

# 財 務 諸 表



令和2年度 正味財産増減計算書  
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位: 円)

| 勘定科目         | 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      | 3,000       | 3,008       | △ 8          |
| 基本財産受取利息     | 3,000       | 3,008       | △ 8          |
| 特定資産運用益      | 9,053       | 165,198     | △ 156,145    |
| 特定資産受取利息     | 9,053       | 165,198     | △ 156,145    |
| 事業収益         | 578,584,761 | 623,715,626 | △ 45,130,865 |
| 指定管理委託収益     | 566,393,106 | 605,183,483 | △ 38,790,377 |
| 公益目的事業収益     | 0           | 0           | 0            |
| 収益事業収益       | 8,425,637   | 8,684,853   | △ 259,216    |
| 受託収益         | 2,025,529   | 7,816,220   | △ 5,790,691  |
| その他収益        | 1,740,489   | 2,031,070   | △ 290,581    |
| 雑収益          | 497,925     | 965,480     | △ 467,555    |
| 受取利息         | 284,785     | 275,681     | 9,104        |
| 雑収益          | 213,140     | 689,799     | △ 476,659    |
| 経常収益合計       | 579,094,739 | 624,849,312 | △ 45,754,573 |
| (2) 経常費用     |             |             |              |
| 事業費          | 602,436,464 | 700,981,531 | △ 98,545,067 |
| 給料手当         | 122,123,291 | 136,207,103 | △ 14,083,812 |
| 法定福利費        | 26,826,175  | 29,509,255  | △ 2,683,080  |
| 福利厚生費        | 1,376,583   | 906,792     | 469,791      |
| 賃金           | 46,585,586  | 52,721,720  | △ 6,136,134  |
| 旅費交通費        | 65,060      | 330,460     | △ 265,400    |
| 交際費          | 0           | 0           | 0            |
| 食糧費          | 187,168     | 771,509     | △ 584,341    |
| 通信運搬費        | 3,874,631   | 3,681,762   | 192,869      |
| 什器備品費        | 0           | 0           | 0            |
| 消耗品費         | 20,356,257  | 27,660,639  | △ 7,304,382  |
| 修繕費          | 18,616,257  | 22,781,144  | △ 4,164,887  |
| 印刷製本費        | 798,490     | 1,003,317   | △ 204,827    |
| 燃料費          | 1,837,825   | 1,979,165   | △ 141,340    |
| 光熱水費         | 107,648,880 | 122,429,052 | △ 14,780,172 |
| 使用料及賃借料      | 15,306,952  | 18,081,649  | △ 2,774,697  |
| 保険料          | 2,717,969   | 2,744,417   | △ 26,448     |
| 支払負担金        | 1,701,770   | 3,163,497   | △ 1,461,727  |
| 委託料          | 149,602,008 | 173,620,689 | △ 24,018,681 |
| 租税公課         | 317,600     | 559,900     | △ 242,300    |
| 諸謝金          | 4,498,474   | 6,408,355   | △ 1,909,881  |
| 広告料          | 129,411     | 659,094     | △ 529,683    |
| 手数料          | 14,169,081  | 14,370,038  | △ 200,957    |
| 工事請負費        | 28,518,860  | 49,230,681  | △ 20,711,821 |
| 原材料費         | 1,332,397   | 1,566,191   | △ 233,794    |
| 食材購入費        | 0           | 0           | 0            |
| 雑費           | 0           | 0           | 0            |
| 減価償却費        | 4,480,168   | 10,417,141  | △ 5,936,973  |
| 退職給付費用       | 13,394,071  | 6,066,761   | 7,327,310    |
| 諸税           | 0           | 0           | 0            |
| 消費税及び地方消費税   | 15,971,500  | 14,111,200  | 1,860,300    |
| 管理費          | 4,009,419   | 6,100,102   | △ 2,090,683  |
| 役員報酬         | 3,591,840   | 5,064,600   | △ 1,472,760  |
| 給料手当         | 233,121     | 89,502      | 143,619      |
| 賃金           | 35,922      | 0           | 35,922       |
| 法定福利費        | 63,715      | 912,657     | △ 848,942    |
| 福利厚生費        | 72,463      | 18,000      | 54,463       |
| 旅費交通費        | 0           | 0           | 0            |
| 交際費          | 0           | 0           | 0            |
| 食糧費          | 432         | 0           | 432          |
| 通信運搬費        | 0           | 0           | 0            |

