

平成21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21年4月1日から平成22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	162,500	12,500	150,000
入園料収入	249,028,236	140,222,901	108,805,335
レストラン売上収入	20,520,050	20,520,050	0
売店売上収入	162,322,956	79,703,197	82,619,759
駐車場使用料収入	25,282,400	12,767,600	12,514,800
観覧乗物利用料収入	12,477,150	4,525,650	7,951,500
イチゴ狩り収入	26,879,530	0	26,879,530
施設使用料収入	12,479,483	6,683,828	5,795,655
その他使用料収入	10,548,294	4,902,047	5,646,247
市受託料収入	66,769,650	510,309	66,259,341
市負担金収入	1,070,937,000	338,927,000	732,010,000
預金利息収入	227,059	58,115	168,944
雑収入	2,592,888	1,477,458	1,115,430
マガイリヤ業務受託料収入	25,861,500	25,861,500	0
休業補償金収入	61,437,000	61,437,000	0
受取協賛金収入	2,419,685	2,419,685	0
受取寄付金収入	8,400,000	8,400,000	0
事業活動収入計	1,758,345,381	708,428,840	1,049,916,541
2. 事業活動支出			
① 事業費支出			
総係費支出	415,394,177	224,981,915	190,412,262
レストラン運営費支出	15,325,652	15,325,652	0
営業費支出	91,141,074	50,848,609	40,292,465
園芸費支出	109,667,724	52,562,336	57,105,388
維持管理費支出	174,271,906	104,966,912	69,304,994
大型イベント費支出	32,268,510	23,457,573	8,810,937
事業費支出計	838,069,043	472,142,997	365,926,046
② 管理費支出			
法人管理費支出	88,652,959	33,580,546	55,072,413
管理費支出計	88,652,959	33,580,546	55,072,413
事業活動支出計	926,722,002	505,723,543	420,998,459
事業活動収支差額	831,623,379	202,705,297	628,918,082
II 投資活動収支の部			
1. 投資活動収入			
保証金戻入	200,000	200,000	0
投資活動収入計	200,000	200,000	0
2. 投資活動支出			
退職給付特定資産繰入支出	9,933,045	0	9,933,045
修繕特定資産繰入支出	5,502,000	0	5,502,000
保証金支出	200,000	200,000	0
工事請負費支出	175,807,200	175,435,500	371,700
機械及び備品購入支出	7,273,161	5,283,411	1,989,750
投資活動支出計	198,715,406	180,918,911	17,796,495

投資活動収支差額	△198,515,406	△180,718,911	△17,796,495
Ⅲ 財務活動収支の部			
1. 財務活動収入			
長期借入金収入	196,620,000	196,620,000	0
財務活動収入計	196,620,000	196,620,000	0
2. 財務活動支出			
長期借入金返済支出	803,929,820	198,000,000	605,929,820
財務活動支出計	803,929,820	198,000,000	605,929,820
財務活動収支差額	△607,309,820	△1,380,000	△605,929,820
当期収支差額	25,798,153	20,606,386	5,191,767
前期繰越収支差額	41,940,687	631,267	41,309,420
次期繰越収支差額	67,738,840	21,237,653	46,501,187

