

平成28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28年 4月 1日
至 平成29年 3月 31日

公益財団法人札幌市公園緑化協会

貸借対照表

平成 29 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	90,465,728	99,287,627	-8,821,899
現金	2,220,917	2,347,988	-127,071
小口現金	214,221	239,293	-25,072
普通預金	88,030,590	96,700,346	-8,669,756
未収金	33,942,104	31,348,017	2,594,087
売掛金	112,182	142,038	-29,856
前払金	9,595,934	2,815,596	6,780,338
預け金	8,500	8,500	0
貯蔵品	2,503,624	2,074,485	429,139
商品	6,571,098	7,650,816	-1,079,718
仮払金	164,030	0	164,030
流動資産合計	143,363,200	143,327,079	36,121
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
投資有価証券	39,768,588	39,768,588	0
定期預金	231,412	231,412	0
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	97,767,727	87,167,332	10,600,395
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	475,859,005	471,959,524	3,899,481
MINTO特定資産	3,848,510	3,848,510	0
特定資産合計	647,475,242	632,975,366	14,499,876
(3) その他固定資産			
建物	4,095,183	4,308,967	-213,784
建物附属設備	598,699	715,593	-116,894
構築物	342,944	388,480	-45,536
車両運搬具	434,553	732,951	-298,398
什器備品	2,491,459	2,847,877	-356,418
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)	35,450,997	21,225,899	14,225,098
その他の固定資産合計	46,761,128	33,567,060	13,194,068
固定資産合計	734,236,370	706,542,426	27,693,944
資産合計	877,599,570	849,869,505	27,730,065
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	92,025,809	91,508,998	516,811
前受金	2,481,070	2,249,870	231,200
買掛金	2,905,997	2,739,612	166,385
預り金	2,016,147	2,039,234	-23,087
リース債務	12,080,163	6,776,164	5,303,999
未払消費税等	15,640,900	20,420,700	-4,779,800
未払法人税等	70,000	70,000	0
賞与引当金	20,736,073	19,331,921	1,404,152
流動負債合計	147,956,159	145,136,499	2,819,660
2. 固定負債			
長期リース債務	26,875,563	17,943,338	8,932,225
退職給付引当金	97,767,727	87,167,332	10,600,395
固定負債合計	124,643,290	105,110,670	19,532,620
負債合計	272,599,449	250,247,169	22,352,280
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	444,719,106	441,042,884	3,676,222
基金積立寄付金	31,139,899	30,916,640	223,259
MINTO助成金	3,848,510	3,848,510	0
指定正味財産合計	519,707,515	515,808,034	3,899,481
(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)	(475,859,005)	(471,959,524)	(3,899,481)
(うち特定資産への充当額)	(3,848,510)	(3,848,510)	(0)
2. 一般正味財産			
一般正味財産	85,292,606	83,814,302	1,478,304
(うち特定資産への充当額)	(70,000,000)	(70,000,000)	(0)
正味財産合計	605,000,121	599,622,336	5,377,785
負債及び正味財産合計	877,599,570	849,869,505	27,730,065

