

平成18年度 財団法人浜松市フラワー・フルーツパーク公社 決算報告

1 収支計算書

総括表

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位：円)

科目	決算額合計	フラワーパーク	フルーツパーク
I 事業活動収支の部			
1. 事業活動収入			
基本財産利息収入	30,750	750	30,000
入園料収入	323,989,155	204,276,840	119,712,315
レストラン売上収入	70,878,230	70,878,230	0
売店売上収入	207,902,552	118,759,719	89,142,833
駐車場使用料収入	30,958,200	17,539,600	13,418,600
観覧乗物利用料収入	16,892,950	7,947,750	8,945,200
イチゴ狩り収入	27,432,320	0	27,432,320
施設使用料収入	11,196,481	3,324,252	7,872,229
その他使用料収入	5,749,925	1,580,776	4,169,149
市受託料収入	86,044,710	18,070,650	67,974,060
市負担金収入	213,460,098	86,849,247	126,610,851
預金利息収入	93,195	42,975	50,220
フラワーフェスタ負担金収入	800,000	800,000	0
雑収入	2,382,774	1,269,463	1,113,311
受取協賛金収入	2,690,000	2,690,000	0
受取寄附金収入	2,180,000	700,000	1,480,000
事業活動収入計	1,002,681,340	534,730,252	467,951,088
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
総係費支出	426,669,012	246,110,869	180,558,143
レストラン運営費支出	65,805,982	65,805,982	0
営業費支出	129,230,220	82,377,814	46,852,406
園芸費支出	95,359,808	41,789,140	53,570,668
調査研究費支出	1,763,327	1,763,327	0
維持管理費支出	117,650,314	57,256,713	60,393,601
大型イベント費支出	34,392,015	25,375,630	9,016,385
事業費支出計	870,870,678	520,479,475	350,391,203
② 管理費支出			
法人管理費支出	165,562,865	49,849,280	115,713,585
管理費支出計	165,562,865	49,849,280	115,713,585
事業活動支出計	1,036,433,543	570,328,755	466,104,788
事業活動収支差額	△33,752,203	△35,598,503	1,846,300
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
退職給付特定資産取崩収入	20,965,320	20,965,320	0
投資活動収入計	20,965,320	20,965,320	0
2. 投資活動支出			
退職給付特定資産繰入支出	7,000,000	0	7,000,000
工事請負費支出	3,550,050	3,550,050	0
機械及び備品購入支出	3,006,000	1,526,000	1,480,000
投資活動支出計	13,556,050	5,076,050	8,480,000
投資活動収支差額	7,409,270	15,889,270	△8,480,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
市建設負担金収入	861,876,000	198,000,000	663,876,000
財務活動収入計	861,876,000	198,000,000	663,876,000
2. 財務活動支出			
長期借入金返済支出	861,876,000	198,000,000	663,876,000
財務活動支出計	861,876,000	198,000,000	663,876,000
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	△26,342,933	△19,709,233	△6,633,700
前期繰越収支差額	82,086,809	22,147,237	59,939,572
次期繰越収支差額	55,743,876	2,438,004	53,305,872

# フ ラ ウ ー パ ー ク 収 支 計 算 書

平成18年4月1日から平成19年 3月31日まで

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
I 事業活動収支の部				
1. 事業活動収入				
基本財産利息収入	1,000	750	250	
入園料収入	214,837,000	204,276,840	10,560,160	
レストラン売上収入	73,668,000	70,878,230	2,789,770	
売店売上収入	124,386,000	118,759,719	5,626,281	
駐車場使用料収入	18,343,000	17,539,600	803,400	
観覧乗物利用料収入	8,102,000	7,947,750	154,250	
施設使用料収入	3,168,000	3,324,252	△156,252	
その他使用料収入	1,233,000	1,580,776	△347,776	
市受託料収入	18,071,000	18,070,650	350	
市負担金収入	86,915,000	86,849,247	65,753	
預金利息収入	2,000	42,975	△40,975	
フラワーフェスタ負担金収入	800,000	800,000	0	
雑収入	860,000	1,269,463	△409,463	
受取協賛金収入	2,500,000	2,690,000	△190,000	
受取寄附金収入	750,000	700,000	50,000	
事業活動収入計	553,636,000	534,730,252	18,905,748	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 総係費支出	249,896,000	246,110,869	3,785,131	
給料支出	96,503,000	95,791,100	711,900	
職員手当支出	58,000,000	56,459,071	1,540,929	
法定福利費支出	22,809,000	21,579,029	1,229,971	
退職給付支出	25,947,000	25,946,856	144	
賃金支出	30,885,000	31,805,672	△920,672	
旅費支出	759,000	752,963	6,037	
報償費支出	4,380,000	4,380,555	△555	
備用品費支出	1,800,000	1,708,042	91,958	
印刷製本費支出	1,420,000	1,270,778	149,222	
通信運搬費支出	2,046,000	1,823,516	222,484	
手数料支出	2,000,000	1,916,365	83,635	
交際費支出	50,000	25,750	24,250	
会議費支出	180,000	160,996	19,004	
厚生福利費支出	340,000	168,219	171,781	
負担金支出	550,000	383,350	166,650	
被服費支出	498,000	337,730	160,270	
賃借料支出	1,639,000	1,521,576	117,424	
寄付金支出	60,000	79,301	△19,301	
雑支出	30,000	0	30,000	
(2) レストラン運営費支出	65,173,000	65,805,982	△632,982	
備用品費支出	750,000	728,437	21,563	
光熱水費支出	3,000,000	2,902,394	97,606	
委託費支出	26,623,000	26,255,850	367,150	
手数料支出	1,340,000	989,440	350,560	
被服費支出	50,000	96,862	△46,862	
修繕費支出	250,000	259,875	△9,875	
保険料支出	10,000	5,400	4,600	
食材費支出	33,150,000	34,567,724	△1,417,724	
(3) 営業費支出	83,641,000	82,377,814	1,263,186	
報償費支出	798,000	759,339	38,661	
備用品費支出	1,400,000	1,287,776	112,224	
印刷製本費支出	280,000	166,940	113,060	
宣伝広告費支出	6,000,000	5,527,687	472,313	
手数料支出	27,000	0	27,000	
売店材料費支出	75,136,000	74,636,072	499,928	
(4) 園芸費支出	45,358,000	41,789,140	3,568,860	

