

平成26年度

決算報告書

自 平成26年4月 1日

至 平成27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 27 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	687,485,514	557,446,929	130,038,585
未収金	55,239,926	43,144,993	12,094,933
商品	8,826,640	9,392,648	△ 566,008
前払金	0	152,970	△ 152,970
立替金	485,100	0	485,100
繰延税金資産	6,146,000	8,039,893	△ 1,893,893
貸倒引当金	0	△ 152,811	152,811
流動資産合計	758,183,180	618,024,622	140,158,558
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	50,000,000	59,000,000	△ 9,000,000
熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	50,000,000	0
施設修繕積立資産	280,000,000	365,000,000	△ 85,000,000
事業運営対策積立資産	250,000,000	290,000,000	△ 40,000,000
退職給付引当資産	702,409,650	837,147,664	△ 134,738,014
エコスタジアム構想資産	2,039,440	0	2,039,440
特定資産合計	1,334,449,090	1,601,147,664	△ 266,698,574
(3) その他固定資産			
建物	50,275,377	54,600,586	△ 4,325,209
構築物	8,104,382	11,589,630	△ 3,485,248
機械及び装置	15,755,901	8,913,309	6,842,592
車両運搬具	7,774,226	12,482,014	△ 4,707,788
船舶	1	1	0
什器備品	68,790,217	71,826,742	△ 3,036,525
建設仮勘定	41,863,002	0	41,863,002
一括償却資産	2,287,220	4,259,776	△ 1,972,556
リース資産	24,050,200	16,143,300	7,906,900
ソフトウェア	1,448,334	0	1,448,334
投資有価証券	0	10,000,000	△ 10,000,000
基本財産有価証券評価額	61,645	126,277	△ 64,632
長期未収金	158,856	518,856	△ 360,000
繰延税金資産	39,441,025	48,083,025	△ 8,642,000
貸倒引当金	△ 158,856	△ 366,045	207,189
その他固定資産合計	259,851,530	238,177,471	21,674,059
固定資産合計	1,692,100,620	1,937,125,135	△ 245,024,515
資産合計	2,450,283,800	2,555,149,757	△ 104,865,957
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	3,471,382	3,123,401	347,981
未払金	361,564,447	306,659,935	54,904,512
リース債務	6,763,428	3,749,760	3,013,668
未払法人税等	21,762,000	55,522,200	△ 33,760,200
未払消費税等	49,592,200	11,003,400	38,588,800
前受金	18,344,175	15,259,957	3,084,218
預り金	39,342,823	37,647,284	1,695,539
賞与引当金	42,037,255	41,243,997	793,258
流動負債合計	542,877,710	474,209,934	68,667,776
2. 固定負債			
長期リース債務	18,754,242	13,200,705	5,553,537
退職給付引当金	702,409,650	837,147,664	△ 134,738,014
受人保証金	12,700,000	0	12,700,000
固定負債合計	733,863,892	850,348,369	△ 116,484,477
負債合計	1,276,741,602	1,324,558,303	△ 47,816,701
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
寄付金	2,039,440	0	2,039,440
指定正味財産合計	50,939,440	48,900,000	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)	(2,039,440)	(0)	(2,039,440)
2. 一般正味財産	1,122,602,758	1,181,691,454	△ 59,088,696
(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)	(630,000,000)	(764,000,000)	(△134,000,000)
正味財産合計	1,173,542,198	1,230,591,454	△ 57,049,256
負債及び正味財産合計	2,450,283,800	2,555,149,757	△ 104,865,957