令和2年度正味財産増減計算書  
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

| 勘定科目           | 当年度          | 前年度          | 増減            |
|----------------|--------------|--------------|---------------|
| 什器備品費          | 0            | 0            | 0             |
| 消耗品費           | 0            | 0            | 0             |
| 修繕費            | 0            | 0            | 0             |
| 印刷製本費          | 0            | 0            | 0             |
| 燃料費            | 0            | 0            | 0             |
| 光熱水費           | 0            | 0            | 0             |
| 使用料及賃借料        | 0            | 4,710        | △ 4,710       |
| 保険料            | 0            | 0            | 0             |
| 支払負担金          | 0            | 0            | 0             |
| 委託料            | 0            | 0            | 0             |
| 租税公課           | 0            | 0            | 0             |
| 諸謝金            | 11,926       | 10,633       | 1,293         |
| 広告料            | 0            | 0            | 0             |
| 手数料            | 0            | 0            | 0             |
| 工事請負費          | 0            | 0            | 0             |
| 退職給付費用         | 0            | 0            | 0             |
| 消費税及び地方消費税     | 0            | 0            | 0             |
| 予備費支出          |              |              | 0             |
| 経常費用計          | 606,445,883  | 707,081,633  | △ 100,635,750 |
| 評価損益調整前当期増減額   | △ 27,351,144 | △ 82,232,321 | 54,881,177    |
| 評価損益等計         |              |              | 0             |
| 当期経常増減額        | △ 27,351,144 | △ 82,232,321 | 54,881,177    |
| 2. 経常外増減の部     |              |              | 0             |
| (1) 経常外収益      |              |              | 0             |
| 経常外収益計         | 0            | 0            | 0             |
| (2) 経常外費用      |              |              | 0             |
| 固定資産除却損        | 0            | 1            | △ 1           |
| 車両等除却損         |              | 1            | △ 1           |
| 経常外費用計         | 0            | 1            | △ 1           |
| 当期経常外増減額       | 0            | △ 1          | 1             |
| 他会計振替額         | 0            | 0            | 0             |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 27,351,144 | △ 82,232,322 | 54,881,178    |
| 法人税、住民税及び事業税   | 72,200       | 72,200       | 0             |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 27,423,344 | △ 82,304,522 | 54,881,178    |
| 一般正味財産期首残高     | 246,022,196  | 328,326,718  | △ 82,304,522  |
| 一般正味財産期末残高     | 218,598,852  | 246,022,196  | △ 27,423,344  |
| II 指定正味財産増減の部  |              |              | 0             |
| 当期指定正味財産増減額    | 0            | 0            | 0             |
| 指定正味財産期首残高     | 30,000,000   | 30,000,000   | 0             |
| 指定正味財産期末残高     | 30,000,000   | 30,000,000   | 0             |
| III 正味財産期末残高   | 248,598,852  | 276,022,196  | △ 27,423,344  |