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
備用品費支出	2,014,000	1,976,922	37,078	
委託費支出	17,499,000	17,132,850	366,150	
修繕費支出	540,000	423,961	116,039	
原材料費支出	943,000	915,133	27,867	
肥料農薬費支出	3,362,000	3,317,182	44,818	
種苗費支出	21,000,000	18,023,092	2,976,908	
(5)調査研究費支出	2,236,000	1,763,327	472,673	
備用品費支出	617,000	590,602	26,398	
印刷製本費支出	35,000	0	35,000	
通信運搬費支出	6,000	6,000	0	
賃借料支出	44,000	8,300	35,700	
原材料費支出	404,000	366,649	37,351	
肥料農薬費支出	245,000	243,211	1,789	
種苗費支出	885,000	548,565	336,435	
(6)維持管理費支出	59,553,000	57,256,713	2,296,287	
備用品費支出	1,700,000	1,557,845	142,155	
燃料費支出	9,553,000	9,143,619	409,381	
光熱水費支出	12,500,000	11,899,526	600,474	
委託費支出	27,178,000	26,511,937	666,063	
手数料支出	2,100,000	1,993,690	106,310	
修繕費支出	5,500,000	5,359,090	140,910	
原材料費支出	50,000	50,000	0	
保険料支出	972,000	741,006	230,994	
(7)大型イベント費支出	27,300,000	25,375,630	1,924,370	
大型イベント費支出	27,300,000	25,375,630	1,924,370	
事業費支出計	533,157,000	520,479,475	12,677,525	
② 管理費支出				
(1)法人管理費支出	51,849,000	49,849,280	1,999,720	
報酬支出	7,482,000	7,158,800	323,200	
公課費支出	17,024,000	16,887,719	136,281	
消費税支出	19,000,000	17,460,965	1,539,035	
借入金利息支出	8,343,000	8,341,796	1,204	
管理費支出計	51,849,000	49,849,280	1,999,720	
事業活動支出計	585,006,000	570,328,755	14,677,245	
事業活動収支差額	△31,370,000	△35,598,503	4,228,503	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
退職給付特定資産取崩収入	20,965,000	20,965,320	△320	
投資活動収入計	20,965,000	20,965,320	△320	
2. 投資活動支出				
工事請負費支出	3,551,000	3,550,050	950	
機械及び備品購入費支出	1,526,000	1,526,000	0	
投資活動支出計	5,077,000	5,076,050	950	
投資活動収支差額	15,888,000	15,889,270	△1,270	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
市建設負担金収入	198,000,000	198,000,000	0	
内部借入金収入	4,982,000	0	4,982,000	
財務活動収入計	202,982,000	198,000,000	4,982,000	
2. 財務活動支出				
長期借入金返済支出	198,000,000	198,000,000	0	
財務活動支出計	198,000,000	198,000,000	0	
財務活動収支差額	4,982,000	0	4,982,000	
当期収支差額	△10,500,000	△19,709,233	9,209,233	
前期繰越収支差額	22,148,000	22,147,237	763	
次期繰越収支差額	11,648,000	2,438,004	9,209,996	

# フ ル ー ツ パ ー ク 収 支 計 算 書

平成18年4月1日から平成19年3月31日まで

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
<b>I 事業活動収支の部</b>				
<b>1. 事業活動収入</b>				
基本財産利息収入	7,000	30,000	△23,000	
入園料収入	120,101,000	119,712,315	388,685	
売店売上収入	90,482,000	89,142,833	1,339,167	
駐車場使用料収入	13,908,000	13,418,600	489,400	
観覧乗物利用料収入	9,042,000	8,945,200	96,800	
イチゴ狩り収入	28,000,000	27,432,320	567,680	
施設使用料収入	6,247,000	7,872,229	△1,625,229	
その他使用料収入	3,903,000	4,169,149	△266,149	
市受託料収入	67,975,000	67,974,060	940	
市負担金収入	126,613,000	126,610,851	2,149	
預金利息収入	1,000	50,220	△49,220	
雑収入	940,000	1,113,311	△173,311	
受取寄付金	1,480,000	1,480,000	0	
<b>事業活動収入計</b>	<b>468,699,000</b>	<b>467,951,088</b>	<b>747,912</b>	
<b>2. 事業活動支出</b>				
<b>① 事業費支出</b>				
(1) 総係費支出	184,927,000	180,558,143	4,368,857	
給料支出	87,653,000	87,397,378	255,622	
職員手当支出	43,958,000	43,589,095	368,905	
法定福利費支出	19,077,000	18,261,108	815,892	
賃金支出	25,792,000	24,876,414	915,586	
旅費支出	392,000	163,270	228,730	
報償費支出	170,000	155,555	14,445	
備用品費支出	930,000	668,053	261,947	
印刷製本費支出	615,000	336,278	278,722	
通信運搬費支出	1,570,000	1,320,230	249,770	
手数料支出	1,038,000	692,032	345,968	
交際費支出	50,000	0	50,000	
会議費支出	50,000	22,900	27,100	
厚生福利費支出	241,000	144,485	96,515	
負担金支出	312,000	183,350	128,650	
被服費支出	400,000	362,059	37,941	
賃借料支出	2,649,000	2,383,336	265,664	
雑支出	30,000	2,600	27,400	
(2) 営業費支出	50,044,000	46,852,406	3,191,594	
報償費支出	652,000	395,800	256,200	
備用品費支出	1,870,000	1,568,257	301,743	
印刷製本費支出	285,000	257,612	27,388	
宣伝広告費支出	4,980,000	3,006,909	1,973,091	
修繕費支出	1,340,000	1,145,109	194,891	
売店材料費支出	40,917,000	40,478,719	438,281	
(3) 園芸費支出	57,506,000	53,570,668	3,935,332	
備用品費支出	1,680,000	1,630,519	49,481	
印刷製本費支出	140,000	136,217	3,783	
委託費支出	41,764,000	40,166,614	1,597,386	
修繕費支出	3,826,000	2,249,225	1,576,775	
原材料費支出	2,137,000	2,056,814	80,186	
肥料農薬費支出	4,971,000	4,653,025	317,975	
種苗費支出	2,988,000	2,678,254	309,746	

