

平成27年度
公益財団法人札幌市公園緑化協会

決 算 報 告 書

自 平成27年 4月 1日

至 平成28年 3月 31日

札幌市中央区北1条東1丁目6番地16ニューワンビル4F

公益財団法人札幌市公園緑化協会

貸借対照表

平成 28 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			
現金預金	99,287,627	120,623,479	-21,335,852
現金	2,347,988	1,990,218	357,770
小口現金	239,293	263,083	-23,790
普通預金	96,700,346	118,370,178	-21,669,832
未収金	31,348,017	39,806,580	-8,458,563
売掛金	142,038	188,088	-46,050
前払金	2,815,596	1,258,069	1,557,527
預け金	8,500	500	8,000
貯蔵品	2,074,485	1,816,565	257,920
商品	7,650,816	9,602,937	-1,952,121
流動資産合計	143,327,079	173,296,218	-29,969,139
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	39,768,588	39,832,150	-63,562
定期預金	231,412	167,850	63,562
基本財産合計	40,000,000	40,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	87,167,332	84,921,802	2,245,530
運営安定化積立資産	70,000,000	70,000,000	0
都市緑化基金引当資産	471,959,524	471,581,474	378,050
MINTO特定資産	3,848,510	4,589,510	-741,000
特定資産合計	632,975,366	631,092,786	1,882,580
(3) その他固定資産			
建物	4,308,967	4,535,070	-226,103
建物附属設備	715,593	566,371	149,222
構築物	388,480	440,180	-51,700
車両運搬具	732,951	1,090,693	-357,742
什器備品	2,847,877	2,759,491	88,386
機械装置	2	2	0
電話加入権	1,577,291	1,577,291	0
敷金	1,770,000	1,770,000	0
リース資産（有形）	21,225,899	29,426,924	-8,201,025
その他の固定資産合計	33,567,060	42,166,022	-8,598,962
固定資産合計	706,542,426	713,258,808	-6,716,382
資産合計	849,869,505	886,555,026	-36,685,521
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	91,508,998	111,266,791	-19,757,793
前受金	2,249,870	2,487,510	-237,640
買掛金	2,739,612	2,990,063	-250,451
預り金	2,039,234	1,844,317	194,917
リース債務	6,776,164	6,741,188	34,976
未払消費税等	20,420,700	26,862,300	-6,441,600
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	19,331,921	18,002,744	1,329,177
流動負債合計	145,136,499	170,264,913	-25,128,414
2. 固定負債			
長期リース債務	17,943,338	24,609,882	-6,666,544
退職給付引当金	87,167,332	84,921,802	2,245,530
固定負債合計	105,110,670	109,531,684	-4,421,014
負債合計	250,247,169	279,796,597	-29,549,428
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
寄付金	40,000,000	40,000,000	0
基金積立補助金	441,042,884	440,781,042	261,842
基金積立寄付金	30,916,640	30,800,432	116,208
MINTO助成金	3,848,510	4,589,510	-741,000
指定正味財産合計	515,808,034	516,170,984	-362,950
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)	(40,000,000)	(0)
(うち都市緑化基金への充当額)	(471,959,524)	(471,581,474)	(378,050)
(うち特定資産への充当額)	(3,848,510)	(4,589,510)	(-741,000)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	83,814,302	90,587,445	-6,773,143
(うち特定資産への充当額)	(70,000,000)	(70,000,000)	(0)
正味財産合計	599,622,336	606,758,429	-7,136,093
負債及び正味財産合計	849,869,505	886,555,026	-36,685,521