正味財産増減計算書

平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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	418,371	696,335	-277,964
基本財産受取利息	418,371	696,335	-277,964
特定資産運用益	7,158,407	8,057,189	-898,782
特定資産受取利息	49,209	946,825	-897,616
都市緑化基金受取利息	6,809,198	6,810,364	-1,166
特定資産受取配当金	300,000	300,000	0
事業収益	1,807,553,948	1,782,097,699	25,456,249
指定管理費収益	1,140,537,000	1,141,802,900	-1,265,900
利用料金収益	140,803,629	142,541,035	-1,737,406
受託事業収益	406,007,324	383,356,374	22,650,950
イベント事業収益	5,509,816	4,130,473	1,379,343
受講料収益	3,429,000	303,000	3,126,000
売店収益	71,296,325	73,563,934	-2,267,609
施設収益	8,260,250	7,102,400	1,157,850
手数料収益	31,710,604	29,297,583	2,413,021
受取補助金等	2,300,000	3,649,698	-1,349,698
受取地方公共団体助成金	670,000	1,409,780	-739,780
受取民間助成金	1,630,000	1,498,918	131,082
MINTO助成金振替額	0	741,000	-741,000
受取寄付金	1,651,527	1,354,312	297,215
緑の募金	282,902	288,063	-5,161
受取寄付金	1,368,625	1,066,249	302,376
雑収益	1,830,556	1,769,807	60,749
受取利息	465	57,818	-57,353
広告収益	747,036	614,851	132,185
雑収益	1,083,055	1,097,138	-14,083
経常収益計	1,820,912,809	1,797,625,040	23,287,769
(2) 経常費用			
事業費	1,805,856,938	1,789,728,269	16,128,669
役員報酬	4,406,400	4,406,400	0
給料	199,993,240	200,867,624	-874,384
賃金	331,431,708	317,538,610	13,893,098
諸手当	97,922,656	93,739,679	4,182,977
超過勤務手当	31,479,366	35,157,517	-3,678,151
賞与引当金繰入	20,367,459	18,892,173	1,475,286
退職給付費用	18,907,405	17,830,015	1,077,390
法定福利費	58,549,739	57,098,451	1,451,288
福利厚生費	1,959,285	1,801,238	158,047
商品仕入費	54,997,846	57,390,665	-2,392,819
旅費交通費	2,265,756	1,440,425	825,331
通信運搬費	8,532,461	9,216,691	-684,230
減価償却費	10,948,738	10,242,625	706,113
什器備品費	8,840,821	13,573,958	-4,733,137
消耗品費	62,450,777	62,682,994	-232,217
備品購入費	1,504,851	2,325,398	-820,547
修繕費	42,848,921	50,586,958	-7,738,037
原材料費	24,798,429	21,188,491	3,609,938
印刷製本費	3,223,186	5,643,821	-2,420,635
被服費	2,891,633	3,553,534	-661,901
燃料費	24,541,342	25,917,643	-1,376,301
光熱水料費	212,040,530	212,481,551	-441,021
賃借料	34,988,242	33,427,025	1,561,217
保険料	10,171,223	9,513,316	657,907
諸謝金	6,827,353	5,768,694	1,058,659
報酬費	3,668,650	3,048,750	619,900
租税公課	61,775,614	60,704,353	1,071,261