(単位：円)

科目	予算額	決算額	差異	備考
(4)維持管理費支出	64,377,000	60,393,601	3,983,399	
備消費費支出	606,000	600,519	5,481	
燃料費支出	12,873,000	12,613,970	259,030	
光熱水費支出	14,842,000	14,093,465	748,535	
委託費支出	18,709,000	16,947,981	1,761,019	
手数料支出	1,510,000	1,377,534	132,466	
修繕費支出	14,745,000	13,877,708	867,292	
保険料支出	1,092,000	882,424	209,576	
(5)大型イベント費支出	8,000,000	9,016,385	△1,016,385	
大型イベント費支出	8,000,000	9,016,385	△1,016,385	
事業費支出計	364,854,000	350,391,203	14,462,797	
② 管理費支出				
(1)法人管理費支出	116,605,000	115,713,585	891,415	
報酬支出	238,000	237,300	700	
公課費支出	29,423,000	29,171,781	251,219	
消費税支出	36,200,000	35,561,835	638,165	
借入金利息支出	50,744,000	50,742,669	1,331	
管理費支出計	116,605,000	115,713,585	891,415	
事業活動支出計	481,459,000	466,104,788	15,354,212	
事業活動収支差額	△12,760,000	1,846,300	△14,606,300	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
投資活動収入計	-	-	-	
2. 投資活動支出				
退職給付特定資産繰入支出	7,000,000	7,000,000	0	
機械及び備品購入支出	1,480,000	1,480,000	0	
投資活動支出計	8,480,000	8,480,000	0	
投資活動収支差額	△8,480,000	△8,480,000	0	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
市建設負担金収入	663,876,000	663,876,000	0	
財務活動収入計	663,876,000	663,876,000	0	
2. 財務活動支出				
長期借入金返済支出	663,876,000	663,876,000	0	
内部貸付金支出	4,982,000	0	4,982,000	
財務活動支出計	668,858,000	663,876,000	4,982,000	
財務活動収支差額	△4,982,000	0	△4,982,000	
当期収支差額	△26,222,000	△6,633,700	△19,588,300	
前期繰越収支差額	59,940,000	59,939,572	428	
次期繰越収支差額	33,718,000	53,305,872	△19,587,872	

## 2 貸借対照表

### 総括表

平成19年 3月31日現在

(単位：円)

科 目	公社計	フラワーパーク	フルーツパーク
I 資産の部			
1 流動資産			
現金	25,328,464	19,063,493	6,264,971
預金	122,844,035	44,812,155	78,031,880
貯蔵品	9,102,139	6,858,081	2,244,058
未収金	27,919,231	7,856,025	20,063,206
立替金	102,333	-	102,333
前払費用	78,720	78,720	-
流動資産合計	185,374,922	78,668,474	106,706,448
2 固定資産			
(1)基本財産			
預金	55,000,000	5,000,000	50,000,000
基本財産合計	55,000,000	5,000,000	50,000,000
(2)特定資産			
退職給付特定資産	42,313,236	-	42,313,236
修繕引当特定資産	3,851,051	-	3,851,051
特定資産合計	46,164,287	-	46,164,287
(3)その他固定資産			
有形固定資産			
建物	2,337,058,732	1,179,120,434	1,157,938,298
建物附属設備			
ア 電気設備	404,469,575	128,057,260	276,412,315
イ 給排水衛生設備	94,173,101	56,685,621	37,487,480
ウ 空調設備	179,893,710	100,370,011	79,523,699
構築物	2,442,961,691	531,156,071	1,911,805,620
機械装置	256,498,704	24,856,640	231,642,064
車輛	13,736,672	6,166,380	7,570,292
器具備品	81,294,363	72,285,559	9,008,804
植物	204,441,655	24,432,674	180,008,981
芝	68,549,279	3,560,961	64,988,318
土地	184,187,935	184,187,935	-
無形固定資産			
電話加入権	601,404	151,500	449,904
利用権	10,676,235	-	10,676,235
その他			
出資金	10,000	10,000	-
その他固定資産合計	6,278,553,056	2,311,041,046	3,967,512,010
固定資産合計	6,379,717,343	2,316,041,046	4,063,676,297
<b>資産合計</b>	<b>6,565,092,265</b>	<b>2,394,709,520</b>	<b>4,170,382,745</b>

(単位：円)

