

# 平成20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20年4月1日から平成21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
<b>I 事業活動収支の部</b>			
1. 事業活動収入			
基本財産利息収入	217,547	17,547	200,000
入園料収入	302,886,489	189,405,949	113,480,540
レストラン売上収入	51,356,760	51,356,760	0
売店売上収入	192,367,512	105,318,801	87,048,711
駐車場使用料収入	29,681,800	16,882,800	12,799,000
観覧乗物利用料収入	15,323,650	6,850,900	8,472,750
イチゴ狩り収入	29,318,250	0	29,318,250
施設使用料収入	9,648,632	3,047,752	6,600,880
その他使用料収入	10,230,601	5,104,850	5,125,751
市受託料収入	82,900,600	16,742,349	66,158,251
市負担金収入	1,219,158,000	463,617,000	755,541,000
受取寄附金収入	223,750	0	223,750
預金利息収入	322,691	97,645	225,046
雑収入	2,748,143	1,799,257	948,886
モザイクカルチャー業務受託料収入	11,007,816	11,007,816	0
受取協賛金収入	2,560,000	2,560,000	0
事業活動収入計	1,959,952,241	873,809,426	1,086,142,815
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
総係費支出	436,855,446	218,115,470	218,739,976
レストラン運営費支出	51,143,374	51,143,374	0
営業費支出	116,413,890	71,030,408	45,383,482
園芸費支出	95,911,420	44,184,758	51,726,662
維持管理費支出	163,849,547	68,180,270	95,669,277
大型イベント費支出	37,567,908	28,321,969	9,245,939
事業費支出計	901,741,585	480,976,249	420,765,336
② 管理費支出			
法人管理費支出	115,176,484	41,741,337	73,435,147
管理費支出計	115,176,484	41,741,337	73,435,147
事業活動支出計	1,016,918,069	522,717,586	494,200,483
事業活動収支差額	943,034,172	351,091,840	591,942,332
<b>II 投資活動収支の部</b>			
1. 投資活動収入			
退職給付特定資産取崩収入	31,437,048	0	31,437,048
投資活動収入計	31,437,048	0	31,437,048
2. 投資活動支出			
工事請負費支出	132,114,581	126,709,581	5,405,000
機械及び備品購入支出	771,750	299,250	472,500
投資活動支出計	132,886,331	127,008,831	5,877,500
投資活動収支差額	△101,449,283	△127,008,831	25,559,548
<b>III 財務活動収支の部</b>			
1. 財務活動収入			
短期借入金収入	40,000,000	40,000,000	0

	内部借入金収入	27,624,480	27,624,480	0
	内部貸付金返済収入	27,624,480	0	27,624,480
	財務活動収入計	95,248,960	67,624,480	27,624,480
2.	財務活動支出			
	長期借入金返済支出	814,876,000	198,000,000	616,876,000
	短期借入金返済支出	40,000,000	40,000,000	0
	内部貸付金支出	27,624,480	0	27,624,480
	内部借入金返済支出	27,624,480	27,624,480	0
	財務活動支出計	910,124,960	265,624,480	644,500,480
	財務活動収支差額	△814,876,000	△198,000,000	△616,876,000
	当期収支差額	26,708,889	26,083,009	625,880
	前期繰越収支差額	15,231,798	△25,451,742	40,683,540
	次期繰越収支差額	41,940,687	631,267	41,309,420

