運用益				
特定資産受取利息	1,126,527	673,025	453,502	
特定資産受取配当金	300,000		300,000	
③ 事業収益				
指定管理費収益	868,633,000	868,610,000	23,000	
利用料金収益	134,351,263	139,261,285	△4,910,022	
受託事業収益	20,108,788	6,380,850	13,727,938	
④ 受取補助金等				
受取札幌市補助金	12,820,454	13,270,229	△449,775	
受取地方公共団体助成金	330,000		330,000	
⑤ 雑収益				
受取利息	247,573	697,969	△450,396	
広告収益	357,000	341,000	16,000	
雑収益	355,710	469,925	△114,215	
⑥ 他会計からの繰入額				
収益会計からの繰入額	32,910,000	66,200,000	△33,290,000	
経常収益計	1,072,198,994	1,096,495,018	△24,296,024	A
(2) 経常費用				
① 事業費				
中科目別記	915,955,831	916,125,104	△169,273	
② 管理費				
中科目別記	154,048,458	140,465,824	13,582,634	
経常費用計	1,070,004,289	1,056,590,928	13,413,361	B
当期経常増減額	2,194,705	39,904,090	△37,709,385	C＝A－B
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	D
(2) 経常外費用				
① その他経常外費用				
固定資産除却損	32,614	31,419	1,195	
経常外費用計	32,614	31,419	1,195	E
当期経常外増減額	△32,614	△31,419	△1,195	F＝D－E
税引前当期一般正味財産増減額	2,162,091	39,872,671	△37,710,580	G＝C＋F
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0	H
当期一般正味財産増減額	2,092,091	39,802,671	△37,710,580	I＝G－H
一般正味財産期首残高	69,209,024	29,406,353	39,802,671	J
一般正味財産期末残高	71,301,115	69,209,024	2,092,091	K＝I＋J
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	L
指定正味財産期首残高	40,000,000	40,000,000	0	M
指定正味財産期末残高	40,000,000	40,000,000	0	N＝L＋M
Ⅲ 正味財産期末残高	111,301,115	109,209,024	2,092,091	O＝K＋N