令和2年度 正味財産増減計算書内訳表  
令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

| 勘定科目         | 公益目的事業会計  |             |             | 収益事業会計      | 法人会計   | 合計          |
|--------------|-----------|-------------|-------------|-------------|--------|-------------|
|              | 公益1       | 公益2         | 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      | 750       | 750         | 1,500       | 0           | 1,500  | 3,000       |
| 基本財産受取利息     | 750       | 750         | 1,500       | 0           | 1,500  | 3,000       |
| 特定資産運用益      | 2,156     | 1,385       | 3,541       | 5,485       | 27     | 9,053       |
| 特定資産受取利息     | 2,156     | 1,385       | 3,541       | 5,485       | 27     | 9,053       |
| 事業収益         | 1,779,690 | 367,593,182 | 369,372,872 | 209,211,889 | 0      | 578,584,761 |
| 指定管理委託収益     | 1,840     | 366,082,933 | 366,084,773 | 200,308,333 | 0      | 566,393,106 |
| 公益目的事業収益     | 0         | 0           | 0           | 0           | 0      | 0           |
| 収益事業収益       | 0         | 0           | 0           | 8,425,637   | 0      | 8,425,637   |
| 受託収益         | 1,469,600 | 368,500     | 1,838,100   | 187,429     | 0      | 2,025,529   |
| その他収益        | 308,250   | 1,141,749   | 1,449,999   | 290,490     | 0      | 1,740,489   |
| 雑収益          | 15,706    | 255,741     | 271,447     | 170,701     | 55,777 | 497,925     |
| 受取利息         | 1,716     | 143,233     | 144,949     | 139,726     | 110    | 284,785     |
| 雑収益合計        | 13,990    | 112,508     | 126,498     | 30,975      | 55,667 | 213,140     |
| 経常収益合計       | 1,798,302 | 367,851,058 | 369,649,360 | 209,388,075 | 57,304 | 579,094,739 |
| (2) 経常費用     |           |             |             |             |        |             |
| 事業費          |           |             |             |             |        |             |
| 給料手当         | 9,245,429 | 413,730,733 | 422,976,162 | 179,460,302 |        | 602,436,464 |
| 法定福利費        | 678,004   | 90,063,053  | 90,741,057  | 31,382,234  |        | 122,123,291 |
| 福利厚生費        | 200,529   | 19,908,861  | 20,109,390  | 6,716,785   |        | 26,826,175  |
| 賃金           | 4,912     | 968,196     | 973,108     | 403,475     |        | 1,376,583   |
| 貸金           | 1,899,833 | 38,037,052  | 39,936,885  | 6,648,701   |        | 46,585,586  |
| 旅費交通費        | 61,000    | 4,060       | 65,060      | 0           |        | 65,060      |
| 交際費          | 0         | 0           | 0           | 0           |        | 0           |
| 食糧費          | 12,264    | 174,904     | 187,168     | 0           |        | 187,168     |
| 通信運搬費        | 28,016    | 2,771,389   | 2,799,405   | 1,075,226   |        | 3,874,631   |
| 什器備品費        | 0         | 0           | 0           | 0           |        | 0           |
| 消耗品費         | 4,067,190 | 13,567,787  | 17,634,977  | 2,721,280   |        | 20,356,257  |
| 修繕費          | 0         | 12,983,700  | 12,983,700  | 5,632,557   |        | 18,616,257  |
| 印刷製本費        | 0         | 759,432     | 759,432     | 39,058      |        | 798,490     |
| 燃料費          | 0         | 1,837,825   | 1,837,825   | 0           |        | 1,837,825   |
| 光熱水費         | 0         | 85,788,326  | 85,788,326  | 21,860,554  |        | 107,648,880 |
| 使用料及賃借料      | 159,400   | 7,146,318   | 7,305,718   | 8,001,234   |        | 15,306,952  |
| 保険料          | 85,276    | 2,424,329   | 2,509,605   | 208,364     |        | 2,717,969   |
| 支払負担金        | 165,556   | 1,028,502   | 1,194,058   | 507,712     |        | 1,701,770   |
| 委託料          | 0         | 89,097,360  | 89,097,360  | 60,504,648  |        | 149,602,008 |
| 租税公課         | 0         | 211,032     | 211,032     | 106,568     |        | 317,600     |
| 諸謝金          | 431,656   | 3,685,186   | 4,116,842   | 381,632     |        | 4,498,474   |
| 広告料          | 0         | 128,830     | 128,830     | 581         |        | 129,411     |
| 手数料          | 0         | 6,058,212   | 6,058,212   | 8,110,869   |        | 14,169,081  |
| 工事請負費        | 0         | 13,009,970  | 13,009,970  | 15,508,890  |        | 28,518,860  |
| 原材料費         | 0         | 1,020,431   | 1,020,431   | 311,966     |        | 1,332,397   |
| 食料購入費        | 0         | 0           | 0           | 0           |        | 0           |
| 雑費           | 0         | 0           | 0           | 0           |        | 0           |
| 減価償却費        | 137,672   | 3,890,726   | 4,028,398   | 451,770     |        | 4,480,168   |
| 退職給付費用       | 515,546   | 10,860,072  | 11,375,618  | 2,018,453   |        | 13,394,071  |
| 諸税           | 0         | 0           | 0           | 0           |        | 0           |
| 消費税及び地方消費税   | 798,575   | 8,305,180   | 9,103,755   | 6,867,745   |        | 15,971,500  |



