

平成27年度

決算報告書

自 平成27年4月 1日

至 平成28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 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	718,451,449	687,485,514	30,965,935
未収金	120,431,537	55,239,926	65,191,611
商品	8,923,170	8,826,640	96,530
前払金	6,797,930	0	6,797,930
立替金	519,844	485,100	34,744
繰延税金資産	6,369,914	6,146,000	223,914
貸倒引当金	△ 144,610	0	△ 144,610
流動資産合計	861,349,234	758,183,180	103,166,054
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			
緑花推進積立資産	40,000,000	50,000,000	△ 10,000,000
熊谷ホーツ文化公園大会誘致積立資産	46,000,000	50,000,000	△ 4,000,000
施設修繕積立資産	225,000,000	280,000,000	△ 55,000,000
事業運営対策積立資産	225,000,000	250,000,000	△ 25,000,000
退職給付引当資産	661,042,292	702,409,650	△ 41,367,358
エコスタジアム構想資産	0	2,039,440	△ 2,039,440
特定資産合計	1,197,042,292	1,334,449,090	△ 137,406,798
(3) その他固定資産			
建物	63,522,571	50,275,377	13,247,194
構築物	7,336,310	8,104,382	△ 768,072
機械及び装置	17,169,906	15,755,901	1,414,005
車両運搬具	4,551,758	7,774,226	△ 3,222,468
船舶	1	1	0
什器備品	53,737,671	68,790,217	△ 15,052,546
建設仮勘定	0	41,863,002	△ 41,863,002
一括償却資産	800,034	2,287,220	△ 1,487,186
リース資産	40,605,785	24,050,200	16,555,585
ソフトウェア	8,900,668	1,448,334	7,452,334
基本財産有価証券評価額	68,260	61,645	6,615
長期未収金	0	158,856	△ 158,856
繰延税金資産	6,760,105	39,441,025	△ 32,680,920
貸倒引当金	0	△ 158,856	158,856
その他固定資産合計	203,453,069	259,851,530	△ 56,398,461
固定資産合計	1,498,295,361	1,692,100,620	△ 193,805,259
資産合計	2,359,644,595	2,450,283,800	△ 90,639,205
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	5,009,898	3,471,382	1,538,516
未払金	428,075,939	361,564,447	66,511,492
リース債務	12,266,049	6,763,428	5,502,621
未払法人税等	22,407,900	21,762,000	645,900
未払消費税等	17,134,800	49,592,200	△ 32,457,400
前受金	21,419,055	18,344,175	3,074,880
預り金	37,769,475	39,342,823	△ 1,573,348
賞与引当金	42,966,873	42,037,255	929,618
流動負債合計	587,049,989	542,877,710	44,172,279
2. 固定負債			
リース債務	31,358,666	18,754,242	12,604,424
退職給付引当金	661,042,292	702,409,650	△ 41,367,358
受入保証金	12,700,000	12,700,000	0
固定負債合計	705,100,958	733,863,892	△ 28,762,934
負債合計	1,292,150,947	1,276,741,602	15,409,345
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
埼玉県出捐金	48,900,000	48,900,000	0
寄付金	0	2,039,440	△ 2,039,440
指定正味財産合計	48,900,000	50,939,440	△ 2,039,440
(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)	(2,039,440)	(△2,039,440)
2. 一般正味財産	1,018,593,648	1,122,602,758	△ 104,009,110
(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)	(536,000,000)	(630,000,000)	(△94,000,000)
正味財産合計	1,067,493,648	1,173,542,198	△ 106,048,550
負債及び正味財産合計	2,359,644,595	2,450,283,800	△ 90,639,205