正味財産増減計算書

平成 27 年 4 月 1 日 から 平成 28 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	696,335	658,365	37,970
基本財産受取利息	696,335	658,365	37,970
特定資産運用益	8,057,189	7,653,547	403,642
特定資産受取利息	946,825	850,046	96,779
都市緑化基金受取利息	6,810,364	6,503,501	306,863
特定資産受取配当金	300,000	300,000	0
事業収益	1,782,097,699	1,743,979,778	38,117,921
指定管理費収益	1,141,802,900	1,093,720,650	48,082,250
利用料金収益	142,541,035	131,879,160	10,661,875
受託事業収益	383,356,374	396,218,052	-12,861,678
イベント事業収益	4,130,473	3,420,530	709,943
受講料収益	303,000	319,500	-16,500
売店収益	73,563,934	75,303,259	-1,739,325
施設収益	7,102,400	15,412,275	-8,309,875
手数料収益	29,297,583	27,706,352	1,591,231
受取補助金等	3,649,698	8,951,728	-5,302,030
受取地方公共団体助成金	1,409,780	660,000	749,780
受取民間助成金	1,498,918	2,106,728	-607,810
MINTO助成金振替額	741,000	6,185,000	-5,444,000
受取寄付金	1,354,312	525,716	828,596
緑の募金	288,063	275,716	12,347
受取寄付金	1,066,249	250,000	816,249
雑収益	1,769,807	1,666,881	102,926
受取利息	57,818	68,899	-11,081
広告収益	614,851	686,278	-71,427
雑収益	1,097,138	911,704	185,434
経常収益計	1,797,625,040	1,763,436,015	34,189,025
(2) 経常費用			
事業費	1,789,728,269	1,766,539,437	23,188,832
役員報酬	4,406,400	4,406,400	0
給料	200,867,624	188,552,445	12,315,179
賃金	317,538,610	309,484,480	8,054,130
諸手当	93,739,679	84,756,330	8,983,349
超過勤務手当	35,157,517	32,271,637	2,885,880
賞与引当金繰入	18,892,173	17,554,444	1,337,729
退職給付費用	17,830,015	8,247,149	9,582,866
法定福利費	57,098,451	51,744,475	5,353,976
福利厚生費	1,801,238	1,653,220	148,018
商品仕入費	57,390,665	57,718,713	-328,048
旅費交通費	1,440,425	1,805,667	-365,242
通信運搬費	9,216,691	9,211,729	4,962
減価償却費	10,242,625	7,282,518	2,960,107
減価償却費	13,573,958	28,730,334	-15,156,376
消耗品費	62,682,994	76,284,986	-13,601,992
備品購入費	2,325,398	2,829,578	-504,180
修繕費	50,586,958	51,175,337	-588,379
原材料費	21,188,491	22,711,782	-1,523,291
印刷製本費	5,643,821	8,141,742	-2,497,921
被服費	3,553,534	3,052,462	501,072
燃料費	25,917,643	35,152,868	-9,235,225
光熱水料費	212,481,551	210,157,833	2,323,718
賃借料	33,427,025	28,867,224	4,559,801
保険料	9,513,316	8,654,394	858,922
諸謝金	5,768,694	6,479,646	-710,952
報酬費	3,048,750	3,402,500	-353,750
租税公課	60,704,353	53,549,476	7,154,877
支払負担金	14,762,366	17,074,677	-2,312,311
支払助成金	741,000	6,185,000	-5,444,000
支払寄付金	1,000,000	1,000,000	0
