

平成 25 年 度

決 算 報 告 書

自 平成 25 年 4 月 1 日

至 平成 26 年 3 月 31 日

公益財団法人埼玉県公園緑地協会

財務諸表

1. 貸借対照表

平成 26 年 3 月 31 日 現在

(単位：円)

科目名称	当年度	前年度	増減
I 資産の部			
1. 流動資産			
現金	14,375,540	18,331,996	△ 3,956,456
普通預金	533,071,389	559,704,580	△ 26,633,191
定期預金	10,000,000	10,000,000	0
未収金	43,144,993	51,195,538	△ 8,050,545
商品	9,392,648	9,334,697	57,951
前払金	152,970	149,920	3,050
繰延税金資産	8,039,893	6,331,000	1,708,893
貸倒引当金	△ 152,811	△ 878,854	726,043
流動資産合計	618,024,622	654,168,877	△ 36,144,255
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	97,800,000	97,800,000	0
基本財産合計	97,800,000	97,800,000	0
(2) 特定資産			
公益事業運営積立資産	0	30,000,000	△ 30,000,000
緑花推進積立資産	59,000,000	0	59,000,000
熊谷スポーツ公園大会誘致積立資産	50,000,000	55,000,000	△ 5,000,000
施設修繕積立資産	365,000,000	260,000,000	105,000,000
事業運営対策積立資産	290,000,000	320,000,000	△ 30,000,000
退職給付引当資産	837,147,664	839,767,910	△ 2,620,246
特定資産合計	1,601,147,664	1,504,767,910	96,379,754
(3) その他固定資産			
建物	54,600,586	49,245,556	5,355,030
構築物	11,589,630	11,287,791	301,839
機械及び装置	8,913,309	0	8,913,309
車両運搬具	12,482,014	17,222,212	△ 4,740,198
船舶	1	1	0
什器備品	71,826,742	81,026,717	△ 9,199,975
一括償却資産	4,259,776	3,151,945	1,107,831
リース資産	16,143,300	0	16,143,300
ソフトウェア	0	180,000	△ 180,000
投資有価証券	10,000,000	10,000,000	0
基本財産有価証券評価額	126,277	259,938	△ 133,661
長期未収金	518,856	1,456,408	△ 937,552
長期繰延税金資産	48,083,025	48,240,000	△ 156,975
貸倒引当金	△ 366,045	△ 577,554	211,509
その他固定資産合計	238,177,471	221,493,014	16,684,457
固定資産合計	1,937,125,135	1,824,060,924	113,064,211
資産合計	2,555,149,757	2,478,229,801	76,919,956
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	3,123,401	3,184,442	△ 61,041
未払金	306,659,935	294,684,937	11,974,998
リース債務	3,749,760	0	3,749,760
未払法人税等	55,522,200	49,888,800	5,633,400
未払消費税等	11,003,400	3,409,300	7,594,100
前受金	15,259,957	35,716,515	△ 20,456,558
預り金	37,647,284	31,173,870	6,473,414
賞与引当金	41,243,997	41,382,492	△ 138,495
流動負債合計	474,209,934	459,440,356	14,769,578
2. 固定負債			
長期リース債務	13,200,705	0	13,200,705
退職給付引当金	837,147,664	839,767,910	△ 2,620,246
固定負債合計	850,348,369	839,767,910	10,580,459
負債合計	1,324,558,303	1,299,208,266	25,350,037
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
埼玉県出損金	48,900,000	48,900,000	0
指定正味財産合計	48,900,000	48,900,000	0
(うち基本財産への充当額)	(48,900,000)	(48,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産	1,181,691,454	1,130,121,535	51,569,919
(うち基本財産への充当額)	(48,900,000)	(48,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(764,000,000)	(665,000,000)	(99,000,000)
正味財産合計	1,230,591,454	1,179,021,535	51,569,919
負債及び正味財産合計	2,555,149,757	2,478,229,801	76,919,956

