

V 財 務 諸 表

令和5年度 正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6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			
受取補助金等	950,000	0	950,000
受取地方公共団体補助金	950,000	0	950,000
基本財産運用益	601	600	1
基本財産受取利息	601	600	1
特定資産運用益	2,330	6,751	△ 4,421
特定資産受取利息	2,330	6,751	△ 4,421
事業収益	697,098,834	688,775,283	8,323,551
指定管理委託収益	501,405,606	498,773,395	2,632,211
施設利用料金収益	102,829,332	97,513,500	5,315,832
公園	20,240	28,600	△ 8,360
皇子山陸上競技場	28,889,336	28,609,809	279,527
皇子山球場	25,877,547	21,932,245	3,945,302
皇子が丘公園体育館	29,258,141	29,058,517	199,624
皇子が丘公園プール	10,960,134	9,726,797	1,233,337
瀬田公園体育館	0	0	0
一里山公園緑のふれあいセンター	766,232	840,637	△ 74,405
伊香立公園	7,057,702	7,316,895	△ 259,193
自主事業収益	14,383,151	13,398,808	984,343
公園	829,587	1,051,462	△ 221,875
皇子山陸上競技場	4,801,060	3,965,760	835,300
皇子山球場	4,437,700	3,900,900	536,800
皇子が丘公園体育館	2,389,569	2,339,681	49,888
皇子が丘公園プール	0	0	0
瀬田公園体育館	0	0	0
一里山公園緑のふれあいセンター	1,925,235	2,141,005	△ 215,770
伊香立公園	0	0	0
駐車場事業収益	60,091,795	61,249,197	△ 1,157,402
サンシャインビーチ	10,302,060	9,227,810	1,074,250
おまつり広場	9,363,675	10,290,320	△ 926,645
打出の森	20,186,220	18,548,955	1,637,265
プロムナード	9,446,790	9,633,292	△ 186,502
市民プラザ	4,265,210	6,594,240	△ 2,329,030
膳所晴嵐の道A	3,881,520	4,027,850	△ 146,330
膳所晴嵐の道B	2,646,320	2,926,730	△ 280,410
受託収益	5,584,920	5,311,350	273,570
その他収益	1,807,821	1,300,784	507,037
雑収入	10,996,209	11,228,249	△ 232,040
受取寄付金	300,000	0	300,000
雑収益	438,000	277,239	160,761
受取利息	357,057	277,239	79,818
雑収益	80,943	0	80,943
経常収益合計	698,789,765	689,059,873	9,729,892
(2) 経常費用			
事業費	669,963,647	656,134,977	13,828,670
給料手当	161,461,020	161,219,809	241,211
法定福利費	27,365,369	26,837,720	527,649
福利厚生費	642,900	567,900	75,000
貸金	11,531,158	5,353,355	6,177,803
旅費交通費	660,988	753,890	△ 92,902
食糧費	184,233	221,716	△ 37,483
通信運搬費	3,427,093	3,033,998	393,095
消耗品費	31,951,509	32,280,939	△ 329,430
修繕費	29,032,523	22,355,710	6,676,813
印刷製本費	555,390	400,125	155,265
燃料費	2,495,736	2,190,666	305,070
光熱水費	118,215,698	126,842,639	△ 8,626,941
使用料及賃借料	13,737,929	13,513,647	224,282
保険料	3,266,192	3,379,951	△ 113,759
支払負担金	2,430,508	3,683,907	△ 1,253,399
委託料	160,294,929	148,023,843	12,271,086
租税公課	293,600	410,600	△ 117,000
諸謝金	5,433,859	5,378,464	55,395
広告料	369,420	136,720	232,700