科 目	公社計	フラワーパーク	フルーツパーク
<b>II 負債の部</b>			
1 流動負債			
買掛金	18,951,017	15,150,343	3,800,674
未払金	53,328,959	19,645,707	33,683,252
未払費用	33,755,348	29,820,432	3,934,916
未払消費税	13,373,000	4,471,691	8,901,309
預り金	1,120,583	284,216	836,367
修繕引当金	3,851,051	-	3,851,051
流動負債合計	124,379,958	69,372,389	55,007,569
2 固定負債			
退職給付引当金	323,696,682	162,238,767	161,457,915
長期借入金	3,943,520,339	1,537,126,472	2,406,393,867
固定負債合計	4,267,217,021	1,699,365,239	2,567,851,782
<b>負債合計</b>	<b>4,391,596,979</b>	<b>1,768,737,628</b>	<b>2,622,859,351</b>
<b>III 正味財産の部</b>			
1 指定正味財産			
寄付金	50,000,000	-	50,000,000
補助金	5,000,000	5,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(55,000,000)	(5,000,000)	(50,000,000)
指定正味財産合計	55,000,000	5,000,000	50,000,000
2 一般正味財産			
一般正味財産	2,118,495,286	620,971,892	1,497,523,394
<b>正味財産合計</b>	<b>2,173,495,286</b>	<b>625,971,892</b>	<b>1,547,523,394</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>6,565,092,265</b>	<b>2,394,709,520</b>	<b>4,170,382,745</b>

# はままつフラワーパーク貸借対照表

平成19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	19,063,493	14,426,995	4,636,498
預金	44,812,155	51,734,324	△6,922,169
貯蔵品	6,858,081	6,405,552	452,529
未収金	7,856,025	6,075,002	1,781,023
立替金	-	7,875	△7,875
前払費用	78,720	78,810	△90
流動資産計	78,668,474	78,728,558	△60,084
2 固定資産			
基本財産			
預金	5,000,000	5,000,000	-
基本財産計	5,000,000	5,000,000	-
特定資産			
退職給付特定資産	-	20,965,320	△20,965,320
特定資産計	-	20,965,320	△20,965,320
3 その他固定資産			
有形固定資産			
建物	1,179,120,434	1,217,075,190	△37,954,756
建物附属設備			
ア 電気設備	128,057,260	139,104,411	△11,047,151
イ 給排水衛生設備	56,685,621	61,392,528	△4,706,907
ウ 空調設備	100,370,011	108,372,418	△8,002,407
構築物	531,156,071	564,970,240	△33,814,169
機械装置	24,856,640	26,828,470	△1,971,830
車輛	6,166,380	6,888,267	△721,887
器具備品	72,285,559	97,965,570	△25,680,011
植物	24,432,674	25,434,223	△1,001,549
芝	3,560,961	3,713,193	△152,232
土地	184,187,935	184,187,935	-
無形固定資産			
電話加入権	151,500	151,500	-
その他			
出資金	10,000	10,000	-
その他固定資産合計	2,311,041,046	2,436,093,945	△125,052,899
固定資産合計	2,316,041,046	2,462,059,265	△146,018,219
資産合計	2,394,709,520	2,540,787,823	△146,078,303

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	15,150,343	17,074,374	△1,924,031
未払金	19,645,707	23,316,280	△3,670,573
未払費用	29,820,432	4,744,857	25,075,575
未払消費税	4,471,691	4,914,187	△442,496
預り金	284,216	126,071	158,145
流動負債計	69,372,389	50,175,769	19,196,620
2 固定負債			
退職給付引当金	162,238,767	194,484,826	△32,246,059
長期借入金	1,537,126,472	1,735,126,472	△198,000,000
固定負債計	1,699,365,239	1,929,611,298	△230,246,059
負債合計	1,768,737,628	1,979,787,067	△211,049,439
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
補助金	5,000,000	5,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(5,000,000)	(5,000,000)	-
指定正味財産計	5,000,000	5,000,000	-
2 一般正味財産			
一般正味財産	620,971,892	556,000,756	64,971,136
正味財産合計	625,971,892	561,000,756	64,971,136
負債及び正味財産合計	2,394,709,520	2,540,787,823	△146,078,303

# はままつフルーツパーク貸借対照表

平成19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	6,264,971	3,940,734	2,324,237
預金	78,031,880	89,108,976	△11,077,096
貯蔵品	2,244,058	1,759,170	484,888
未収金	20,063,206	19,421,593	641,613
立替金	102,333	52,184	50,149
流動資産計	106,706,448	114,282,657	△7,576,209
2 固定資産			
基本財産			
預金	50,000,000	50,000,000	-
基本財産計	50,000,000	50,000,000	-
特定資産			
退職給付特定資産	42,313,236	35,313,236	7,000,000
修繕引当特定資産	3,851,051	3,851,051	-
特定資産計	46,164,287	39,164,287	7,000,000
3 その他固定資産			
有形固定資産			
建物	1,157,938,298	1,192,507,462	△34,569,164
建物附属設備			
ア 電気設備	276,412,315	328,160,208	△51,747,893
イ 給排水衛生設備	37,487,480	43,499,036	△6,011,556
ウ 空調設備	79,523,699	91,995,153	△12,471,454
構築物	1,911,805,620	2,048,849,331	△137,043,711
機械装置	231,642,064	265,224,064	△33,582,000
車輛	7,570,292	6,885,815	684,477
器具備品	9,008,804	10,443,438	△1,434,634
植物	180,008,981	195,353,880	△15,344,899
芝	64,988,318	70,532,367	△5,544,049
無形固定資産			
電話加入権	449,904	449,904	-
利用権	10,676,235	12,311,306	△1,635,071
その他固定資産合計	3,967,512,010	4,266,211,964	△298,699,954
固定資産合計	4,063,676,297	4,355,376,251	△291,699,954
資産合計	4,170,382,745	4,469,658,908	△299,276,163