2.正味財産増減計算書

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科目名称	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			
① 基本財産運用益	1,357,727	1,245,412	112,315
基本財産受取利息	1,357,727	1,245,412	112,315
② 特定資産運用益	2,230,107	6,621,505	△ 4,391,398
特定資産受取利息	2,230,107	6,621,505	△ 4,391,398
③ 事業収益	4,472,649,513	4,247,256,856	225,392,657
指定管理受託収益	2,288,092,410	2,085,026,757	203,065,653
管理委託受託収益	67,387,335	26,660,000	40,727,335
その他受託収益	10,476,196	0	10,476,196
事業収益(公1)	149,153,856	156,535,350	△ 7,381,494
事業収益(収1)	651,184,181	667,193,101	△ 16,008,920
利用料金収益	1,306,355,535	1,311,841,648	△ 5,486,113
④ 受取補助金等	0	500,000	△ 500,000
受取補助金	0	500,000	△ 500,000
⑤ 受取寄付金	4,010,000	0	4,010,000
受取寄付金振替額	4,010,000	0	4,010,000
⑥ 雑収益	29,016,696	26,679,745	2,336,951
受取利息	416,459	411,315	5,144
雑収益	28,600,237	26,268,430	2,331,807
経常収益計	4,509,264,043	4,282,303,518	226,960,525
(2) 経常費用			
① 事業費	4,359,616,832	4,126,408,276	233,208,556
役員報酬	2,473,091	2,674,444	△ 201,353
給料手当	904,725,859	852,042,930	52,682,929
賞与引当金繰入額	39,288,072	39,418,394	△ 130,322
臨時雇賃金	374,791,162	317,175,394	57,615,768
退職給付費用	28,933,850	87,036,928	△ 58,103,078
法定福利費	180,231,111	162,804,075	17,427,036
共済費	24,768,137	25,552,100	△ 783,963
仕入費	44,945,260	44,768,018	177,242
旅費交通費	3,857,817	4,150,377	△ 292,560
福利厚生費	12,335,675	12,187,438	148,237
通信運搬費	20,626,562	19,588,498	1,038,064
減価償却費	42,479,524	32,701,491	9,778,033
会議費	590,749	983,398	△ 392,649
交際費	2,152,230	2,595,766	△ 443,536
研修費	7,349,695	3,804,222	3,545,473
消耗什器備品費	3,969,900	10,136,254	△ 6,166,354
消耗品費	251,908,750	253,306,104	△ 1,397,354
燃料費	42,862,190	34,834,633	8,027,557
印刷製本費	27,004,144	26,735,083	269,061
光熱水費	549,363,429	476,766,726	72,596,703
修繕費	279,295,629	248,461,442	30,834,187
飼料費	53,437,428	39,255,294	14,182,134
手数料	158,637,880	146,739,756	11,898,124
諸謝金	16,896,606	19,744,358	△ 2,847,752
保険料	17,914,025	16,027,747	1,886,278
使用料及び賃借料	68,218,786	66,480,421	1,738,365
催物開催費	16,164,956	13,634,100	2,530,856
宣伝費	49,522,188	42,357,816	7,164,372
委託費	1,098,357,218	1,077,275,601	21,081,617
工事請負費	2,300,000	14,071,000	△ 11,771,000
公租公課	11,230,834	5,138,415	6,092,419
負担金分担金	12,115,303	9,090,009	3,025,294
補償補填賠償金	830,033	869,107	△ 39,074
支払寄付金	6,721,537	1,451	6,720,086
精算金	2,668,587	17,095,810	△ 14,427,223
雑損失	648,615	903,676	△ 255,061
② 管理費	40,278,874	37,793,873	2,485,001
役員報酬	11,659,476	12,861,975	△ 1,202,499
給料手当	16,919,973	15,392,490	1,527,483
賞与引当金繰入額	1,955,925	1,964,098	△ 8,173
退職給付費用	504,150	1,693,897	△ 1,189,747
法定福利費	3,442,301	3,711,715	△ 269,414
共済費	1,406,453	1,493,520	△ 87,067
旅費交通費	78,731	8,800	69,931
福利厚生費	251,748	0	251,748
通信運搬費	550,000	0	550,000
減価償却費	866,930	667,378	199,552

(単位：円)

