

平成19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19年4月1日から平成20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	213,047	12,500	200,547
入園料収入	322,967,837	205,631,147	117,336,690
レストラン売上収入	68,082,010	68,082,010	0
売店売上収入	208,428,721	118,113,974	90,314,747
駐車場使用料収入	30,807,000	17,578,200	13,228,800
観覧乗物利用料収入	16,777,300	7,753,250	9,024,050
イチゴ狩り収入	27,500,685	0	27,500,685
施設使用料収入	10,181,061	2,981,852	7,199,209
その他使用料収入	6,866,890	2,299,084	4,567,806
市受託料収入	84,242,490	16,930,350	67,312,140
市負担金収入	206,184,764	87,221,389	118,963,375
預金利息収入	421,288	140,130	281,158
フラワーフェスタ負担金収入	400,000	400,000	0
雑収入	2,009,507	995,125	1,014,382
受取協賛金収入	2,640,000	2,640,000	0
事業活動収入計	987,722,600	530,779,011	456,943,589
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
総係費支出	411,685,938	231,161,091	180,524,847
レストラン運営費支出	62,102,870	62,102,870	0
営業費支出	124,996,800	79,949,414	45,047,386
園芸費支出	96,427,261	44,277,351	52,149,910
調査研究費支出	1,710,368	1,710,368	0
維持管理費支出	118,791,408	57,933,420	60,857,988
大型イベント費支出	34,762,566	26,337,979	8,424,587
事業費支出計	850,477,211	503,472,493	347,004,718
② 管理費支出			
法人管理費支出	165,352,467	54,556,264	110,796,203
管理費支出計	165,352,467	54,556,264	110,796,203
事業活動支出計	1,015,829,678	558,028,757	457,800,921
事業活動収支差額	△28,107,078	△27,249,746	△857,332
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
投資活動収入計	0	0	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
保証金支出	100,000	100,000	0
工事請負費支出	998,500	0	998,500
機械及び備品購入支出	1,306,500	540,000	766,500
投資活動支出計	9,405,000	640,000	8,765,000
投資活動収支差額	△9,405,000	△640,000	△8,765,000
III 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
市建設負担金収入	830,758,654	198,000,000	632,758,654
内部借入金収入	15,000,000	15,000,000	0
内部貸付金返済収入	15,000,000	0	15,000,000
財務活動収入計	860,758,654	213,000,000	647,758,654
2. 財務活動支出			
長期借入金返済支出	833,758,654	198,000,000	635,758,654
内部貸付金支出	15,000,000	0	15,000,000
内部借入金返済支出	15,000,000	15,000,000	0
財務活動支出計	863,758,654	213,000,000	650,758,654
財務活動収支差額	△3,000,000	0	△3,000,000
当期収支差額	△40,512,078	△27,889,746	△12,622,332
前期繰越収支差額	55,743,876	2,438,004	53,305,872
次期繰越収支差額	15,231,798	△25,451,742	40,683,540

フ ラ ワ ー パ ー ク 収 支 計 算 書

平成19年4月1日から平成20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	12,000	12,500	△500	
入園料収入	218,635,000	205,631,147	13,003,853	
レストラン売上収入	75,859,000	68,082,010	7,776,990	
売店売上収入	127,105,000	118,113,974	8,991,026	
駐車場使用料収入	18,774,000	17,578,200	1,195,800	
観覧乗物利用料収入	8,506,000	7,753,250	752,750	
施設使用料収入	3,504,000	2,981,852	522,148	
その他使用料収入	1,455,000	2,299,084	△844,084	
市受託料収入	16,931,000	16,930,350	650	
市負担金収入	87,309,000	87,221,389	87,611	
預金利息収入	2,000	140,130	△138,130	
フラワーエスタ負担金収入	800,000	400,000	400,000	
雑収入	800,000	995,125	△195,125	
受取協賛金収入	2,000,000	2,640,000	△640,000	
事業活動収入計	561,692,000	530,779,011	30,912,989	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 総係費支出	235,874,000	231,161,091	4,712,909	
給料支出	89,344,000	89,383,600	△39,600	
職員手当支出	52,060,000	48,217,048	3,842,952	
法定福利費支出	20,072,000	20,104,276	△32,276	
退職給付支出	27,625,000	27,624,480	520	
賃金支出	31,885,000	32,889,276	△1,004,276	
旅費支出	700,000	433,490	266,510	
報償費支出	3,780,000	3,780,556	△556	
備用品費支出	1,319,000	1,116,631	202,369	
印刷製本費支出	1,500,000	1,371,143	128,857	
通信運搬費支出	2,000,000	1,803,460	196,540	
手数料支出	2,200,000	1,816,987	383,013	
交際費支出	50,000	25,000	25,000	
会議費支出	100,000	100,812	△812	
厚生福利費支出	300,000	130,937	169,063	
負担金支出	500,000	393,350	106,650	
被服費支出	500,000	245,299	254,701	
賃借料支出	1,909,000	1,724,746	184,254	
雑支出	30,000	0	30,000	
(2) レストラン運営費支出	68,504,000	62,102,870	6,401,130	
備用品費支出	650,000	582,365	67,635	
光熱水費支出	3,126,000	2,539,247	586,753	
委託費支出	26,138,000	25,652,025	485,975	
手数料支出	1,200,000	846,948	353,052	
被服費支出	60,000	59,010	990	
修繕費支出	150,000	136,237	13,763	
保険料支出	10,000	5,400	4,600	
食材費支出	37,170,000	32,281,638	4,888,362	
(3) 営業費支出	86,899,000	79,949,414	6,949,586	
報償費支出	798,000	619,750	178,250	
備用品費支出	1,500,000	1,478,934	21,066	
印刷製本費支出	249,000	186,375	62,625	
宣伝広告費支出	5,250,000	4,465,736	784,264	
手数料支出	27,000	0	27,000	
売店材料費支出	79,075,000	73,198,619	5,876,381	
(4) 園芸費支出	46,385,000	44,277,351	2,107,649	