フ ラ ウ ー パ ー ク 収 支 計 算 書

平成21年4月1日から平成22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	143,940,000	140,222,901	3,717,099	
レストラン売上収入	20,520,000	20,520,050	△50	
売店売上収入	85,356,000	79,703,197	5,652,803	
駐車場使用料収入	12,691,000	12,767,600	△76,600	
観覧乗物利用料収入	4,759,000	4,525,650	233,350	
施設使用料収入	7,070,000	6,683,828	386,172	
その他使用料収入	3,139,000	4,902,047	△1,763,047	
市受託料収入	600,000	510,309	89,691	
市負担金収入	338,927,000	338,927,000	0	
預金利息収入	25,000	58,115	△33,115	
雑収入	1,180,000	1,477,458	△297,458	
モサ [®] カルチャー業務受託料収入	25,863,000	25,861,500	1,500	
休業補償金収入	61,437,000	61,437,000	0	
受取協賛金収入	2,000,000	2,419,685	△419,685	
受取寄付金収入	1,400,000	8,400,000	△7,000,000	
事業活動収入計	708,919,000	708,428,840	490,160	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 総係費支出	231,735,000	224,981,915	6,753,085	
給料支出	88,793,000	88,440,497	352,503	
職員手当支出	44,695,000	40,363,716	4,331,284	
法定福利費支出	19,229,000	19,060,026	168,974	
退職給付支出	27,625,000	27,558,145	66,855	
賃金支出	37,885,000	38,508,211	△623,211	
旅費支出	500,000	469,500	30,500	
報償費支出	2,160,000	2,142,777	17,223	
備用品費支出	1,300,000	649,597	650,403	
印刷製本費支出	800,000	734,295	65,705	
通信運搬費支出	1,800,000	1,382,444	417,556	
手数料支出	4,138,000	3,659,274	478,726	
交際費支出	30,000	11,000	19,000	
会議費支出	120,000	38,898	81,102	
厚生福利費支出	200,000	111,378	88,622	
負担金支出	500,000	358,350	141,650	
被服費支出	300,000	268,831	31,169	
賃借料支出	1,600,000	1,182,660	417,340	
雑支出	30,000	29,141	859	
寄付金支出	30,000	13,175	16,825	
(2) レストラン運営費支出	15,329,000	15,325,652	3,348	
備用品費支出	104,000	103,362	638	
光熱水費支出	993,000	992,205	795	
委託費支出	6,956,000	6,955,200	800	
手数料支出	176,000	175,638	362	
保険料支出	6,000	5,400	600	
食材費支出	7,094,000	7,093,847	153	
(3) 営業費支出	53,183,000	50,848,609	2,334,391	
報償費支出	205,000	85,000	120,000	
備用品費支出	1,390,000	1,357,264	32,736	
印刷製本費支出	200,000	141,750	58,250	

科目	予算額	決算額	差異	備考
宣伝広告費支出	3,500,000	3,429,362	70,638	
手数料支出	960,000	932,463	27,537	
売店材料費支出	46,928,000	44,902,770	2,025,230	
(4)園芸費支出	56,992,000	52,562,336	4,429,664	
備用品費支出	3,437,000	3,376,379	60,621	
委託費支出	17,406,000	16,506,000	900,000	
修繕費支出	570,000	600,534	△30,534	
原材料費支出	1,114,000	953,904	160,096	
肥料農薬費支出	3,754,000	3,930,608	△176,608	
種苗費支出	28,911,000	22,268,112	6,642,888	
温室装飾費支出	1,800,000	4,926,799	△3,126,799	
(5)維持管理費支出	83,942,000	104,966,912	△21,024,912	
備用品費支出	2,311,000	11,218,841	△8,907,841	
燃料費支出	10,000,000	7,674,871	2,325,129	
光熱水費支出	9,707,000	9,759,400	△52,400	
委託費支出	19,947,000	27,348,280	△7,401,280	
手数料支出	2,043,000	2,116,824	△73,824	
修繕費支出	39,050,000	46,065,257	△7,015,257	
原材料費支出	80,000	78,750	1,250	
保険料支出	804,000	704,689	99,311	
(6)大型イベント費支出	24,000,000	23,457,573	542,427	
大型イベント費支出	24,000,000	23,457,573	542,427	
事業費支出計	465,181,000	472,142,997	△6,961,997	
② 管理費支出				
(1)法人管理費支出	37,603,000	33,580,546	4,022,454	
報酬支出	7,059,000	6,685,600	373,400	
公課費支出	13,259,000	13,314,700	△55,700	
消費税支出	11,000,000	7,296,158	3,703,842	
借入金利息支出	6,285,000	6,284,088	912	
管理費支出計	37,603,000	33,580,546	4,022,454	
事業活動支出計	502,784,000	505,723,543	△2,939,543	
事業活動収支差額	206,135,000	202,705,297	3,429,703	
II 投資活動収支の部				
1. 投資活動収入				
保証金戻入	200,000	200,000	0	
投資活動収入計	200,000	200,000	0	
2. 投資活動支出				
保証金支出	200,000	200,000	0	
工事請負費支出	199,487,000	175,435,500	24,051,500	
機械及び備品購入費支出	5,268,000	5,283,411	△15,411	
投資活動支出計	204,955,000	180,918,911	24,036,089	
投資活動収支差額	△204,755,000	△180,718,911	△24,036,089	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
長期借入金収入	196,620,000	196,620,000	0	
財務活動収入計	196,620,000	196,620,000	0	
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	△1,380,000	△1,380,000	0	
当期収支差額	0	20,606,386	△20,606,386	
前期繰越収支差額	631,000	631,267	△267	
次期繰越収支差額	631,000	21,237,653	△20,606,653	