委託費	420,005,193	415,394,413	4,610,780
広告宣伝費	3,764,256	2,243,808	1,520,448
支払手数料	5,741,788	4,695,244	1,046,544
交際費	3,400	22,000	-18,600
報償費	1,365,472	1,139,204	226,268
支払利息	811,360	426,828	384,532
雑費	5,494,835	4,478,894	1,015,941
管理費	14,495,876	12,762,411	1,733,465
役員報酬	2,301,600	2,330,100	-28,500
給料	3,293,505	2,848,698	444,807
賃金	167,197	229,450	-62,253
諸手当	2,810,581	1,944,204	866,377
超過勤務手当	471,370	306,397	164,973
賞与引当金繰入	439,748	448,300	-8,552
退職給付費用	593,385	208,588	384,797
法定福利費	1,615,846	1,232,425	383,421
福利厚生費	39,755	39,359	396
旅費交通費	49,025	56,199	-7,174
通信運搬費	93,144	93,337	-193
減価償却費	116,379	215,588	-99,209
減価償却費	85,974	340,647	-254,673
消耗品費	142,772	228,408	-85,636
備品購入費	32,530	36,418	-3,888
修繕費	39,619	106,856	-67,237
印刷製本費	27,618	30,785	-3,167
被服費	4,743	3,590	1,153
燃料費	10,443	12,606	-2,163
光熱水料費	139,999	119,163	20,836
賃借料	898,134	825,845	72,289
保険料	7,937	8,408	-471
諸謝金	259,200	294,480	-35,280
租税公課	41,297	14,724	26,573
支払負担金	41,486	256,838	-215,352
委託費	346,081	312,819	33,262
広告宣伝費	54,691	0	54,691
支払手数料	287,470	177,593	109,877
交際費	1,600	3,000	-1,400
雑費	82,747	37,586	45,161
経常費用計	1,804,224,145	1,779,301,848	24,922,297
評価損益調整前経常増減額	-6,599,105	-15,865,833	9,266,728
当期経常増減額	-6,599,105	-15,865,833	9,266,728
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
その他経常外収益	0	6,028,001	-6,028,001
退職給付引当金戻入益	0	6,028,001	-6,028,001
経常外収益計	0	6,028,001	-6,028,001
(2) 経常外費用			
その他経常外費用	104,038	186,911	-82,873
固定資産除却損	104,038	186,911	-82,873
経常外費用計	104,038	186,911	-82,873
当期経常外増減額	-104,038	5,841,090	-5,945,128
当期一般正味財産増減額	-6,703,143	-10,024,743	3,321,600
法人税、住民税及び事業税	70,000	70,000	0
一般正味財産増減額	-6,773,143	-10,094,743	3,321,600
一般正味財産期首残高	90,587,445	100,682,188	-10,094,743
一般正味財産期末残高	83,814,302	90,587,445	-6,773,143
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	378,050	1,315,270	-937,220
都市緑化基金積立補助金	261,842	297,545	-35,703
都市緑化基金積立寄付金	116,208	1,017,725	-901,517
一般正味財産への振替額	741,000	6,185,000	-5,444,000
MINTO助成金振替額	741,000	6,185,000	-5,444,000
当期指定正味財産増減額	-362,950	-4,869,730	4,506,780
指定正味財産期首残高	516,170,984	521,040,714	-4,869,730
指定正味財産期末残高	515,808,034	516,170,984	-362,950
III 正味財産期末残高	599,622,336	606,758,429	-7,136,093