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
II 負債の部			
1 流動負債			
買掛金	3,800,674	4,167,549	△366,875
未払金	33,683,252	30,965,001	2,718,251
未払費用	3,934,916	3,865,467	69,449
未払消費税	8,901,309	8,443,413	457,896
預り金	836,367	5,142,485	△4,306,118
修繕引当金	3,851,051	3,851,051	-
流動負債計	55,007,569	56,434,966	△1,427,397
2 固定負債			
退職給付引当金	161,457,915	123,319,737	38,138,178
長期借入金	2,406,393,867	3,070,269,867	△663,876,000
固定負債計	2,567,851,782	3,193,589,604	△625,737,822
負債合計	2,622,859,351	3,250,024,570	△627,165,219
III 正味財産の部			
1 指定正味財産			
寄付金	50,000,000	50,000,000	-
(うち基本財産への充当額)	(50,000,000)	(50,000,000)	-
指定正味財産計	50,000,000	50,000,000	-
2 一般正味財産			
一般正味財産	1,497,523,394	1,169,634,338	327,889,056
正味財産合計	1,547,523,394	1,219,634,338	327,889,056
負債及び正味財産合計	4,170,382,745	4,469,658,908	△299,276,163

### 3 正味財産増減計算書

#### 総括表

平成18年4月1日から平成19年 3月31日

(単位：円)

科 目	公 社	フ ラ ウ ー パ ー ク	フ ル ー ツ パ ー ク
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			
基本財産利息	30,750	750	30,000
基本財産運用益計	30,750	750	30,000
② 事業収益			
入園料	323,989,155	204,276,840	119,712,315
レストラン売上	70,878,230	70,878,230	-
売店売上	207,902,552	118,759,719	89,142,833
駐車場使用料	30,958,200	17,539,600	13,418,600
観覧乗物利用料	16,892,950	7,947,750	8,945,200
イチゴ狩り収入	27,432,320	-	27,432,320
施設使用料	11,196,481	3,324,252	7,872,229
その他使用料	5,749,925	1,580,776	4,169,149
雑収入	2,382,774	1,269,463	1,113,311
受取協賛金	2,690,000	2,690,000	-
受取寄附金	2,180,000	700,000	1,480,000
事業収益計	702,252,587	428,966,630	273,285,957
③ 受託料			
市受託料	86,044,710	18,070,650	67,974,060
受託料計	86,044,710	18,070,650	67,974,060
④ 受取負担金			
市負担金	212,625,098	86,849,247	125,775,851
インセンティブ付与負担金	835,000	-	835,000
受取負担金計	213,460,098	86,849,247	126,610,851
⑤ 雑収益			
フラワーフェスタ負担金収入	800,000	800,000	-
運用財産利息	93,195	42,975	50,220
その他雑収益	-	-	-
雑収益計	893,195	842,975	50,220
経常収益計	1,002,681,340	534,730,252	467,951,088
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	183,188,478	95,791,100	87,397,378
職員手当	100,048,166	56,459,071	43,589,095
法定福利費	39,840,137	21,579,029	18,261,108
退職給付費用	24,996,344	7,727,543	17,268,801
賃金	56,682,086	31,805,672	24,876,414
旅費	916,233	752,963	163,270
報償費	5,691,249	5,139,894	551,355
燃料費	21,757,589	9,143,619	12,613,970
光熱水費	28,895,385	14,801,920	14,093,465
備用品費	12,316,972	7,849,624	4,467,348
印刷製本費	2,167,825	1,437,718	730,107
通信運搬費	3,149,746	1,829,516	1,320,230
宣伝広告費	8,534,596	5,527,687	3,006,909
手数料	6,969,061	4,899,495	2,069,566
交際費	25,750	25,750	-
会議費	183,896	160,996	22,900
厚生福利費	312,704	168,219	144,485
負担金	566,700	383,350	183,350

(単位：円)

科 目	公社	フラワーパーク	フルーツパーク
被服費	796,651	434,592	362,059
賃借料	3,913,212	1,529,876	2,383,336
寄付金	79,301	79,301	-
雑費	2,600	-	2,600
委託費	127,015,232	69,900,637	57,114,595
修繕費	23,314,968	6,042,926	17,272,042
保険料	1,628,830	746,406	882,424
原材料費	3,388,596	1,331,782	2,056,814
肥料農薬費	8,213,418	3,560,393	4,653,025
種苗費	21,249,911	18,571,657	2,678,254
食材費	34,696,080	34,696,080	-
売店材料費	113,832,001	73,908,104	39,923,897
大型イベント	34,392,015	25,375,630	9,016,385
棚卸減耗費	217,017	147,083	69,934
減価償却費	430,308,903	130,128,949	300,179,954
事業費計	1,299,291,652	631,936,582	667,355,070
② 管理費			
報酬	7,396,100	7,158,800	237,300
租税公課（公課費）	46,059,500	16,887,719	29,171,781
租税公課（消費税）	53,022,800	17,460,965	35,561,835
借入金利息	59,084,465	8,341,796	50,742,669
管理費計	165,562,865	49,849,280	115,713,585
経常費用計	1,464,854,517	681,785,862	783,068,655
当期経常増減額	△462,173,177	△147,055,610	△315,117,567
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	14,026,746	14,026,746	-
経常外収益計	14,026,746	14,026,746	-
(2) 経常外費用			
退職給付費用	20,869,377	-	20,869,377
経常外費用計	20,869,377	-	20,869,377
当期経常外増減額	△6,842,631	14,026,746	△20,869,377
当期一般正味財産増減額	△469,015,808	△133,028,864	△335,986,944
一般正味財産期首残高	1,725,635,094	556,000,756	1,169,634,338
当期市建設負担金	861,876,000	198,000,000	663,876,000
一般正味財産期末残高	2,118,495,286	620,971,892	1,497,523,394
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	55,000,000	5,000,000	50,000,000
指定正味財産期末残高	55,000,000	5,000,000	50,000,000
III 正味財産期末残高	2,173,495,286	625,971,892	1,547,523,394