# フ ラ ワ ー パ ー ク 収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21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	17,000	17,547	△547	
入園料収入	198,326,000	189,405,949	8,920,051	
レストラン売上収入	51,724,000	51,356,760	367,240	
売店売上収入	113,919,000	105,318,801	8,600,199	
駐車場使用料収入	16,952,000	16,882,800	69,200	
観覧乗物利用料収入	7,477,000	6,850,900	626,100	
施設使用料収入	2,908,000	3,047,752	△139,752	
その他使用料収入	4,430,000	5,104,850	△674,850	
市受託料収入	17,030,000	16,742,349	287,651	
市負担金収入	463,617,000	463,617,000	0	
預金利息収入	25,000	97,645	△72,645	
雑収入	1,050,000	1,799,257	△749,257	
サ <sup>ク</sup> カ <sup>ク</sup> 業務受託料収入	9,500,000	11,007,816	△1,507,816	
受取協賛金収入	2,000,000	2,560,000	△560,000	
事業活動収入計	888,975,000	873,809,426	15,165,574	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 総係費支出	221,530,000	218,115,470	3,414,530	
給料支出	89,515,000	88,661,183	853,817	
職員手当支出	60,913,000	58,735,872	2,177,128	
法定福利費支出	20,653,000	21,953,794	△1,300,794	
退職給付支出	2,609,000	2,608,840	160	
賃金支出	32,885,000	33,679,896	△794,896	
旅費支出	700,000	410,450	289,550	
報償費支出	4,380,000	4,375,556	4,444	
備用品費支出	1,400,000	1,284,446	115,554	
印刷製本費支出	1,500,000	773,535	726,465	
通信運搬費支出	2,000,000	1,672,894	327,106	
手数料支出	1,900,000	1,582,663	317,337	
交際費支出	30,000	0	30,000	
会議費支出	120,000	127,590	△7,590	
厚生福利費支出	250,000	146,993	103,007	
負担金支出	500,000	393,350	106,650	
被服費支出	400,000	249,247	150,753	
賃借料支出	1,745,000	1,450,121	294,879	
雑支出	30,000	9,040	20,960	
(2) レストラン運営費支出	51,703,000	51,143,374	559,626	
備用品費支出	600,000	292,761	307,239	
光熱水費支出	3,500,000	2,852,359	647,641	
委託費支出	25,783,000	25,881,187	△98,187	
手数料支出	1,155,000	656,838	498,162	
被服費支出	50,000	24,622	25,378	
修繕費支出	300,000	284,830	15,170	
保険料支出	10,000	5,400	4,600	
食材費支出	20,305,000	21,145,377	△840,377	
(3) 営業費支出	78,306,000	71,030,408	7,275,592	
報償費支出	798,000	655,750	142,250	
備用品費支出	1,400,000	1,109,501	290,499	
印刷製本費支出	311,000	141,750	169,250	
宣伝広告費支出	5,000,000	4,021,753	978,247	

	手数料支出	27,000	0	27,000	
	売店材料費支出	70,770,000	65,101,654	5,668,346	

科目		予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(4)園芸費支出		46,776,000	44,184,758	2,591,242	
備消品費支出		2,777,000	2,289,590	487,410	
委託費支出		18,375,000	18,375,000	0	
修繕費支出		450,000	381,390	68,610	
原材料費支出		1,374,000	1,147,092	226,908	
肥料農薬費支出		4,415,000	4,101,711	313,289	
種苗費支出		19,385,000	17,889,975	1,495,025	
(5)維持管理費支出		66,632,000	68,180,270	△1,548,270	
備消品費支出		1,650,000	1,771,852	△121,852	
燃料費支出		13,000,000	10,146,724	2,853,276	
光熱水費支出		15,000,000	14,984,513	15,487	
委託費支出		28,797,000	29,336,190	△539,190	
手数料支出		2,733,000	7,282,769	△4,549,769	
修繕費支出		4,505,000	3,993,106	511,894	
原材料費支出		50,000	47,250	2,750	
保険料支出		897,000	617,866	279,134	
(6)大型イベント費支出		29,000,000	28,321,969	678,031	
大型イベント費支出		29,000,000	28,321,969	678,031	
事業費支出計		493,947,000	480,976,249	12,970,751	
② 管理費支出					
(1)法人管理費支出		43,518,000	41,741,337	1,776,663	
報酬支出		7,059,000	6,166,740	892,260	
公課費支出		14,479,000	14,443,000	36,000	
消費税支出		12,132,000	11,294,998	837,002	
借入金利息支出		9,848,000	9,836,599	11,401	
管理費支出計		43,518,000	41,741,337	1,776,663	
事業活動支出計		537,465,000	522,717,586	14,747,414	
事業活動収支差額		351,510,000	351,091,840	418,160	
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		2,609,000	0	2,609,000	
投資活動収入計		2,609,000	0	2,609,000	
2. 投資活動支出					
退職給付特定資産繰入支出		2,609,000	0	2,609,000	
工事請負費支出		150,000,000	126,709,581	23,290,419	
機械及び備品購入費支出		3,510,000	299,250	3,210,750	
投資活動支出計		156,119,000	127,008,831	29,110,169	
投資活動収支差額		△153,510,000	△127,008,831	△26,501,169	
III 財務活動収支の部					
1. 財務活動収入					
短期借入金収入		0	40,000,000	△40,000,000	
内部借入金収入		0	27,624,480	△27,624,480	
財務活動収入計		0	67,624,480	△67,624,480	
2. 財務活動支出					
長期借入金返済支出		198,000,000	198,000,000	0	
短期借入金返済支出		0	40,000,000	△40,000,000	
内部借入金返済支出		0	27,624,480	△27,624,480	
財務活動支出計		198,000,000	265,624,480	△67,624,480	
財務活動収支差額		△198,000,000	△198,000,000	0	
当期収支差額		0	26,083,009	△26,083,009	
前期繰越収支差額		△25,452,000	△25,451,742	△258	
次期繰越収支差額		△25,452,000	631,267	△26,083,267	