2. 正味財産増減計算書

平成 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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	910,764	1,357,727	△ 446,963
基本財産受取利息	910,764	1,357,727	△ 446,963
② 特定資産運用益	2,968,612	2,230,107	738,505
特定資産受取利息	2,968,612	2,230,107	738,505
③ 事業収益	4,295,094,620	4,472,649,513	△ 177,554,893
指定管理受託収益	2,275,250,238	2,288,092,410	△ 12,842,172
管理委託受託収益	70,241,575	67,387,335	2,854,240
その他受託収益	10,790,749	10,476,196	314,553
事業収益(公1)	148,459,566	149,153,856	△ 694,290
事業収益(収1)	581,040,972	651,184,181	△ 70,143,209
利用料金収益	1,209,311,520	1,306,355,535	△ 97,044,015
④ 受取寄付金	1,060,560	4,010,000	△ 2,949,440
受取寄付金振替額	1,060,560	4,010,000	△ 2,949,440
⑤ 雑収益	35,994,075	29,016,696	6,977,379
受取利息	216,913	416,459	△ 199,546
雑収益	35,777,162	28,600,237	7,176,925
経常収益計	4,336,028,631	4,509,264,043	△ 173,235,412
(2) 経常費用			
① 事業費	4,306,485,955	4,359,616,832	△ 53,130,877
役員報酬	2,421,806	2,473,091	△ 51,285
給料手当	915,555,769	904,725,859	10,829,910
賞与引当金繰入額	40,039,943	39,288,072	751,871
臨時雇賃金	381,994,267	374,791,162	7,203,105
退職給付費用	47,108,561	28,933,850	18,174,711
法定福利費	184,484,750	180,231,111	4,253,639
共済費	24,047,318	24,768,137	△ 720,819
仕入費	45,272,166	44,945,260	326,906
旅費交通費	5,348,901	3,857,817	1,491,084
福利厚生費	13,074,948	12,335,675	739,273
通信運搬費	21,221,021	20,626,562	594,459
減価償却費	45,573,502	42,479,524	3,093,978
会議費	486,841	590,749	△ 103,908
交際費	2,971,921	2,152,230	819,691
研修費	6,627,276	7,349,695	△ 722,419
消耗什器備品費	9,195,018	3,969,900	5,225,118
消耗品費	219,995,532	251,908,750	△ 31,913,218
燃料費	37,439,383	42,862,190	△ 5,422,807
印刷製本費	32,561,469	27,004,144	5,557,325
光熱水費	552,306,335	549,363,429	2,942,906
修繕費	252,148,298	279,295,629	△ 27,147,331
飼料費	54,717,392	53,437,428	1,279,964
手数料	155,796,102	158,637,880	△ 2,841,778
諸謝金	14,279,371	16,896,606	△ 2,617,235
保険料	17,348,211	17,914,025	△ 565,814
使用料及び賃借料	72,667,333	68,218,786	4,448,547
催物開催費	17,193,172	16,164,956	1,028,216
宣伝費	39,361,617	49,522,188	△ 10,160,571
委託費	1,071,452,308	1,098,357,218	△ 26,904,910
工事請負費	0	2,300,000	△ 2,300,000
公租公課	7,990,422	11,230,834	△ 3,240,412
負担金分担金	6,582,675	12,115,303	△ 5,532,628
補償補填賠償金	959,987	830,033	129,954
支払寄付金	2,224,902	6,721,537	△ 4,496,635
精算金	2,391,197	2,668,587	△ 277,390
雑損失	3,646,241	648,615	2,997,626