# はままつフラワーパーク正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年 3月31日

(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			
基本財産利息	750	750	-
基本財産運用益計	750	750	-
② 事業収益			
入園料	204,276,840	202,118,402	2,158,438
レストラン売上	70,878,230	66,746,870	4,131,360
売店売上	118,759,719	109,868,874	8,890,845
駐車場使用料	17,539,600	17,342,400	197,200
観覧乗物利用料	7,947,750	7,388,500	559,250
施設使用料	3,324,252	3,001,965	322,287
その他使用料	1,580,776	1,161,445	419,331
雑収入	1,269,463	1,267,793	1,670
受取協賛金	2,690,000	2,699,895	△9,895
受取寄附金	700,000	999,685	△299,685
事業収益計	428,966,630	412,595,829	16,370,801
③ 受託料			
市受託料	18,070,650	25,561,350	△7,490,700
受託料計	18,070,650	25,561,350	△7,490,700
④ 受取負担金			
市負担金	86,849,247	93,555,180	△6,705,933
受取負担金計	86,849,247	93,555,180	△6,705,933
⑤ 雑収益			
フラワーフェスタ負担金収入	800,000	-	800,000
運用財産利息	42,975	3,636	39,339
その他雑収益	-	-	-
雑収益計	842,975	3,636	839,339
経常収益計	534,730,252	531,716,745	3,013,507
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	95,791,100	104,171,411	△8,380,311
職員手当	56,459,071	61,848,997	△5,389,926
法定福利費	21,579,029	24,076,687	△2,497,658
退職給付費用	7,727,543	14,681,831	△6,954,288
賃金	31,805,672	28,065,201	3,740,471
旅費	752,963	483,020	269,943
報償費	5,139,894	5,733,106	△593,212
燃料費	9,143,619	9,353,576	△209,957
光熱水費	14,801,920	14,998,490	△196,570
備用品費	7,849,624	10,043,755	△2,194,131
印刷製本費	1,437,718	1,123,348	314,370
通信運搬費	1,829,516	2,178,787	△349,271
宣伝広告費	5,527,687	5,100,852	426,835
手数料	4,899,495	5,083,983	△184,488
交際費	25,750	12,663	13,087
会議費	160,996	89,180	71,816
厚生福利費	168,219	198,405	△30,186
負担金	383,350	458,150	△74,800

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
被服費	434,592	331,637	102,955
賃借料	1,529,876	1,218,009	311,867
寄付金	79,301	-	79,301
雑費	-	-	-
委託費	69,900,637	75,344,534	△5,443,897
修繕費	6,042,926	7,112,219	△1,069,293
保険料	746,406	832,926	△86,520
原材料費	1,331,782	1,125,279	206,503
肥料農薬費	3,560,393	2,401,070	1,159,323
種苗費	18,571,657	21,311,549	△2,739,892
食材費	34,696,080	30,228,265	4,467,815
売店材料費	73,908,104	66,687,060	7,221,044
大型イベント	25,375,630	25,573,032	△197,402
棚卸減耗費	147,083	195,500	△48,417
減価償却費	130,128,949	135,175,580	△5,046,631
事業費計	631,936,582	655,238,102	△23,301,520
② 管理費			
報酬	7,158,800	8,708,641	△1,549,841
租税公課（公課費）	16,887,719	18,967,774	△2,080,055
租税公課（消費税）	17,460,965	17,320,042	140,923
借入金利息	8,341,796	9,553,385	△1,211,589
管理費計	49,849,280	54,549,842	△4,700,562
經常費用計	681,785,862	709,787,944	△28,002,082
当期經常増減額	△147,055,610	△178,071,199	31,015,589
2 經常外増減の部			
(1) 經常外収益			
退職給付引当金戻入	14,026,746	-	14,026,746
經常外収益計	14,026,746	-	14,026,746
(2) 經常外費用			
過年度減価償却費	-	270,406,408	△270,406,408
退職給付会計基準変更時	-	158,837,675	△158,837,675
經常外費用計	-	429,244,083	△429,244,083
当期經常外増減額	14,026,746	△429,244,083	443,270,829
当期一般正味財産増減額	△133,028,864	△607,315,282	474,286,418
一般正味財産期首残高	556,000,756	965,316,038	△409,315,282
当期市建設負担金	198,000,000	198,000,000	-
一般正味財産期末残高	620,971,892	556,000,756	64,971,136
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	5,000,000	5,000,000	-
指定正味財産期末残高	5,000,000	5,000,000	-
III 正味財産期末残高	625,971,892	561,000,756	64,971,136