| 勘定科目           | 公益目的事業会計    |              |              | 収益事業会計       | 法人会計        | 合計           |
|----------------|-------------|--------------|--------------|--------------|-------------|--------------|
|                | 公益1         | 公益2          | 小計           |              |             |              |
| 管理費            |             |              |              |              | 4,009,419   | 4,009,419    |
| 役員報酬           |             |              |              |              | 3,591,840   | 3,591,840    |
| 給料手当           |             |              |              |              | 233,121     | 233,121      |
| 賃金             |             |              |              |              | 35,922      | 35,922       |
| 法定福利費          |             |              |              |              | 63,715      | 63,715       |
| 福利厚生費          |             |              |              |              | 72,463      | 72,463       |
| 旅費交通費          |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 交際費            |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 食糧費            |             |              |              |              | 432         | 432          |
| 通信運搬費          |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 什器備品費          |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 消耗品費           |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 修繕費            |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 印刷製本費          |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 燃料費            |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 光熱水費           |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 使用料及賃借料        |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 保険料            |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 支払負担金          |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 委託料            |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 租税公課           |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 謝金             |             |              |              |              | 11,926      | 11,926       |
| 広告料            |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 手数料            |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 工事請負費          |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 退職給付費用         |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 消費税及び地方消費税     |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 予備費支出          |             |              |              |              | 0           | 0            |
| 経常費用計          | 9,245,429   | 413,730,733  | 422,976,162  | 179,460,302  | 4,009,419   | 606,445,883  |
| 評価損益調整前当期増減額   | △ 7,447,127 | △ 45,879,675 | △ 53,326,802 | 29,927,773   | △ 3,952,115 | △ 27,351,144 |
| 評価損益等計         |             |              |              |              |             | 0            |
| 当期経常増減額        | △ 7,447,127 | △ 45,879,675 | △ 53,326,802 | 29,927,773   | △ 3,952,115 | △ 27,351,144 |
| 2. 経常外増減の部     |             |              |              |              |             |              |
| (1) 経常外収益      |             |              |              |              |             |              |
| 経常外収益計         | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            |
| (2) 経常外費用      |             |              |              |              |             |              |
| 経常外費用計         | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            |
| 当期経常外増減額       | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            |
| 他会計振替額         | 4,021,493   | 24,703,454   | 28,724,947   | △ 29,927,773 | 1,202,826   | 0            |
| 税引前当期一般正味財産増減額 | △ 3,425,634 | △ 21,176,221 | △ 24,601,855 | 0            | △ 2,749,289 | △ 27,351,144 |
| 法人税、住民税及び事業税   | 0           | 0            | 0            | 72,200       | 0           | 72,200       |
| 当期一般正味財産増減額    | △ 3,425,634 | △ 21,176,221 | △ 24,601,855 | △ 72,200     | △ 2,749,289 | △ 27,423,344 |
| 一般正味財産期首残高     | 117,266     | 43,357,217   | 43,474,483   | 200,072,426  | 2,475,287   | 246,022,196  |
| 一般正味財産期末残高     | △ 3,308,368 | 22,180,996   | 18,872,628   | 200,000,226  | △ 274,002   | 218,598,852  |
| II 指定正味財産増減の部  |             |              |              |              |             |              |
| 当期指定正味財産増減額    | 0           | 0            | 0            | 0            | 0           | 0            |
| 指定正味財産期首残高     | 7,500,000   | 7,500,000    | 15,000,000   | 0            | 15,000,000  | 30,000,000   |
| 指定正味財産期末残高     | 7,500,000   | 7,500,000    | 15,000,000   | 0            | 15,000,000  | 30,000,000   |
| III 正味財産期末残高   | 4,191,632   | 29,680,996   | 33,872,628   | 200,000,226  | 14,725,998  | 248,598,852  |