科目名称	当年度	前年度	増減
消耗品費	758,000	0	758,000
光熱水費	1,653,049	0	1,653,049
使用料及び賃借料	205,272	0	205,272
公租公課	26,866	0	26,866
経常費用計	4,399,895,706	4,164,202,149	235,693,557
評価損益等調整前当期経常増減額	109,368,337	118,101,369	△ 8,733,032
① 基本財産評価損益等	7,592	22,579	△ 14,987
基本財産評価損益等	7,592	22,579	△ 14,987
評価損益等計	7,592	22,579	△ 14,987
当期経常増減額	109,375,929	118,123,948	△ 8,748,019
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	9,452,874	0	9,452,874
固定資産受贈益	9,452,874	0	9,452,874
② 貸倒引当金戻入益	360,000	360,000	0
貸倒引当金戻入益	360,000	360,000	0
経常外収益計	9,812,874	360,000	9,452,874
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	49,402	286,776	△ 237,374
備品除却損	49,402	286,776	△ 237,374
経常外費用計	49,402	286,776	△ 237,374
当期経常外増減額	9,763,472	73,224	9,690,248
税引前当期一般正味財産増減額	119,139,401	118,197,172	942,229
法人税、住民税及び事業税	69,121,400	49,217,800	19,903,600
法人税等調整額	△ 1,551,918	△ 10,061,000	8,509,082
当期一般正味財産増減額	51,569,919	79,040,372	△ 27,470,453
一般正味財産期首残高	1,130,121,535	1,051,081,163	79,040,372
一般正味財産期末残高	1,181,691,454	1,130,121,535	51,569,919
II 指定正味財産増減の部			
① 受取補助金等	0	500,000	△ 500,000
受取補助金	0	500,000	△ 500,000
② 受取寄付金	4,010,000	0	4,010,000
受取寄付金	4,010,000	0	4,010,000
③ 基本財産受取利息	672,863	622,706	50,157
基本財産受取利息	672,863	622,706	50,157
④ 基本財産評価益	3,796	11,290	△ 7,494
基本財産評価益	3,796	11,290	△ 7,494
⑤ 一般正味財産への振替額	△ 4,686,659	△ 1,133,996	△ 3,552,663
一般正味財産への振替額	△ 4,686,659	△ 1,133,996	△ 3,552,663
当期指定正味財産増減額	0	0	0
指定正味財産期首残高	48,900,000	48,900,000	0
指定正味財産期末残高	48,900,000	48,900,000	0
III 正味財産期末残高	1,230,591,454	1,179,021,535	51,569,919

正味財産増減計算書内訳表

平成 25 年 4 月 1 日 から 平成 26 年 3 月 31 日 まで

(単位：円)

科目名称	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引	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					
① 基本財産運用益	1,357,727	0	0		1,357,727
基本財産受取利息	1,357,727	0	0		1,357,727
② 特定資産運用益	1,393,738	836,369	0		2,230,107
特定資産受取利息	1,393,738	836,369	0		2,230,107
③ 事業収益	3,605,765,316	866,884,197	0		4,472,649,513
指定管理受託収益	2,288,092,410	0	0		2,288,092,410
管理委託受託収益	67,387,335	0	0		67,387,335
その他受託収益	10,476,196	0	0		10,476,196
事業収益(公1)	149,153,856	0	0		149,153,856
事業収益(収1)	0	651,184,181	0		651,184,181
利用料金収益	1,090,655,519	215,700,016	0		1,306,355,535
④ 受取補助金等	0	0	0		0
受取補助金	0	0	0		0
⑤ 受取寄付金	4,010,000	0	0		4,010,000
受取寄付金振替額	4,010,000	0	0		4,010,000
⑥ 雑収益	6,375,917	22,639,912	867		29,016,696
受取利息	226,793	188,834	832		416,459
雑収益	6,149,124	22,451,078	35		28,600,237
経常収益計	3,618,902,698	890,360,478	867		4,509,264,043
(2) 経常費用					
① 事業費	3,782,504,317	577,112,515	0		4,359,616,832
役員報酬	1,675,965	797,126	0		2,473,091
給料手当	743,435,203	161,290,656	0		904,725,859
賞与引当金繰入額	32,030,646	7,257,426	0		39,288,072
臨時雇賃金	305,123,721	69,667,441	0		374,791,162
退職給付費用	23,640,460	5,293,390	0		28,933,850
法定福利費	148,273,462	31,957,649	0		180,231,111
共済費	20,234,862	4,533,275	0		24,768,137
仕入費	0	44,945,260	0		44,945,260
旅費交通費	3,851,025	6,792	0		3,857,817
福利厚生費	10,069,938	2,265,737	0		12,335,675
通信運搬費	18,135,719	2,490,843	0		20,626,562
減価償却費	34,677,163	7,802,361	0		42,479,524
会議費	395,918	194,831	0		590,749
交際費	0	2,152,230	0		2,152,230
研修費	6,860,453	489,242	0		7,349,695
消耗什器備品費	3,969,900	0	0		3,969,900
消耗品費	207,247,396	44,661,354	0		251,908,750
燃料費	42,097,428	764,762	0		42,862,190
印刷製本費	24,781,171	2,222,973	0		27,004,144
光熱水費	534,583,352	14,780,077	0		549,363,429
修繕費	266,089,385	13,206,244	0		279,295,629
飼料費	53,364,397	73,031	0		53,437,428
手数料	142,562,427	16,075,453	0		158,637,880
諸謝金	8,972,746	7,923,860	0		16,896,606
保険料	13,437,283	4,476,742	0		17,914,025
使用料及び賃借料	49,869,729	18,349,057	0		68,218,786
催物開催費	14,887,487	1,277,469	0		16,164,956
宣伝費	45,439,916	4,082,272	0		49,522,188
委託費	1,002,168,482	96,188,736	0		1,098,357,218
工事請負費	2,300,000	0	0		2,300,000
公租公課	1,253,440	9,977,394	0		11,230,834
負担金分担金	11,437,209	678,094	0		12,115,303
補償補填賠償金	150,719	679,314	0		830,033
支払寄付金	6,700,000	21,537	0		6,721,537
精算金	2,668,587	0	0		2,668,587
雑損失	118,728	529,887	0		648,615
② 管理費	0	0	40,278,874		40,278,874
役員報酬	0	0	11,659,476		11,659,476
給料手当	0	0	16,919,973		16,919,973
賞与引当金繰入額	0	0	1,955,925		1,955,925
退職給付費用	0	0	504,150		504,150
法定福利費	0	0	3,442,301		3,442,301
共済費	0	0	1,406,453		1,406,453
旅費交通費	0	0	78,731		78,731
福利厚生費	0	0	251,748		251,748
通信運搬費	0	0	550,000		550,000
減価償却費	0	0	866,930		866,930
消耗品費	0	0	758,000		758,000