## 2. 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			
① 基本財産運用益	839,500	910,764	△ 71,264
基本財産受取利息	839,500	910,764	△ 71,264
② 特定資産運用益	2,654,505	2,968,612	△ 314,107
特定資産受取利息	2,654,505	2,968,612	△ 314,107
③ 事業収益	4,546,805,210	4,295,094,620	251,710,590
指定管理受託収益	2,336,686,137	2,275,250,238	61,435,899
管理委託受託収益	70,283,736	70,241,575	42,161
その他受託収益	10,389,818	10,790,749	△ 400,931
事業収益(公1)	144,908,310	148,459,566	△ 3,551,256
事業収益(収1)	640,281,628	581,040,972	59,240,656
利用料金収益	1,344,255,581	1,209,311,520	134,944,061
④ 受取寄付金	4,063,105	1,060,560	3,002,545
受取寄付金振替額	4,063,105	1,060,560	3,002,545
⑤ 雑収益	30,265,252	35,994,075	△ 5,728,823
受取利息	195,616	216,913	△ 21,297
雑収益	30,069,636	35,777,162	△ 5,707,526
経常収益計	4,584,627,572	4,336,028,631	248,598,941
(2) 経常費用			
① 事業費	4,568,550,617	4,306,485,955	262,064,662
役員報酬	7,520,276	2,421,806	5,098,470
給料手当	931,116,951	915,555,769	15,561,182
賞与引当金繰入額	40,630,555	40,039,943	590,612
臨時雇賃金	392,957,887	381,994,267	10,963,620
退職給付費用	60,010,501	47,108,561	12,901,940
法定福利費	181,313,357	184,484,750	△ 3,171,393
共済費	25,218,582	24,047,318	1,171,264
仕入費	52,312,957	45,272,166	7,040,791
旅費交通費	3,841,283	5,348,901	△ 1,507,618
福利厚生費	13,739,313	13,074,948	664,365
通信運搬費	21,637,422	21,221,021	416,401
減価償却費	48,632,023	45,573,502	3,058,521
会議費	694,587	486,841	207,746
交際費	1,710,292	2,971,921	△ 1,261,629
研修費	6,953,555	6,627,276	326,279
消耗什器備品費	5,849,860	9,195,018	△ 3,345,158
消耗品費	238,618,606	219,995,532	18,623,074
燃料費	20,309,103	37,439,383	△ 17,130,280
印刷製本費	30,188,576	32,561,469	△ 2,372,893
光熱水費	534,318,586	552,306,335	△ 17,987,749
修繕費	217,526,348	252,148,298	△ 34,621,950
飼料費	58,245,309	54,717,392	3,527,917
手数料	190,987,651	155,796,102	35,191,549
諸謝金	14,418,735	14,279,371	139,364
保険料	18,024,614	17,348,211	676,403
使用料及び賃借料	76,753,041	72,667,333	4,085,708
催物開催費	21,057,883	17,193,172	3,864,711
宣伝費	52,332,517	39,361,617	12,970,900
委託費	1,129,887,365	1,071,452,308	58,435,057
公租公課	7,865,088	7,990,422	△ 125,334
負担金分担金	7,079,499	6,582,675	496,824
補償補填賠償金	687,891	959,987	△ 272,096
支払寄付金	95,607,640	2,224,902	93,382,738
精算金	57,873,796	2,391,197	55,482,599
支払利息	69,682	0	69,682
貸倒引当金繰入額	144,610	0	144,610
雑損失	2,414,676	3,646,241	△ 1,231,565