## 貸 借 対 照 表

令和3年3月31日現在

| 科 目        | 当 年 度        | 前 年 度        | 増 減          |
|------------|--------------|--------------|--------------|
| I 資産の部     |              |              |              |
| 1 流動資産     |              |              |              |
| (1)現金・預金   | 59,143,397   | 43,746,858   | 15,396,539   |
| (2)未収金     | 49,311,291   | 81,009,932   | △ 31,698,641 |
| (3)前払金     | 66,350       | 48,790       | 17,560       |
| (4)預け金     | 28,290       | 28,290       | 0            |
| 流動資産合計     | 108,549,328  | 124,833,870  | △ 16,284,542 |
| 2 固定資産     |              |              |              |
| (1)基本財産    |              |              |              |
| 定期預金       | 30,000,000   | 30,000,000   | 0            |
| 基本財産合計     | 30,000,000   | 30,000,000   | 0            |
| (2)特定資産    |              |              |              |
| 安心安全積立預金   | 12,000,000   | 12,000,000   | 0            |
| 環境対策積立預金   | 5,000,000    | 5,000,000    | 0            |
| 緑化啓発積立預金   | 5,000,000    | 5,000,000    | 0            |
| 施設設備積立預金   | 10,000,000   | 10,000,000   | 0            |
| 経営安定積立預金   | 60,000,000   | 77,297,708   | △ 17,297,708 |
| 花緑基金積立預金   | 5,000,000    | 5,000,000    | 0            |
| 減価償却積立預金   | 0            | 0            | 0            |
| 退職給付引当預金   | 43,739,960   | 69,174,050   | △ 25,434,090 |
| 特定資産合計     | 140,739,960  | 183,471,758  | △ 42,731,798 |
| (3)その他固定資産 |              |              |              |
| 建物         | 989,100      | 989,100      | 0            |
| 機械・器具・備品   | 23,350,786   | 23,350,786   | 0            |
| 車両運搬具      | 14,170,010   | 14,170,010   | 0            |
| 電話加入権      | 77,280       | 77,280       | 0            |
| 商標権        | 37,600       | 37,600       | 0            |
| 投資有価証券     | 49,801,690   | 49,823,670   | △ 21,980     |
| 減価償却累計額    | △ 35,909,152 | △ 31,428,984 | △ 4,480,168  |
| その他の固定資産合計 | 52,517,314   | 57,019,462   | △ 4,502,148  |
| 固定資産合計     | 223,257,274  | 270,491,220  | △ 47,233,946 |
| 資産合計       | 331,806,602  | 395,325,090  | △ 63,518,488 |
| II 負債の部    |              |              |              |
| 1 流動負債     |              |              |              |
| (1)未払金     | 38,986,708   | 49,778,518   | △ 10,791,810 |
| (2)預り金     | 481,082      | 350,326      | 130,756      |
| 流動負債合計     | 39,467,790   | 50,128,844   | △ 10,661,054 |
| 2 固定負債     |              |              |              |
| (1)退職給付引当金 | 43,739,960   | 69,174,050   | △ 25,434,090 |
| 固定負債合計     | 43,739,960   | 69,174,050   | △ 25,434,090 |
| 負債合計       | 83,207,750   | 119,302,894  | △ 36,095,144 |
| III 正味財産の部 |              |              |              |
| 1 指定正味財産   |              |              |              |
| 指定正味財産合計   | 30,000,000   | 30,000,000   | 0            |
| 2 一般正味財産   |              |              |              |
| 正味財産合計     | 218,598,852  | 246,022,196  | △ 27,423,344 |
| 負債及び正味財産合計 | 248,598,852  | 276,022,196  | △ 27,423,344 |
|            | 331,806,602  | 395,325,090  | △ 63,518,488 |