支払負担金	15,486,177	14,762,366	723,811
支払助成金	0	741,000	-741,000
支払寄付金	4,055,787	1,000,000	3,055,787
委託費	428,163,608	420,005,193	8,158,415
広告宣伝費	3,255,818	3,764,256	-508,438
支払手数料	5,455,802	5,741,788	-285,986
交際費	11,792	3,400	8,392
報償費	1,171,866	1,365,472	-193,606
支払利息	852,219	811,360	40,859
雑費	5,070,238	5,494,835	-424,597
管理費	13,507,564	14,495,876	-988,312
役員報酬	2,301,600	2,301,600	0
給料	2,176,776	3,293,505	-1,116,729
賃金	201,029	167,197	33,832
諸手当	2,123,247	2,810,581	-687,334
超過勤務手当	355,104	471,370	-116,266
賞与引当金繰入	368,614	439,748	-71,134
退職給付費用	312,140	593,385	-281,245
法定福利費	1,317,374	1,615,846	-298,472
福利厚生費	66,336	39,755	26,581
旅費交通費	26,768	49,025	-22,257
通信運搬費	64,161	93,144	-28,983
減価償却費	2,134,282	116,379	2,017,903
什器備品費	30,619	85,974	-55,355
消耗品費	89,906	142,772	-52,866
備品購入費	0	32,530	-32,530
修繕費	19,550	39,619	-20,069
印刷製本費	7,000	27,618	-20,618
被服費	931	4,743	-3,812
燃料費	5,012	10,443	-5,431
光熱水料費	111,783	139,999	-28,216
賃借料	709,811	898,134	-188,323
保険料	6,650	7,937	-1,287
諸謝金	233,000	259,200	-26,200
租税公課	20,386	41,297	-20,911
支払負担金	74,184	41,486	32,698
委託費	347,497	346,081	1,416
広告宣伝費	86,220	54,691	31,529
支払手数料	250,737	287,470	-36,733
交際費	4,788	1,600	3,188
支払利息	10,106	0	10,106
雑費	51,953	82,747	-30,794
経常費用計	1,819,364,502	1,804,224,145	15,140,357
評価損益調整前経常増減額	1,548,307	-6,599,105	8,147,412
当期経常増減額	1,548,307	-6,599,105	8,147,412
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
(2) 経常外費用			
その他経常外費用			
固定資産除却損	3	104,038	-104,035
経常外費用計	3	104,038	-104,035
当期経常外増減額	-3	-104,038	104,035
当期一般正味財産増減額	1,548,304	-6,703,143	8,251,447
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	1,478,304	-6,773,143	8,251,447
一般正味財産期首残高	83,814,302	90,587,445	-6,773,143
一般正味財産期末残高	85,292,606	83,814,302	1,478,304
II 指定正味財産増減の部			
受取補助金等	3,899,481	378,050	3,521,431
都市緑化基金積立補助金	3,676,222	261,842	3,414,380
都市緑化基金積立寄付金	223,259	116,208	107,051
一般正味財産への振替額	0	741,000	-741,000
MINTO助成金振替額	0	741,000	-741,000
当期指定正味財産増減額	3,899,481	-362,950	4,262,431
指定正味財産期首残高	515,808,034	516,170,984	-362,950
指定正味財産期末残高	519,707,515	515,808,034	3,899,481
III 正味財産期末残高	605,000,121	599,622,336	5,377,785