# フ ル ー ツ パ ー ク 収 支 計 算 書

平成20年4月1日から平成21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	200,000	200,000	0	
入園料収入	119,444,000	113,480,540	5,963,460	
売店売上収入	91,805,000	87,048,711	4,756,289	
駐車場使用料収入	13,296,000	12,799,000	497,000	
観覧乗物利用料収入	9,071,000	8,472,750	598,250	
イチゴ狩り収入	28,000,000	29,318,250	△1,318,250	
施設使用料収入	6,994,000	6,600,880	393,120	
その他使用料収入	4,532,000	5,125,751	△593,751	
市受託料収入	65,870,000	66,158,251	△288,251	
市負担金収入	755,541,000	755,541,000	0	
受取寄附金収入	0	223,750	△223,750	
預金利息収入	50,000	225,046	△175,046	
雑収入	1,210,000	948,886	261,114	
事業活動収入計	1,096,013,000	1,086,142,815	9,870,185	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 総係費支出	238,061,000	218,739,976	19,321,024	
給料支出	83,918,000	83,679,207	238,793	
職員手当支出	52,105,000	48,883,993	3,221,007	
法定福利費支出	19,772,000	19,192,636	579,364	
退職給付支出	45,268,000	31,437,048	13,830,952	
賃金支出	27,996,000	28,853,020	△857,020	
旅費支出	571,000	198,330	372,670	
報償費支出	75,000	80,635	△5,635	
備用品費支出	910,000	569,716	340,284	
印刷製本費支出	865,000	418,005	446,995	
通信運搬費支出	1,500,000	1,224,575	275,425	
手数料支出	910,000	673,599	236,401	
交際費支出	50,000	0	50,000	
会議費支出	50,000	13,000	37,000	
厚生福利費支出	437,000	99,745	337,255	
負担金支出	386,000	273,350	112,650	
被服費支出	550,000	333,006	216,994	
賃借料支出	2,668,000	2,808,911	△140,911	
雑支出	30,000	1,200	28,800	
(2) 営業費支出	49,870,000	45,383,482	4,486,518	
報償費支出	850,000	270,000	580,000	
備用品費支出	1,987,000	1,546,163	440,837	
印刷製本費支出	280,000	161,967	118,033	
宣伝広告費支出	3,368,000	2,930,876	437,124	
修繕費支出	3,190,000	2,742,496	447,504	
売店材料費支出	40,195,000	37,731,980	2,463,020	
(3) 園芸費支出	57,468,000	51,726,662	5,741,338	
備用品費支出	1,477,000	1,579,299	△102,299	
印刷製本費支出	120,000	118,846	1,154	
委託費支出	39,785,000	38,744,608	1,040,392	
修繕費支出	3,815,000	1,001,374	2,813,626	
原材料費支出	3,535,000	2,522,820	1,012,180	
肥料農薬費支出	5,082,000	4,958,697	123,303	
種苗費支出	3,654,000	2,801,018	852,982	

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(4)維持管理費支出	103,659,000	95,669,277	7,989,723	
備消費費支出	367,000	525,148	△158,148	
燃料費支出	17,956,000	17,302,085	653,915	
光熱水費支出	15,970,000	15,790,457	179,543	
委託費支出	22,588,000	21,062,360	1,525,640	
手数料支出	1,635,000	1,889,903	△254,903	
修繕費支出	44,125,000	38,268,766	5,856,234	
保険料支出	1,018,000	830,558	187,442	
(5)大型イベント費支出	9,650,000	9,245,939	404,061	
大型イベント費支出	9,650,000	9,245,939	404,061	
事業費支出計	458,708,000	420,765,336	37,942,664	
② 管理費支出				
(1)法人管理費支出	76,084,000	73,435,147	2,648,853	
報酬支出	238,000	237,300	700	
公課費支出	27,618,000	25,765,500	1,852,500	
消費税支出	14,000,000	13,208,503	791,497	
借入金利息支出	34,228,000	34,223,844	4,156	
管理費支出計	76,084,000	73,435,147	2,648,853	
事業活動支出計	534,792,000	494,200,483	40,591,517	
事業活動収支差額	561,221,000	591,942,332	△30,721,332	
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	45,268,000	31,437,048	13,830,952	
投資活動収入計	45,268,000	31,437,048	13,830,952	
2. 投資活動支出				
工事請負費支出	0	5,405,000	△5,405,000	
機械及び備品購入支出	500,000	472,500	27,500	
投資活動支出計	500,000	5,877,500	△5,377,500	
投資活動収支差額	44,768,000	25,559,548	19,208,452	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
内部貸付金返済収入	0	27,624,480	△27,624,480	
財務活動収入計	0	27,624,480	△27,624,480	
2. 財務活動支出				
長期借入金返済支出	616,876,000	616,876,000	0	
内部貸付金支出	0	27,624,480	△27,624,480	
財務活動支出計	616,876,000	644,500,480	△27,624,480	
財務活動収支差額	△616,876,000	△616,876,000	0	
当期収支差額	△10,887,000	625,880	△11,512,880	
前期繰越収支差額	40,684,000	40,683,540	460	
次期繰越収支差額	29,797,000	41,309,420	△11,512,420	