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
備消費費支出	2,000,000	1,957,354	42,646	
委託費支出	18,425,000	18,060,000	365,000	
修繕費支出	700,000	333,069	366,931	
原材料費支出	1,100,000	1,219,635	△119,635	
肥料農薬費支出	4,360,000	4,232,656	127,344	
種苗費支出	19,800,000	18,474,637	1,325,363	
(5)調査研究費支出	2,245,000	1,710,368	534,632	
備消費費支出	617,000	596,444	20,556	
印刷製本費支出	35,000	0	35,000	
通信運搬費支出	15,000	6,000	9,000	
賃借料支出	44,000	0	44,000	
原材料費支出	404,000	314,217	89,783	
肥料農薬費支出	245,000	221,026	23,974	
種苗費支出	885,000	572,681	312,319	
(6)維持管理費支出	65,058,000	57,933,420	7,124,580	
備消費費支出	1,849,000	1,512,172	336,828	
燃料費支出	10,500,000	10,197,481	302,519	
光熱水費支出	13,000,000	12,652,307	347,693	
委託費支出	30,449,000	27,119,823	3,329,177	
手数料支出	2,220,000	1,929,515	290,485	
修繕費支出	6,050,000	3,751,357	2,298,643	
原材料費支出	50,000	0	50,000	
保険料支出	940,000	770,765	169,235	
(7)大型イベント費支出	26,800,000	26,337,979	462,021	
大型イベント費支出	26,800,000	26,337,979	462,021	
事業費支出計	531,765,000	503,472,493	28,292,507	
② 管理費支出				
(1)法人管理費支出	56,752,000	54,556,264	2,195,736	
報酬支出	13,573,000	12,228,580	1,344,420	
公課費支出	15,680,000	15,230,005	449,995	
消費税支出	18,000,000	17,599,102	400,898	
借入金利息支出	9,499,000	9,498,577	423	
管理費支出計	56,752,000	54,556,264	2,195,736	
事業活動支出計	588,517,000	558,028,757	30,488,243	
事業活動収支差額	△26,825,000	△27,249,746	424,746	
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				
保証金支出	100,000	100,000	0	
機械及び備品購入費支出	700,000	540,000	160,000	
投資活動支出計	800,000	640,000	160,000	
投資活動収支差額	△800,000	△640,000	△160,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
市建設負担金収入	198,000,000	198,000,000	0	
内部借入金収入	27,625,000	15,000,000	12,625,000	
財務活動収入計	225,625,000	213,000,000	12,625,000	
2. 財務活動支出				
長期借入金返済支出	198,000,000	198,000,000	0	
内部借入金返済支出	0	15,000,000	△15,000,000	
財務活動支出計	198,000,000	213,000,000	△15,000,000	
財務活動収支差額	27,625,000	0	27,625,000	
当期収支差額	0	△27,889,746	27,889,746	
前期繰越収支差額	2,438,000	2,438,004	△4	
次期繰越収支差額	2,438,000	△25,451,742	27,889,742	