正味財産増減計算書内訳表
平成 28 年 4 月 1 日から平成 29 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			
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	418,371	0	418,371
基本財産受取利息	0	0	0	0	0	0	418,371	0	418,371
特定資産運用益	6,809,199	6,411	6,815,610	327,519	2,534	330,053	12,744	0	7,158,407
特定資産受取利息	1	6,411	6,412	27,519	2,534	30,053	12,744	0	49,209
都市緑化基金受取利息	6,809,198	0	6,809,198	0	0	0	0	0	6,809,198
特定資産受取配当金	0	0	0	300,000	0	300,000	0	0	300,000
事業収益	15,290,640	1,310,129,939	1,325,420,579	103,006,929	379,126,440	482,133,369	0	0	1,807,553,948
指定管理費収益	0	1,140,537,000	1,140,537,000	0	0	0	0	0	1,140,537,000
利用料金収益	0	140,803,629	140,803,629	0	0	0	0	0	140,803,629
受託事業収益	14,966,640	11,914,244	26,880,884	0	379,126,440	379,126,440	0	0	406,007,324
イベント事業収益	0	5,509,816	5,509,816	0	0	0	0	0	5,509,816
受講料収益	324,000	3,105,000	3,429,000	0	0	0	0	0	3,429,000
売店収益	0	0	0	71,296,325	0	71,296,325	0	0	71,296,325
施設収益	0	8,260,250	8,260,250	0	0	0	0	0	8,260,250
手数料収益	0	0	0	31,710,604	0	31,710,604	0	0	31,710,604
受取補助金等	0	2,300,000	2,300,000	0	0	0	0	0	2,300,000
受取地方公共団体助成金	0	670,000	670,000	0	0	0	0	0	670,000
受取民間助成金	0	1,630,000	1,630,000	0	0	0	0	0	1,630,000
受取寄付金	797,953	853,574	1,651,527	0	0	0	0	0	1,651,527
緑の募金	282,902	0	282,902	0	0	0	0	0	282,902
受取寄付金	515,051	853,574	1,368,625	0	0	0	0	0	1,368,625
雑収益	57,519	926,353	983,872	391,573	64,800	456,373	1,289,011	-898,700	1,830,556
受取利息	103	247	350	115	0	115	0	0	465
広告収益	0	747,036	747,036	0	0	0	0	0	747,036
雑収益	57,416	179,070	236,486	391,458	64,800	456,258	1,289,011	-898,700	1,083,055
経常収益計	22,955,311	1,314,216,277	1,337,171,588	103,726,021	379,193,774	482,919,795	1,720,126	-898,700	1,820,912,809
(2) 経常費用									
事業費	24,264,111	1,330,019,965	1,354,284,076	71,114,222	381,357,340	452,471,562	0	-898,700	1,805,856,938
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	4,795,872	161,183,260	165,979,132	1,243,872	32,770,236	34,014,108	0	0	199,993,240
賃金	5,349,385	320,636,324	325,985,709	3,596,549	1,849,450	5,445,999	0	0	331,431,708
諸手当	2,090,378	74,752,160	76,842,538	695,122	20,384,996	21,080,118	0	0	97,922,656
超過勤務手当	1,212,052	24,983,471	26,195,523	202,915	5,080,928	5,283,843	0	0	31,479,366
賞与引当金繰入	596,777	15,307,629	15,904,406	169,327	4,293,726	4,463,053	0	0	20,367,459
退職給付費用	1,224,699	14,229,221	15,453,920	178,364	3,275,121	3,453,485	0	0	18,907,405
法定福利費	1,529,428	46,137,276	47,666,704	429,999	10,453,036	10,883,035	0	0	58,549,739
福利厚生費	43,616	1,582,892	1,626,508	19,720	313,057	332,777	0	0	1,959,285
商品仕入費	0	0	0	54,997,846	0	54,997,846	0	0	54,997,846
旅費交通費	113,116	1,794,184	1,907,300	10,333	348,123	358,456	0	0	2,265,756
通信運搬費	325,025	6,451,105	6,776,130	69,792	1,686,539	1,756,331	0	0	8,532,461
減価償却費	0	10,700,927	10,700,927	247,811	0	247,811	0	0	10,948,738
什器備品費	98,393	7,924,847	8,035,055	722,669	94,912	817,581	0	0	8,852,636
消耗品費	849,932	42,362,348	43,212,280	705,089	18,533,408	19,238,497	0	0	62,450,777
備品購入費	0	1,185,171	1,185,171	0	319,680	319,680	0	0	1,504,851
修繕費	5,864	22,583,307	22,589,171	316,332	19,943,418	20,259,750	0	0	42,848,921
原材料費	94,392	16,372,925	16,467,317	12,722	8,318,390	8,331,112	0	0	24,798,429
印刷製本費	1,211,591	1,753,824	2,965,415	62,304	195,467	257,771	0	0	3,223,186
被服費	13,616	2,874,767	2,888,383	371	2,879	3,250	0	0	2,891,633
燃料費	1,503	24,522,303	24,523,806	2,004	15,532	17,536	0	0	24,541,342
光热水料費	33,533	209,397,510	209,431,043	2,262,971	346,516	2,609,487	0	0	212,040,530
賃借料	614,304	23,232,953	23,847,257	627,170	10,513,815	11,140,985	0	0	34,988,242
保険料	43,654	8,983,592	9,027,246	54,059	1,089,918	1,143,977	0	0	10,171,223
諸謝金	521,435	5,443,146	5,964,581	93,200	769,572	862,772	0	0	6,827,353
報酬費	0	3,668,650	0	0	0	0	0	0	3,668,650
租税公課	661,715	51,757,852	52,419,567	3,191,254	7,063,493	10,254,747	0	-898,700	61,775,614
支払負担金	72,254	13,709,584	13,781,838	29,673	1,674,666	1,704,339	0	0	15,486,177
支払寄付金	0	3,990,987	3,979,172	0	64,800	64,800	0	0	4,043,972
委託費	658,288	198,093,113	198,751,401	594,479	228,817,728	229,412,207	0	0	428,163,608
広告宣伝費	637,685	2,262,371	2,900,056	34,487	321,275	355,762	0	0	3,255,818
支払手数料	75,220	4,297,272	4,372,492	202,028	881,282	1,083,310	0	0	5,455,802
交際費	299	9,698	9,997	299	1,496	1,795	0	0	11,792
報償費	1,171,866	0	1,171,866	0	0	0	0	0	1,171,866
支									