令和5年度正味財産増減計算書
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

勘定科目	当年度	前年度	増減
手数料	16,201,580	16,224,948	△ 23,368
工事請負費	46,769,068	54,027,198	△ 7,258,130
原材料費	1,421,203	2,653,531	△ 1,232,328
減価償却費	1,772,124	822,085	950,039
退職給付費用	9,371,524	5,353,416	4,018,108
諸税	0	0	0
消費税及び地方消費税	21,074,600	20,468,200	606,400
雑損失	3,494	0	3,494
管理費	5,410,470	5,570,051	△ 159,581
役員報酬	5,123,040	5,133,309	△ 10,269
給料手当	246,235	287,864	△ 41,629
貸金	0	0	0
法定福利費	24,595	69,564	△ 44,969
福利厚生費	0	18,000	△ 18,000
旅費交通費	0	0	0
食糧費	0	0	0
通信運搬費	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	0	0
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	16,600	61,314	△ 44,714
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	675,374,117	661,705,028	13,669,089
評価損益調整前当期増減額	23,415,648	27,354,845	△ 3,939,197
評価損益等計			0
当期経常増減額	23,415,648	27,354,845	△ 3,939,197
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	0	0
車両等除却損			0
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	23,415,648	27,354,845	△ 3,939,197
法人税、住民税及び事業税	9,051,700	9,459,600	△ 407,900
当期一般正味財産増減額	14,363,948	17,895,245	△ 3,531,297
一般正味財産期首残高	230,472,151	212,576,906	17,895,245
一般正味財産期末残高	244,836,099	230,472,151	14,363,948
II 指定正味財産増減の部			0
受取寄付金	△ 300,000	300,000	△ 600,000
当期指定正味財産増減額	△ 300,000	300,000	△ 600,000
指定正味財産期首残高	30,300,000	30,000,000	300,000
指定正味財産期末残高	30,000,000	30,300,000	△ 300,000
III 正味財産期末残高	274,836,099	260,772,151	14,063,948

令和6年度 正味財産増減計算書内訳
令和5年4月1日から令和6年3月31日まで

勘定科目	公益目的事業会計		小計	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						
受取補助金等	0	950,000	950,000	0	0	950,000
受取地方公共団体補助金	0	950,000	950,000	0	301	950,000
基本財産運用利益	150	150	300	0	0	601
基本財産受取利息	150	150	300	0	0	601
特定資産運用利益	629	93	722	1,608	0	2,330
特定資産受取利息	629	93	722	1,608	0	2,330
事業収益	5,165,458	431,977,269	437,142,727	259,956,107	0	697,098,834
指定管理委託収益	0	313,953,433	313,953,433	187,452,173	0	501,405,606
施設利用料金収益	0	102,829,332	102,829,332	0	0	102,829,332
公園	0	20,240	20,240	0	0	20,240
皇子山陸上競技場	0	28,889,336	28,889,336	0	0	28,889,336
皇子山球場	0	25,877,547	25,877,547	0	0	25,877,547
皇子が丘公園体育館	0	29,258,141	29,258,141	0	0	29,258,141
皇子が丘公園プール	0	10,960,134	10,960,134	0	0	10,960,134
湘田公園体育館	0	0	0	0	0	0
一里山公園緑のふれあいセンター	0	766,232	766,232	0	0	766,232
伊香立公園	0	7,057,702	7,057,702	0	0	7,057,702
自主事業収益	0	12,967,221	12,967,221	1,415,930	0	14,383,151
公園	0	617,132	617,132	212,455	0	829,587
皇子山陸上競技場	0	4,578,600	4,578,600	222,460	0	4,801,060
皇子山球場	0	4,437,700	4,437,700	0	0	4,437,700
皇子が丘公園体育館	0	2,383,169	2,383,169	6,400	0	2,389,569
皇子が丘公園プール	0	0	0	0	0	0
湘田公園体育館	0	0	0	0	0	0
一里山公園緑のふれあいセンター	0	950,620	950,620	974,615	0	1,925,235
伊香立公園	0	0	0	0	0	0
駐車場事業収益	0	0	0	60,091,795	0	60,091,795
サンシャインビーチ	0	0	0	10,302,060	0	10,302,060
おまつり広場	0	0	0	9,363,675	0	9,363,675
打出の森	0	0	0	20,186,220	0	20,186,220
プロムナード	0	0	0	9,446,790	0	9,446,790
市民プラザ	0	0	0	4,265,210	0	4,265,210
勝所晴風の道A	0	0	0	3,881,520	0	3,881,520
勝所晴風の道B	0	0	0	2,646,320	0	2,646,320
委託収益	5,060,000	524,920	5,584,920	0	0	5,584,920

(単位:円)