## 2 貸借対照表

### 総括表

平成21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	21,252,701	17,104,071	4,148,630
預金	89,261,153	41,236,418	48,024,735
貯蔵品	10,999,460	7,644,825	3,354,635
未収金	222,473,681	159,842,604	62,631,077
立替金	179,636	56,355	123,281
前払費用	61,240	61,240	-
流動資産合計	344,227,871	225,945,513	118,282,358
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	17,876,188	-	17,876,188
修繕引当特定資産	3,851,051	-	3,851,051
特定資産合計	21,727,239	-	21,727,239
(3)その他固定資産			
有形固定資産			
建物	2,806,874,545	1,442,049,809	1,364,824,736
構築物	2,114,021,100	453,241,628	1,660,779,472
機械装置	187,573,007	19,535,556	168,037,451
車輛	6,905,184	2,923,771	3,981,413
器具備品	19,052,458	14,456,732	4,595,726
植物	169,991,653	20,812,910	149,178,743
芝	56,832,545	2,932,325	53,900,220
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	7,406,093	-	7,406,093
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	5,553,555,924	2,140,402,166	3,413,153,758
固定資産合計	5,630,283,163	2,145,402,166	3,484,880,997
<b>資産合計</b>	<b>5,974,511,034</b>	<b>2,371,347,679</b>	<b>3,603,163,355</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	17,981,435	14,061,175	3,920,260
未払金	235,183,208	181,510,110	53,673,098
未払費用	11,296,077	7,212,361	4,083,716
預り金	4,236,004	2,060,775	2,175,229
賞与引当金	22,591,000	12,825,000	9,766,000
修繕引当金	3,851,051	-	3,851,051
流動負債合計	295,138,775	217,669,421	77,469,354
2 固定負債			
退職給付引当金	313,331,212	169,605,454	143,725,758
長期借入金	2,294,885,685	1,141,126,472	1,153,759,213
固定負債合計	2,608,216,897	1,310,731,926	1,297,484,971
<b>負債合計</b>	<b>2,903,355,672</b>	<b>1,528,401,347</b>	<b>1,374,954,325</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	3,016,155,362	837,946,332	2,178,209,030
<b>正味財産合計</b>	<b>3,071,155,362</b>	<b>842,946,332</b>	<b>2,228,209,030</b>
<b>負債及び正味財産合計</b>	<b>5,974,511,034</b>	<b>2,371,347,679</b>	<b>3,603,163,355</b>

## フラワーパーク貸借対照表

平成21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	17,104,071	32,393,999	△15,289,928
預金	41,236,418	6,522,577	34,713,841
貯蔵品	7,644,825	7,995,599	△350,774
未収金	159,842,604	9,118,032	150,724,572
立替金	56,355	51,975	4,380
前払費用	61,240	83,433	△22,193
流動資産計	225,945,513	56,165,615	169,779,898
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	1,442,049,809	1,418,752,511	23,297,298
構築物	453,241,628	491,623,833	△38,382,205
機械装置	19,535,556	22,267,308	△2,731,752
車輛	2,923,771	4,875,101	△1,951,330
器具備品	14,456,732	21,033,257	△6,576,525
植物	20,812,910	23,853,676	△3,040,766
芝	2,932,325	3,248,804	△316,479
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	2,140,402,166	2,170,103,925	△29,701,759
固定資産合計	2,145,402,166	2,175,103,925	△29,701,759
<b>資産合計</b>	<b>2,371,347,679</b>	<b>2,231,269,540</b>	<b>140,078,139</b>

(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	14,061,175	15,760,232	△1,699,057
未払金	181,510,110	20,545,699	160,964,411
未払費用	7,212,361	32,242,716	△25,030,355
未払消費税	-	4,503,895	△4,503,895
預り金	2,060,775	569,216	1,491,559
賞与引当金	12,825,000	-	12,825,000
流動負債計	217,669,421	73,621,758	144,047,663
2 固定負債			
退職給付引当金	169,605,454	148,475,280	21,130,174
長期借入金	1,141,126,472	1,339,126,472	△198,000,000
固定負債計	1,310,731,926	1,487,601,752	△176,869,826
負債合計	1,528,401,347	1,561,223,510	△32,822,163
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	837,946,332	665,046,030	172,900,302
正味財産合計	842,946,332	670,046,030	172,900,302
負債及び正味財産合計	2,371,347,679	2,231,269,540	140,078,139

