

# 平成18年度収支計算書総括表

平成18年4月1日から平成19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
<b>I 事業活動収支の部</b>					
1. 事業活動収入					
基本財産利息収入	698,100				698,100
都市緑化基金運用収入			8,772,097		8,772,097
特定資産利息収入	569,108	341,267			910,375
特定資産配当金収入		300,000			300,000
指定管理費収入	841,569,000				841,569,000
利用料金収入	146,709,324				146,709,324
受託事業収入	40,729,408				40,729,408
売店収入		49,087,218			49,087,218
施設収入		9,963,930			9,963,930
手数料収入		25,706,565			25,706,565
イベント事業収入		677,570			677,570
札幌市補助金収入	12,182,178	500,000			12,682,178
札幌市以外補助金収入		5,600,000			5,600,000
基金事業寄付金収入			1,000,000		1,000,000
緑の羽根募金収入			393,347		393,347
受取利息	318,051	3,492	3,171		324,714
広告収入	375,000				375,000
有価証券売却益			1,024,562		1,024,562
雑収入	751,483	378,000			1,129,483
収益会計繰入金収入	11,000,000			△11,000,000	0
事業活動収入計	1,054,901,652	92,558,042	11,193,177	△11,000,000	1,147,652,871
2. 事業活動支出					
事業費支出	958,220,855	67,334,318	11,875,164		1,037,430,337
管理費支出	148,399,157	15,604,523	801,000		164,804,680
基金事業寄付金支出		1,000,000			1,000,000
一般会計繰入金支出		11,000,000		△11,000,000	0
事業活動支出計	1,106,620,012	94,938,841	12,676,164	△11,000,000	1,203,235,017
事業活動収支差額	△51,718,360	△2,380,799	△1,482,987	0	△55,582,146
<b>II 投資活動収支の部</b>					
1. 投資活動収入					
退職給与引当資産取崩収入	1,762,356				1,762,356
事業実施準備資産取崩収入	10,500,000				10,500,000
施設改修積立資産取崩収入		24,000,000			24,000,000
什器備品売却収入		600,000			600,000
基金積立補助金収入			103,500		103,500
基金積立寄付金収入			167,950		167,950
収益会計繰入金収入	24,000,000			△24,000,000	0
投資活動収入計	36,262,356	24,600,000	271,450	△24,000,000	37,133,806
2. 投資活動支出					
都市緑化基金積立資産取得支出			271,450		271,450
事業実施準備資産取得支出	24,000,000				24,000,000
什器備品取得支出	414,750				414,750
敷金支出		20,000			20,000
一般会計繰入金支出		24,000,000		△24,000,000	0
投資活動支出計	24,414,750	24,020,000	271,450	△24,000,000	24,706,200
投資活動収支差額	11,847,606	580,000	0	0	12,427,606
<b>III 財務活動収支の部</b>	0	0	0	0	0
<b>IV 予備費支出</b>	0	0	0	0	0
当期収支差額	△39,870,754	△1,800,799	△1,482,987	0	△43,154,540
前期繰越収支差額	47,179,162	8,331,900	3,259,812	0	58,770,874
次期繰越収支差額	7,308,408	6,531,101	1,776,825	0	15,616,334