## 貸借対照表内訳表

令和3年3月31日現在

| 科 目        | 公益目的事業会計     | 収益事業会計      | 法人会計       | 合計           |
|------------|--------------|-------------|------------|--------------|
| I 資産の部     |              |             |            |              |
| 1 流動資産     |              |             |            |              |
| (1)現金・預金   | 48,435,482   | 9,458,808   | 1,249,107  | 59,143,397   |
| (2)未収金     | 23,455,236   | 25,856,055  | 0          | 49,311,291   |
| (3)前払金     | 66,350       | 0           | 0          | 66,350       |
| (4)預け金     | 14,145       | 14,145      | 0          | 28,290       |
| 流動資産合計     | 71,971,213   | 35,329,008  | 1,249,107  | 108,549,328  |
| 2 固定資産     |              |             |            |              |
| (1)基本財産    |              |             |            |              |
| 定期預金       | 15,000,000   | 0           | 15,000,000 | 30,000,000   |
| 基本財産合計     | 15,000,000   | 0           | 15,000,000 | 30,000,000   |
| (2)特定資産    |              |             |            |              |
| 安心安全積立預金   | 7,000,000    | 5,000,000   | 0          | 12,000,000   |
| 環境対策積立預金   | 5,000,000    | 0           | 0          | 5,000,000    |
| 緑化啓発積立預金   | 5,000,000    | 0           | 0          | 5,000,000    |
| 施設設備積立預金   | 10,000,000   | 0           | 0          | 10,000,000   |
| 経営安定積立預金   | 18,778,674   | 41,221,326  | 0          | 60,000,000   |
| 花緑基金積立預金   | 5,000,000    | 0           | 0          | 5,000,000    |
| 減価償却積立預金   | 0            | 0           | 0          | 0            |
| 退職給付引当預金   | 37,579,139   | 5,569,011   | 591,810    | 43,739,960   |
| 特定資産合計     | 88,357,813   | 51,790,337  | 591,810    | 140,739,960  |
| (3)その他固定資産 |              |             |            |              |
| 建物         | 989,100      | 0           | 0          | 989,100      |
| 機械・器具・備品   | 22,594,786   | 756,000     | 0          | 23,350,786   |
| 車両運搬具      | 8,606,190    | 5,563,820   | 0          | 14,170,010   |
| 電話加入権      | 0            | 0           | 77,280     | 77,280       |
| 商標権        | 37,600       | 0           | 0          | 37,600       |
| 投資有価証券     | 24,900,845   | 24,900,845  | 0          | 49,801,690   |
| 減価償却累計額    | △ 29,982,562 | △ 5,926,590 | 0          | △ 35,909,152 |
| その他の固定資産合計 | 27,145,959   | 25,294,075  | 77,280     | 52,517,314   |
| 固定資産合計     | 130,503,772  | 77,084,412  | 15,669,090 | 223,257,274  |
| 資産合計       | 202,474,985  | 112,413,420 | 16,918,197 | 331,806,602  |
| II 負債の部    |              |             |            |              |
| 1 流動負債     |              |             |            |              |
| (1)未払金     | 25,992,339   | 12,807,020  | 187,349    | 38,986,708   |
| (2)預り金     | 357,696      | 120,178     | 3,208      | 481,082      |
| 流動負債合計     | 26,350,035   | 12,927,198  | 190,557    | 39,467,790   |
| 2 固定負債     |              |             |            |              |
| (1)退職給付引当金 | 37,579,139   | 5,569,011   | 591,810    | 43,739,960   |
| 固定負債合計     | 37,579,139   | 5,569,011   | 591,810    | 43,739,960   |
| 負債合計       | 63,929,174   | 18,496,209  | 782,367    | 83,207,750   |
| III 正味財産の部 |              |             |            |              |
| 1 指定正味財産   |              |             |            |              |
| 指定正味財産合計   | 15,000,000   | 0           | 15,000,000 | 30,000,000   |
| 2 一般正味財産   | 18,872,628   | 200,000,226 | △ 274,002  | 218,598,852  |
| 正味財産合計     | 33,872,628   | 200,000,226 | 14,725,998 | 248,598,852  |
| 負債及び正味財産合計 | 97,801,802   | 218,496,435 | 15,508,365 | 331,806,602  |



## 附 属 明 細 書

### 1 基本財産及び特定資産の明細

(単位:円)