一般会計　正味財産増減計算書（中科目別記表）

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　（単位・円）

科目	当年度	前年度	増減	備考
経常費用				
① 事業費	(915,955,831)	(916,125,104)	(△169,273)	
給料	105,208,130	104,028,800	1,179,330	
賃金	252,242,627	251,793,881	448,746	
諸手当	49,866,900	50,046,974	△180,074	
超過勤務手当	28,633,662	20,140,039	8,493,623	
賞与引当金繰入	10,408,455	10,630,392	△221,937	
退職給付費用	3,649,308	9,699,344	△6,050,036	
退職金		317,746	△317,746	
法定福利費	31,508,276	28,824,782	2,683,494	
福利厚生費	1,038,820	1,024,204	14,616	
旅費交通費	104,910	110,340	△5,430	
通信運搬費	5,429,074	5,299,125	129,949	
減価償却費	1,765,561	2,022,068	△256,507	
什器備品費	7,312,273	3,988,299	3,323,974	
消耗品費	29,661,150	24,033,665	5,627,485	
備品購入費	994,900	964,614	30,286	
修繕費	13,169,303	10,668,234	2,501,069	
原材料費	7,369,827	10,613,106	△3,243,279	
印刷製本費	778,067	860,790	△82,723	
被服費	1,817,836	1,628,925	188,911	
燃料費	24,255,949	31,662,122	△7,406,173	
光熱水費	174,105,545	187,420,341	△13,314,796	
賃借料	12,366,680	15,122,750	△2,756,070	
保険料	3,781,110	3,632,250	148,860	
諸謝金	1,777,322	1,443,800	333,522	
租税公課	412,600	355,300	57,300	
支払負担金	12,015,000	11,949,000	66,000	
委託費	134,229,040	125,851,683	8,377,357	
広告宣伝費	400,770	363,553	37,217	
支払手数料	755,447	780,301	△24,854	
雑費	897,289	848,676	48,613	
② 管理費	(154,048,458)	(140,465,824)	(10,855,304)	
役員報酬	6,717,500	6,736,500	△19,000	
給料	37,984,868	35,703,200	2,281,668	
賃金	2,123,119	0	2,123,119	
諸手当	22,115,641	21,250,855	864,786	
超過勤務手当	10,384,559	6,638,795	3,745,764	
賞与引当金繰入	3,783,057	5,361,317	△1,578,260	
退職給付費用	3,898,634	1,826,828	2,071,806	
退職金	2,727,330			
法定福利費	13,220,000	11,804,480	1,415,520	
福利厚生費	309,952	272,982	36,970	
旅費交通費	1,171,670	685,470	486,200	
通信運搬費	1,947,710	1,762,664	185,046	
減価償却費	249,475	252,907	△3,432	
什器備品費	623,570	1,497,210	△873,640	
消耗品費	1,826,808	1,452,790	374,018	
備品購入費		431,550	△431,550	
修繕費	413,595	588,000	△174,405	
印刷製本費	546,099	0	546,099	
被服費	28,980	28,980	0	
燃料費	155,281	180,393	△25,112	
光熱水費	966,626	922,379	44,247	
賃借料	5,520,814	5,313,204	207,610	
保険料	70,900	73,030	△2,130	
諸謝金	2,058,000	1,848,000	210,000	
租税公課	28,756,910	27,721,218	1,035,692	
支払負担金	207,200	287,200	△80,000	
委託費	4,418,944	4,944,992	△526,048	
支払手数料	807,258	827,739	△20,481	
交際費		38,750	△38,750	
雑費	1,013,958	2,014,391	△1,000,433	

Ⅱ 一般会計
4 財産目録

平成22年3月31日現在

（単位：円）

科目		金額		
Ⅰ 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	各公園売上及び釣り銭他	85,868,997		
未収金	緑化サポート業務2期他	6,764,242		
売掛金	中小企業共済センター	19,200		
貯蔵品	次年度使用原材料等	1,393,932		
流動資産合計			94,046,371	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
有価証券	利付長期国債	39,832,150		
定期預金	北洋銀行札幌市役所支店	167,850		
基本財産合計		40,000,000		
(2) 特定資産				
退職給付引当資産	利付長期国債他	73,131,716		
運営安定化積立資	第四銀行定期預金他	62,000,000		
特定資産合計		135,131,716		
(3) その他の固定資産				
建物	プレハブ他6品目	648,903		
建物附属設備	ビニールハウス他3品目	1,118,420		
構築物	土置場他2品目	843,053		
車両運搬具	芝刈機他6品目	139,544		
什器備品	除雪機他144品目	3,765,674		
機械装置	ホイルローダー他1品目	153,306		
電話加入権		1,577,291		
敷金		1,273,000		
ソフトウェア	報酬管理システム他1品目	550,628		
その他固定資産合計		10,069,819		
固定資産合計			185,201,535	
資産合計				279,247,906
Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
未払金	モエレ沼ガス料金費他	69,344,845		
前受金	農試公園施設使用料次年度分	1,334,110		
預り金	所得税、住民税	1,560,562		
賞与引当金	32名分	14,191,512		
仮受金	補助金精算分	286,546		
未払法人税等	平成21年度分	70,000		
未払消費税等	平成21年度分	8,027,500		
流動負債合計			94,815,075	
2 固定負債				
退職給付引当金	33名分	73,131,716		
固定負債合計			73,131,716	
負債合計				167,946,791
正味財産				111,301,115