# はままつフルーツパーク正味財産増減計算書

平成18年4月1日から平成19年3月31日

(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			
基本財産利息	30,000	7,500	22,500
基本財産運用益計	30,000	7,500	22,500
② 事業収益			
入園料	119,712,315	109,617,486	10,094,829
売店売上	89,142,833	85,059,332	4,083,501
駐車場使用料	13,418,600	12,730,800	687,800
観覧乗物利用料	8,945,200	8,105,250	839,950
イチゴ狩り収入	27,432,320	20,205,380	7,226,940
施設使用料	7,872,229	7,886,302	△14,073
その他使用料	4,169,149	3,340,996	828,153
雑収入	1,113,311	931,243	182,068
受取寄付金	1,480,000	-	1,480,000
事業収益計	273,285,957	247,876,789	25,409,168
③ 受託料			
市受託料	67,974,060	69,365,730	△1,391,670
受託料計	67,974,060	69,365,730	△1,391,670
④ 受取負担金			
市負担金	125,775,851	137,442,728	△11,666,877
インセンティブ付与負担金	835,000	3,399,000	△2,564,000
受取負担金計	126,610,851	140,841,728	△14,230,877
⑤ 雑収益			
運用財産利息	50,220	4,448	45,772
その他雑収益	-	222,920	△222,920
雑収益計	50,220	227,368	△177,148
経常収益計	467,951,088	458,319,115	9,631,973
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	87,397,378	86,946,057	451,321
職員手当	43,589,095	42,834,560	754,535
法定福利費	18,261,108	17,802,011	459,097
退職給付費用	17,268,801	11,073,489	6,195,312
賃金	24,876,414	22,240,684	2,635,730
旅費	163,270	96,750	66,520
報償費	551,355	1,260,556	△709,201
燃料費	12,613,970	13,271,079	△657,109
光熱水費	14,093,465	13,916,847	176,618
備消費費	4,467,348	5,137,872	△670,524
印刷製本費	730,107	1,080,133	△350,026
通信運搬費	1,320,230	1,362,197	△41,967
宣伝広告費	3,006,909	3,214,804	△207,895
手数料	2,069,566	2,036,511	33,055
交際費	-	-	-
会議費	22,900	16,100	6,800
厚生福利費	144,485	154,950	△10,465
負担金	183,350	239,750	△56,400
被服費	362,059	288,339	73,720
賃借料	2,383,336	1,728,306	655,030
雑費	2,600	16,620	△14,020
委託費	57,114,595	53,441,334	3,673,261

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	17,272,042	17,743,032	△470,990
保険料	882,424	953,696	△71,272
原材料費	2,056,814	2,343,560	△286,746
肥料農薬費	4,653,025	4,764,968	△111,943
種苗費	2,678,254	2,758,568	△80,314
売店材料費	39,923,897	35,742,552	4,181,345
大型イベント	9,016,385	8,608,629	407,756
棚卸減耗費	69,934	61,376	8,558
減価償却費	300,179,954	301,429,426	△1,249,472
事業費計	667,355,070	652,564,756	14,790,314
② 管理費			
報酬	237,300	237,300	-
租税公課（公課費）	29,171,781	31,982,926	△2,811,145
租税公課（消費税）	35,561,835	35,546,658	15,177
借入金利息	50,742,669	58,417,565	△7,674,896
管理費計	115,713,585	126,184,449	△10,470,864
経常費用計	783,068,655	778,749,205	4,319,450
当期経常増減額	△315,117,567	△320,430,090	5,312,523
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
過年度減価償却費	-	895,617,514	△895,617,514
退職給付会計基準変更時 差異処理額	-	81,933,012	△81,933,012
退職給付費用	20,869,377	-	20,869,377
経常外費用計	20,869,377	977,550,526	△956,681,149
当期経常外増減額	△20,869,377	△977,550,526	956,681,149
当期一般正味財産増減額	△335,986,944	△1,297,980,616	961,993,672
一般正味財産期首残高	1,169,634,338	1,803,738,954	△634,104,616
当期市建設負担金	663,876,000	663,876,000	-
一般正味財産期末残高	1,497,523,394	1,169,634,338	327,889,056
II 指定正味財産増減の部			
当期指定正味財産増減額	-	-	-
指定正味財産期首残高	50,000,000	50,000,000	-
指定正味財産期末残高	50,000,000	50,000,000	-
III 正味財産期末残高	1,547,523,394	1,219,634,338	327,889,056

## 4 財産目録

平成19年 3月31日現在

(単位：円)

科 目		公社計	フラワーパーク	フルーツパーク
I 資産の部				
1 流動資産				
現金		25,328,464	19,063,493	6,264,971
預金				
普通預金	静岡銀行舘山寺支店	44,812,155	44,812,155	-
"	遠州信用金庫都田支店	57,353,992	-	57,353,992
"	とびあ浜松都田支店	677,888	-	677,888
定期預金	遠州信用金庫都田支店	20,000,000	-	20,000,000
貯蔵品	売店材料棚卸資産	9,102,139	6,858,081	2,244,058
未収金	市負担金、観光券等入園料等	27,919,231	7,856,025	20,063,206
立替金		102,333	-	102,333
前払費用	翌年度現金輸送保険等	78,720	78,720	-
	流動資産合計	185,374,922	78,668,474	106,706,448
2 固定資産				
(1) 基本財産				
預金				
定期預金	静岡銀行浜松支店	5,000,000	5,000,000	-
"	静岡銀行舘山寺支店	50,000,000	-	50,000,000
(2) 特定資産				
退職給付特定資産				
普通預金	静岡銀行舘山寺支店	-	-	-
定期預金	遠州信用金庫都田支店	42,313,236	-	42,313,236
修繕引当特定資産				
定期預金	遠州信用金庫都田支店	3,851,051	-	3,851,051
(3) その他固定資産				
有形固定資産				
建物	管理事務所、温室等	2,337,058,732	1,179,120,434	1,157,938,298
建物附属設備	電気設備	404,469,575	128,057,260	276,412,315
"	給排水衛生設備	94,173,101	56,685,621	37,487,480
"	空調設備	179,893,710	100,370,011	79,523,699
構築物	園路、広場、駐車場等	2,442,961,691	531,156,071	1,911,805,620
機械装置	エスカレーター設備等	256,498,704	24,856,640	231,642,064
車輛	園内観覧車両等	13,736,672	6,166,380	7,570,292
器具備品	パソコン、LAN設備等	81,294,363	72,285,559	9,008,804
植物	園内植栽植物	204,441,655	24,432,674	180,008,981
芝	園内芝生	68,549,279	3,560,961	64,988,318
土地		184,187,935	184,187,935	-
無形固定資産				
電話加入権	電話施設	601,404	151,500	449,904
利用権	電気水道施設利用権等	10,676,235	-	10,676,235
その他				
出資金	遠州信用金庫舘山寺支店	10,000	10,000	-
	その他固定資産合計	6,278,553,056	2,311,041,046	3,967,512,010
	固定資産合計	6,379,717,343	2,316,041,046	4,063,676,297
	資産合計	6,565,092,265	2,394,709,520	4,170,382,745