フ ル ー ツ パ ー ク 収 支 計 算 書

平成19年4月1日から平成20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	50,000	200,547	△150,547	
入園料収入	135,626,000	117,336,690	18,289,310	
売店売上収入	106,282,000	90,314,747	15,967,253	
駐車場使用料収入	15,750,000	13,228,800	2,521,200	
観覧乗物利用料収入	10,028,000	9,024,050	1,003,950	
イチゴ狩り収入	28,000,000	27,500,685	499,315	
施設使用料収入	8,839,000	7,199,209	1,639,791	
その他使用料収入	4,670,000	4,567,806	102,194	
市受託料収入	67,313,000	67,312,140	860	
市負担金収入	118,966,000	118,963,375	2,625	
預金利息収入	10,000	281,158	△271,158	
雑収入	1,310,000	1,014,382	295,618	
事業活動収入計	496,844,000	456,943,589	39,900,411	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 総係費支出	190,032,000	180,524,847	9,507,153	
給料支出	88,887,000	86,982,524	1,904,476	
職員手当支出	45,402,000	42,714,787	2,687,213	
法定福利費支出	19,434,000	17,534,722	1,899,278	
賃金支出	26,492,000	26,731,473	△239,473	
旅費支出	560,000	219,622	340,378	
報償費支出	435,000	55,555	379,445	
備用品費支出	930,000	895,455	34,545	
印刷製本費支出	535,000	346,075	188,925	
通信運搬費支出	1,550,000	1,189,176	360,824	
手数料支出	1,487,000	726,773	760,227	
交際費支出	50,000	0	50,000	
会議費支出	50,000	17,000	33,000	
厚生福利費支出	437,000	88,994	348,006	
負担金支出	402,000	314,850	87,150	
被服費支出	550,000	271,740	278,260	
賃借料支出	2,801,000	2,434,501	366,499	
雑支出	30,000	1,600	28,400	
(2) 営業費支出	54,855,000	45,047,386	9,807,614	
報償費支出	850,000	331,000	519,000	
備用品費支出	2,030,000	1,398,238	631,762	
印刷製本費支出	228,000	192,545	35,455	
宣伝広告費支出	3,900,000	3,045,068	854,932	
修繕費支出	1,340,000	919,521	420,479	
売店材料費支出	46,507,000	39,161,014	7,345,986	
(3) 園芸費支出	57,295,000	52,149,910	5,145,090	
備用品費支出	1,609,000	1,464,241	144,759	
印刷製本費支出	140,000	113,756	26,244	
委託費支出	40,887,000	39,961,044	925,956	
修繕費支出	3,815,000	1,048,164	2,766,836	
原材料費支出	2,515,000	1,978,912	536,088	
肥料農薬費支出	4,986,000	4,747,979	238,021	
種苗費支出	3,343,000	2,835,814	507,186	

(単位：円)

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(4)維持管理費支出	62,137,000	60,857,988	1,279,012	
備消費費支出	337,000	333,554	3,446	
燃料費支出	14,638,000	14,845,609	△207,609	
光熱水費支出	14,570,000	14,228,880	341,120	
委託費支出	17,658,000	17,078,995	579,005	
手数料支出	1,520,000	1,451,765	68,235	
修繕費支出	12,070,000	11,948,605	121,395	
保険料支出	1,344,000	970,580	373,420	
(5)大型イベント費支出	9,080,000	8,424,587	655,413	
大型イベント費支出	9,080,000	8,424,587	655,413	
事業費支出計	373,399,000	347,004,718	26,394,282	
② 管理費支出				
(1)法人管理費支出	111,678,000	110,796,203	881,797	
報酬支出	238,000	237,300	700	
公課費支出	27,618,000	27,356,129	261,871	
消費税支出	36,000,000	35,383,198	616,802	
借入金利息支出	47,822,000	47,819,576	2,424	
管理費支出計	111,678,000	110,796,203	881,797	
事業活動支出計	485,077,000	457,800,921	27,276,079	
事業活動収支差額	11,767,000	△857,332	12,624,332	
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	
工事請負費支出	1,000,000	998,500	1,500	
機械及び備品購入支出	767,000	766,500	500	
投資活動支出計	8,767,000	8,765,000	2,000	
投資活動収支差額	△8,767,000	△8,765,000	△2,000	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
市建設負担金収入	632,759,000	632,758,654	346	
内部貸付金返済収入	0	15,000,000	△15,000,000	
財務活動収入計	632,759,000	647,758,654	△14,999,654	
2. 財務活動支出				
長期借入金返済支出	635,759,000	635,758,654	346	
内部貸付金支出	27,625,000	15,000,000	12,625,000	
財務活動支出計	663,384,000	650,758,654	12,625,346	
財務活動収支差額	△30,625,000	△3,000,000	△27,625,000	
当期収支差額	△27,625,000	△12,622,332	△15,002,668	
前期繰越収支差額	53,305,000	53,305,872	△872	
次期繰越収支差額	25,680,000	40,683,540	△15,003,540	