Ⅲ 収益事業特別会計

1 収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　　(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
Ⅰ 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 事業収入				
売店収入	66,440,000	67,934,672	△1,494,672	
施設収入	18,370,000	18,753,200	△383,200	
手数料収入	27,940,000	27,912,701	27,299	
イベント事業収入	530,000	508,555	21,445	
② 補助金等収入				
民間助成金収入	220,000	220,000	0	
③ 雑収入				
受取利息	60,000	5,266	54,734	
雑収入	450,000	385,714	64,286	
事業活動収入計	114,010,000	115,720,108	△1,710,108	A
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
賃金支出	12,200,000	10,892,387	1,307,613	
旅費交通費支出		83,130	△83,130	
通信運搬費支出	310,000	283,222	26,778	
什器備品支出	940,000	723,135	216,865	
消耗品費支出	3,080,000	2,357,069	722,931	
備品購入費支出	140,000	425,250	△285,250	
修繕費支出	250,000	117,369	132,631	
原材料費支出	500,000	550,174	△50,174	
商品仕入費支出	48,700,000	48,956,185	△256,185	
印刷製本費支出	120,000	48,195	71,805	
燃料費支出	10,000	116,507	△106,507	
光熱水費支出	3,780,000	3,304,534	475,466	
賃借料支出	1,880,000	1,910,550	△30,550	
保険料支出	430,000	567,330	△137,330	
諸謝金支出	350,000	253,322	96,678	
報酬費支出	1,760,000	1,735,000	25,000	
租税公課支出	20,000	12,600	7,400	
負担金支出	1,500,000	1,575,000	△75,000	
委託費支出	3,320,000	3,249,715	70,285	
広告宣伝費支出	290,000	289,086	914	
手数料支出	410,000	256,906	153,094	
雑支出	1,900,000	1,697,112	202,888	
② 管理費支出				
通信運搬費支出	50,000	8,000	42,000	
什器備品支出	50,000	99,750	△49,750	
消耗品費支出	200,000	286,954	△86,954	
備品購入費支出	250,000		250,000	
修繕費支出	130,000	15,750	114,250	
租税公課支出	40,000	20,000	20,000	
雑支出	80,000	47,875	32,125	
③ その他事業活動支出				
基金事業寄付金支出	300,000	330,904	△30,904	
④ 繰入金支出				
一般会計繰入金支出	32,910,000	32,910,000	0	
事業活動支出計	115,900,000	113,123,011	2,776,989	B
事業活動収支差額	△1,890,000	2,597,097	△4,487,097	C=A−B
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	0	0	0	D
2. 投資活動支出				
投資活動支出計	0	0	0	E
投資活動収支差額	0	0	0	F=D−E
Ⅲ 財務活動収支の部	0	0	0	G
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	H
当期収支差額	△1,890,000	2,597,097	△4,487,097	I=C+F+G−H
前期繰越収支差額	1,890,000	9,382,882	△7,492,882	J
前期繰越収支差額調整額		△7,491,302	7,491,302	K
次期繰越収支差額	0	4,488,677	△4,488,677	L=I+J+K

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、売掛金、立替金、仮払金、未払金、前受金及び買掛金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	940,917	977,973
普通預金	15,378,185	3,478,744
未収金	631,244	4,652,653
売掛金	74,872	148,790
立替金		1,502
期末棚卸資産	7,488,502	
貯蔵品	2,800	
仮払金	5,580,000	
計	30,096,520	9,259,662
未払金	17,847,732	2,029,511
前受金		221,000
買掛金	2,865,906	2,520,474
計	20,713,638	4,770,985
前期繰越収支差額	9,382,882	
前期繰越収支差額調整額	△7,491,302	
調整後次期繰越収支差額	1,891,580	4,488,677