フ ル ー ツ パ ー ク 収 支 計 算 書

平成21年4月1日から平成22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	150,000	50,000	
入園料収入	120,821,000	108,805,335	12,015,665	
売店売上収入	92,996,000	82,619,759	10,376,241	
駐車場使用料収入	13,620,000	12,514,800	1,105,200	
観覧乗物利用料収入	9,761,000	7,951,500	1,809,500	
イチゴ狩り収入	28,000,000	26,879,530	1,120,470	
施設使用料収入	8,444,000	5,795,655	2,648,345	
その他使用料収入	4,616,000	5,646,247	△1,030,247	
市受託料収入	65,870,000	66,259,341	△389,341	
市負担金収入	732,010,000	732,010,000	0	
預金利息収入	50,000	168,944	△118,944	
雑収入	1,210,000	1,115,430	94,570	
事業活動収入計	1,077,598,000	1,049,916,541	27,681,459	
2. 事業活動支出				
① 事業費支出				
(1) 総係費支出	201,848,000	190,412,262	11,435,738	
給料支出	73,591,000	71,144,192	2,446,808	
職員手当支出	37,804,000	30,229,698	7,574,302	
法定福利費支出	17,275,000	14,644,296	2,630,704	
退職給付支出	27,289,000	31,459,115	△4,170,115	
貸金支出	36,300,000	36,276,388	23,612	
旅費支出	571,000	102,140	468,860	
報償費支出	95,000	52,502	42,498	
備用品費支出	800,000	750,555	49,445	
印刷製本費支出	865,000	26,775	838,225	
通信運搬費支出	1,500,000	1,292,745	207,255	
手数料支出	930,000	576,251	353,749	
交際費支出	50,000	0	50,000	
会議費支出	50,000	18,480	31,520	
厚生福利費支出	325,000	84,381	240,619	
負担金支出	376,000	289,350	86,650	
被服費支出	529,000	397,160	131,840	
賃借料支出	3,468,000	3,067,234	400,766	
雑支出	30,000	1,000	29,000	
(2) 営業費支出	49,019,000	40,292,465	8,726,535	
報償費支出	830,000	265,000	565,000	
備用品費支出	1,963,000	2,286,310	△323,310	
印刷製本費支出	267,000	127,105	139,895	
宣伝広告費支出	4,300,000	2,502,793	1,797,207	
修繕費支出	1,340,000	1,046,197	293,803	
売店材料費支出	40,319,000	34,065,060	6,253,940	
(3) 園芸費支出	62,966,000	57,105,388	5,860,612	
備用品費支出	1,338,000	1,126,953	211,047	
印刷製本費支出	140,000	139,804	196	
委託費支出	44,368,000	43,558,673	809,327	
修繕費支出	3,964,000	1,086,456	2,877,544	
原材料費支出	3,270,000	2,200,240	1,069,760	
肥料農薬費支出	6,737,000	6,400,819	336,181	
種苗費支出	3,149,000	2,592,443	556,557	