2 貸借対照表

総括表

平成20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	36,628,841	32,393,999	4,234,842
預金	60,835,387	6,522,577	54,312,810
貯蔵品	10,954,750	7,995,599	2,959,151
未収金	41,253,432	9,118,032	32,135,400
立替金	119,230	51,975	67,255
前払費用	83,433	83,433	-
流動資産合計	149,875,073	56,165,615	93,709,458
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	49,313,236	-	49,313,236
修繕引当特定資産	3,851,051	-	3,851,051
特定資産合計	53,164,287	-	53,164,287
(3)その他固定資産			
有形固定資産			
建物	2,877,293,623	1,418,752,511	1,458,541,112
構築物	2,278,904,371	491,623,833	1,787,280,538
機械装置	220,327,372	22,267,308	198,060,064
車輛	10,665,441	4,875,101	5,790,340
器具備品	28,743,547	21,033,257	7,710,290
植物	188,517,758	23,853,676	164,664,082
芝	62,693,073	3,248,804	59,444,269
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	9,041,164	-	9,041,164
その他			
出資金	10,000	10,000	-
保証金	100,000	100,000	-
その他固定資産合計	5,861,085,688	2,170,103,925	3,690,981,763
固定資産合計	5,969,249,975	2,175,103,925	3,794,146,050
資産合計	6,119,125,048	2,231,269,540	3,887,855,508

(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	20,243,709	15,760,232	4,483,477
未払金	51,705,227	20,545,699	31,159,528
未払費用	36,282,257	32,242,716	4,039,541
未払消費税	13,215,500	4,503,895	8,711,605
預り金	2,241,832	569,216	1,672,616
修繕引当金	3,851,051	-	3,851,051
流動負債合計	127,539,576	73,621,758	53,917,818
2 固定負債			
退職給付引当金	320,094,544	148,475,280	171,619,264
長期借入金	3,109,761,685	1,339,126,472	1,770,635,213
固定負債合計	3,429,856,229	1,487,601,752	1,942,254,477
負債合計	3,557,395,805	1,561,223,510	1,996,172,295
III 正味財産の部			
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	2,506,729,243	665,046,030	1,841,683,213
正味財産合計	2,561,729,243	670,046,030	1,891,683,213
負債及び正味財産合計	6,119,125,048	2,231,269,540	3,887,855,508

フラワーパーク貸借対照表

平成20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	32,393,999	19,063,493	13,330,506
預金	6,522,577	44,812,155	△38,289,578
貯蔵品	7,995,599	6,858,081	1,137,518
未収金	9,118,032	7,856,025	1,262,007
立替金	51,975	-	51,975
前払費用	83,433	78,720	4,713
流動資産計	56,165,615	78,668,474	△22,502,859
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	-	-	-
特定資産計	-	-	-
3 その他固定資産			
有形固定資産			
建物	1,418,752,511	1,464,233,326	△45,480,815
構築物	491,623,833	531,156,071	△39,532,238
機械装置	22,267,308	24,856,640	△2,589,332
車輛	4,875,101	6,166,380	△1,291,279
器具備品	21,033,257	72,285,559	△51,252,302
植物	23,853,676	24,432,674	△578,998
芝	3,248,804	3,560,961	△312,157
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	-
保証金	100,000	-	100,000
その他固定資産合計	2,170,103,925	2,311,041,046	△140,937,121
固定資産合計	2,175,103,925	2,316,041,046	△140,937,121
資産合計	2,231,269,540	2,394,709,520	△163,439,980

(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	15,760,232	15,150,343	609,889
未払金	20,545,699	19,645,707	899,992
未払費用	32,242,716	29,820,432	2,422,284
未払消費税	4,503,895	4,471,691	32,204
預り金	569,216	284,216	285,000
流動負債計	73,621,758	69,372,389	4,249,369
2 固定負債			
退職給付引当金	148,475,280	162,238,767	△13,763,487
長期借入金	1,339,126,472	1,537,126,472	△198,000,000
固定負債計	1,487,601,752	1,699,365,239	△211,763,487
負債合計	1,561,223,510	1,768,737,628	△207,514,118
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	665,046,030	620,971,892	44,074,138
正味財産合計	670,046,030	625,971,892	44,074,138
負債及び正味財産合計	2,231,269,540	2,394,709,520	△163,439,980

フルーツパーク貸借対照表

平成20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	4,234,842	6,264,971	△2,030,129
預金	54,312,810	78,031,880	△23,719,070
貯蔵品	2,959,151	2,244,058	715,093
未収金	32,135,400	20,063,206	12,072,194
立替金	67,255	102,333	△35,078
流動資産計	93,709,458	106,706,448	△12,996,990
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	49,313,236	42,313,236	7,000,000
修繕引当特定資産	3,851,051	3,851,051	-
特定資産計	53,164,287	46,164,287	7,000,000
3 その他固定資産			
有形固定資産			
建物	1,458,541,112	1,551,361,792	△92,820,680
構築物	1,787,280,538	1,911,805,620	△124,525,082
機械装置	198,060,064	231,642,064	△33,582,000
車輛	5,790,340	7,570,292	△1,779,952
器具備品	7,710,290	9,008,804	△1,298,514
植物	164,664,082	180,008,981	△15,344,899
芝	59,444,269	64,988,318	△5,544,049
無形固定資産			
電話加入権	449,904	449,904	-
利用権	9,041,164	10,676,235	△1,635,071
その他固定資産合計	3,690,981,763	3,967,512,010	△276,530,247
固定資産合計	3,794,146,050	4,063,676,297	△269,530,247
資産合計	3,887,855,508	4,170,382,745	△282,527,237