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	52,185,852	43,518,351	8,667,501
役員報酬	19,437,854	11,719,180	7,718,674
給料手当	18,379,960	19,337,579	△ 957,619
賞与引当金繰入額	2,336,318	1,997,312	339,006
退職給付費用	1,083,581	907,800	175,781
法定福利費	4,956,704	3,875,576	1,081,128
共済費	1,587,685	1,452,705	134,980
旅費交通費	0	20,687	△ 20,687
福利厚生費	280,394	266,836	13,558
通信運搬費	441,580	433,613	7,967
減価償却費	967,937	930,072	37,865
消耗品費	718,009	663,400	54,609
光熱水費	1,607,780	1,661,905	△ 54,125
手数料	1,100	0	1,100
保険料	105,600	0	105,600
使用料及び賃借料	249,916	218,658	31,258
公租公課	30,012	33,028	△ 3,016
支払利息	1,422	0	1,422
経常費用計	4,620,736,469	4,350,004,306	270,732,163
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 36,108,897	△ 13,975,675	△ 22,133,222
① 基本財産評価損益等	7,615	7,592	23
基本財産評価損益等	7,615	7,592	23
評価損益等計	7,615	7,592	23
当期経常増減額	△ 36,101,282	△ 13,968,083	△ 22,133,199
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 貸倒引当金戻入益	158,854	360,000	△ 201,146
貸倒引当金戻入益	158,854	360,000	△ 201,146
経常外収益計	158,854	360,000	△ 201,146
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	1,881,776	3,182,720	△ 1,300,944
什器備品除却損	1,881,776	3,182,720	△ 1,300,944
② 固定資産評価損	0	10,000,000	△ 10,000,000
投資有価証券評価損	0	10,000,000	△ 10,000,000
経常外費用計	1,881,776	13,182,720	△ 11,300,944
当期経常外増減額	△ 1,722,922	△ 12,822,720	11,099,798
税引前当期一般正味財産増減額	△ 37,824,204	△ 26,790,803	△ 11,033,401
法人税、住民税及び事業税	33,727,900	21,762,000	11,965,900
法人税等調整額	32,457,006	10,535,893	21,921,113
当期一般正味財産増減額	△ 104,009,110	△ 59,088,696	△ 44,920,414
一般正味財産期首残高	1,122,602,758	1,181,691,454	△ 59,088,696
一般正味財産期末残高	1,018,593,648	1,122,602,758	△ 104,009,110
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	2,023,665	3,100,000	△ 1,076,335
受取寄付金	2,023,665	3,100,000	△ 1,076,335
② 基本財産受取利息	512,750	455,382	57,368
基本財産受取利息	512,750	455,382	57,368
③ 基本財産評価益	3,807	3,796	11
基本財産評価益	3,807	3,796	11
④ 一般正味財産への振替額	△ 4,579,662	△ 1,519,738	△ 3,059,924
一般正味財産への振替額	△ 4,579,662	△ 1,519,738	△ 3,059,924
当期指定正味財産増減額	△ 2,039,440	2,039,440	△ 4,078,880
指定正味財産期首残高	50,939,440	48,900,000	2,039,440
指定正味財産期末残高	48,900,000	50,939,440	△ 2,039,440
III 正味財産期末残高	1,067,493,648	1,173,542,198	△ 106,048,550

# 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)

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
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	839,500	0	0		839,500
基本財産受取利息	839,500	0	0		839,500
② 特定資産運用益	1,692,149	957,271	5,085		2,654,505
特定資産受取利息	1,692,149	957,271	5,085		2,654,505
③ 事業収益	3,692,864,836	853,940,374	0		4,546,805,210
指定管理受託収益	2,336,686,137	0	0		2,336,686,137
管理委託受託収益	70,283,736	0	0		70,283,736
その他受託収益	10,389,818	0	0		10,389,818
事業収益(公1)	144,908,310	0	0		144,908,310
事業収益(収1)	0	640,281,628	0		640,281,628
利用料金収益	1,130,596,835	213,658,746	0		1,344,255,581
④ 受取寄付金	4,063,105	0	0		4,063,105
受取寄付金振替額	4,063,105	0	0		4,063,105
⑤ 雑収益	6,774,059	23,490,310	883		30,265,252
受取利息	122,855	72,761	0		195,616
雑収益	6,651,204	23,417,549	883		30,069,636
経常収益計	3,706,233,649	878,387,955	5,968		4,584,627,572
(2) 経常費用					
① 事業費	3,856,364,315	712,186,302	0		4,568,550,617
役員報酬	5,502,216	2,018,060	0		7,520,276
給料手当	766,196,032	164,920,919	0		931,116,951
賞与引当金繰入額	33,107,934	7,522,621	0		40,630,555
臨時雇賃金	301,599,846	91,358,041	0		392,957,887
退職給付費用	48,966,716	11,043,785	0		60,010,501
法定福利費	149,720,845	31,592,512	0		181,313,357
共済費	20,588,188	4,630,394	0		25,218,582
仕入費	0	52,312,957	0		52,312,957
旅費交通費	3,610,806	230,477	0		3,841,283
福利厚生費	11,215,766	2,523,547	0		13,739,313
通信運搬費	18,899,626	2,737,796	0		21,637,422
減価償却費	39,575,131	9,056,892	0		48,632,023
会議費	694,587	0	0		694,587
交際費	498,383	1,211,909	0		1,710,292
研修費	6,536,342	417,213	0		6,953,555
消耗什器備品費	5,849,860	0	0		5,849,860
消耗品費	179,263,125	59,355,481	0		238,618,606
燃料費	19,889,971	419,132	0		20,309,103
印刷製本費	28,328,621	1,859,955	0		30,188,576
光熱水費	516,097,090	18,221,496	0		534,318,586
修繕費	204,683,232	12,843,116	0		217,526,348
飼料費	58,133,231	112,078	0		58,245,309
手数料	179,362,483	11,625,168	0		190,987,651
諸謝金	6,714,327	7,704,408	0		14,418,735
保険料	11,761,056	6,263,558	0		18,024,614
使用料及び賃借料	44,658,043	32,094,998	0		76,753,041
催物開催費	20,403,752	654,131	0		21,057,883
宣伝費	41,960,014	10,372,503	0		52,332,517
委託費	1,029,003,368	100,883,997	0		1,129,887,365
公租公課	2,178,780	5,686,308	0		7,865,088
負担金分担金	6,821,433	258,066	0		7,079,499
補償補填賠償金	163,794	524,097	0		687,891
支払寄付金	34,927,443	60,680,197	0		95,607,640
精算金	57,873,796	0	0		57,873,796
支払利息	56,882	12,800	0		69,682
貸倒引当金繰入額	0	144,610	0		144,610
雑損失	1,521,596	893,080	0		2,414,676