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	43,518,351	40,278,874	3,239,477
役員報酬	11,719,180	11,659,476	59,704
給料手当	19,337,579	16,919,973	2,417,606
賞与引当金繰入額	1,997,312	1,955,925	41,387
退職給付費用	907,800	504,150	403,650
法定福利費	3,875,576	3,442,301	433,275
共済費	1,452,705	1,406,453	46,252
旅費交通費	20,687	78,731	△ 58,044
福利厚生費	266,836	251,748	15,088
通信運搬費	433,613	550,000	△ 116,387
減価償却費	930,072	866,930	63,142
消耗品費	663,400	758,000	△ 94,600
光熱水費	1,661,905	1,653,049	8,856
使用料及び賃借料	218,658	205,272	13,386
公租公課	33,028	26,866	6,162
経常費用計	4,350,004,306	4,399,895,706	△ 49,891,400
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 13,975,675	109,368,337	△ 123,344,012
① 基本財産評価損益等	7,592	7,592	0
基本財産評価損益等	7,592	7,592	0
評価損益等計	7,592	7,592	0
当期経常増減額	△ 13,968,083	109,375,929	△ 123,344,012
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産受贈益	0	9,452,874	△ 9,452,874
固定資産受贈益	0	9,452,874	△ 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	360,000	9,812,874	△ 9,452,874
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	3,182,720	49,402	3,133,318
什器備品除却損	3,182,720	49,402	3,133,318
② 固定資産評価損	10,000,000	0	10,000,000
投資有価証券評価損	10,000,000	0	10,000,000
経常外費用計	13,182,720	49,402	13,133,318
当期経常外増減額	△ 12,822,720	9,763,472	△ 22,586,192
税引前当期一般正味財産増減額	△ 26,790,803	119,139,401	△ 145,930,204
法人税、住民税及び事業税	21,762,000	69,121,400	△ 47,359,400
法人税等調整額	10,535,893	△ 1,551,918	12,087,811
当期一般正味財産増減額	△ 59,088,696	51,569,919	△ 110,658,615
一般正味財産期首残高	1,181,691,454	1,130,121,535	51,569,919
一般正味財産期末残高	1,122,602,758	1,181,691,454	△ 59,088,696
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	3,100,000	4,010,000	△ 910,000
受取寄付金	3,100,000	4,010,000	△ 910,000
② 基本財産受取利息	455,382	672,863	△ 217,481
基本財産受取利息	455,382	672,863	△ 217,481
③ 基本財産評価益	3,796	3,796	0
基本財産評価益	3,796	3,796	0
④ 一般正味財産への振替額	△ 1,519,738	△ 4,686,659	3,166,921
一般正味財産への振替額	△ 1,519,738	△ 4,686,659	3,166,921
当期指定正味財産増減額	2,039,440	0	2,039,440
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	50,939,440	48,900,000	2,039,440
III 正味財産期末残高	1,173,542,198	1,230,591,454	△ 57,049,256