(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	4,483,477	3,800,674	682,803
未払金	31,159,528	33,683,252	△2,523,724
未払費用	4,039,541	3,934,916	104,625
未払消費税	8,711,605	8,901,309	△189,704
預り金	1,672,616	836,367	836,249
修繕引当金	3,851,051	3,851,051	-
流動負債計	53,917,818	55,007,569	△1,089,751
2 固定負債			
退職給付引当金	171,619,264	161,457,915	10,161,349
長期借入金	1,770,635,213	2,406,393,867	△635,758,654
固定負債計	1,942,254,477	2,567,851,782	△625,597,305
負債合計	1,996,172,295	2,622,859,351	△626,687,056
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	1,841,683,213	1,497,523,394	344,159,819
正味財産合計	1,891,683,213	1,547,523,394	344,159,819
負債及び正味財産合計	3,887,855,508	4,170,382,745	△282,527,237

3 正味財産増減計算書

総括表

平成19年4月1日から平成20年 3月31日

(単位：円)

科 目	公社	フラワーパーク	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	213,047	12,500	200,547
基本財産運用益計	213,047	12,500	200,547
② 事業収益			
入園料	322,967,837	205,631,147	117,336,690
レストラン売上	68,082,010	68,082,010	-
売店売上	208,428,721	118,113,974	90,314,747
駐車場使用料	30,807,000	17,578,200	13,228,800
観覧乗物利用料	16,777,300	7,753,250	9,024,050
イチゴ狩り収入	27,500,685	-	27,500,685
施設使用料	10,181,061	2,981,852	7,199,209
その他使用料	6,866,890	2,299,084	4,567,806
雑収入	2,009,507	995,125	1,014,382
受取協賛金	2,640,000	2,640,000	-
事業収益計	696,261,011	426,074,642	270,186,369
③ 受託料			
市受託料	84,242,490	16,930,350	67,312,140
受託料計	84,242,490	16,930,350	67,312,140
④ 受取負担金			
市負担金	206,184,764	87,221,389	118,963,375
受取負担金計	206,184,764	87,221,389	118,963,375
⑤ 雑収益			
フラワーフェスタ負担金収入	400,000	400,000	-
運用財産利息	421,288	140,130	281,158
雑収益計	821,288	540,130	281,158
経常収益計	987,722,600	530,779,011	456,943,589
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	176,366,124	89,383,600	86,982,524
職員手当	90,931,835	48,217,048	42,714,787
法定福利費	37,638,998	20,104,276	17,534,722
退職給付費用	24,022,342	13,860,993	10,161,349
賃金	59,620,749	32,889,276	26,731,473
旅費	653,112	433,490	219,622
報償費	4,786,861	4,400,306	386,555
燃料費	25,043,090	10,197,481	14,845,609
光熱水費	29,420,434	15,191,554	14,228,880
備用品費	11,335,388	7,243,900	4,091,488
印刷製本費	2,209,894	1,557,518	652,376
通信運搬費	2,998,636	1,809,460	1,189,176
宣伝広告費	7,510,804	4,465,736	3,045,068
手数料	6,771,988	4,593,450	2,178,538
交際費	25,000	25,000	-
会議費	117,812	100,812	17,000
厚生福利費	219,931	130,937	88,994
負担金	708,200	393,350	314,850

(単位：円)