(単位：円)

科目名称	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引	合計
光熱水費	0	0	1,653,049		1,653,049
使用料及び賃借料	0	0	205,272		205,272
公租公課	0	0	26,866		26,866
経常費用計	3,782,504,317	577,112,515	40,278,874		4,399,895,706
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 163,601,619	313,247,963	△ 40,278,007		109,368,337
① 基本財産評価損益等	7,592	0	0		7,592
基本財産評価損益等	7,592	0	0		7,592
評価損益等計	7,592	0	0		7,592
当期経常増減額	△ 163,594,027	313,247,963	△ 40,278,007		109,375,929
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 固定資産受贈益	7,562,299	1,701,517	189,058		9,452,874
固定資産受贈益	7,562,299	1,701,517	189,058		9,452,874
② 貸倒引当金戻入益	0	360,000	0		360,000
貸倒引当金戻入益	0	360,000	0		360,000
経常外収益計	7,562,299	2,061,517	189,058		9,812,874
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	39,522	8,892	988		49,402
備品除却損	39,522	8,892	988		49,402
経常外費用計	39,522	8,892	988		49,402
当期経常外増減額	7,522,777	2,052,625	188,070		9,763,472
他会計振替額	154,984,298	△ 195,262,305	40,278,007		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 1,086,952	120,038,283	188,070		119,139,401
法人税、住民税及び事業税	0	69,121,400	0		69,121,400
法人税等調整額	0	△ 1,554,193	2,275		△ 1,551,918
当期一般正味財産増減額	△ 1,086,952	52,471,076	185,795		51,569,919
一般正味財産期首残高	432,479,213	690,435,864	7,206,458		1,130,121,535
一般正味財産期末残高	431,392,261	742,906,940	7,392,253		1,181,691,454
II 指定正味財産増減の部					
① 受取補助金等	0	0	0		0
受取補助金	0	0	0		0
② 受取寄付金	4,010,000	0	0		4,010,000
受取寄付金	4,010,000	0	0		4,010,000
③ 基本財産受取利息	672,863	0	0		672,863
基本財産受取利息	672,863	0	0		672,863
④ 基本財産評価益	3,796	0	0		3,796
基本財産評価益	3,796	0	0		3,796
⑤ 一般正味財産への振替額	△ 4,686,659	0	0		△ 4,686,659
一般正味財産への振替額	△ 4,686,659	0	0		△ 4,686,659
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	48,900,000	0	0		48,900,000
指定正味財産期末残高	48,900,000	0	0		48,900,000
III 正味財産期末残高	480,292,261	742,906,940	7,392,253		1,230,591,454

3. 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券 償却原価法（定額法）によっている。

その他有価証券 移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産

定額法によっている。

リース資産（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）

リース期間を耐用年数とし、残存価額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 未収金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金 職員の賞与の支払に備え、賞与支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 自己都合による期末要支給額に、一定率を乗じた相当額から特定退職金共済の残高を控除した額を計上している。
なお、平成25年4月1日に改正された規程に基づき、平成25年度に退職する者より適用される。