# 平成18年度正味財産増減計算書総括表

平成18年4月1日から平成19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	698,100				698,100
特定資産受取利息	569,108	341,267			910,375
特定資産受取配当金		300,000			300,000
都市緑化基金受取利息			8,772,097		8,772,097
指定管理費収益	841,569,000				841,569,000
利用料金収益	146,709,324				146,709,324
受託事業収益	40,729,408				40,729,408
売店収益		49,087,218			49,087,218
施設収益		9,963,930			9,963,930
手数料収益		25,706,565			25,706,565
イベント事業収益		677,570			677,570
受取札幌市補助金	12,182,178	500,000			12,682,178
受取札幌市以外補助金		5,600,000			5,600,000
都市緑化基金事業寄付金			1,000,000		1,000,000
緑の羽根募金			393,347		393,347
受取利息	318,051	3,492	3,171		324,714
広告収益	375,000				375,000
雑収益	751,483	378,000			1,129,483
有価証券売却益			1,024,562		1,024,562
収益会計からの繰入額	35,000,000			△35,000,000	0
経常収益計	1,078,901,652	92,558,042	11,193,177	△35,000,000	1,147,652,871
(2) 経常費用					
事業費	960,225,611	67,515,497	11,875,164		1,039,616,272
管理費	146,953,787	15,636,023	801,000		163,390,810
基金事業寄付金支出		1,000,000			1,000,000
一般会計への繰出額		35,000,000		△35,000,000	0
経常費用計	1,107,179,398	119,151,520	12,676,164	△35,000,000	1,204,007,082
当期経常増減額	△28,277,746	△26,593,478	△1,482,987	0	△56,354,211
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
什器備品売却益		404,921			404,921
経常外収益計	0	404,921	0	0	404,921
(2) 経常外費用					
固定資産除却損	227,385	91,309			318,694
経常外費用計	227,385	91,309	0	0	318,694
当期経常外増減額	△227,385	313,612	0	0	86,227
当期一般正味財産増減額	△28,505,131	△26,279,866	△1,482,987	0	△56,267,984
一般正味財産期首残高	85,113,632	73,057,984	3,259,812		161,431,428
一般正味財産期末残高	56,608,501	46,778,118	1,776,825	0	105,163,444
II 指定正味財産増減の部					
都市緑化基金積立補助金			103,500		103,500
都市緑化基金積立寄付金			167,950		167,950
当期指定正味財産増減額	0	0	271,450	0	271,450
指定正味財産期首残高	40,000,000		462,235,441		502,235,441
指定正味財産期末残高	40,000,000		462,506,891		502,506,891
III 正味財産期末残高	96,608,501	46,778,118	464,283,716	0	607,670,335

# 平成18年度貸借対照表総括表

平成19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
<b>I 資産の部</b>					
1. 流動資産					
現金預金	55,461,915	3,657,331	955,154		60,074,400
未収金	24,147,147	10,251,089	1,547,490	△8,068,316	27,877,410
売掛金	22,140	196,169			218,309
前払金	449,270				449,270
有価証券	4,789,699	317,774	901,681		6,009,154
棚卸資産		3,323,729			3,323,729
流動資産合計	84,870,171	17,746,092	3,404,325	△8,068,316	97,952,272
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
有価証券	39,969,460				39,969,460
定期預金	30,540				30,540
基本財産合計	40,000,000	0	0	0	40,000,000
(2) 特定資産					
退職給与引当資産	60,765,401				60,765,401
減価償却引当資産	10,000,000				10,000,000
事業実施準備資産	27,000,000				27,000,000
施設改修積立資産		39,000,000			39,000,000
都市緑化基金引当資産			462,506,891		462,506,891
特定資産合計	97,765,401	39,000,000	462,506,891	0	599,272,292
(3) その他固定資産					
建物	1,174,143	561,125			1,735,268
建築付属設備	239,557				239,557
構築物	1,251,944				1,251,944
車輛運搬具	400,775	192,675			593,450
什器備品	5,738,211	452,217			6,190,428
機械装置	383,250				383,250
電話加入権	1,577,291				1,577,291
敷金	1,296,000	20,000			1,316,000
ソフトウェア	238,922	21,000			259,922
その他固定資産合計	12,300,093	1,247,017	0	0	13,547,110
固定資産合計	150,065,494	40,247,017	462,506,891	0	652,819,402
資産合計	234,935,665	57,993,109	465,911,216	△8,068,316	750,771,674
<b>II 負債の部</b>					
1. 流動負債					
未払金	71,860,600	8,278,760	1,627,500	△8,068,316	73,698,544
前受金	1,131,420	128,000			1,259,420
買掛金		2,808,231			2,808,231
預り金	4,158,021				4,158,021
仮受金	411,722				411,722
流動負債合計	77,561,763	11,214,991	1,627,500	△8,068,316	82,335,938
2. 固定負債					
退職給与引当金	60,765,401				60,765,401
固定負債合計	60,765,401	0	0	0	60,765,401
負債合計	138,327,164	11,214,991	1,627,500	△8,068,316	143,101,339
<b>III 正味財産の部</b>					
1. 指定正味財産					
寄付金	40,000,000				
基金積立補助金			434,918,044		
基金積立寄付金			27,588,847		27,588,847
指定正味財産合計	40,000,000		462,506,891		502,506,891
(うち基本財産への充当額)	(40,000,000)				(40,000,000)
(うち特定資産への充当額)			(462,506,891)		(462,506,891)
2. 一般正味財産	56,608,501	46,778,118	1,776,825		105,163,444
(うち特定資産への充当額)	(37,000,000)	(39,000,000)			(76,000,000)
正味財産合計	96,608,501	46,778,118	464,283,716	0	607,670,335
負債及び正味財産合計	234,935,665	57,993,109	465,911,216	△8,068,316	750,771,674