当年度から資金の範囲を変更したことに伴う前期繰越収支差額調整額の内訳は、次のとおりである。

期末棚卸資産	△7,488,502
貯蔵品	△2,800
合計	△7,491,302

Ⅲ 収益事業特別会計
2 貸借対照表

平成22年3月31日現在　　（単位：円）

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減	備　考
Ⅰ 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
現金	913,514	861,344	52,170	
小口現金	64,459	79,573	△15,114	
普通預金	3,478,744	15,378,185	△11,899,441	
未収金	4,652,653	631,244	4,021,409	
売掛金	148,790	74,872	73,918	
前払金				
有価証券				
商品	7,905,455	7,488,502	416,953	
貯蔵品	19,520	2,800	16,720	
立替金	1,502		1,502	
仮払金		5,580,000	△5,580,000	
流動資産合計	17,184,637	30,096,520	△12,911,883	A
2. 固定資産				
(1) その他固定資産				
建物	5,022,915	5,236,734	△213,819	
建物付属設備	366,407	439,864	△73,457	
車輌運搬具	77,073	115,607	△38,534	
什器備品	428,199	741,922	△313,723	
敷金	20,000	20,000	0	
ソフトウェア	0	0	0	
その他固定資産合計	5,914,594	6,554,127	△639,533	
固定資産合計	5,914,594	6,554,127	△639,533	B
資産合計	23,099,231	36,650,647	△13,551,416	C＝A＋B
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	2,029,511	17,847,732	△15,818,221	
前受金	221,000		221,000	
買掛金	2,520,474	2,865,906	△345,432	
流動負債合計	4,770,985	20,713,638	△15,942,653	
負債合計	4,770,985	20,713,638	△15,942,653	D
Ⅲ 正味財産の部				
1. 一般正味財産	18,328,246	15,937,009	2,391,237	E＝C－D
正味財産合計	18,328,246	15,937,009	2,391,237	F＝E
負債及び正味財産合計	23,099,231	36,650,647	△13,551,416	G＝D＋F

Ⅲ 収益事業特別会計
3 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　（単位：円）

科目	当年度	前年度	増減	備考
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益				
特定資産受取利息		363,067	△363,067	
特定資産受取配当金		300,000	△300,000	
② 事業収益				
売店収益	67,934,672	64,690,466	3,244,206	
施設収益	18,753,200	11,961,100	6,792,100	
手数料収益	27,912,701	27,980,034	△67,333	
イベント事業収益	508,555	526,080	△17,525	
③ 受取補助金等				
受取民間助成金	220,000		220,000	
③ 雑収益				
受取利息	5,266	76,844	△71,578	
雑収益	385,714	378,340	7,374	
経常収益計	115,720,108	106,275,931	9,444,177	A
(2) 経常費用				
① 事業費				
賃金	10,892,387	11,358,344	△465,957	
旅費交通費	83,130		83,130	
通信運搬費	283,222	286,624	△3,402	
減価償却費	630,933	897,269	△266,336	
什器備品費	723,135	617,993	105,142	
消耗品費	2,357,069	1,768,594	588,475	
備品購入費	425,250	491,715	△66,465	
修繕費	117,369	414,750	△297,381	
原材料費	550,174	236,439	313,735	
商品仕入費	48,956,185	44,937,074	4,019,111	
印刷製本費	48,195	313,950	△265,755	
被服費		11,802	△11,802	
燃料費	116,507	3,515	112,992	
光熱水費	3,304,534	3,255,468	49,066	
賃借料	1,910,550	815,470	1,095,080	
保険料	567,330	431,840	135,490	
諸謝金	253,322	289,987	△36,665	
報酬費	1,735,000	1,550,000	185,000	
租税公課	12,600	12,600	0	
支払負担金	1,575,000	2,218,000	△643,000	
委託費	3,249,715	3,547,447	△297,732	
広告宣伝費	289,086	185,230	103,856	
支払手数料	256,906	259,360	△2,454	
雑費	1,697,112	1,674,729	22,383	
期首商品棚卸高	7,488,502		7,488,502	
期末商品棚卸高	△7,905,455		△7,905,455	
② 管理費				
賃金		2,405,088	△2,405,088	
通信運搬費	80	10,400	△10,320	
什器備品費	99,750		99,750	
消耗品費	286,954	28,927	258,027	
修繕費	15,750	112,350	△96,600	
租税公課	11,200	12,200	△1,000	
雑費	47,875	92,850	△44,975	
③ 寄付金				
基金事業寄付金支出	330,904	312,000	18,904	
④ 他会計への繰出額				
一般会計への繰出額	32,910,000	66,200,000	△33,290,000	
経常費用計	113,320,271	144,752,015	△31,431,744	B
当期経常増減額	2,399,837	△38,476,084	40,875,921	C＝A－B
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	D
(2) 経常外費用				
固定資産除却損	8,600		8,600	
経常外費用計	8,600	0	8,600	E
当期経常外増減額	△8,600	0	△8,600	F＝D－E
当期一般正味財産増減額	2,391,237	△38,476,084	40,867,321	G＝C＋F
一般正味財産期首残高	15,937,009	54,413,093	△38,476,084	H
一般正味財産期末残高	18,328,246	15,937,009	2,391,237	I＝G＋H
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
当期指定正味財産増減額	0	0	0	J
指定正味財産期首残高	0	0	0	K
指定正味財産期末残高	0	0	0	L＝J＋K
Ⅲ 正味財産期末残高	18,328,246	15,937,009	2,391,237	M＝I＋L