科 目	公社	フラワーパーク	フルーツパーク
被服費	576,049	304,309	271,740
賃借料	4,159,247	1,724,746	2,434,501
雑費	1,600	-	1,600
委託費	127,871,887	70,831,848	57,040,039
修繕費	18,136,953	4,220,663	13,916,290
保険料	1,746,745	776,165	970,580
原材料費	3,512,764	1,533,852	1,978,912
肥料農薬費	9,201,661	4,453,682	4,747,979
種苗費	21,883,132	19,047,318	2,835,814
食材費	32,261,706	32,261,706	-
売店材料費	110,293,424	71,900,879	38,392,545
大型イベント	34,762,566	26,337,979	8,424,587
棚卸減耗費	233,530	180,154	53,376
減価償却費	416,016,299	137,779,969	278,236,330
事業費計	1,261,038,761	626,351,457	634,687,304
② 管理費			
報酬	12,465,880	12,228,580	237,300
租税公課（公課費）	42,586,134	15,230,005	27,356,129
租税公課（消費税）	52,982,300	17,599,102	35,383,198
借入金利息	57,318,153	9,498,577	47,819,576
管理費計	165,352,467	54,556,264	110,796,203
経常費用計	1,426,391,228	680,907,721	745,483,507
当期経常増減額	△438,668,628	△150,128,710	△288,539,918
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金戻入	-	-	-
経常外収益計	-	-	-
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3,856,069	3,797,152	58,917
経常外費用計	3,856,069	3,797,152	58,917
当期経常外増減額	△3,856,069	△3,797,152	△58,917
当期一般正味財産増減額	△442,524,697	△153,925,862	△288,598,835
一般正味財産期首残高	2,118,495,286	620,971,892	1,497,523,394
当期市建設負担金	830,758,654	198,000,000	632,758,654
一般正味財産期末残高	2,506,729,243	665,046,030	1,841,683,213
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	2,561,729,243	670,046,030	1,891,683,213

フラワーパーク正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	12,500	750	11,750
基本財産運用益計	12,500	750	11,750
② 事業収益			
入園料	205,631,147	204,276,840	1,354,307
レストラン売上	68,082,010	70,878,230	△2,796,220
売店売上	118,113,974	118,759,719	△645,745
駐車場使用料	17,578,200	17,539,600	38,600
観覧乗物利用料	7,753,250	7,947,750	△194,500
施設使用料	2,981,852	3,324,252	△342,400
その他使用料	2,299,084	1,580,776	718,308
雑収入	995,125	1,269,463	△274,338
受取協賛金	2,640,000	2,690,000	△50,000
受取寄附金	-	700,000	△700,000
事業収益計	426,074,642	428,966,630	△2,891,988
③ 受託料			
市受託料	16,930,350	18,070,650	△1,140,300
受託料計	16,930,350	18,070,650	△1,140,300
④ 受取負担金			
市負担金	87,221,389	86,849,247	372,142
受取負担金計	87,221,389	86,849,247	372,142
⑤ 雑収益			
フラワーフェスタ負担金収入	400,000	800,000	△400,000
運用財産利息	140,130	42,975	97,155
その他雑収益	-	-	-
雑収益計	540,130	842,975	△302,845
経常収益計	530,779,011	534,730,252	△3,951,241
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	89,383,600	95,791,100	△6,407,500
職員手当	48,217,048	56,459,071	△8,242,023
法定福利費	20,104,276	21,579,029	△1,474,753
退職給付費用	13,860,993	7,727,543	6,133,450
賃金	32,889,276	31,805,672	1,083,604
旅費	433,490	752,963	△319,473
報償費	4,400,306	5,139,894	△739,588
燃料費	10,197,481	9,143,619	1,053,862
光熱水費	15,191,554	14,801,920	389,634
備用品費	7,243,900	7,849,624	△605,724
印刷製本費	1,557,518	1,437,718	119,800
通信運搬費	1,809,460	1,829,516	△20,056
宣伝広告費	4,465,736	5,527,687	△1,061,951
手数料	4,593,450	4,899,495	△306,045
交際費	25,000	25,750	△750
会議費	100,812	160,996	△60,184
厚生福利費	130,937	168,219	△37,282
負担金	393,350	383,350	10,000

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
被服費	304,309	434,592	△130,283
賃借料	1,724,746	1,529,876	194,870
寄付金	-	79,301	△79,301
雑費	-	-	-
委託費	70,831,848	69,900,637	931,211
修繕費	4,220,663	6,042,926	△1,822,263
保険料	776,165	746,406	29,759
原材料費	1,533,852	1,331,782	202,070
肥料農薬費	4,453,682	3,560,393	893,289
種苗費	19,047,318	18,571,657	475,661
食材費	32,261,706	34,696,080	△2,434,374
売店材料費	71,900,879	73,908,104	△2,007,225
大型イベント	26,337,979	25,375,630	962,349
棚卸減耗費	180,154	147,083	33,071
減価償却費	137,779,969	130,128,949	7,651,020
事業費計	626,351,457	631,936,582	△5,585,125
② 管理費			
報酬	12,228,580	7,158,800	5,069,780
租税公課（公課費）	15,230,005	16,887,719	△1,657,714
租税公課（消費税）	17,599,102	17,460,965	138,137
借入金利息	9,498,577	8,341,796	1,156,781
管理費計	54,556,264	49,849,280	4,706,984
経常費用計	680,907,721	681,785,862	△878,141
当期経常増減額	△150,128,710	△147,055,610	△3,073,100
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			
固定資産除却損	3,797,152	-	3,797,152
経常外費用計	3,797,152	-	3,797,152
当期経常外増減額	△3,797,152	14,026,746	△17,823,898
当期一般正味財産増減額	△153,925,862	△133,028,864	△20,896,998
一般正味財産期首残高	620,971,892	556,000,756	64,971,136
当期市建設負担金	198,000,000	198,000,000	-
一般正味財産期末残高	665,046,030	620,971,892	44,074,138
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	670,046,030	625,971,892	44,074,138