科目	予 算 額	決 算 額	差 異	備 考
(4)維持管理費支出	75,910,000	69,304,994	6,605,006	
備消費費支出	357,000	351,738	5,262	
燃料費支出	12,756,000	14,421,859	△1,665,859	
光熱水費支出	15,082,000	14,587,893	494,107	
委託費支出	22,500,000	21,207,130	1,292,870	
手数料支出	1,990,000	1,980,022	9,978	
修繕費支出	22,125,000	15,829,486	6,295,514	
保険料支出	1,100,000	926,866	173,134	
(5)大型イベント費支出	9,167,000	8,810,937	356,063	
大型イベント費支出	9,167,000	8,810,937	356,063	
事業費支出計	398,910,000	365,926,046	32,983,954	
② 管理費支出				
(1)法人管理費支出	63,758,000	55,072,413	8,685,587	
報酬支出	238,000	123,200	114,800	
公課費支出	26,049,000	24,045,900	2,003,100	
消費税支出	14,000,000	13,788,342	211,658	
借入金利息支出	23,471,000	17,114,971	6,356,029	
管理費支出計	63,758,000	55,072,413	8,685,587	
事業活動支出計	462,668,000	420,998,459	41,669,541	
事業活動収支差額	614,930,000	628,918,082	△13,988,082	
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	6,000,000	9,933,045	△3,933,045	
修繕特定資産繰入支出	0	5,502,000	△5,502,000	
工事請負費支出	500,000	371,700	128,300	
機械及び備品購入支出	2,500,000	1,989,750	510,250	
投資活動支出計	9,000,000	17,796,495	△8,796,495	
投資活動収支差額	△9,000,000	△17,796,495	8,796,495	
III 財務活動収支の部				
1. 財務活動収入				
財務活動収入計	0	0	0	
2. 財務活動支出				
長期借入金返済支出	605,930,000	605,929,820	180	
財務活動支出計	605,930,000	605,929,820	180	
財務活動収支差額	△605,930,000	△605,929,820	△180	
当期収支差額	0	5,191,767	△5,191,767	
前期繰越収支差額	41,309,000	41,309,420	△420	
次期繰越収支差額	41,309,000	46,501,187	△5,192,187	

2 貸借対照表

総括表

平成22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	18,134,716	13,203,834	4,930,882
預金	179,396,154	75,784,544	103,611,610
貯蔵品	7,017,557	4,324,113	2,693,444
未収金	25,127,953	5,696,646	19,431,307
立替金	375,490	225,750	149,740
前払費用	1,132,430	1,064,900	67,530
流動資産合計	231,184,300	100,299,787	130,884,513
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	27,809,233	-	27,809,233
修繕引当特定資産	9,353,051	-	9,353,051
特定資産合計	37,162,284	-	37,162,284
(3)その他固定資産			
有形固定資産			
建物	2,742,615,345	1,469,169,342	1,273,446,003
構築物	2,026,436,042	490,512,050	1,535,923,992
機械装置	151,280,195	16,852,471	134,427,724
車輛	6,038,246	3,861,079	2,177,167
器具備品	21,273,800	16,245,188	5,028,612
植物	152,217,003	18,368,709	133,848,294
芝	50,977,778	2,621,607	48,356,171
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	5,771,022	-	5,771,022
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	5,341,508,770	2,202,079,881	3,139,428,889
固定資産合計	5,433,671,054	2,207,079,881	3,226,591,173
資産合計	5,664,855,354	2,307,379,668	3,357,475,686