## フルーツパーク貸借対照表

平成21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	4,148,630	4,234,842	△86,212
預金	48,024,735	54,312,810	△6,288,075
貯蔵品	3,354,635	2,959,151	395,484
未収金	62,631,077	32,135,400	30,495,677
立替金	123,281	67,255	56,026
流動資産計	118,282,358	93,709,458	24,572,900
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	17,876,188	49,313,236	△31,437,048
修繕引当特定資産	3,851,051	3,851,051	-
特定資産計	21,727,239	53,164,287	△31,437,048
3 その他固定資産			
有形固定資産			
建物	1,364,824,736	1,458,541,112	△93,716,376
構築物	1,660,779,472	1,787,280,538	△126,501,066
機械装置	168,037,451	198,060,064	△30,022,613
車輛	3,981,413	5,790,340	△1,808,927
器具備品	4,595,726	7,710,290	△3,114,564
植物	149,178,743	164,664,082	△15,485,339
芝	53,900,220	59,444,269	△5,544,049
無形固定資産			
電話加入権	449,904	449,904	-
利用権	7,406,093	9,041,164	△1,635,071
その他固定資産合計	3,413,153,758	3,690,981,763	△277,828,005
固定資産合計	3,484,880,997	3,794,146,050	△309,265,053
<b>資産合計</b>	<b>3,603,163,355</b>	<b>3,887,855,508</b>	<b>△284,692,153</b>

(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	3,920,260	4,483,477	△563,217
未払金	53,673,098	31,159,528	22,513,570
未払費用	4,083,716	4,039,541	44,175
未払消費税	-	8,711,605	△8,711,605
預り金	2,175,229	1,672,616	502,613
賞与引当金	9,766,000	-	9,766,000
修繕引当金	3,851,051	3,851,051	-
流動負債計	77,469,354	53,917,818	23,551,536
2 固定負債			
退職給付引当金	143,725,758	171,619,264	△27,893,506
長期借入金	1,153,759,213	1,770,635,213	△616,876,000
固定負債計	1,297,484,971	1,942,254,477	△644,769,506
負債合計	1,374,954,325	1,996,172,295	△621,217,970
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	2,178,209,030	1,841,683,213	336,525,817
正味財産合計	2,228,209,030	1,891,683,213	336,525,817
負債及び正味財産合計	3,603,163,355	3,887,855,508	△284,692,153

### 3 正味財産増減計算書

#### 総括表

平成20年4月1日から平成21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	217,547	17,547	200,000
基本財産運用益計	217,547	17,547	200,000
② 事業収益			
入園料	302,886,489	189,405,949	113,480,540
レストラン売上	51,356,760	51,356,760	-
売店売上	192,367,512	105,318,801	87,048,711
駐車場使用料	29,681,800	16,882,800	12,799,000
観覧乗物利用料	15,323,650	6,850,900	8,472,750
イチゴ狩り収入	29,318,250	-	29,318,250
施設使用料	9,648,632	3,047,752	6,600,880
その他使用料	10,230,601	5,104,850	5,125,751
雑収入	2,748,143	1,799,257	948,886
受取協賛金	2,560,000	2,560,000	-
受取寄附金	223,750	-	223,750
事業収益計	646,345,587	382,327,069	264,018,518
③ 受託料			
市受託料	82,900,600	16,742,349	66,158,251
モザイクチャー業務受託料	11,007,816	11,007,816	-
受託料計	93,908,416	27,750,165	66,158,251
④ 受取負担金			
市負担金	1,219,158,000	463,617,000	755,541,000
受取負担金計	1,219,158,000	463,617,000	755,541,000
⑤ 雑収益			
運用財産利息	322,691	97,645	225,046
雑収益計	322,691	97,645	225,046
経常収益計	1,959,952,241	873,809,426	1,086,142,815
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	172,340,390	88,661,183	83,679,207
職員手当	107,619,865	58,735,872	48,883,993
法定福利費	41,146,430	21,953,794	19,192,636
退職給付費用	27,282,556	23,739,014	3,543,542
賃金	62,532,916	33,679,896	28,853,020
旅費	608,780	410,450	198,330
報償費	5,381,941	5,031,306	350,635
燃料費	27,448,809	10,146,724	17,302,085
光熱水費	33,627,329	17,836,872	15,790,457
備用品費	10,968,476	6,748,150	4,220,326
印刷製本費	1,614,103	915,285	698,818
通信運搬費	2,897,469	1,672,894	1,224,575
宣伝広告費	6,952,629	4,021,753	2,930,876
手数料	12,085,772	9,522,270	2,563,502
交際費	-	-	-
会議費	140,590	127,590	13,000
厚生福利費	246,738	146,993	99,745
負担金	666,700	393,350	273,350