Ⅲ 収益事業特別会計
4 財産目録

平成22年3月31日現在

(単位:円)

科目		金額		
Ⅰ 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	各公園売上及び釣り銭他	4,456,717		
未収金	自動販売機手数料他	4,652,653		
売掛金	商品販売等	148,790		
貯蔵品	契約印紙	19,520		
商品	販売商品	7,905,455		
立替金	商品送料立替分	1,502		
流動資産合計			17,184,637	
2 固定資産				
その他の固定資産				
建物	自動販売機用電気設備他4品目	5,022,915		
建物付属設備	照明設備遠隔操作盤設置	366,407		
車両運搬具	移動販売車	77,073		
什器備品	エアロビ音響設備他13品目	428,199		
敷金	月極駐車場敷金	20,000		
その他固定資産合計		5,914,594		
固定資産合計			5,914,594	
資産合計				23,099,231
Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
未払金	電話料金3月分他	2,029,511		
買掛金	㈲高波隆花園他	2,520,474		
前受金	厚別運動施設次年度分	221,000		
流動負債合計			4,770,985	
負債合計				4,770,985
正味財産				18,328,246

Ⅳ 都市緑化基金特別会計

1 収支計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　　(単位:円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
Ⅰ 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
① 特定資産運用収入				
都市緑化基金利息収入	6,660,000	6,715,211	△55,211	
② 受講料収入				
受講料収入	1,115,000	1,054,200	60,800	
③ 寄付金収入				
基金事業寄付金収入	300,000	300,000	0	
緑の羽根募金収入	283,000	283,412	△412	
④ 雑収入				
受取利息収入	13,000	1,117	11,883	
事業活動収入計	8,371,000	8,353,940	17,060	A
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
賃金支出	2,296,000	2,200,024	95,976	
旅費交通費支出	78,000	77,140	860	
通信運搬費支出	29,000	8,490	20,510	
消耗品費支出	305,000	27,127	277,873	
原材料支出	145,000	144,589	411	
印刷製本費支出	908,000	1,002,750	△94,750	
賃借料支出	288,000	536,241	△248,241	
保険料支出	50,000	46,250	3,750	
諸謝金支出	1,475,000	1,272,097	202,903	
委託費支出	289,000	288,330	670	
雑支出	52,000	44,552	7,448	
報償費支出	1,083,000	1,078,668	4,332	
助成金支出	302,000	302,000	0	
② 管理費支出				
通信運搬費支出	48,000	46,900	1,100	
什器備品費支出		181,860	△181,860	
消耗品費支出	20,000	12,474	7,526	
燃料費支出	20,000		20,000	
負担金支出	650,000	914,000	△264,000	
報償費支出	62,000		62,000	
事業活動支出計	8,100,000	8,183,492	△83,492	B
事業活動収支差額	271,000	170,448	100,552	C=A−B
Ⅱ 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
① 指定正味財産積立収入				
基金積立補助金収入	1,000,000	818,938	181,062	
基金積立寄付金収入	100,000	281,701	△181,701	
② 特定資産取崩収入				
MINTO資産取崩収入	302,000	302,000	0	
投資活動収入計	1,402,000	1,402,639	△639	D
2. 投資活動支出				
① 特定資産取得支出				
都市緑化基金引当資産取得支出	1,100,000	1,100,639	△639	
投資活動支出計	1,100,000	1,100,639	△639	E
投資活動収支差額	302,000	302,000	0	F=D−E
Ⅲ 財務活動収支の部	0	0	0	G
Ⅳ 予備費支出	0	0	0	H
当期収支差額	573,000	472,448	100,552	I=C+F+G−H
前期繰越収支差額	227,000	227,891	△891	J
次期繰越収支差額	800,000	700,339	99,661	K=I+J