(単位：円)

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
② 管理費	0	0	52,185,852		52,185,852
役員報酬	0	0	19,437,854		19,437,854
給料手当	0	0	18,379,960		18,379,960
賞与引当金繰入額	0	0	2,336,318		2,336,318
退職給付費用	0	0	1,083,581		1,083,581
法定福利費	0	0	4,956,704		4,956,704
共済費	0	0	1,587,685		1,587,685
旅費交通費	0	0	0		0
福利厚生費	0	0	280,394		280,394
通信運搬費	0	0	441,580		441,580
減価償却費	0	0	967,937		967,937
消耗品費	0	0	718,009		718,009
光熱水費	0	0	1,607,780		1,607,780
手数料	0	0	1,100		1,100
保険料	0	0	105,600		105,600
使用料及び賃借料	0	0	249,916		249,916
公租公課	0	0	30,012		30,012
支払利息	0	0	1,422		1,422
経常費用計	3,856,364,315	712,186,302	52,185,852		4,620,736,469
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 150,130,666	166,201,653	△ 52,179,884		△ 36,108,897
① 基本財産評価損益等	7,615	0	0		7,615
基本財産評価損益等	7,615	0	0		7,615
評価損益等計	7,615	0	0		7,615
当期経常増減額	△ 150,123,051	166,201,653	△ 52,179,884		△ 36,101,282
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 貸倒引当金戻入益	0	158,854	0		158,854
貸倒引当金戻入益	0	158,854	0		158,854
経常外収益計	0	158,854	0		158,854
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	1,505,421	338,720	37,635		1,881,776
什器備品除却損	1,505,421	338,720	37,635		1,881,776
経常外費用計	1,505,421	338,720	37,635		1,881,776
当期経常外増減額	△ 1,505,421	△ 179,866	△ 37,635		△ 1,722,922
他会計振替額	78,943,297	△ 87,078,491	8,135,194		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 72,685,175	78,943,296	△ 44,082,325		△ 37,824,204
法人税、住民税及び事業税	0	33,727,900	0		33,727,900
法人税等調整額	0	32,457,006	0		32,457,006
当期一般正味財産増減額	△ 72,685,175	12,758,390	△ 44,082,325		△ 104,009,110
一般正味財産期首残高	431,392,261	684,020,898	7,189,599		1,122,602,758
他会計振替額(資金移動)	72,685,175	△ 116,767,500	44,082,325		0
一般正味財産期末残高	431,392,261	580,011,788	7,189,599		1,018,593,648
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	2,023,665	0	0		2,023,665
受取寄付金	2,023,665	0	0		2,023,665
② 基本財産受取利息	512,750	0	0		512,750
基本財産受取利息	512,750	0	0		512,750
③ 基本財産評価益	3,807	0	0		3,807
基本財産評価益	3,807	0	0		3,807
④ 一般正味財産への振替額	△ 4,579,662	0	0		△ 4,579,662
一般正味財産への振替額	△ 4,579,662	0	0		△ 4,579,662
当期指定正味財産増減額	△ 2,039,440	0	0		△ 2,039,440
指定正味財産期首残高	50,939,440	0	0		50,939,440
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	580,011,788	7,189,599		1,067,493,648