フルーツパーク正味財産増減計算書

平成19年4月1日から平成20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	200,547	30,000	170,547
基本財産運用益計	200,547	30,000	170,547
② 事業収益			
入園料	117,336,690	119,712,315	△2,375,625
売店売上	90,314,747	89,142,833	1,171,914
駐車場使用料	13,228,800	13,418,600	△189,800
観覧乗物利用料	9,024,050	8,945,200	78,850
イチゴ狩り収入	27,500,685	27,432,320	68,365
施設使用料	7,199,209	7,872,229	△673,020
その他使用料	4,567,806	4,169,149	398,657
雑収入	1,014,382	1,113,311	△98,929
受取寄付金	-	1,480,000	△1,480,000
事業収益計	270,186,369	273,285,957	△3,099,588
③ 受託料			
市受託料	67,312,140	67,974,060	△661,920
受託料計	67,312,140	67,974,060	△661,920
④ 受取負担金			
市負担金	118,963,375	126,610,851	△7,647,476
受取負担金計	118,963,375	126,610,851	△7,647,476
⑤ 雑収益			
運用財産利息	281,158	50,220	230,938
雑収益計	281,158	50,220	230,938
経常収益計	456,943,589	467,951,088	△11,007,499
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	86,982,524	87,397,378	△414,854
職員手当	42,714,787	43,589,095	△874,308
法定福利費	17,534,722	18,261,108	△726,386
退職給付費用	10,161,349	17,268,801	△7,107,452
賃金	26,731,473	24,876,414	1,855,059
旅費	219,622	163,270	56,352
報償費	386,555	551,355	△164,800
燃料費	14,845,609	12,613,970	2,231,639
光熱水費	14,228,880	14,093,465	135,415
備用品費	4,091,488	4,467,348	△375,860
印刷製本費	652,376	730,107	△77,731
通信運搬費	1,189,176	1,320,230	△131,054
宣伝広告費	3,045,068	3,006,909	38,159
手数料	2,178,538	2,069,566	108,972
交際費	-	-	-
会議費	17,000	22,900	△5,900
厚生福利費	88,994	144,485	△55,491
負担金	314,850	183,350	131,500
被服費	271,740	362,059	△90,319
貸借料	2,434,501	2,383,336	51,165
雑費	1,600	2,600	△1,000
委託費	57,040,039	57,114,595	△74,556

(単位：円)

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	13,916,290	17,272,042	△3,355,752
保険料	970,580	882,424	88,156
原材料費	1,978,912	2,056,814	△77,902
肥料農薬費	4,747,979	4,653,025	94,954
種苗費	2,835,814	2,678,254	157,560
売店材料費	38,392,545	39,923,897	△1,531,352
大型イベント	8,424,587	9,016,385	△591,798
棚卸減耗費	53,376	69,934	△16,558
減価償却費	278,236,330	300,179,954	△21,943,624
事業費計	634,687,304	667,355,070	△32,667,766
② 管理費			
報酬	237,300	237,300	-
租税公課（公課費）	27,356,129	29,171,781	△1,815,652
租税公課（消費税）	35,383,198	35,561,835	△178,637
借入金利息	47,819,576	50,742,669	△2,923,093
管理費計	110,796,203	115,713,585	△4,917,382
経常費用計	745,483,507	783,068,655	△37,585,148
当期経常増減額	△288,539,918	△315,117,567	26,577,649
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			
退職給付費用	-	20,869,377	△20,869,377
固定資産除却損	58,917	-	58,917
経常外費用計	58,917	20,869,377	△20,810,460
当期経常外増減額	△58,917	△20,869,377	20,810,460
当期一般正味財産増減額	△288,598,835	△335,986,944	47,388,109
一般正味財産期首残高	1,497,523,394	1,169,634,338	327,889,056
当期市建設負担金	632,758,654	663,876,000	△31,117,346
一般正味財産期末残高	1,841,683,213	1,497,523,394	344,159,819
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	1,891,683,213	1,547,523,394	344,159,819