科 目	公社	フラワーパーク	フルーツパーク
被服費	606,875	273,869	333,006
賃借料	4,259,032	1,450,121	2,808,911
雑費	10,240	9,040	1,200
委託費	133,399,345	73,592,377	59,806,968
修繕費	46,671,962	4,659,326	42,012,636
保険料	1,453,824	623,266	830,558
原材料費	3,717,162	1,194,342	2,522,820
肥料農薬費	9,060,408	4,101,711	4,958,697
種苗費	20,690,993	17,889,975	2,801,018
食材費	21,101,420	21,101,420	-
売店材料費	102,624,254	65,374,039	37,250,215
大型イベント	37,567,908	28,321,969	9,245,939
棚卸減耗費	208,627	122,346	86,281
減価償却費	398,715,028	118,821,462	279,893,566
事業費計	1,293,648,571	621,278,659	672,369,912
② 管理費			
報酬	6,404,040	6,166,740	237,300
租税公課（公課費）	40,208,500	14,443,000	25,765,500
租税公課（消費税）	24,503,501	11,294,998	13,208,503
借入金利息	44,060,443	9,836,599	34,223,844
管理費計	115,176,484	41,741,337	73,435,147
経常費用計	1,408,825,055	663,019,996	745,805,059
当期経常増減額	551,127,186	210,789,430	340,337,756
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	34,045,888	2,608,840	31,437,048
経常外収益計	34,045,888	2,608,840	31,437,048
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	41,701,067	37,889,128	3,811,939
退職給付金	34,045,888	2,608,840	31,437,048
経常外費用計	75,746,955	40,497,968	35,248,987
当期経常外増減額	△41,701,067	△37,889,128	△3,811,939
当期一般正味財産増減額	509,426,119	172,900,302	336,525,817
一般正味財産期首残高	2,506,729,243	665,046,030	1,841,683,213
当期市建設負担金	-	-	-
一般正味財産期末残高	3,016,155,362	837,946,332	2,178,209,030
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	3,071,155,362	842,946,332	2,228,209,030

# フラワーパーク正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	17,547	12,500	5,047
基本財産運用益計	17,547	12,500	5,047
② 事業収益			
入園料	189,405,949	205,631,147	△16,225,198
レストラン売上	51,356,760	68,082,010	△16,725,250
売店売上	105,318,801	118,113,974	△12,795,173
駐車場使用料	16,882,800	17,578,200	△695,400
観覧乗物利用料	6,850,900	7,753,250	△902,350
施設使用料	3,047,752	2,981,852	65,900
その他使用料	5,104,850	2,299,084	2,805,766
雑収入	1,799,257	995,125	804,132
受取協賛金	2,560,000	2,640,000	△80,000
事業収益計	382,327,069	426,074,642	△43,747,573
③ 受託料			
市受託料	16,742,349	16,930,350	△188,001
モサ・イカルチャー業務受託料	11,007,816	-	11,007,816
受託料計	27,750,165	16,930,350	10,819,815
④ 受取負担金			
市負担金	463,617,000	87,221,389	376,395,611
受取負担金計	463,617,000	87,221,389	376,395,611
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	97,645	140,130	△42,485
雑収益計	97,645	540,130	△442,485
経常収益計	873,809,426	530,779,011	343,030,415
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	88,661,183	89,383,600	△722,417
職員手当	58,735,872	48,217,048	10,518,824
法定福利費	21,953,794	20,104,276	1,849,518
退職給付費用	23,739,014	13,860,993	9,878,021
賃金	33,679,896	32,889,276	790,620
旅費	410,450	433,490	△23,040
報償費	5,031,306	4,400,306	631,000
燃料費	10,146,724	10,197,481	△50,757
光熱水費	17,836,872	15,191,554	2,645,318
備用品費	6,748,150	7,243,900	△495,750
印刷製本費	915,285	1,557,518	△642,233
通信運搬費	1,672,894	1,809,460	△136,566
宣伝広告費	4,021,753	4,465,736	△443,983
手数料	9,522,270	4,593,450	4,928,820
交際費	-	25,000	△25,000
会議費	127,590	100,812	26,778
厚生福利費	146,993	130,937	16,056
負担金	393,350	393,350	-