正味財産増減計算書内訳表
平成 27 年 4 月 1 日から 平成 28 年 3 月 31 日まで

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計			収益事業等会計			法人会計		内部取引消去	合計
	都市緑化基金等事業	指定管理等公園施設事業	小計	公園施設等附帯収益事業	国営公園等受託事業	小計	法人会計	法人会計		
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	0	0	0	0	0	0	696,335	0	0	696,335
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	696,335	0	0	696,335
特定資産運用益	6,810,364	531,011	7,341,375	681,811	2,775	684,586	31,228	0	0	8,057,189
特定資産受取利息	0	531,011	531,011	381,811	2,775	384,586	31,228	0	0	946,825
都市緑化基金受取利息	6,810,364	0	6,810,364	0	0	0	0	0	0	6,810,364
特定資産受取配当金	0	0	0	300,000	0	300,000	0	0	0	300,000
事業収益	14,686,785	1,301,401,557	1,316,088,342	102,861,517	363,147,840	466,009,357	0	0	0	1,782,097,699
指定管理費収益	0	1,141,802,900	1,141,802,900	0	0	0	0	0	0	1,141,802,900
利用料金収益	0	142,541,035	142,541,035	0	0	0	0	0	0	142,541,035
受託事業収益	14,383,785	5,824,749	20,208,534	0	363,147,840	363,147,840	0	0	0	383,356,374
イベント事業収益	0	4,130,473	4,130,473	0	0	0	0	0	0	4,130,473
受講料収益	303,000	0	303,000	0	0	0	0	0	0	303,000
売店収益	0	0	0	73,563,934	0	73,563,934	0	0	0	73,563,934
施設収益	0	7,102,400	7,102,400	0	0	0	0	0	0	7,102,400
手数料収益	0	0	0	29,297,583	0	29,297,583	0	0	0	29,297,583
受取補助金等	741,000	2,908,698	3,649,698	0	0	0	0	0	0	3,649,698
受取地方公共団体助成金	0	1,409,780	1,409,780	0	0	0	0	0	0	1,409,780
受取民間助成金	0	1,498,918	1,498,918	0	0	0	0	0	0	1,498,918
MINTO助成金振替額	741,000	0	741,000	0	0	0	0	0	0	741,000
受取寄付金	888,579	441,733	1,330,312	24,000	0	24,000	0	0	0	1,354,312
緑の募金	288,063	0	288,063	0	0	0	0	0	0	288,063
受取寄付金	600,516	441,733	1,042,249	24,000	0	24,000	0	0	0	1,066,249
雑収益	1,786	845,697	847,483	392,603	0	392,603	703,321	-173,600	1,769,807	
受取利息	1,786	54,378	56,164	1,654	0	1,654	0	0	0	57,818
広告収益	0	614,851	614,851	0	0	0	0	0	0	614,851
雑収益	0	176,468	390,949	0	390,949	703,321	-173,600	1,097,138		
経常収益計	23,128,514	1,306,128,696	1,329,257,210	103,959,931	363,150,615	467,110,546	1,430,884	-173,600	1,797,625,040	
(2) 経常費用										
事業費	25,667,334	1,325,056,291	1,350,723,625	75,053,195	364,125,049	439,178,244	0	-173,600	1,789,728,269	
役員報酬	129,600	3,499,200	3,628,800	129,600	648,000	777,600	0	0	4,406,400	
給料	5,542,980	162,732,266	168,275,246	1,463,780	31,128,598	32,592,378	0	0	200,867,624	
賃金	4,679,389	307,774,885	312,454,274	3,546,121	1,538,215	5,084,336	0	0	317,538,610	
諸手当	2,307,699	72,159,761	74,467,460	845,166	18,427,053	19,272,219	0	0	93,739,679	
超過勤務手当	1,475,791	27,863,805	29,339,596	209,497	5,608,424	5,817,921	0	0	35,157,517	
賞与引当金繰入	576,033	14,213,974	14,790,007	164,445	3,937,721	4,102,166	0	0	18,892,173	
退職給付費用	586,797	14,060,998	14,647,795	197,795	2,984,425	3,182,220	0	0	17,830,015	
法定福利費	1,581,739	45,462,992	47,044,731	465,726	9,587,994	10,053,720	0	0	57,098,451	
福利厚生費	69,384	1,496,111	1,565,495	13,286	222,457	235,743	0	0	1,801,238	
商品仕入費	0	0	0	57,390,665	0	57,390,665	0	0	57,390,665	
旅費交通費	63,042	1,031,683	1,094,725	17,302	328,398	345,700	0	0	1,440,425	
通信運搬費	302,550	6,940,116	7,242,666	96,327	1,877,698	1,974,025	0	0	9,216,691	
減価償却費	0	9,338,165	9,338,165	904,460	0	904,460	0	0	10,242,625	
什器備品費	176,582	12,729,305	12,905,887	374,477	293,594	668,071	0	0	13,573,958	
消耗品費	411,144	48,316,315	48,727,459	1,519,121	12,436,414	13,955,535	0	0	62,682,994	
備品購入費	8,132	2,077,733	2,085,865	171,763	67,770	239,533	0	0	2,325,398	
修繕費	69,845	27,731,292	27,801,137	258,366	22,527,455	22,785,821	0	0	50,586,958	
原材料費	204,853	16,318,355	16,523,208	5,832	4,659,451	4,665,283	0	0	21,188,491	
印刷製本費	1,642,456	3,183,482	4,825,938	9,206	808,677	817,883	0	0	5,643,821	
被服費	52,918	3,489,153	3,542,071	1,581	9,882	11,463	0	0	3,553,534	
燃料費	2,611	25,889,794	25,892,405	3,481	21,757	25,238	0	0	25,917,643	
光热水料費	35,000	209,593,936	209,628,936	2,560,951	291,664	2,852,615	0	0	212,481,551	
賃借料	750,462	23,041,397	23,791,859	609,793	9,025,373	9,635,166	0	0	33,427,025	
保険料	34,728	7,806,175	7,840,903	59,601	1,612,812	1,672,413	0	0	9,513,316	
諸謝金	659,856	4,453,234	5,113,090	86,400	569,204	655,604	0	0	5,768,694	
報酬費	0	3,048,750	0	0	0	0	0	0	0	3,048,750
租税公課	564,625	50,870,324	51,434,949	3,092,266	6,350,738	9,443,004	0	-173,600	60,704,353	
支払負担金	90,371	13,185,036	13,275,407	13,829	1,473,130	1,486,959	0	0	14,762,366	
支払助成金	741,000	0	741,000	0	0	0	0	0	0	741,000
支払寄付金	0	1,000,000	1,000,000	0	0	0	0	0	0	1,000,000
委託費	682,140	193,								