| 区分   | 資産の種類            | 期首帳簿価格      | 当期増加額      | 当期減少額      | 期末帳簿価格      |
|------|------------------|-------------|------------|------------|-------------|
| 基本財産 | 定期預金             |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 30,000,000  | 0          | 0          | 30,000,000  |
|      | 基本財産計            | 30,000,000  | 0          | 0          | 30,000,000  |
| 特定資産 | 安心安全積立預金         |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 12,000,000  | 0          | 0          | 12,000,000  |
|      | 環境対策積立預金         |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 5,000,000   | 0          | 0          | 5,000,000   |
|      | 緑化啓発積立預金         |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 5,000,000   | 0          | 0          | 5,000,000   |
|      | 施設設備積立預金         |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 10,000,000  | 0          | 0          | 10,000,000  |
|      | 経営安定積立預金         |             |            |            |             |
|      | (大和ネクスト銀行ダイコク支店) | 77,297,708  | 7,725      | 17,305,433 | 60,000,000  |
|      | 花緑基金積立預金         |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 5,000,000   | 0          | 0          | 5,000,000   |
|      | 減価償却積立預金         |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 0           | 0          | 0          | 0           |
|      | 退職給付積立預金         |             |            |            |             |
|      | (滋賀銀行大津市役所出張所)   | 55,888,882  | 12,143,844 | 37,577,934 | 30,454,792  |
|      | (みずほ銀行大津支店)      | 13,285,168  | 0          | 0          | 13,285,168  |
|      | 特定資産計            | 183,471,758 | 12,151,569 | 54,883,367 | 140,739,960 |

## 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

満期保有目的の債券 償却原価法(定額法)

#### (2)固定資産の減価償却の方法

定率法によっている。

#### (3)引当金の計上基準

退職給付引当金は、期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

#### (4)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。

### 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     | 30,000,000  | 0          | 0          | 30,000,000  |
| 小 計      | 30,000,000  | 0          | 0          | 30,000,000  |
| 特定資産     |             |            |            |             |
| 安全安心積立預金 | 12,000,000  | 0          | 0          | 12,000,000  |
| 環境対策積立預金 | 5,000,000   | 0          | 0          | 5,000,000   |
| 緑化啓発積立預金 | 5,000,000   | 0          | 0          | 5,000,000   |
| 施設設備積立預金 | 10,000,000  | 0          | 0          | 10,000,000  |
| 経営安定積立預金 | 77,297,708  | 7,725      | 17,305,433 | 60,000,000  |
| 花緑基金積立預金 | 5,000,000   | 0          | 0          | 5,000,000   |
| 減価償却積立預金 | 0           | 0          | 0          | 0           |
| 退職給付積立預金 | 69,174,050  | 12,143,844 | 37,577,934 | 43,739,960  |
| 小 計      | 187,471,758 | 12,151,569 | 54,883,367 | 140,739,960 |
| 合 計      | 217,471,758 | 12,151,569 | 54,883,367 | 170,739,960 |

### 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     | 30,000,000  | (30,000,000)     | (0)              | —            |
| 小 計      | 30,000,000  | (30,000,000)     | (0)              | —            |
| 特定資産     |             |                  |                  |              |
| 安全安心積立預金 | 12,000,000  | (0)              | (12,000,000)     | —            |
| 環境対策積立預金 | 5,000,000   | (0)              | (5,000,000)      | —            |
| 緑化啓発積立預金 | 5,000,000   | (0)              | (5,000,000)      | —            |
| 施設設備積立預金 | 10,000,000  | (0)              | (10,000,000)     | —            |
| 経営安定積立預金 | 60,000,000  | (0)              | (60,000,000)     | —            |
| 花緑基金積立預金 | 5,000,000   | (0)              | (5,000,000)      | —            |
| 減価償却積立預金 | (0)         | (0)              | (0)              | —            |
| 退職給付積立預金 | 43,739,960  | (0)              | (0)              | (43,739,960) |
| 小 計      | 140,739,960 | (0)              | (97,000,000)     | (43,739,960) |
| 合 計      | 170,739,960 | (30,000,000)     | (97,000,000)     | (43,739,960) |

### 4 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     |
|----------|------------|------------|-----------|
| 建物       | 989,100    | 807,765    | 181,335   |
| 機械・器具・備品 | 23,350,786 | 21,298,646 | 2,052,140 |
| 車輛運搬具    | 14,170,010 | 13,802,741 | 367,269   |
| 合 計      | 38,509,896 | 35,909,152 | 2,600,744 |

### 5 満期保有目的の債権の内訳、償却額及び当期末残高

満期保有目的の債権の内訳、償却額及び当期末残高は、次のとおりである。(単位:円)

| 科目     | 前期末残高      | 償却額    | 当期末残高      |
|--------|------------|--------|------------|
| 投資有価証券 | 49,823,670 | 21,980 | 49,801,690 |
| 合 計    | 49,823,670 | 21,980 | 49,801,690 |