### 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 賞与の支払いに備え、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。

##### (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				
定期預金	7,875,000	99,000	0	7,974,000
投資有価証券	89,925,000	9,900,000	9,999,000	89,826,000
小 計	97,800,000	9,999,000	9,999,000	97,800,000
特定資産				
緑花推進積立資産	50,000,000	90,000,000	100,000,000	40,000,000
熊谷ボート文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	92,000,000	96,000,000	46,000,000
施設修繕積立資産（公益）	68,000,000	50,000,000	118,000,000	0
施設修繕積立資産（収益）	212,000,000	395,000,000	382,000,000	225,000,000
事業運営対策積立資産	250,000,000	45,004,008	70,004,008	225,000,000
退職給付引当資産（公益）	562,250,206	403,888,019	436,981,904	529,156,321
退職給付引当資産（収益）	126,132,495	120,175,733	127,621,858	118,686,370
退職給付引当資産（法人会計）	14,026,949	24,794,761	25,622,109	13,199,601
エコスタジアム構想資産	2,039,440	0	2,039,440	0
アニマル基金事業資産	0	2,023,665	2,023,665	0
小 計	1,334,449,090	1,222,886,186	1,360,292,984	1,197,042,292
合 計	1,432,249,090	1,232,885,186	1,370,291,984	1,294,842,292

## 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				
定期預金	7,974,000	(3,987,000)	(3,987,000)	—
投資有価証券	89,826,000	(44,913,000)	(44,913,000)	—
小 計	97,800,000	(48,900,000)	(48,900,000)	—
特定資産				
緑花推進積立資産	40,000,000	—	(40,000,000)	—
熊谷ボート文化公園大会誘致積立資産	46,000,000	—	(46,000,000)	—
施設修繕積立資産（収益）	225,000,000	—	(225,000,000)	—
事業運営対策積立資産	225,000,000	—	(225,000,000)	—
退職給付引当資産（公益）	529,156,321	—	—	(529,156,321)
退職給付引当資産（収益）	118,686,370	—	—	(118,686,370)
退職給付引当資産（法人会計）	13,199,601	—	—	(13,199,601)
小 計	1,197,042,292	(0)	(536,000,000)	(661,042,292)
合 計	1,294,842,292	(48,900,000)	(584,900,000)	(661,042,292)

#### 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	97,038,278	33,515,707	63,522,571
構 築 物	11,833,915	4,497,605	7,336,310
機 械 及 び 装 置	22,512,000	5,342,094	17,169,906
車 両 運 搬 具	55,394,914	50,843,156	4,551,758
船 舶	1,680,762	1,680,761	1
什 器 備 品	183,672,758	129,935,087	53,737,671
一 括 償 却 資 産	6,570,860	5,770,826	800,034
リ ー ス 資 産	57,588,780	16,982,995	40,605,785
ソ フ ト ウ ェ ア	20,930,000	12,029,332	8,900,668
合 計	457,222,267	260,597,563	196,624,704