科 目	当年度	前年度	増減
被服費	273,869	304,309	△30,440
賃借料	1,450,121	1,724,746	△274,625
雑費	9,040	-	9,040
委託費	73,592,377	70,831,848	2,760,529
修繕費	4,659,326	4,220,663	438,663
保険料	623,266	776,165	△152,899
原材料費	1,194,342	1,533,852	△339,510
肥料農薬費	4,101,711	4,453,682	△351,971
種苗費	17,889,975	19,047,318	△1,157,343
食材費	21,101,420	32,261,706	△11,160,286
売店材料費	65,374,039	71,900,879	△6,526,840
大型イベント	28,321,969	26,337,979	1,983,990
棚卸減耗費	122,346	180,154	△57,808
減価償却費	118,821,462	137,779,969	△18,958,507
事業費計	621,278,659	626,351,457	△5,072,798
② 管理費			
報酬	6,166,740	12,228,580	△6,061,840
租税公課（公課費）	14,443,000	15,230,005	△787,005
租税公課（消費税）	11,294,998	17,599,102	△6,304,104
借入金利息	9,836,599	9,498,577	338,022
管理費計	41,741,337	54,556,264	△12,814,927
経常費用計	663,019,996	680,907,721	△17,887,725
当期経常増減額	210,789,430	△150,128,710	360,918,140
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	2,608,840	-	2,608,840
経常外収益計	2,608,840	-	2,608,840
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	37,889,128	3,797,152	34,091,976
退職給付金	2,608,840	-	2,608,840
経常外費用計	40,497,968	3,797,152	36,700,816
当期経常外増減額	△37,889,128	△3,797,152	△34,091,976
当期一般正味財産増減額	172,900,302	△153,925,862	326,826,164
一般正味財産期首残高	665,046,030	620,971,892	44,074,138
当期市建設負担金	-	198,000,000	△198,000,000
一般正味財産期末残高	837,946,332	665,046,030	172,900,302
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	842,946,332	670,046,030	172,900,302

# フルーツパーク正味財産増減計算書

平成20年4月1日から平成21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	200,000	200,547	△547
基本財産運用益計	200,000	200,547	△547
② 事業収益			
入園料	113,480,540	117,336,690	△3,856,150
売店売上	87,048,711	90,314,747	△3,266,036
駐車場使用料	12,799,000	13,228,800	△429,800
観覧乗物利用料	8,472,750	9,024,050	△551,300
イチゴ狩り収入	29,318,250	27,500,685	1,817,565
施設使用料	6,600,880	7,199,209	△598,329
その他使用料	5,125,751	4,567,806	557,945
雑収入	948,886	1,014,382	△65,496
受取寄付金	223,750	-	223,750
事業収益計	264,018,518	270,186,369	△6,167,851
③ 受託料			
市受託料	66,158,251	67,312,140	△1,153,889
受託料計	66,158,251	67,312,140	△1,153,889
④ 受取負担金			
市負担金	755,541,000	118,963,375	636,577,625
受取負担金計	755,541,000	118,963,375	636,577,625
⑤ 雑収益			
運用財産利息	225,046	281,158	△56,112
雑収益計	225,046	281,158	△56,112
経常収益計	1,086,142,815	456,943,589	629,199,226
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	83,679,207	86,982,524	△3,303,317
職員手当	48,883,993	42,714,787	6,169,206
法定福利費	19,192,636	17,534,722	1,657,914
退職給付費用	3,543,542	10,161,349	△6,617,807
賃金	28,853,020	26,731,473	2,121,547
旅費	198,330	219,622	△21,292
報償費	350,635	386,555	△35,920
燃料費	17,302,085	14,845,609	2,456,476
光熱水費	15,790,457	14,228,880	1,561,577
備用品費	4,220,326	4,091,488	128,838
印刷製本費	698,818	652,376	46,442
通信運搬費	1,224,575	1,189,176	35,399
宣伝広告費	2,930,876	3,045,068	△114,192
手数料	2,563,502	2,178,538	384,964
交際費	-	-	-
会議費	13,000	17,000	△4,000
厚生福利費	99,745	88,994	10,751
負担金	273,350	314,850	△41,500
被服費	333,006	271,740	61,266
貸借料	2,808,911	2,434,501	374,410
雑費	1,200	1,600	△400
委託費	59,806,968	57,040,039	2,766,929

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	42,012,636	13,916,290	28,096,346
保険料	830,558	970,580	△140,022
原材料費	2,522,820	1,978,912	543,908
肥料農薬費	4,958,697	4,747,979	210,718
種苗費	2,801,018	2,835,814	△34,796
売店材料費	37,250,215	38,392,545	△1,142,330
大型イベント	9,245,939	8,424,587	821,352
棚卸減耗費	86,281	53,376	32,905
減価償却費	279,893,566	278,236,330	1,657,236
事業費計	672,369,912	634,687,304	37,682,608
② 管理費			
報酬	237,300	237,300	-
租税公課（公課費）	25,765,500	27,356,129	△1,590,629
租税公課（消費税）	13,208,503	35,383,198	△22,174,695
借入金利息	34,223,844	47,819,576	△13,595,732
管理費計	73,435,147	110,796,203	△37,361,056
経常費用計	745,805,059	745,483,507	321,552
当期経常増減額	340,337,756	△288,539,918	628,877,674
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	31,437,048	-	31,437,048
経常外収益計	31,437,048	-	31,437,048
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	3,811,939	58,917	3,753,022
退職給付金	31,437,048	-	31,437,048
経常外費用計	35,248,987	58,917	35,190,070
当期経常外増減額	△3,811,939	△58,917	△3,753,022
当期一般正味財産増減額	336,525,817	△288,598,835	625,124,652
一般正味財産期首残高	1,841,683,213	1,497,523,394	344,159,819
当期市建設負担金	-	632,758,654	△632,758,654
一般正味財産期末残高	2,178,209,030	1,841,683,213	336,525,817
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	2,228,209,030	1,891,683,213	336,525,817