正味財産増減計算書内訳表

平成 26 年 4 月 1 日 から 平成 27 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	910,764	0	0		910,764
基本財産受取利息	910,764	0	0		910,764
② 特定資産運用益	2,028,223	932,748	7,641		2,968,612
特定資産受取利息	2,028,223	932,748	7,641		2,968,612
③ 事業収益	3,512,329,057	782,765,563	0		4,295,094,620
指定管理受託収益	2,275,250,238	0	0		2,275,250,238
管理委託受託収益	70,241,575	0	0		70,241,575
その他受託収益	10,790,749	0	0		10,790,749
事業収益(公1)	148,459,566	0	0		148,459,566
事業収益(収1)	0	581,040,972	0		581,040,972
利用料金収益	1,007,586,929	201,724,591	0		1,209,311,520
④ 受取寄付金	1,060,560	0	0		1,060,560
受取寄付金振替額	1,060,560	0	0		1,060,560
⑤ 雑収益	9,456,543	26,536,961	571		35,994,075
受取利息	122,475	94,438	0		216,913
雑収益	9,334,068	26,442,523	571		35,777,162
経常収益計	3,525,785,147	810,235,272	8,212		4,336,028,631
(2) 経常費用					
① 事業費	3,680,153,784	626,332,171	0		4,306,485,955
役員報酬	1,614,537	807,269	0		2,421,806
給料手当	752,269,973	163,285,796	0		915,555,769
賞与引当金繰入額	32,642,733	7,397,210	0		40,039,943
臨時雇賃金	296,534,070	85,460,197	0		381,994,267
退職給付費用	38,588,469	8,520,092	0		47,108,561
法定福利費	151,537,640	32,947,110	0		184,484,750
共済費	19,597,123	4,450,195	0		24,047,318
仕入費	0	45,272,166	0		45,272,166
旅費交通費	5,027,967	320,934	0		5,348,901
福利厚生費	10,673,427	2,401,521	0		13,074,948
通信運搬費	18,558,622	2,662,399	0		21,221,021
減価償却費	37,202,860	8,370,642	0		45,573,502
会議費	440,505	46,336	0		486,841
交際費	475,056	2,496,865	0		2,971,921
研修費	6,229,639	397,637	0		6,627,276
消耗什器備品費	9,195,018	0	0		9,195,018
消耗品費	165,628,983	54,366,549	0		219,995,532
燃料費	36,919,042	520,341	0		37,439,383
印刷製本費	31,051,023	1,510,446	0		32,561,469
光熱水費	533,471,415	18,834,920	0		552,306,335
修繕費	229,806,616	22,341,682	0		252,148,298
飼料費	54,645,092	72,300	0		54,717,392
手数料	143,409,454	12,386,648	0		155,796,102
諸謝金	6,987,057	7,292,314	0		14,279,371
保険料	12,845,832	4,502,379	0		17,348,211
使用料及び賃借料	42,273,875	30,393,458	0		72,667,333
催物開催費	16,708,125	485,047	0		17,193,172
宣伝費	31,489,294	7,872,323	0		39,361,617
委託費	981,473,252	89,979,056	0		1,071,452,308
公租公課	2,304,270	5,686,152	0		7,990,422
負担金分担金	6,078,342	504,333	0		6,582,675
補償補填賠償金	288,275	671,712	0		959,987
支払寄付金	0	2,224,902	0		2,224,902
精算金	2,391,197	0	0		2,391,197
雑損失	1,795,001	1,851,240	0		3,646,241

(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	43,518,351		43,518,351
役員報酬	0	0	11,719,180		11,719,180
給料手当	0	0	19,337,579		19,337,579
賞与引当金繰入額	0	0	1,997,312		1,997,312
退職給付費用	0	0	907,800		907,800
法定福利費	0	0	3,875,576		3,875,576
共済費	0	0	1,452,705		1,452,705
旅費交通費	0	0	20,687		20,687
福利厚生費	0	0	266,836		266,836
通信運搬費	0	0	433,613		433,613
減価償却費	0	0	930,072		930,072
消耗品費	0	0	663,400		663,400
光熱水費	0	0	1,661,905		1,661,905
使用料及び賃借料	0	0	218,658		218,658
公租公課	0	0	33,028		33,028
経常費用計	3,680,153,784	626,332,171	43,518,351		4,350,004,306
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 154,368,637	183,903,101	△ 43,510,139		△ 13,975,675
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	△ 154,361,045	183,903,101	△ 43,510,139		△ 13,968,083
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 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	0	360,000	0		360,000
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	2,546,177	572,889	63,654		3,182,720
什器備品除却損	2,546,177	572,889	63,654		3,182,720
② 固定資産評価損	0	10,000,000	0		10,000,000
投資有価証券評価損	0	10,000,000	0		10,000,000
経常外費用計	2,546,177	10,572,889	63,654		13,182,720
当期経常外増減額	△ 2,546,177	△ 10,212,889	△ 63,654		△ 12,822,720
他会計振替額	83,680,468	△ 127,190,607	43,510,139		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 73,226,754	46,499,605	△ 63,654		△ 26,790,803
法人税、住民税及び事業税	0	21,762,000	0		21,762,000
法人税等調整額	0	10,396,893	139,000		10,535,893
当期一般正味財産増減額	△ 73,226,754	14,340,712	△ 202,654		△ 59,088,696
一般正味財産期首残高	431,392,261	742,906,940	7,392,253		1,181,691,454
他会計振替額(資金移動)	73,226,754	△ 73,226,754	0		0
一般正味財産期末残高	431,392,261	684,020,898	7,189,599		1,122,602,758
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	3,100,000	0	0		3,100,000
受取寄付金	3,100,000	0	0		3,100,000
② 基本財産受取利息	455,382	0	0		455,382
基本財産受取利息	455,382	0	0		455,382
③ 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
④ 一般正味財産への振替額	△ 1,519,738	0	0		△ 1,519,738
一般正味財産への振替額	△ 1,519,738	0	0		△ 1,519,738
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	48,900,000	0	0		48,900,000
指定正味財産期末残高	50,939,440	0	0		50,939,440
III 正味財産期末残高	482,331,701	684,020,898	7,189,599		1,173,542,198