#### 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18年度第4回公募公債	9,996,528	10,080,230	83,702
埼玉県平成20年度第4回公募公債	10,000,000	10,395,000	395,000
埼玉県平成23年度第7回公募公債	9,997,732	10,578,190	580,458
埼玉県平成23年度第11回公募公債	149,994,061	150,366,450	372,389
埼玉県平成24年度第5回公募公債	100,000,000	100,313,400	313,400
埼玉県平成24年度第6回公募公債	10,000,000	10,480,000	480,000
埼玉県平成24年度第8回公募公債	200,000,000	200,549,400	549,400
埼玉県平成24年度第2回彩の国みらい債	10,000,000	10,010,840	10,840
埼玉県平成25年度第7回公募公債	150,000,000	150,933,500	933,500
埼玉県平成25年度第8回公募公債	20,000,000	20,962,000	962,000
埼玉県平成26年度第6回公募公債	20,000,000	20,804,000	804,000
埼玉県平成26年度第10回公募公債	20,000,000	20,058,000	58,000
埼玉県平成27年度第10回公募公債	121,100,000	121,087,890	△ 12,110
埼玉県平成27年度第11回公募公債	9,900,000	9,876,240	△ 23,760
合 計	840,988,321	846,495,140	5,506,819

#### 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	4,063,105
基本財産受取利息	512,750
基本財産有価証券評価益	3,807
合 計	4,579,662

## 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

コンピュータ及び周辺機器 (什器備品)

管理システム (ソフトウェア)

園地管理用機器 (機械及び装置)

### 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	1,881,880
未払事業所税否認分	1,726,000
賞与引当金損金算入否認分	2,762,034
小 計	6,369,914
長期繰延税金資産 (固定)	
退職給付引当金繰入否認分	6,760,105
小 計	6,760,105
合 計	13,130,019

#### 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	158,856	144,610	0	158,856	144,610
賞与引当金	42,037,255	42,966,873	42,037,255	0	42,966,873
退職給付引当金	702,409,650	33,274,082	74,641,440	0	661,042,292

(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等である。

## 5. 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
<b>(流動資産)</b>				
	現金	手元保管	運転資金として	13,504,097
	預金	普通預金	〃	704,947,352
	未収金		売店売上等	120,431,537
	商品		売店商品	8,923,170
	前払金		施設賠償責任保険料など	6,797,930
	立替金		委託売店備品使用料	519,844
	繰延税金資産		税効果会計分	6,369,914
	貸倒引当金		貸倒実績率により算定したもの	△ 144,610
流動資産合計				861,349,234
<b>(固定資産)</b>				
<b>基本財産</b>				
		定期預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益	7,974,000
		投資有価証券	目的事業の財源として使用している	89,826,000
<b>特定資産</b>				
	緑花推進積立資産	定期預金	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ための財源として積み立てている	40,000,000
	熊谷スポーツ文化公園 大会誘致積立資産	定期預金	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	46,000,000
	施設修繕積立資産	普通預金	施設の修繕の財源として積み立てている	90,000,000
		定期預金		135,000,000
	事業運営対策積立 資産	普通預金	事業運営対策に供する財源として積み立てている	15,003,958
		定期預金		10,000,000
		投資有価証券		199,996,042
	退職給付引当資産	普通預金	退職金支払いの財源として積み立てている	50,527,178
		定期預金		59,417,095
		投資有価証券		551,098,019
<b>その他固定資産</b>				
	建物		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	63,522,571
	構築物		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	7,336,310
	機械及び装置		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	17,169,906
	車両運搬具		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	4,551,758

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	船舶		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	1
	什器備品		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	53,737,671
	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	800,034
	リース資産		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	40,605,785
	ソフトウェア			8,900,668
	基本財産有価証券 評価額			68,260
	繰延税金資産		税効果会計分	6,760,105
固定資産合計				1,498,295,361
資産合計				2,359,644,595
(流動負債)				
	買掛金		売店商品購入ほか	5,009,898
	未払金		給料手当ほか	428,075,939
	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	12,266,049
	未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	22,407,900
	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	17,134,800
	前受金		広告看板掲出料ほか	21,419,055
	預り金		住民税ほか	37,769,475
	賞与引当金		翌期の賞与支給見込額	42,966,873
流動負債合計				587,049,989
(固定負債)				
	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	31,358,666
	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	661,042,292
	受入保証金		委託売店保証金	12,700,000
固定負債合計				705,100,958
負債合計				1,292,150,947
正味財産				1,067,493,648