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
1. 有形固定資産（リース資産を除く）
平成10年4月以降取得の建物及び平成28年4月1日以降に取得した建物附属設備並びに構築物については、定額法により、その他の固定資産は定率法によっている。
2. リース資産
所有権移転ファイナンスリース取引に係るリース資産は、自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
所有権移転外ファイナンスリース取引に係るリース資産は、リース期間を耐用年数とし、残存価格を零とする定額法によっている。
- (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. 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	39,768,588			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	10,600,395		97,767,727
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	3,899,481		475,859,005
MINTO特定資産	3,848,510			3,848,510
小 計	632,975,366	14,499,876		647,475,242
合 計	672,975,366	14,499,876		687,475,242

3. 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)	(うち負債に對応する額)
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	97,767,727	()	()	(97,767,727)
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	475,859,005	(475,859,005)	()	()
M I N T O 特定資産	3,848,510	(3,848,510)	()	()
小 計	647,475,242	(479,707,515)	(70,000,000)	(97,767,727)
合 計	687,475,242	(519,707,515)	(70,000,000)	(97,767,727)

4. 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	6,505,495	4,095,183
建物附属設備	2,317,492	1,718,793	598,699
構築物	3,635,846	3,292,902	342,944
車両運搬具	15,012,200	14,577,647	434,553
什器備品	60,202,513	57,711,054	2,491,459
機械装置	7,665,000	7,664,998	2
リース資産	60,739,089	25,288,092	35,450,997
内訳 (公益2) 什器備品	(50,529,309)	(23,246,136)	(27,283,173)
内訳 (法人) ソフトウェア	(10,209,780)	(2,041,956)	(8,167,824)
合 計	160,172,818	116,758,981	43,413,837

5. 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	33,942,104		33,942,104
売掛金	112,182		112,182
合 計	34,054,286		34,054,286

6. 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20年第156回	19, 898, 438	19, 350, 000	-548, 438
基本財産	道債10年20-16回	19, 870, 150	20, 574, 610	704, 460
退職給付引当資産	道債5年H27-16回	30, 000, 000	30, 012, 000	12, 000
運営安定化積立資産	道債5年H27-16回	20, 000, 000	20, 008, 000	8, 000
運営安定化積立資産	国債5年第108回	17, 993, 369	18, 045, 000	51, 631
都市綠化基金引当資産	道債5年H28-15回	20, 000, 000	19, 984, 000	-16, 000
都市綠化基金引当資産	道債5年H28-15回	6, 000, 600	5, 995, 200	-5, 400
都市綠化基金引当資産	市債10年19-7回	4, 998, 500	5, 073, 500	75, 000
都市綠化基金引当資産	国債10年第286回	64, 452, 700	65, 279, 500	826, 800
都市綠化基金引当資産	国債10年第299回	100, 021, 369	102, 990, 000	2, 968, 631
都市綠化基金引当資産	国債10年第335回	14, 989, 950	15, 595, 500	605, 550
都市綠化基金引当資産	市債20年19-7回	99, 970, 000	101, 460, 000	1, 490, 000
都市綠化基金引当資産	国債20年第73回	15, 945, 063	18, 496, 320	2, 551, 257
都市綠化基金引当資産	国債30年第9回	39, 995, 956	46, 224, 000	6, 228, 044
都市綠化基金引当資産	地方債10年第129回	9, 993, 789	10, 424, 000	430, 211
都市綠化基金引当資産	国債20年第150回	99, 450, 000	115, 194, 600	15, 744, 600
合 計		583, 579, 884	614, 706, 230	31, 126, 346