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

満期保有目的の債券 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。

(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	75,000	0	75,000	0
定期預金	10,000,000	7,875,000	10,000,000	7,875,000
投資有価証券	87,725,000	20,000,000	17,800,000	89,925,000
小 計	97,800,000	27,875,000	27,875,000	97,800,000
特定資産				
緑花推進積立資産	59,000,000	90,000,000	99,000,000	50,000,000
熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	100,000,000	100,000,000	50,000,000
施設修繕積立資産（公益）	75,000,000	88,000,000	95,000,000	68,000,000
施設修繕積立資産（収益）	290,000,000	242,000,000	320,000,000	212,000,000
事業運営対策積立資産	290,000,000	140,007,994	180,007,994	250,000,000
退職給付引当資産（公益）	669,969,677	427,015,622	534,735,093	562,250,206
退職給付引当資産（収益）	150,435,032	151,448,704	175,751,241	126,132,495
退職給付引当資産（法人会計）	16,742,955	40,367,200	43,083,206	14,026,949
エコスタジアム構想資産	0	3,100,000	1,060,560	2,039,440
小 計	1,601,147,664	1,281,939,520	1,548,638,094	1,334,449,090
合 計	1,698,947,664	1,309,814,520	1,576,513,094	1,432,249,090

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	7,875,000	(3,937,500)	(3,937,500)	—
投資有価証券	89,925,000	(44,962,500)	(44,962,500)	—
小 計	97,800,000	(48,900,000)	(48,900,000)	—
特定資産				
緑花推進積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
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）	68,000,000	—	(68,000,000)	—
施設修繕積立資産（収益）	212,000,000	—	(212,000,000)	—
事業運営対策積立資産	250,000,000	—	(250,000,000)	—
退職給付引当資産（公益）	562,250,206	—	—	(562,250,206)
退職給付引当資産（収益）	126,132,495	—	—	(126,132,495)
退職給付引当資産（法人会計）	14,026,949	—	—	(14,026,949)
エコスタジアム構想資産	2,039,440	(2,039,440)	—	—
小 計	1,334,449,090	(2,039,440)	(630,000,000)	(702,409,650)
合 計	1,432,249,090	(50,939,440)	(678,900,000)	(702,409,650)

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	78,613,927	28,338,550	50,275,377
構 築 物	11,833,915	3,729,533	8,104,382
機 械 及 び 装 置	17,712,000	1,956,099	15,755,901
車 両 運 搬 具	55,012,914	47,238,688	7,774,226
船 舶	1,680,762	1,680,761	1
什 器 備 品	214,625,458	145,835,241	68,790,217
建 設 仮 勘 定	41,863,002	—	41,863,002
一 括 償 却 資 産	8,899,368	6,612,148	2,287,220
リ ー ス 資 産	31,628,700	7,578,500	24,050,200
ソ フ ト ウ ェ ア	13,030,000	11,581,666	1,448,334
合 計	474,900,046	254,551,186	220,348,860