4 財産目録

平成20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	36,628,841	32,393,999	4,234,842
預金			
普通預金 静岡銀行舘山寺支店	6,522,577	6,522,577	-
" 遠州信用金庫都田支店	52,999,109	-	52,999,109
" とびあ浜松都田支店	1,313,701	-	1,313,701
貯蔵品 売店材料棚卸資産	10,954,750	7,995,599	2,959,151
未収金 市負担金、観光券等入園料等	41,253,432	9,118,032	32,135,400
立替金 株式会社ソフト代	119,230	51,975	67,255
前払費用 翌年度現金輸送保険等	83,433	83,433	-
流動資産合計	149,875,073	56,165,615	93,709,458
2 固定資産			
(1) 基本財産			
預金			
定期預金 静岡銀行浜松営業部	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 遠州信用金庫都田支店	7,000,000	-	7,000,000
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	2,877,293,623	1,418,752,511	1,458,541,112
構築物 園路、広場、駐車場等	2,278,904,371	491,623,833	1,787,280,538
機械装置 エスカレーター設備等	220,327,372	22,267,308	198,060,064
車輛 園内観覧車両等	10,665,441	4,875,101	5,790,340
器具備品 パソコン、LAN設備等	28,743,547	21,033,257	7,710,290
植物 園内植栽植物	188,517,758	23,853,676	164,664,082
芝 園内芝生	62,693,073	3,248,804	59,444,269
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	9,041,164	-	9,041,164
その他			
出資金 遠州信用金庫舘山寺支店	10,000	10,000	-
保証金 ETCコーポレートカード契約	100,000	100,000	-
その他固定資産合計	5,861,085,688	2,170,103,925	3,690,981,763
固定資産合計	5,969,249,975	2,175,103,925	3,794,146,050
資産合計	6,119,125,048	2,231,269,540	3,887,855,508

(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	20,243,709	15,760,232	4,483,477
未払金 物品購入代	51,705,227	20,545,699	31,159,528
未払費用 3月分職員手当、賃金、社会保険料等	36,282,257	32,242,716	4,039,541
未払消費税 消費税	13,215,500	4,503,895	8,711,605
預り金 社会保険料等	2,241,832	569,216	1,672,616
修繕引当金 修繕用資金	3,851,051	-	3,851,051
流動負債合計	127,539,576	73,621,758	53,917,818
2 固定負債			
退職給付引当金 平成20年3月末現在の要支給額	320,094,544	148,475,280	171,619,264
長期借入金 フルーツ建設資金、フラワー再整備資金	3,109,761,685	1,339,126,472	1,770,635,213
固定負債合計	3,429,856,229	1,487,601,752	1,942,254,477
負債合計	3,557,395,805	1,561,223,510	1,996,172,295

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19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	42,313,236	7,000,000	0	49,313,236
修繕引当特定資産	3,851,051	0	0	3,851,051
小計	46,164,287	7,000,000	0	53,164,287
合計	101,164,287	7,000,000	0	108,164,287

(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	49,313,236	-	-	(49,313,236)
修繕引当特定資産	3,851,051	-	-	(3,851,051)
小計	53,164,287	-	-	(53,164,287)
合計	108,164,287	(55,000,000)	-	(53,164,287)

(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。

【フラワーパーク】

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	1,939,731,774	520,979,263	1,418,752,511
構築物	1,366,283,489	874,659,656	491,623,833
機械装置	81,920,874	59,653,566	22,267,308
車輛	52,364,289	47,489,188	4,875,101
器具備品	217,415,872	196,382,615	21,033,257
植物	149,813,955	125,960,279	23,853,676
芝	19,376,000	16,127,196	3,248,804
土地	184,187,935	0	184,187,935
小計	4,011,094,188	1,841,251,763	2,169,842,425
無形固定資産			
出資金	10,000	0	10,000
電話加入権	151,500	0	151,500
保証金	100,000	0	100,000
小計	261,500	0	261,500
合計	4,011,355,688	1,841,251,763	2,170,103,925

【フルーツパーク】

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	2,683,411,610	1,224,870,498	1,458,541,112
構築物	3,320,783,159	1,533,502,621	1,787,280,538
機械装置	584,621,260	386,561,196	198,060,064
車輛	83,722,758	77,932,418	5,790,340
器具備品	81,448,884	73,738,594	7,710,290
植物	340,739,475	176,075,393	164,664,082
芝	123,201,130	63,756,861	59,444,269
小計	7,217,928,276	3,536,437,581	3,681,490,695
無形固定資産			
電話加入権	449,904	0	449,904
利用権	28,789,357	19,748,193	9,041,164
小計	29,239,261	19,748,193	9,491,068
合計	7,247,167,537	3,556,185,774	3,690,981,763

(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1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	12,912,995	市負担金	12,912,995
			借入金元金負担金	830,758,654	市建設負担金	830,758,654
			施設修繕負担金	9,945,000	市負担金	9,945,000
			インセンティブ [△] 付与負担金	590,000	市負担金	590,000
			借入金利息負担金	56,937,869	市負担金	56,937,869
			固定資産税負担金 (注1)	42,275,900	市負担金	42,275,900