7. 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 M I N T O助成金	札幌市 民間都市開発推進機構	441, 042, 884 3, 848, 510	3, 676, 222		444, 719, 106 3, 848, 510	指定正味財産 指定正味財産
合 計		444, 891, 394	3, 676, 222		448, 567, 616	

8. 税効果会計

税効果会計関係

①繰延税金資産及び繰延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	5,818
賞与引当金否認	692,148
退職給付引当金否認	10,542,746
繰越欠損金	762,162
小 計	12,002,874
評価性引当額	-12,002,874
繰延税金資産計	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16.12%とした。

附属明細書

平成28年 4月 1日から平成29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	19,331,921	20,736,073	19,331,921		20,736,073
退職給付引当金	87,167,332	11,311,745	711,350		97,767,727

財産目録

平成 29 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, 220, 917
		小口現金	運転資金として	214, 221
		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)	56, 729, 799
		普通預金 (北洋銀行他)	運転資金として (収益事業等会計分)	12, 244, 547
		普通預金 (北洋銀行)	運転資金として (法人会計分)	19, 056, 244
	未収金	札幌市他	受託事業他における未収額	33, 942, 104
	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	112, 182
	前払金	株プロット	次年度以降の保険料	9, 595, 934
	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	1, 378, 942
		印紙・切手	収益事業等会計の棚卸資産	17, 950
		ハンドブック他	法人会計の棚卸資産	1, 106, 732
	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	6, 571, 098
	仮払金	保険料	国営滝野すずらん丘陵公園における賠償保険。	164, 030
流動資産合計				143, 363, 200
(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)	満期目的保有財産であり 法人会計の保有財産
			H26-10道債 (北洋銀行)	満期目的保有財産であり 法人会計の保有財産
	特定資産	定期預金	北洋銀行	法人会計の保有財産
		退職給付引当資産	北海道債(5年) H27-1 (北洋銀行)	満期保有目的財産であり、従業員 に対する退職金の支払に備えて 積み立てた資産
			普通預金 (北門信用金庫)	従業員に対する退職金の支払に 備えて積み立てた資産
			普通預金 (三菱東京UFJ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
			普通預金 (秋田銀行)	従業員に対する退職金の支払に 備えて積み立てた資産
			定期預金 (北陸銀行)	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
				3, 222, 701
				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)	従業員に対する退職金の支払に備えて積み立てた資産	7,314,066
	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	10,000,000
	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	1,032,986
	普通預金 (小樽信用金庫)	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
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日興證券)	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	H28-15道債 (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	26,000,600
	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	
	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	41,078	
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
	建物	スーパーhaus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	145,440
		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	3,949,738
		自動ドア	事務局で使用している	5
	建物附属設備	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	230,678
		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	368,021
	構築物	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	342,944
	車両運搬具	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	434,552
		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
	什器備品	高圧洗浄機他 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	2,236,693
		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	18,268
		移動式書庫他	事務局で使用している	236,498
	機械装置	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
	電話加入権	事務局	事務局で使用している	1,577,291
	敷金	事務局 札幌市豊平区	事務所家賃・駐車場分 収益事業等会計の駐車場分	1,750,000 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	27,283,173
	リース資産(有形)	勤怠システム	法人全体に係る資産である	8,167,824
固定資産合計				734,236,370
資産合計				877,599,570
(流動負債)	未払金	北海道電力㈱他 ㈱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	69,787,967 19,128,350 3,109,492
	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	2,445,570 35,500
	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	2,905,997
	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	2,016,147
	リース債務	㈱札幌北洋リース他 ㈱札幌北洋リース	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 法人全体で使用している勤怠システムの次期リース契約残	10,060,506 2,019,657
	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	20,736,073
	未払消費税等	消費税	公益目的事業会計における未払額	15,640,900
	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				147,956,159
(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	47,230,960 13,222,701 37,314,066
	長期リース債務	㈱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	26,875,563
固定負債合計				124,643,290
負債合計				272,599,449
正味財産				605,000,121