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	9,989,515	10,254,810	265,295
埼玉県平成20年度第4回公募公債	10,000,000	10,509,000	509,000
埼玉県平成22年度第7回公募公債	39,998,632	40,047,840	49,208
埼玉県平成22年度第12回公募公債	69,998,599	70,371,070	372,471
埼玉県平成23年度第7回公募公債	9,997,332	10,558,080	560,748
埼玉県平成23年度第11回公募公債	149,988,049	150,727,500	739,451
埼玉県平成24年度第5回公募公債	100,000,000	100,376,700	376,700
埼玉県平成24年度第6回公募公債	10,000,000	10,380,000	380,000
埼玉県平成24年度第8回公募公債	200,000,000	200,526,500	526,500
埼玉県平成25年度第7回公募公債	150,000,000	150,697,200	697,200
埼玉県平成25年度第8回公募公債	20,000,000	20,564,000	564,000
埼玉県平成26年度第6回公募公債	20,000,000	20,244,000	244,000
埼玉県平成26年度第10回公募公債	20,000,000	19,926,000	△ 74,000
埼玉県平成24年度第2回彩の国みらい債	10,000,000	9,962,880	△ 37,120
埼玉県第3回埼玉の川・愛県債	5,000,000	5,001,475	1,475
地方公共団体金融機構債	100,000,000	100,152,500	152,500
合 計	924,972,127	930,299,555	5,327,428

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	1,060,560
基本財産受取利息	455,382
基本財産有価証券評価益	3,796
合 計	1,519,738

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	1,781,000
未払事業所税否認分	1,726,000
賞与引当金損金算入否認分	2,639,000
小 計	6,146,000
繰延税金資産（固定）	
貸倒引当金繰入否認分	3,000
退職給付引当金繰入否認分	39,438,025
小 計	39,441,025
合 計	45,587,025

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	518,856	0	0	360,000	158,856
賞与引当金	41,243,997	42,037,255	41,243,997	0	42,037,255
退職給付引当金	837,147,664	19,422,361	154,160,375	0	702,409,650

(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 27 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	13,248,653	
	預金	普通預金	〃	674,236,861	
	未収金		売店売上等	55,239,926	
	商品		売店商品	8,826,640	
	立替金		委託売店備品使用料	485,100	
	繰延税金資産		税効果会計分	6,146,000	
	流動資産合計			758,183,180	
(固定資産)	基本財産	定期預金	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	7,875,000	
		投資有価証券		89,925,000	
	特定資産	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為の財源として積み立てている	50,000,000
		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	60,000,000
			定期預金		220,000,000
		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	30,007,966
			定期預金		20,000,000
			投資有価証券		199,992,034
	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	54,416,202	
		定期預金		13,000,000	
		投資有価証券		634,993,448	
	エコスタジアム構想資産	普通預金	埼玉スタジアム2002公園の、エコスタジアム構想のための財源として、積み立てている	2,039,440	
	その他固定資産	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	50,275,377
		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	8,104,382
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	15,755,901	
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	7,774,226	

(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有財産である	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有財産である	68,790,217
	建設仮勘定		公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用する予定の共有財産である	41,863,002
	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有財産である	2,287,220
	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有財産である	24,050,200
	ソフトウェア		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有財産である	1,448,334
	投資有価証券		株式	0
	基本財産有価証券評価額			61,645
	長期未収金		売店売上等	158,856
	繰延税金資産		税効果会計分	39,441,025
	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	△ 158,856
固定資産合計				1,692,100,620
資産合計				2,450,283,800
(流動負債)				
	買掛金		売店商品購入ほか	3,471,382
	未払金		給料手当ほか	361,564,447
	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有資産の債務	6,763,428
	未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	21,762,000
	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	49,592,200
	前受金		広告看板掲出料ほか	18,344,175
	預り金		住民税ほか	39,342,823
	賞与引当金		翌期の賞与支給見込額	42,037,255
流動負債合計				542,877,710
(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有資産の債務	18,754,242
	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有負債である	702,409,650
	受入保証金		委託売店保証金	12,700,000
固定負債合計				733,863,892
負債合計				1,276,741,602
正味財産				1,173,542,198