(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	12,679,348	9,141,946	3,537,402
未払金	47,913,832	19,866,805	28,047,027
未払費用	70,341,259	33,827,798	36,513,461
未払消費税	3,886,701	-	3,886,701
預り金	4,183,763	1,756,472	2,427,291
賞与引当金	17,423,000	10,145,000	7,278,000
修繕引当金	9,353,051	-	9,353,051
流動負債合計	165,780,954	74,738,021	91,042,933
2 固定負債			
退職給付引当金	287,260,620	172,863,417	114,397,203
長期借入金	1,687,575,865	1,139,746,472	547,829,393
固定負債合計	1,974,836,485	1,312,609,889	662,226,596
負債合計	2,140,617,439	1,387,347,910	753,269,529
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	3,469,237,915	915,031,758	2,554,206,157
正味財産合計	3,524,237,915	920,031,758	2,604,206,157
負債及び正味財産合計	5,664,855,354	2,307,379,668	3,357,475,686

フラワーパーク貸借対照表

平成22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	13,203,834	17,104,071	△3,900,237
預金	75,784,544	41,236,418	34,548,126
貯蔵品	4,324,113	7,644,825	△3,320,712
未収金	5,696,646	159,842,604	△154,145,958
立替金	225,750	56,355	169,395
前払費用	1,064,900	61,240	1,003,660
流動資産計	100,299,787	225,945,513	△125,645,726
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	1,469,169,342	1,442,049,809	27,119,533
構築物	490,512,050	453,241,628	37,270,422
機械装置	16,852,471	19,535,556	△2,683,085
車輛	3,861,079	2,923,771	937,308
器具備品	16,245,188	14,456,732	1,788,456
植物	18,368,709	20,812,910	△2,444,201
芝	2,621,607	2,932,325	△310,718
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	2,202,079,881	2,140,402,166	61,677,715
固定資産合計	2,207,079,881	2,145,402,166	61,677,715
資産合計	2,307,379,668	2,371,347,679	△63,968,011

(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	9,141,946	14,061,175	△4,919,229
未払金	19,866,805	181,510,110	△161,643,305
未払費用	33,827,798	7,212,361	26,615,437
未払消費税	-	-	-
預り金	1,756,472	2,060,775	△304,303
賞与引当金	10,145,000	12,825,000	△2,680,000
流動負債計	74,738,021	217,669,421	△142,931,400
2 固定負債			
退職給付引当金	172,863,417	169,605,454	3,257,963
長期借入金	1,139,746,472	1,141,126,472	△1,380,000
固定負債計	1,312,609,889	1,310,731,926	1,877,963
負債合計	1,387,347,910	1,528,401,347	△141,053,437
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	915,031,758	837,946,332	77,085,426
正味財産合計	920,031,758	842,946,332	77,085,426
負債及び正味財産合計	2,307,379,668	2,371,347,679	△63,968,011

フルーツパーク貸借対照表

平成22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	4,930,882	4,148,630	782,252
預金	103,611,610	48,024,735	55,586,875
貯蔵品	2,693,444	3,354,635	△661,191
未収金	19,431,307	62,631,077	△43,199,770
立替金	149,740	123,281	26,459
前払費用	67,530	-	67,530
流動資産計	130,884,513	118,282,358	12,602,155
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	27,809,233	17,876,188	9,933,045
修繕引当特定資産	9,353,051	3,851,051	5,502,000
特定資産計	37,162,284	21,727,239	15,435,045
3 その他固定資産			
有形固定資産			
建物	1,273,446,003	1,364,824,736	△91,378,733
構築物	1,535,923,992	1,660,779,472	△124,855,480
機械装置	134,427,724	168,037,451	△33,609,727
車輛	2,177,167	3,981,413	△1,804,246
器具備品	5,028,612	4,595,726	432,886
植物	133,848,294	149,178,743	△15,330,449
芝	48,356,171	53,900,220	△5,544,049
無形固定資産			
電話加入権	449,904	449,904	-
利用権	5,771,022	7,406,093	△1,635,071
その他固定資産合計	3,139,428,889	3,413,153,758	△273,724,869
固定資産合計	3,226,591,173	3,484,880,997	△258,289,824
資産合計	3,357,475,686	3,603,163,355	△245,687,669