勘定科目	公益目的事業会計			小計	収益事業会計	法人会計	合計
	公益1	公益2	公益3				
その他収益				1,807,821	0	0	1,807,821
雑収入	105,458	1,702,363	0	0	10,996,209	0	10,996,209
受取寄付金	0	0	0	300,000	0	0	300,000
雑収益	308	163,882	0	164,190	273,801	9	438,000
受取利息	308	139,488	0	139,796	217,252	9	357,057
雑収益	0	24,394	0	24,394	56,549	0	80,943
経常収益合計	51,666,545	433,391,394	0	438,557,939	260,231,516	310	698,789,765
(2)経常費用							
事業費							
給料手当	8,114,778	470,240,898	0	478,355,676	191,607,971	0	669,963,647
法定福利費	507,926	119,691,744	0	120,199,670	41,261,350	0	161,461,020
福利厚生費	335,363	18,777,015	0	19,112,378	8,252,991	0	27,365,369
賃金	0	430,743	0	430,743	212,157	0	642,900
旅費交通費	432,520	10,378,043	0	10,378,043	1,153,115	0	11,531,158
食糧費	37,477	228,468	0	265,945	660,988	0	660,988
通信運搬費	8,400	83,150	0	91,550	63,606	0	184,233
消耗品費	3,118,138	2,393,576	0	2,401,976	1,025,117	0	3,427,093
修繕費	0	25,593,096	0	28,711,234	3,240,275	0	31,951,509
印刷製本費	0	20,569,430	0	20,569,430	8,463,093	0	29,032,523
燃料費	0	525,261	0	525,261	30,129	0	555,390
光熱水費	150,851	2,495,736	0	2,495,736	0	0	2,495,736
使用料及賃借料	588,380	99,166,338	0	99,317,189	18,898,509	0	118,215,698
保険料	281,060	9,629,975	0	10,188,365	3,549,574	0	13,737,929
委託料	9,000	2,777,418	0	3,058,478	207,714	0	3,266,192
租税公課	335,775	1,778,526	0	1,787,526	642,982	0	2,430,508
謝礼金	464,070	100,311,658	0	100,647,433	59,647,496	0	160,294,929
広告料	0	220,840	0	220,840	72,760	0	293,600
手数料	727,730	4,438,593	0	4,902,663	531,196	0	5,433,859
工事請負費	0	369,420	0	369,420	0	0	369,420
原材料費	0	7,951,240	0	8,678,970	7,522,610	0	16,201,580
食材購入費	0	22,115,148	0	22,115,148	24,653,920	0	46,769,068
減価償却費	0	1,389,523	0	1,389,523	31,680	0	1,421,203
退職給付費用	93,415	0	0	0	0	0	0
諸税	0	1,702,119	0	1,702,119	70,005	0	1,772,124
消費税及び地方消費税	1,053,730	6,475,652	0	6,569,067	2,802,457	0	9,371,524
雑損失	943	140	0	1,083	0	0	0
管理費	0	10,748,046	0	11,801,776	9,272,824	0	21,074,600
役員報酬	0	0	0	0	2,411	0	3,494
給料手当	0	0	0	0	0	0	5,410,470
賃金	0	0	0	0	0	0	5,123,040
法定福利費	0	0	0	0	0	0	246,235
福利厚生費	0	0	0	0	0	0	0
旅費交通費	0	0	0	0	0	0	24,595

勘定科目	公益目的事業会計		小計	収益事業会計	法人会計	合計
	公益1	公益2				
食糧費	0	0	0	0	0	0
通信運搬費	0	0	0	0	0	0
消耗品費	0	0	0	0	0	0
修繕費	0	0	0	0	0	0
印刷製本費	0	0	0	0	0	0
燃料費	0	0	0	0	0	0
光熱水費	0	0	0	0	0	0
使用料及賃借料	0	0	0	0	0	0
保険料	0	0	0	0	0	0
支払負担金	0	0	0	0	0	0
委託料	0	0	0	0	0	0
租税公課	0	0	0	0	0	0
報酬金	0	0	0	0	0	0
広告料	0	0	0	0	0	0
手数料	0	0	0	0	0	0
工事請負費	0	0	0	0	0	0
退職給付費用	0	0	0	0	0	0
消費税及び地方消費税	0	0	0	0	0	0
予備費支出	0	0	0	0	0	0
経常費用計	8,114,778	470,240,898	478,355,676	191,607,971	5,410,470	675,374,117
評価損益調整前当期増減額	△ 2,948,233	△ 36,849,504	△ 39,797,737	68,623,545	△ 5,410,160	23,415,648
評価損益等計						0
当期経常増減額	△ 2,948,233	△ 36,849,504	△ 39,797,737	68,623,545	△ 5,410,160	23,415,648
2. 経常外増減の部						
(1) 経常外収益	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用	0	0	0	0	0	0
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
他会計報告額	2,948,233	36,849,504	39,797,737	△ 45,207,897	5,410,160	0
税引前当期一般正味財産増減額	0	0	0	23,415,648	0	23,415,648
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	9,051,700	0	9,051,700
当期一般正味財産増減額	△ 3,724,304	16,647,186	12,922,882	14,363,948	△ 274,002	14,363,948
一般正味財産期首残高	△ 3,724,304	16,647,186	12,922,882	217,823,271	△ 274,002	230,472,151
一般正味財産期末残高	△ 3,724,304	16,647,186	12,922,882	232,187,219	△ 274,002	244,836,099
II 指定正味財産増減の部						
受取寄付金	0	0	△ 300,000			△ 300,000
当期指定正味財産増減額	0	0	△ 300,000	0	0	△ 300,000
指定正味財産期首残高	7,500,000	7,800,000	15,300,000	0	15,000,000	30,300,000
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	3,775,696	24,147,186	27,922,882	232,187,219	14,725,998	274,836,099