財 産 目 録  
令和3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)<br>現金預金 | 現金          | 各施設つり銭他                                         | 運転資金として保有している                 | 751,580                            |
|                | 預金          | 普通預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所他<br>京都銀行西大津支店<br>みずほ銀行大津支店 |                               | 56,702,956<br>1,180,782<br>508,079 |
|                | 定期預金        | 滋賀銀行大津市役所出張所                                    |                               | 0                                  |
|                | 現金預金合計      |                                                 |                               | 59,143,397                         |
|                | その他<br>流動資産 | 未収金                                             | 大津市役所等                        | 都市公園施設維持業務委託料等                     |
| 前払金            |             | 日本郵便㈱                                           | 契約用印紙代他                       | 66,350                             |
| 預け金            |             | 野村証券㈱                                           | 投資有価証券購入余剰金                   | 28,290                             |
| その他流動資産        |             |                                                 | 49,405,931                    |                                    |
| 流動資産合計         |             |                                                 |                               | 108,549,328                        |
| (固定資産)<br>基本財産 | 預金          | 定期預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所                            | 運用益を公益目的事業及び法人会計に充てるために保有している | 30,000,000                         |
|                | 基本財産合計      |                                                 |                               | 30,000,000                         |
| 特定資産           | 安心安全積立預金    | 定期預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所                            | 公益目的事業及び収益事業に充てるため保有している      | 12,000,000                         |
|                | 環境対策積立預金    |                                                 | 公益目的事業に充てるため保有している            | 5,000,000                          |
|                | 緑化啓発積立預金    |                                                 | 公益目的事業に充てるため保有している            | 5,000,000                          |
|                | 施設設備積立預金    |                                                 | 公益目的事業及び収益事業に充てるため保有している      | 10,000,000                         |
|                | 経営安定積立預金    | 定期預金<br>大和ネクスト銀行ダイコフ支店                          | 公益目的事業及び収益事業に充てるため保有している      | 60,000,000                         |
|                | 花緑基金積立預金    | 定期預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所                            | 公益目的事業に充てるため保有している            | 5,000,000                          |
|                | 減価償却積立預金    | 定期預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所                            | 事業運営にかかる資産購入に充てるため保有している      | 0                                  |
|                | 退職給付引当預金    | 定期預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所<br>京都銀行西大津支店<br>みずほ銀行大津支店  | 固有職員の退職金の支払いに備えたもの            | 30,454,792<br>0<br>13,285,168      |
| 特定資産合計         |             |                                                 | 140,739,960                   |                                    |
| その他の<br>固定資産   | 建物          | 発芽室収納庫                                          | 各事業運営に供するため保有している             | 989,100                            |
|                | 機械・器具・備品    | 動力噴霧機他                                          |                               | 23,350,786                         |
|                | 車両運搬具       | エブリイ他4台                                         |                               | 14,170,010                         |
|                | 電話加入権       | 浜大津2回線                                          |                               | 77,280                             |
|                | 商標権         | おくどさんベンチ(平成33年更新)                               |                               | 37,600                             |
|                | 投資有価証券      | 野村証券㈱大津支店                                       |                               | 49,801,690                         |
|                | 減価償却累計額     |                                                 |                               | △ 35,909,152                       |
|                | その他の固定資産合計  |                                                 |                               | 52,517,314                         |
| 固定資産合計         |             |                                                 |                               | 223,257,274                        |
| 資産合計           |             |                                                 |                               | 331,806,602                        |
| (流動負債)         | 預り金         | 定期預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所                            | 所得税、社会保険料、住民税                 | 481,082                            |
|                | 未払金         | 定期預金<br>滋賀銀行大津市役所出張所                            | 職員手当、賃金、社会保険料、消費税、法人税等        | 38,986,708                         |
|                | 流動負債合計      |                                                 |                               | 39,467,790                         |
| (固定負債)         | 退職給付引当金     | 固有職員に対するもの                                      | 固有職員の退職金の支払いに備えたもの            | 43,739,960                         |
|                | 固定負債合計      |                                                 |                               | 43,739,960                         |
| 負債合計           |             |                                                 |                               | 83,207,750                         |
| 正味財産           |             |                                                 |                               | 248,598,852                        |