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 有価証券の評価基準及び評価方法
個別法による原価法。
- (2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法
最終仕入原価法による原価法。
- (3) 固定資産の減価償却の方法
平成10年4月以降取得の建物及び所有権移転外リース資産は、定額法により、その他の固定資産は定率法によっている。
- (4) 引当金の計上基準
貸倒引当金 …債権について個別に貸倒見込額を設定。
退職給付引当金…職員退職金規程により当財団負担分の期末時の自己都合退職の要支給額に相当する金額を計上している。
賞与引当金 …職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- (5) リース取引の処理方法
所有権移転外ファイナンスリース取引は、税法基準で行い300万円以下の取引については通常の賃貸借取引に係る方法に準じた会計処理によっている。
- (6) 消費税等の会計処理
消費税等の会計処理は、税込方式によっている。
- (7) 税効果会計の適用について
税引前の当期正味財産増減計算額と法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な当期正味財産増減額を計上することを目的として税効果会計を適用している。

2. 会計方針の変更

変更なし。

3. 基本財産及び特定資産の増減額及びその残高

基本財産及び特定資産の増減額及びその残高は、次のとおりである。

(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				
有価証券	39,832,150			39,768,588
定期預金	167,850	63,562		231,412
小 計	40,000,000	63,562	63,562	40,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	84,921,802	2,245,530		87,167,332
運営安定化積立資産	70,000,000			70,000,000
都市緑化基金引当資産	471,581,474	378,050		471,959,524
MINTO特定資産	4,589,510		741,000	3,848,510
小 計	631,092,786	2,623,580	741,000	632,975,366
合 計	671,092,786	2,687,142	804,562	672,975,366

4. 基本財産及び特定資産の財源等の内訳

基本財産及び特定資産の財源等の内訳は、次のとおりである。

(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				
有価証券	39,768,588	39,768,588	()	()
定期預金	231,412	231,412	()	()
小 計	40,000,000	40,000,000	()	()
特定資産				
退職給付引当資産	87,167,332	()	()	87,167,332
運営安定化積立資産	70,000,000	()	70,000,000	()
都市緑化基金引当資産	471,959,524	471,959,524	()	()
MINTO特定資産	3,848,510	3,848,510	()	()
小 計	632,975,366	475,808,034	70,000,000	87,167,332
合 計	672,975,366	515,808,034	70,000,000	87,167,332

5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高（直接法により減価償却を行っている場合）

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
建物	10,600,678	6,291,711	4,308,967
建物附属設備	2,317,492	1,601,899	715,593
構築物	3,635,846	3,247,366	388,480
車両運搬具	15,012,200	14,279,249	732,951
什器備品	60,750,913	57,903,036	2,847,877
機械装置	7,665,000	7,664,998	2
ソフトウェア			
リース資産	34,961,498	13,735,599	21,225,899
合 計	134,943,627	104,723,858	30,219,769

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残（貸倒引当金を直接控除した残額のみを記載した場合）

債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高は次のとおりである。

(単位：円)

科 目	債権金額	貸倒引当金の当期末残高	債権の当期末残高
未収金	31,348,017		31,348,017
売掛金	142,038		142,038
合 計	31,490,055		31,490,055

8. 保証債務（債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。）等の偶発債務

該当なし。

9. 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

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)

科 目		帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産	国債10年第156回	19,898,438	19,852,000	-46,438
基本財産	道債10年20-16回	19,870,150	20,883,060	1,012,910
退職給付引当資産	道債5年H27-16回	30,000,000	29,952,000	-48,000
退職給付引当資産	市債3年25-3回	10,000,000	9,998,000	-2,000
運営安定化積立資産	道債5年H27-16回	20,000,000	19,968,000	-32,000
運営安定化積立資産	国債5年第108回	17,993,369	18,091,800	98,431
都市緑化基金引当資産	市債10年18-7回	19,998,000	20,328,000	330,000
都市緑化基金引当資産	市債10年19-7回	4,998,500	5,141,500	143,000
都市緑化基金引当資産	国債10年第286回	64,452,700	66,566,500	2,113,800
都市緑化基金引当資産	国債10年第299回	100,021,369	104,550,000	4,528,631
都市緑化基金引当資産	国債10年第335回	14,989,950	15,802,500	812,550
都市緑化基金引当資産	国債20年第73回	15,945,063	18,969,600	3,024,537
都市緑化基金引当資産	市債10年19-7回	99,970,000	102,830,000	2,860,000
都市緑化基金引当資産	国債30年第9回	39,995,956	47,384,000	7,388,044
都市緑化基金引当資産	地方債10年第129回	9,993,789	10,497,000	503,211
都市緑化基金引当資産	国債20年第150回	99,450,000	118,414,800	18,964,800
合 計		587,577,284	629,228,760	41,651,476