貸借対照表

令和6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	165,262,699	133,863,184	31,399,515
(2)未収金	6,256,510	9,465,840	△ 3,209,330
(3)前払金	138,940	78,160	60,780
(4)預け金	28,290	28,290	0
流動資産合計	171,686,439	143,435,474	28,250,965
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	40,000,000	60,000,000	△ 20,000,000
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	59,466,500	50,322,360	9,144,140
特定資産合計	136,466,500	147,322,360	△ 10,855,860
(3)その他固定資産			
建物	989,100	989,100	0
機械・器具・備品	27,805,786	26,980,786	825,000
車輛運搬具	16,869,245	16,869,245	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	69,735,750	49,757,730	19,978,020
減価償却累計額	△ 40,921,454	△ 39,149,330	△ 1,772,124
その他の固定資産合計	74,593,307	55,562,411	19,030,896
固定資産合計	241,059,807	232,884,771	8,175,036
資産合計	412,746,246	376,320,245	36,426,001
II 負債の部			
1 流動負債			
(1)未払金	76,141,284	63,109,236	13,032,048
(2)預り金	775,763	51,098	724,665
流動負債合計	76,917,047	63,160,334	13,756,713
2 固定負債			
(1)退職給付引当金	59,466,500	50,322,360	9,144,140
(2)長期未払金	1,526,600	2,065,400	△ 538,800
固定負債合計	60,993,100	52,387,760	8,605,340
負債合計	137,910,147	115,548,094	22,362,053
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	30,300,000	△ 300,000
2 一般正味財産			
正味財産合計	244,836,099	230,472,151	14,363,948
負債及び正味財産合計	412,746,246	376,320,245	36,426,001

貸借対照表内訳表

令和6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	76,168,214	87,642,178	1,452,307	165,262,699
(2)未収金	3,031,895	3,224,615	0	6,256,510
(3)前払金	106,204	32,736	0	138,940
(4)預け金	14,145	14,145	0	28,290
流動資産合計	79,320,458	90,913,674	1,452,307	171,686,439
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	21,221,326	0	40,000,000
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	48,710,779	10,179,049	576,672	59,466,500
特定資産合計	99,489,453	36,400,375	576,672	136,466,500
(3)その他固定資産				
建物	989,100	0	0	989,100
機械・器具・備品	27,049,786	756,000	0	27,805,786
車輛運搬具	11,305,425	5,563,820	0	16,869,245
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	24,867,875	44,867,875	0	69,735,750
減価償却累計額	△ 34,601,639	△ 6,319,815	0	△ 40,921,454
その他の固定資産合計	29,648,147	44,867,880	77,280	74,593,307
固定資産合計	144,137,600	81,268,255	15,653,952	241,059,807
資産合計	223,458,058	172,181,929	17,106,259	412,746,246
II 負債の部				
1 流動負債				
(1)未払金	45,550,785	30,440,848	149,651	76,141,284
(2)預り金	835,548	△ 322,220	262,435	775,763
流動負債合計	46,386,333	30,118,628	412,086	76,917,047
2 固定負債				
(1)退職給付引当金	48,710,779	10,179,049	576,672	59,466,500
(2)長期未払金	1,526,600	0	0	1,526,600
固定負債合計	50,237,379	10,179,049	576,672	60,993,100
負債合計	96,623,712	40,297,677	988,758	137,910,147
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	12,922,882	232,187,219	△ 274,002	244,836,099
正味財産合計	27,922,882	232,187,219	14,725,998	274,836,099
負債及び正味財産合計	124,546,594	272,484,896	15,714,756	412,746,246