# 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月以降取得の建物は、定額法により、その他の固定資産は定率法による。

### (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。

退職給与引当金…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の100%を設定。

### (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、通常の賃貸借に準じて処理している。

### (6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式による。

## 2. 会計方針の変更

今期より平成16年10月14日の「公益法人会計基準の改正等について」に従い、新公益法人会計基準による。

## 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	39,969,460	—	—	39,969,460
	定期預金	30,540	—	—	30,540
	小計	40,000,000	—	—	40,000,000
特定資産					
	退職給与引当資産(一般会計)	60,939,819	—	174,418	60,765,401
	減価償却引当資産(一般会計)	10,000,000	—	—	10,000,000
	事業実施準備資産(一般会計)	13,500,000	13,500,000	—	27,000,000
	退職給与引当資産(収益事業特別会計)	1,587,938	—	1,587,938	0
	施設改修積立資産(収益事業特別会計)	63,000,000	—	24,000,000	39,000,000
	都市緑化基金(都市緑化基金特別会計)	462,235,441	271,450	—	462,506,891
	小計	611,263,198	13,771,450	25,762,356	599,272,292
	合計	651,263,198	13,771,450	25,762,356	639,272,292

## 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	39,969,460	(39,969,460)	—	—
	定期預金	30,540	(30,540)	—	—
	小計	40,000,000	(40,000,000)	—	—
特定資産					
	退職給与引当資産(一般会計)	60,765,401	—	(60,765,401)	(60,765,401)
	減価償却引当資産(一般会計)	10,000,000	—	(10,000,000)	—
	事業実施準備資産(一般会計)	27,000,000	—	(27,000,000)	—
	施設改修積立資産(収益事業特別会計)	39,000,000	—	(39,000,000)	—
	都市緑化基金(都市緑化基金特別会計)	462,506,891	(462,506,891)	—	—
	小計	599,272,292	(462,506,891)	(136,765,401)	(60,765,401)
	合計	639,272,292	(502,506,891)	(136,765,401)	(60,765,401)

## 5. 担保に供している資産

該当なし。

6. 固定資産の取得価格、減価償却累計額及び当期末残高

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。

(単位:円)

科	目	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
一般会計				
事業費	建物	3,277,650	2,291,895	985,755
	建物附属設備	624,162	384,605	239,557
	構築物	3,635,846	2,383,902	1,251,944
	機械装置	7,665,000	7,281,750	383,250
	車両運搬具	6,922,700	6,521,925	400,775
	什器備品	58,362,275	52,767,887	5,594,388
小	計	80,487,633	71,631,964	8,855,669
管理費	建物	525,000	336,612	188,388
	什器備品	2,100,289	1,956,466	143,823
	ソフトウェア	2,695,950	2,457,028	238,922
小	計	5,321,239	4,750,106	571,133
合	計	85,808,872	76,382,070	9,426,802
収益事業特別会計				
事業費	建物	1,486,800	925,675	561,125
	車両運搬具	3,853,500	3,660,825	192,675
	什器備品	4,656,909	4,204,692	452,217
小	計	9,997,209	8,791,192	1,206,017
管理費	ソフトウェア	157,500	136,500	21,000
小	計	157,500	136,500	21,000
合	計	10,154,709	8,927,692	1,227,017
総	計	95,963,581	85,309,762	10,653,819

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高

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
一般会計				
未収金		24,147,147		24,147,147
売掛金		449,270		449,270
小	計	24,596,417	0	24,596,417
収益事業特別会計				
未収金		10,251,089		10,251,089
売掛金		196,169		196,169
小	計	10,447,258	0	10,447,258
合	計	35,043,675	0	35,043,675

8. 保証債務等の偶発債務

該当なし。

9. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等の内訳並びに交付者、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
補助金						
一般会計						
管理費補助金	札幌市	93,404,852	12,182,178	93,404,852	12,182,178	—
収益事業特別会計						
SNOWSCAPE MOERE	札幌市	1,903,361	500,000	1,903,361	500,000	—
SNOWSCAPE MOERE	北海道		2,800,000		2,800,000	—
SNOWSCAPE MOERE	(財)地域創造	5,000,000	2,500,000	5,000,000	2,500,000	—
SNOWSCAPE MOERE	(社)北方圏センター		200,000		200,000	—
SNOWSCAPE MOERE	アサヒ・アート・フェスティバル		100,000		100,000	—
都市緑化基金特別会計						
基金積立補助金	札幌市	250,000	103,500	250,000	103,500	指定正味財産
小計		100,558,213	18,385,678	100,558,213	18,385,678	
助成金						
収益事業特別会計						
「知覚の窓」	(財)野村国際文化交流財団	200,000		200,000	0	—
「知覚の窓」	北ガス助成金	300,000		300,000	0	—
「知覚の窓」	北方交流基金	200,000		200,000	0	—
「知覚の窓」	伊藤組100年記念基金	100,000		100,000	0	—
小計		800,000	0	800,000	0	
合計		101,358,213	18,385,678	101,358,213	18,385,678	

10. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

該当なし。

11. 関連当事者との取引の内容

該当なし。

12. 重要な後発事象

該当なし。

# 一般会計 財産目録

平成19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	現金手許有高	321,120		
小 口 現 金	釣り銭他	1,477,510		
普 通 預 金	北洋銀行札幌市役所支店他	53,663,285		
未 収 金	星観緑地維持管理業務他	24,147,147		
売 掛 金	中小企業共済センター他	22,140		
前 払 金	次年度契約印紙代他	449,270		
有 価 証 券	MMF	4,789,699		
流動資産合計			84,870,171	
2 固定資産				
(1) 基本財産				
定期預金	北洋銀行札幌市役所支店	30,540		
有価証券	利付長期国債	39,969,460		
基本財産合計		40,000,000		
(2) その他の固定資産				
建 物	プレハブ他6品目	1,174,143		
建物附属設備	ビニールハウス一式	239,557		
構 築 物	土置場他2品目	1,251,944		
機 械 装 置	ホイローダー他1品目	383,250		
車 両 運 搬 具	芝刈機他7品目	400,775		
什 器 備 品	除雪機他147品目	5,738,211		
ソフトウェア	給与システム他3品目	238,922		
電話加入権		1,577,291		
減価償却引当資産	北門信用金庫普通預金	10,000,000		
退職給与引当資産	利付長期国債他	60,765,401		
事業実施準備資産	第四銀行定期預金他	27,000,000		
敷 金		1,296,000		
その他固定資産合計		110,065,494		
固定資産合計			150,065,494	
資産合計				234,935,665
II 負債の部				
1 流動負債				
未 払 金	モエレ沼ガス料金費他	71,860,600		
前 受 金	農試公園施設使用料次年度分	1,131,420		
預 り 金	社会保険料他	4,158,021		
仮 受 金	川下公園入湯税他	411,722		
流動負債合計			77,561,763	
2 固定負債				
退職給与引当金	34名分	60,765,401		
固定負債合計			60,765,401	
負債合計				138,327,164
正味財産				96,608,501

# 収益事業特別会計 財産目録

平成19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	現金手許有高	429,755	
小 口 現 金	釣り銭他	1,523,238	
普 通 預 金	北洋銀行札幌市役所支店他	1,704,338	
未 収 金	自動販売機手数料他	10,251,089	
売 掛 金	花苗販売分他	196,169	
有 価 証 券	MMF	317,774	
商 品	販売商品	3,323,729	
流 動 資 産 合 計			17,746,092
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3品目	561,125	
車 両 運 搬 具	移動販売車	192,675	
什 器 備 品	エアロビ音響設備他11品目	452,217	
ソ フ ト ウ ェ ア	売店日報	21,000	
敷 金		20,000	
施設改修積立資産	利付長期国債他	39,000,000	
その他固定資産合計		40,247,017	
固 定 資 産 合 計			40,247,017
資 産 合 計			57,993,109
II 負債の部			
1 流動負債			
買 掛 金	(有)高波隆花園他	2,808,231	
未 払 金	電話料金3月分他	8,278,760	
前 受 金	エアロビクス他	128,000	
流 動 負 債 合 計			11,214,991
負 債 合 計			11,214,991
正 味 財 産			46,778,118



# 都市緑化基金特別会計 財産目録

平成19年3月31日現在

(単位:円)

科 目	金 額		
I 資産の部			
1 流動資産			
普通預金 北洋銀行札幌市役所支店他	955,154		
未収金 一般a/c他	1,547,490		
有価証券 MMF	901,681		
流動資産合計		3,404,325	
2 固定資産			
その他の固定資産			
都市緑化基金引当資産 国債, 市債他	462,506,891		
その他固定資産合計	462,506,891		
固定資産合計		462,506,891	
資産合計			465,911,216
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	1,627,500		
流動負債合計		1,627,500	
負債合計			1,627,500
正味財産			464,283,716