1 資金の範囲

資金の範囲には、現金預金、未収金、前払金、未払金及び前受金を含めている。
なお、前期末及び当期末残高は下記2に記載するとおりである。

2 次期繰越収支差額に含まれる資産及び負債の内訳

科目	前期末残高	当期末残高
現金	40,000	40,000
普通預金	1,183,963	4,891,709
未収金	1,249,738	670,873
前払金	252,800	
計	2,726,501	5,602,582
未払金	1,487,010	3,999,843
前受金	1,011,600	902,400
計	2,498,610	4,902,243
次期繰越収支差額	227,891	700,339

Ⅳ 都市緑化基金特別会計
2 貸借対照表

平成22年3月31日現在　　（単位：円）

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減	備　考
Ⅰ 資産の部				
1. 流動資産				
現金預金				
現金	40,000	40,000	0	
普通預金	4,891,709	1,183,963	3,707,746	
未収金	670,873	1,249,738	△578,865	
前払金		252,800	△252,800	
流動資産合計	5,602,582	2,726,501	2,876,081	A
2. 固定資産				
(1) 特定資産				
都市緑化基金引当資産	464,797,198	463,696,559	1,100,639	
MINTO特定資産	27,698,000	28,000,000	△302,000	
特定資産合計	492,495,198	491,696,559	798,639	
固定資産合計	492,495,198	491,696,559	798,639	B
資産合計	498,097,780	494,423,060	3,674,720	C＝A＋B
Ⅱ 負債の部				
1. 流動負債				
未払金	3,999,843	1,487,010	2,512,833	
前受金	902,400	1,011,600	△109,200	
流動負債合計	4,902,243	2,498,610	2,403,633	D
負債合計	4,902,243	2,498,610	2,403,633	E＝D
Ⅲ 正味財産の部				
1. 指定正味財産				
基金積立補助金	436,619,279	435,800,341	818,938	
基金積立寄付金	28,177,919	27,896,218	281,701	
MINTO助成金	27,698,000	28,000,000	△302,000	
指定正味財産合計	492,495,198	491,696,559	798,639	F
(うち都市緑化基金への充当額)	(464,797,198)	(463,696,559)	(1,100,639)	
(うちMINTO特定資産への充当額)	(27,698,000)	(28,000,000)	(△302,000)	
2. 一般正味財産	700,339	227,891	472,448	G＝C－E－F
正味財産合計	493,195,537	491,924,450	1,271,087	H＝C－E
負債及び正味財産合計	498,097,780	494,423,060	3,674,720	I＝E＋H

Ⅳ 都市緑化基金特別会計
3 正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22年3月31日まで　　（単位：円）