(5) 税効果会計の適用

法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な正味財産増減額を計上するため税効果会計を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

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				
普通預金	225,000	39,925,000	40,075,000	75,000
定期預金	0	10,000,000	0	10,000,000
投資有価証券	97,575,000	20,000,000	29,850,000	87,725,000
小 計	97,800,000	69,925,000	69,925,000	97,800,000
特定資産				
公益事業運営積立資産	30,000,000	60,000,000	90,000,000	0
緑花推進積立資産	—	59,000,000	0	59,000,000
熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	55,000,000	105,000,000	110,000,000	50,000,000
施設修繕積立資産（公益）	80,000,000	155,000,000	160,000,000	75,000,000
施設修繕積立資産（収益）	180,000,000	520,000,000	410,000,000	290,000,000
事業運営対策積立資産	320,000,000	170,003,997	200,003,997	290,000,000
退職給付引当資産（公益）	672,065,874	572,825,002	574,921,199	669,969,677
退職給付引当資産（収益）	150,906,677	270,454,134	270,925,779	150,435,032
退職給付引当資産（法人会計）	16,795,359	21,189,257	21,241,661	16,742,955
エコスタジアム構想資産	—	4,010,000	4,010,000	0
小 計	1,504,767,910	1,937,482,390	1,841,102,636	1,601,147,664
合 計	1,602,567,910	2,007,407,390	1,911,027,636	1,698,947,664

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 対応する額)
基本財産				
普通預金	75,000	(37,500)	(37,500)	—
定期預金	10,000,000	(5,000,000)	(5,000,000)	—
投資有価証券	87,725,000	(43,862,500)	(43,862,500)	—
小 計	97,800,000	(48,900,000)	(48,900,000)	—
特定資産				
緑花推進積立資産	59,000,000	—	(59,000,000)	—
熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
施設修繕積立資産（公益）	75,000,000	—	(75,000,000)	—
施設修繕積立資産（収益）	290,000,000	—	(290,000,000)	—
事業運営対策積立資産	290,000,000	—	(290,000,000)	—
退職給付引当資産（公益）	669,969,677	—	—	(669,969,677)
退職給付引当資産（収益）	150,435,032	—	—	(150,435,032)
退職給付引当資産（法人会計）	16,742,955	—	—	(16,742,955)
小 計	1,601,147,664	—	(764,000,000)	(837,147,664)
合 計	1,698,947,664	(48,900,000)	(812,900,000)	(837,147,664)

4 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

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	78,543,927	23,943,341	54,600,586
構 築 物	15,179,347	3,589,717	11,589,630
機 械 及 び 装 置	9,210,000	296,691	8,913,309
車 両 運 搬 具	55,012,914	42,530,900	12,482,014
船 舶	1,680,762	1,680,761	1
什 器 備 品	201,126,948	129,300,206	71,826,742
一 括 償 却 資 産	11,298,087	7,038,311	4,259,776
リ ー ス 資 産	17,582,700	1,439,400	16,143,300
ソ フ ト ウ ェ ア	11,450,000	11,450,000	0
合 計	401,084,685	221,269,327	179,815,358

5 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)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
地方債			
埼玉県平成16年度第2回公募公債	10,000,000	10,023,800	23,800
埼玉県平成18年度第4回公募公債	9,930,000	10,412,810	482,810
埼玉県平成20年度第4回公募公債	10,000,000	10,618,000	618,000
埼玉県平成22年度第7回公募公債	39,996,260	40,093,960	97,700
埼玉県平成22年度第12回公募公債	69,996,603	70,680,470	683,867
埼玉県平成23年度第7回公募公債	9,996,000	10,416,850	420,850
埼玉県平成23年度第11回公募公債	149,982,054	150,846,450	864,396
埼玉県平成24年度第5回公募公債	100,000,000	100,301,400	301,400
埼玉県平成24年度第6回公募公債	10,000,000	10,171,000	171,000
埼玉県平成24年度第8回公募公債	200,000,000	200,241,300	241,300
埼玉県平成25年度第7回公募公債	150,000,000	150,280,100	280,100
埼玉県平成25年度第8回公募公債	20,000,000	20,022,000	22,000
埼玉県平成21年度第1回彩の国みらい債	7,800,000	7,810,140	10,140
埼玉県平成24年度第2回彩の国みらい債	10,000,000	9,918,660	△ 81,340
埼玉県第2回埼玉の川・愛県債	5,000,000	5,012,000	12,000
埼玉県第3回埼玉の川・愛県債	5,000,000	4,998,960	△ 1,040
地方公共団体金融機構債	100,000,000	100,397,700	397,700
合 計	907,700,917	912,245,600	4,544,683