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)	60,000,000	0	20,000,000	40,000,000
	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)	37,037,192	16,021,140	6,877,000	46,181,332
	(みずほ銀行大津支店)	13,285,168		0	13,285,168
	特定資産計	147,322,360	16,021,140	26,877,000	136,466,500

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	60,000,000	0	20,000,000	40,000,000
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	50,322,360	16,021,140	6,877,000	59,466,500
小 計	147,322,360	16,021,140	26,877,000	136,466,500
合 計	177,322,360	16,021,140	26,877,000	166,466,500

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	40,000,000	(0)	(40,000,000)	—
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	59,466,500	(0)	(0)	(59,466,500)
小計	136,466,500	(0)	(77,000,000)	(59,466,500)
合計	177,322,360	(30,000,000)	(77,000,000)	(59,466,500)

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	989,099	1
機械・器具・備品	27,805,786	24,589,717	3,216,069
車両運搬具	16,869,245	15,342,638	1,526,607
合計	45,664,131	40,921,454	4,742,677

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	当期購入額	当期末残高
投資有価証券	49,757,730	21,980	20,000,000	69,735,750
合計	49,757,730	21,980	20,000,000	69,735,750

財 産 目 録
令和6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)	現金預金	現金	各施設つり銭他	2,614,593		
		預金	普通預金	運転資金として保有している	160,961,419	
			滋賀銀行大津市役所出張所他 京都銀行西大津支店		1,179,462	
			みずほ銀行大津支店		507,225	
	定期預金	滋賀銀行大津市役所出張所	0			
現金預金合計				165,262,699		
その他 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	6,256,510		
	前払金	日本郵便(株)	契約用印紙代他	138,940		
	預け金	野村証券(株)	投資有価証券購入余剰金	28,290		
	その他流動資産				6,423,740	
流動資産合計				171,686,439		
(固定資産)	基本財産					
	預金	定期預金 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		
特定資産	基本財産合計				30,000,000	
	安心安全積立預金	定期預金 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	定期預金 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		
	緑化啓発積立預金		5,000,000			
	施設設備積立預金		10,000,000			
	経営安定積立預金	定期預金 大和ネクスト銀行ダイコク支店	公益目的事業及び収益事業に充てるため保有している	40,000,000		
	花緑基金積立預金	定期預金 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 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 滋賀銀行大津市役所出張所 京都銀行西大津支店 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	46,181,332 0 13,285,168		
	特定資産合計				136,466,500	
その他の 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		27,805,786		
	車両運搬具	エブリイ他5台		16,869,245		
	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(株)大津支店		69,735,750		
	減価償却累計額			△ 40,921,454		
	その他の固定資産合計				74,593,307	
	固定資産合計				241,059,807	
	資産合計				412,746,246	
(流動負債)	預り金	定期預金 滋賀銀行大津市役所出張所	所得税、社会保険料、住民税	775,763		
	未払金	定期預金 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	76,141,284		
	流動負債合計				76,917,047	
(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	59,466,500		
	長期未払金	トラクタ	野球場	1,526,600		
	固定負債合計				60,993,100	
負債合計				137,910,147		
正味財産				274,836,099		


監 査 報 告 書


公益財団法人大津市公園緑地協会

理事長 船 見 順 様

令和6年5月30日

公益財団法人大津市公園緑地協会

監事 結城慶一 

監事 重森昭彦 

私たち監事は、令和5年4月1日から令和6年3月31日までの事業年度における事業報告、貸借対照表、正味財産増減計算書、財産目録及び関係帳簿等について監査いたしました、その方法及び結果について、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

各監事は理事及び使用人との意思疎通を図り、情報の収集および監査の環境の整備に努めると共に、理事会その他の会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

更に会計帳簿またはこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表、正味財産増減計算書）及びその付属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

2 監査した意見

(1) 事業報告等の監査結果

- ①事業報告は法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ②理事の職務の執行に関する不正の行為または法令もしくは定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 計算書類及びその付属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその付属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。

以上



**Otsu City Parks and
Greenery Association**