(単位：円)

科 目		公社計	フラワーパーク	フルーツパーク
Ⅱ 負債の部				
1 流動負債				
買掛金	売店商品、食材仕入代	18,951,017	15,150,343	3,800,674
未払金	物品購入代	53,328,959	19,645,707	33,683,252
未払費用	3月分職員手当、賃金、社会保険料等	33,755,348	29,820,432	3,934,916
未払消費税	消費税	13,373,000	4,471,691	8,901,309
預り金	社会保険料等	1,120,583	284,216	836,367
修繕引当金	修繕用資金	3,851,051	-	3,851,051
	流動負債合計	124,379,958	69,372,389	55,007,569
2 固定負債				
退職給付引当金	平成19年3月末現在の要支給額	323,696,682	162,238,767	161,457,915
長期借入金	フルーツ建設資金、フラワー再整備資金	3,943,520,339	1,537,126,472	2,406,393,867
	固定負債合計	4,267,217,021	1,699,365,239	2,567,851,782
	負債合計	4,391,596,979	1,768,737,628	2,622,859,351

## 5 財務諸表に対する注記

### (1) 重要な会計方針

#### ア 棚卸資産の評価基準及び評価方法

貯蔵品は、先入先出法による原価法による。

#### イ 固定資産の減価償却の方法

定額法によっている。法人税法に定める耐用年数を、使用している。

#### ウ 引当金の計上基準

##### 修繕引当金

公社資金での購入物品の修繕に要する支出に備えるため、当該修理費用の支出見込額のうち、当年度に負担すべき額を計上している。

##### 退職給付引当金

平成18年度期末における、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。

#### エ 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。

#### オ 経費引当金の会計処理

年間に多額を支出するものについて、12分割(12ヶ月に配分)して計上しているもの。月次決算について、特定月の多額の支出発生により、月次の費用計上額が著しく変動して、判断を誤らないように、計上している。従って、期末には、残高はゼロとなる。

### (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。

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				
預金	55,000,000	0	0	55,000,000
小計	55,000,000	0	0	55,000,000
特定資産				
退職給付特定資産	56,278,556	7,000,000	20,965,320	42,313,236
修繕引当特定資産	3,851,051	0	0	3,851,051
小計	60,129,607	7,000,000	20,965,320	46,164,287
合計	115,129,607	7,000,000	20,965,320	101,164,287

### (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。

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				
預金	55,000,000	(55,000,000)	-	-
小計	55,000,000	(55,000,000)	-	-
特定資産				
退職給付特定資産	42,313,236	-	-	(42,313,236)
修繕引当特定資産	3,851,051	-	-	(3,851,051)
小計	46,164,287	-	-	(46,164,287)
合計	101,164,287	(55,000,000)	-	(46,164,287)

### (4) 担保に供している資産

なし

### (5) 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得原価、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

科目	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
有形固定資産			
建物	2,970,183,364	633,124,632	2,337,058,732
電気設備	1,041,013,990	636,544,415	404,469,575
給排水衛生設備	210,599,940	116,426,839	94,173,101
空調設備	358,767,740	178,874,030	179,893,710
構築物	4,684,832,968	2,241,871,277	2,442,961,691
機械装置	668,692,134	412,193,430	256,498,704
車輛	133,397,047	119,660,375	13,736,672
器具備品	378,087,067	296,792,704	81,294,363
植物	484,463,430	280,021,775	204,441,655
芝	142,577,130	74,027,851	68,549,279
小計	11,072,614,810	4,989,537,328	6,083,077,482
無形固定資産			
利用権	28,789,357	18,113,122	10,676,235
小計	28,789,357	18,113,122	10,676,235
合計	11,101,404,167	5,007,650,450	6,093,753,717

(6) 補助金等及び寄付金の内訳並びに、交付者、当期の増減額及び残高

補助金等及び寄付金の内訳並びに、交付者、当期の増減額及び残高は、次のとおりである。

補助金等及び寄付金の名称及び交付者	前期末 残高	当期 増加額	当期 減少額	当期末 残高	貸借対照表上の 記載区分
補助金 浜松市	5,000,000	0	0	5,000,000	指定正味財産
寄付金 浜松市	50,000,000	0	0	50,000,000	指定正味財産
合計	55,000,000	0	0	55,000,000	

(7) 関連当事者との取引の内容

関連当事者との取引の内容は、次のとおりである。

名称	関係内容		取引の 内容	取引 金額	科目	期末残高
	役員の 兼務等	事業上 の関係				
浜松市	理事会の構 成員には、 浜松市職員 が4名含ま れている	一部の資産 について、 損失補償契 約がある	基礎的公園 管理負担金	83,523,000	市負担金	83,523,000
			市職員 人件費 負担金	10,884,426	市負担金	10,884,426
			借入金元金 負担金	861,876,000	市建設 負担金	861,876,000
			施設修繕 負担金	14,090,000	市負担金	14,090,000
			インセンティブ 付与負担金	835,000	市負担金	835,000
			借入金利息 負担金	58,704,472	市負担金	58,704,472
			固定資産税 負担金 (注1)	45,423,200	市負担金	45,423,200

(注1): 固定資産税負担金は、公社資金で購入した分については、含まれていない。