6 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	
受取寄付金	4,010,000
基本財産受取利息	672,863
基本財産有価証券評価益	3,796
合 計	4,686,659

7 リース取引関係

リース取引関係は、次のとおりである。

所有権移転外ファイナンス・リース取引

i リース資産の内容

その他固定資産

コンピュータ (什器備品)

管理システム (ソフトウェア)

ii リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(3) 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。

8 税効果会計関係

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の原因別内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	金 額
繰延税金資産（流動）	
未払事業税否認分	4,042,000
未払事業所税否認分	1,617,893
賞与引当金損金算入否認分	2,380,000
小 計	8,039,893
長期繰延税金資産（固定）	
退職給付引当金繰入否認分	48,083,025
小 計	48,083,025
合 計	56,122,918

4. 附属明細書

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、財務諸表に対する注記に記載している。

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	
貸倒引当金	1,456,408	0	577,552	360,000	518,856
賞与引当金	41,382,492	41,243,997	41,382,492	0	41,243,997
退職給付引当金	839,767,910	0	2,620,246	0	837,147,664

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、回収による戻入れ額である。

5. 財 産 目 録

平成26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	手元保管	運転資金として	14,375,540		
	預金	普通預金	"	533,071,389		
		定期預金	"	10,000,000		
		未収金		売店売上等	43,144,993	
	商品		売店商品	9,392,648		
	前払金		施設賠償責任保険料など	152,970		
	繰延税金資産		税効果会計分	8,039,893		
	貸倒引当金		貸倒実績率により算定したもの	△ 152,811		
流動資産合計				618,024,622		
(固定資産)	基本財産	普通預金	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	75,000		
		定期預金		10,000,000		
		投資有価証券		87,725,000		
	特定資産	緑花推進積立資産	普通預金	公益目的事業のうち、緑化推進事業に特化し、花と緑で公園のにぎわいを創出する為の財源として積み立てている	39,000,000	
			定期預金		20,000,000	
		熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	定期預金	公益目的事業にて、熊谷スポーツ文化公園に、全国規模の各種スポーツ大会を誘致するために積み立てている	50,000,000	
		施設修繕積立資産	普通預金	公益目的事業及び収益事業等の積み立て資産であり、施設の修繕の財源として積み立てている	315,000,000	
			定期預金		50,000,000	
		事業運営対策積立資産	普通預金	収益事業等の積立資産であり、事業運営対策に供する財源として管理されている	80,011,963	
			定期預金		10,000,000	
	その他固定資産	退職給付引当資産	投資有価証券	退職金支払いの財源として積み立てている	199,988,037	
			普通預金		87,159,784	
			定期預金		130,000,000	
		建物	投資有価証券	公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用財産である	619,987,880	
					普通預金	54,600,586
					定期預金	
			構築物		普通預金	11,589,630
						定期預金
			機械及び装置		普通預金	8,913,309
						定期預金
車両運搬具	普通預金	12,482,014				
船舶	普通預金	1				
什器備品	普通預金	71,826,742				

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	一括償却資産		公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用財産である	4,259,776
	リース資産		公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用財産である	16,143,300
	投資有価証券		株式	10,000,000
	基本財産有価証券評価額			126,277
	長期未収金		売店売上等	518,856
	長期繰延税金資産		税効果会計分	48,083,025
	貸倒引当金		回収不能により将来発生する貸倒見積額を算定したもの	△ 366,045
固定資産合計				1,937,125,135
資産合計				2,555,149,757
(流動負債)				
	買掛金		売店商品購入ほか	3,123,401
	未払金		給料手当ほか	306,659,935
	リース債務		公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産の債務	3,749,760
	未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	55,522,200
	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	11,003,400
	前受金		広告看板掲出料ほか	15,259,957
	預り金		住民税ほか	37,647,284
	賞与引当金		翌期の賞与支給見込額	41,243,997
流動負債合計				474,209,934
(固定負債)				
	長期リース債務		公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産の債務	13,200,705
	退職給付引当金		退職金の支払いに備えたものであり、公益目的事業、収益事業等、管理業務にまたがる共用負債である	837,147,664
固定負債合計				850,348,369
負債合計				1,324,558,303
正味財産				1,230,591,454