10. 補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳ならびに交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

(単位：円)

補助金等の名称	交付者	前期末残高	当期増加額	当期減少額	当期末残高	貸借対照表上の記載区分
基金積立補助金	札幌市	440,781,042	261,842		441,042,884	指定正味財産
MINTO助成金	民間都市開発推進機構	4,589,510		741,000	3,848,510	指定正味財産
合 計		445,370,552	261,842	741,000	444,891,394	

11. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
助成金給付による振替額	741,000
合 計	741,000

12. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

13. 重要な後発事象

該当なし。

14. 税効果会計

税効果会計関係

①繰り延べ税金資産及び繰り延べ税金負債の発生の主な原因別の内訳
(単位:円)

繰延資産否認	15,656
賞与引当金否認	758,233
退職給付引当金否認	16,816,274
繰越欠損金	5,067,470
小計	22,657,633
評価性引当額	-22,657,633
繰延税金資産	0

②実効税率は、寄附金の損金算入限度額を利用することを前提として26%とした。

附属明細書

平成27年 4月 1日から平成28年 3月31日まで

1. 基本財産及び特定資産の明細

「基本財産及び特定資産の明細」は、財務諸表の注記に記載しているので省略している。

2. 引当金の明細

(単位 : 円)

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	
賞与引当金	18,002,744	19,331,921	18,002,744		19,331,921
退職給付引当金	84,921,802	10,533,170	8,287,640		87,167,332

財産目録
平成28年3月31日現在

(単位:円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
(流動資産)			
現金預金	手元現金	釣り銭用として	2,347,988
	小口現金	運転資金として	239,293
	普通預金 (北洋銀行他)	運転資金として (公益目的事業会計分)	78,157,478
	普通預金 (北洋銀行他)	運転資金として (収益事業等会計分)	1,807,264
	普通預金 (北洋銀行)	運転式として (法人会計分)	16,735,604
未収金	札幌市他	受託事業他における未収額	31,348,017
売掛金	中小企業共済センター他	助成券利用他における売掛額	142,038
前払金	株プロット	次年度以降の保険料	2,815,596
預け金	札幌総合情報センター	S A P I C A デポジット	8,500
貯蔵品	薬剤・肥料他	公益目的事業会計の棚卸資産	2,024,337
	印紙・切手	収益事業等会計の棚卸資産	7,742
	印紙・切手他	法人会計の棚卸資産	42,406
商品	フォトカードセット他	売店等公園施設等附帯収益事業の 棚卸資産	7,650,816
流動資産合計			143,327,079
(固定資産)			
基本財産	投資有価証券	利付国債20年第156回 (SMBC日興証券)	19,898,438
		H26-10道債 (北洋銀行)	19,870,150
特定資産	定期預金	北洋銀行	231,412
	退職給付引当資産	北海道債(5年) H27-1 (北洋銀行)	30,000,000
		普通預金 (北門信用金庫)	1,906,007
		普通預金 (三菱東京UFJ銀行)	8,148,026
		普通預金 (秋田銀行)	2,183,096
		定期預金 (北陸銀行)	10,000,000
		H25-3市債 (北洋銀行)	10,000,000

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
	普通預金 (北星信用金庫)	積み立てた資産 従業員に対する退職金の支払に備えて積み立てた資産	6,980,158
	普通預金 (みずほ銀行)	従業員に対する退職金の支払に備えて積み立てた資産	7,742,594
	定期預金 (あおぞら銀行)	従業員に対する退職金の支払に備えて積み立てた資産	10,000,000
	普通預金 (三井住友信託銀行)	従業員に対する退職金の支払に備えて積み立てた資産	207,451
運営安定化積立資産	定期預金 (第四銀行)	収益事業の積立金であり、将来の運転資金に備えた資産	9,044,631
	定期預金 (JAさっぽろ)	収益事業の積立金であり、将来の運転資金に備えた資産	10,000,000
	北海道債（5年）H27-1 (北洋銀行)	収益事業の積立金であり、将来の運転資金に備えた資産	20,000,000
	第108回利付国債 (SMBC日興証券)	収益事業の積立金であり、将来の運転資金に備えた資産	17,993,369
	普通預金 (札幌信用金庫)	収益事業の積立金であり、将来の運転資金に備えた資産	2,962,000
	優先株 (ほくほくフィナンシャル)	収益事業の積立金であり、将来の運転資金に備えた資産	10,000,000
都市緑化基金引当資産	H18-7市債 (北洋銀行)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	19,998,000
	H19-7市債 (北洋銀行)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	4,998,500
	第150回利付国債 (野村證券)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	99,450,000
	第286回利付国債 (みずほ証券)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	64,452,700
	第299回利付国債 (東海東京証券)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	100,021,369
	第335回利付国債 (東海東京証券)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	14,989,950
	H19-7市債 (大和証券)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	99,970,000