## 4 財産目録

平成21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	21,252,701	17,104,071	4,148,630
預金			
普通預金 静岡銀行舘山寺支店	41,236,418	41,236,418	-
" 遠州信用金庫都田支店	45,943,263	-	45,943,263
" とびあ浜松都田支店	2,081,472	-	2,081,472
貯蔵品 売店材料棚卸資産	10,999,460	7,644,825	3,354,635
未収金 市負担金、観光券等入園料等	222,473,681	159,842,604	62,631,077
立替金 ギャイ前売り券代	179,636	56,355	123,281
前払費用 翌年度現金輸送保険等	61,240	61,240	-
流動資産合計	344,227,871	225,945,513	118,282,358
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			
定期預金 遠州信用金庫都田支店	17,876,188	-	17,876,188
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	2,806,874,545	1,442,049,809	1,364,824,736
構築物 園路、広場、駐車場等	2,114,021,100	453,241,628	1,660,779,472
機械装置 エスカレーター設備等	187,573,007	19,535,556	168,037,451
車輛 園内観覧車両等	6,905,184	2,923,771	3,981,413
器具備品 パソコン、LAN設備等	19,052,458	14,456,732	4,595,726
植物 園内植栽植物	169,991,653	20,812,910	149,178,743
芝 園内芝生	56,832,545	2,932,325	53,900,220
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	7,406,093	-	7,406,093
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	5,553,555,924	2,140,402,166	3,413,153,758
固定資産合計	5,630,283,163	2,145,402,166	3,484,880,997
資産合計	5,974,511,034	2,371,347,679	3,603,163,355

(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	17,981,435	14,061,175	3,920,260
未払金	物品購入代	235,183,208	181,510,110	53,673,098
未払費用	3月分職員手当、賃金、社会保険料等	11,296,077	7,212,361	4,083,716
預り金	社会保険料等	4,236,004	2,060,775	2,175,229
賞与引当金	6月支払額の当年度分	22,591,000	12,825,000	9,766,000
修繕引当金	修繕用資金	3,851,051	-	3,851,051
	流動負債合計	295,138,775	217,669,421	77,469,354
2 固定負債				
退職給付引当金	平成21年3月末現在の要支給額	313,331,212	169,605,454	143,725,758
長期借入金	フルーツ建設資金、フラワー再整備資金	2,294,885,685	1,141,126,472	1,153,759,213
	固定負債合計	2,608,216,897	1,310,731,926	1,297,484,971
	負債合計	2,903,355,672	1,528,401,347	1,374,954,325

## 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 20 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。

##### 賞与引当金

翌年度に支払う予定金額のうち、当年度に相当する額（12 月から 3 月の 4 ヶ月分）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、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	49,313,236	0	31,437,048	17,876,188
修繕引当特定資産	3,851,051	0	0	3,851,051
小計	53,164,287	0	31,437,048	21,727,239
合計	108,164,287	0	31,437,048	76,727,239

### (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	17,876,188	-	-	(17,876,188)
修繕引当特定資産	3,851,051	-	-	(3,851,051)
小計	21,727,239	-	-	(21,727,239)
合計	76,727,239	(55,000,000)	-	(76,727,239)

### (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	2,021,061,355	579,011,546	1,442,049,809
構築物	1,366,117,589	912,875,961	453,241,628
機械装置	81,920,874	62,385,318	19,535,556
車輛	52,035,820	49,112,049	2,923,771
器具備品	214,681,703	200,224,971	14,456,732
植物	148,423,549	127,610,639	20,812,910
芝	19,232,000	16,299,675	2,932,325
土地	184,187,935	0	184,187,935
小計	4,087,660,825	1,947,520,159	2,140,140,666
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	4,087,922,325	1,947,520,159	2,140,402,166

【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	2,682,984,390	1,318,159,654	1,364,824,736
構築物	3,320,247,374	1,659,467,902	1,660,779,472
機械装置	585,059,260	417,021,809	168,037,451
車輛	82,757,030	78,775,617	3,981,413
器具備品	56,411,927	51,816,201	4,595,726
植物	340,418,325	191,239,582	149,178,743
芝	123,201,130	69,300,910	53,900,220
小計	7,191,079,436	3,785,781,675	3,405,297,761
無形固定資産			
電話加入権	449,904	0	449,904
利用権	28,789,357	21,383,264	7,406,093
小計	29,239,261	21,383,264	7,855,997
合計	7,220,318,697	3,807,164,939	3,413,153,758

(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、浜松市職員はいない。	一部の資産について、損失補償契約がある	運営支援負担金	1,219,158,000	市負担金	1,219,158,000