科　　目	当 年 度	前 年 度	増　減	備　考
Ⅰ 一般正味財産増減の部				
1. 経常増減の部				
(1) 経常収益				
① 特定資産運用益				
都市緑化基金受取利息	6,715,211	7,440,813	△725,602	
② 事業収益				
受講料収益	1,054,200	1,618,200	△564,000	
③ 受取補助金等				
MINTO助成金	302,000		302,000	
④ 受取寄付金				
都市緑化基金事業寄付金	300,000	370,000	△70,000	
緑の羽根募金	283,412	285,326	△1,914	
⑤ 雑収益				
受取利息	1,117	21,474	△20,357	
経常収益計	8,655,940	9,735,813	△1,079,873	A
(2) 経常費用				
① 事業費				
賃金	2,200,024	2,152,113	47,911	
旅費交通費	77,140	77,980	△840	
通信運搬費	8,490	17,450	△8,960	
消耗品費	27,127	139,712	△112,585	
原材料費	144,589	218,912	△74,323	
印刷製本費	1,002,750	1,014,300	△11,550	
賃借料	536,241	423,900	112,341	
保険料	46,250	44,000	2,250	
諸謝金	1,272,097	1,325,481	△53,384	
支払助成金	302,000		302,000	
委託費	288,330	3,205,335	△2,917,005	
報償費	1,078,668	2,620,841	△1,542,173	
雑費	44,552	238,142	△193,590	
② 管理費				
旅費交通費		28,000	△28,000	
通信運搬費	46,900		46,900	
什器備品費	181,860		181,860	
消耗品費	12,474	76,206	△63,732	
支払負担金	914,000	867,000	47,000	
経常費用計	8,183,492	12,449,372	△4,265,880	B
当期経常増減額	472,448	△2,713,559	3,186,007	C＝A－B
2. 経常外増減の部				
(1) 経常外収益				
経常外収益計	0	0	0	D
(2) 経常外費用				
経常外費用計	0	0	0	E
当期経常外増減額	0	0	0	F＝D－E
当期一般正味財産増減額	472,448	△2,713,559	3,186,007	G＝C＋F
一般正味財産期首残高	227,891	2,941,450	△2,713,559	H
一般正味財産期末残高	700,339	227,891	472,448	I＝G＋H
Ⅱ 指定正味財産増減の部				
① 受取補助金				
都市緑化基金積立補助金	818,938	442,010	376,928	
② 受取寄付金				
都市緑化基金積立寄付金	281,701	129,621	152,080	
③ 受取助成金				
MINTO助成金	0	28,000,000	△28,000,000	
④ 一般正味財産への振替額				
一般正味財産への振替額	△302,000		△302,000	
当期指定正味財産増減額	798,639	28,571,631	△27,772,992	J
指定正味財産期首残高	491,696,559	463,124,928	28,571,631	K
指定正味財産期末残高	492,495,198	491,696,559	798,639	L＝J＋K
Ⅲ 正味財産期末残高	493,195,537	491,924,450	1,271,087	M＝I＋L

Ⅳ 都市緑化基金特別会計
4 財産目録

平成22年3月31日現在

（単位：円）

科目		金額		
Ⅰ 資産の部				
1 流動資産				
現金預金	事務局釣り銭ほか	4,931,709		
未収金	収益a/c他	670,873		
流動資産合計			5,602,582	
2 固定資産				
(1) 特定資産				
都市緑化基金引当資産	国債，市債他	464,797,198		
MINTO特定資産	北洋銀行札幌市役所支店他	27,698,000		
特定資産		492,495,198		
固定資産合計			492,495,198	
資産合計				498,097,780
Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
未払金	すくすくみどり印刷製本代他	3,999,843		
前受金	園芸学校受講料	902,400		
流動負債合計			4,902,243	
負債合計				4,902,243
正味財産				493,195,537