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額	
	第9回利付国債 (SMBC日興証券)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	39,995,956	
	第129回地方債 (SMBC日興証券)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	9,993,789	
	第73回利付国債 (三菱UFJモルガンスタンレー)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	15,945,063	
	定期預金 (北海道銀行)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	2,000,000	
	普通預金 (北洋銀行)	公益目的保有財産であり、運用益を都市緑化基金等事業の財源として使用している	144,197	
その他固定資産	MINTO特定資産	普通預金 (北洋銀行)	交付者の定めた使途に充てるために保有している資産	3,848,510
		スーパーハウス他 札幌市手稲区前田他	公益目的保有財産であり、指定管理事業で使用している	184,863
		ユニットハウス他	売店等公園施設等附帯収益事業で使用している	4,118,850
		自動ドア	事務局で使用している	5,254
		節水設備他 札幌市中央区宮ヶ丘他	公益目的保有財産であり、指定管理事業で使用している	278,158
	建物附属設備	ユニットハウス設備他	売店等公園施設等附帯収益事業で使用している	437,435
		土置き場他 札幌市北区百合が原他	公益目的保有財産であり、指定管理事業で使用している	388,480
	構築物	トラクター他 札幌市手稲区前田他	公益目的保有財産であり、指定管理事業で使用している	732,950
		移動販売車	売店等公園施設等附帯収益事業で使用している	1
	車両運搬具	高压洗浄機他 札幌市厚別区上野幌他	公益目的保有財産であり、指定管理事業で使用している	2,496,749
		ショーケース他	売店等公園施設等附帯収益事業で使用している	27,553
		移動式書庫他	事務局で使用している	323,575
	什器備品	ホイルローダー他 札幌市北区百合が原	公益目的保有財産であり、指定管理事業で使用している	2
	機械装置	事務局	事務局で使用している	1,577,291
	電話加入権	事務局	事務所家賃・駐車場分	1,750,000
	敷金	札幌市豊平区	収益事業等会計の駐車場分	20,000

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	リース資産(有形)	自走ローラーリールモア他 札幌市東区モレ沼公園	公益目的保有財産であり、指定 管理業務で使用している	21,225,899
固定資産合計				706,542,426
資産合計				849,869,505
(流動負債)				
	未払金	北海道電力株他 (株)四宮造園他 (有)シンワ管財他	公益目的事業会計における未払額 収益事業等会計における未払額 法人会計における未払額	75,532,706 12,712,562 3,263,730
	前受金	一般利用者他 一般利用者	公益目的事業会計における施設 利用料金の前受額他 収益事業等会計における物品使用 料の前受額	2,198,270 51,600
	買掛金	(有)コテージガーデン他	収益事業等会計における売店販売 商品の買掛額	2,739,612
	預り金	源泉所得税他	従業員等の給料等における源泉税 所得税・住民税及び社会保険料の 社会保険料の預かり額	2,039,234
	リース債務	(株)札幌北洋リース他	公益目的事業に使用している作 業機械他の次期リース契約残	6,776,164
	賞与引当金	従業員に対するもの	従業員に対する賞与の支払いに 備えたもの	19,331,921
	未払消費税等	消費税	公益目的事業会計における未払額	20,420,700
	未払法人税等	法人市民税他	法人会計における未払額	70,000
流動負債合計				145,136,499
(固定負債)				
	退職給付引当金	従業員に対するもの 従業員に対するもの 従業員に対するもの	従業員に対する退職金の支払いに 備えたもので公益目的事業会計で 管理している 従業員に対する退職金の支払いに 備えたもので収益事業等会計で 管理している 従業員に対する退職債務の支払に 備えたもので法人会計で管理して いる	40,261,484 12,183,096 34,722,752
	長期リース債務	(株)札幌北洋リース他	公益目的事業に使用している作 業機械他のリース契約残	17,943,338
固定負債合計				105,110,670
負債合計				250,247,169
正味財産				599,622,336