(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	3,537,402	3,920,260	△382,858
未払金	28,047,027	53,673,098	△25,626,071
未払費用	36,513,461	4,083,716	32,429,745
未払消費税	3,886,701	-	3,886,701
預り金	2,427,291	2,175,229	252,062
賞与引当金	7,278,000	9,766,000	△2,488,000
修繕引当金	9,353,051	3,851,051	5,502,000
流動負債計	91,042,933	77,469,354	13,573,579
2 固定負債			
退職給付引当金	114,397,203	143,725,758	△29,328,555
長期借入金	547,829,393	1,153,759,213	△605,929,820
固定負債計	662,226,596	1,297,484,971	△635,258,375
負債合計	753,269,529	1,374,954,325	△621,684,796
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	2,554,206,157	2,178,209,030	375,997,127
正味財産合計	2,604,206,157	2,228,209,030	375,997,127
負債及び正味財産合計	3,357,475,686	3,603,163,355	△245,687,669

3 正味財産増減計算書

総括表

平成21年4月1日から平成22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	162,500	12,500	150,000
基本財産運用益計	162,500	12,500	150,000
② 事業収益			
入園料	249,028,236	140,222,901	108,805,335
レストラン売上	20,520,050	20,520,050	-
売店売上	162,322,956	79,703,197	82,619,759
駐車場使用料	25,282,400	12,767,600	12,514,800
観覧乗物利用料	12,477,150	4,525,650	7,951,500
イチゴ狩り収入	26,879,530	-	26,879,530
施設使用料	12,479,483	6,683,828	5,795,655
その他使用料	10,548,294	4,902,047	5,646,247
雑収入	2,592,888	1,477,458	1,115,430
受取協賛金	2,419,685	2,419,685	-
受取寄附金	8,400,000	8,400,000	-
事業収益計	532,950,672	281,622,416	251,328,256
③ 受託料			
市受託料	66,769,650	510,309	66,259,341
モザイクカルチャー業務受託料	25,861,500	25,861,500	-
受託料計	92,631,150	26,371,809	66,259,341
④ 受取負担金			
市負担金	1,070,937,000	338,927,000	732,010,000
受取負担金計	1,070,937,000	338,927,000	732,010,000
⑤ 休業補償金			
休業補償金	61,437,000	61,437,000	-
休業補償金計	61,437,000	61,437,000	-
⑥ 雑収益			
運用財産利息	227,059	58,115	168,944
雑収益計	227,059	58,115	168,944
経常収益計	1,758,345,381	708,428,840	1,049,916,541
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	159,584,689	88,440,497	71,144,192
職員手当	70,593,414	40,363,716	30,229,698
法定福利費	33,704,322	19,060,026	14,644,296
退職給付費用	32,946,668	30,816,108	2,130,560
賃金	74,784,599	38,508,211	36,276,388
旅費	571,640	469,500	102,140
報償費	2,545,279	2,227,777	317,502
燃料費	22,096,730	7,674,871	14,421,859
光熱水費	25,339,498	10,751,605	14,587,893
備用品費	21,220,999	16,705,443	4,515,556
印刷製本費	1,169,729	876,045	293,684
通信運搬費	2,675,189	1,382,444	1,292,745
宣伝広告費	5,932,155	3,429,362	2,502,793
手数料	9,440,472	6,884,199	2,556,273
交際費	11,000	11,000	-
会議費	57,378	38,898	18,480

科 目	公社	フラワーパーク	フルーツパーク
厚生福利費	195,759	111,378	84,381
負担金	647,700	358,350	289,350
被服費	665,991	268,831	397,160
賃借料	4,249,894	1,182,660	3,067,234
寄付金	13,175	13,175	-
雑費	30,141	29,141	1,000
委託費	115,575,283	50,809,480	64,765,803
修繕費	64,627,930	46,665,791	17,962,139
保険料	1,636,955	710,089	926,866
原材料費	3,232,894	1,032,654	2,200,240
肥料農薬費	10,331,427	3,930,608	6,400,819
種苗費	24,860,555	22,268,112	2,592,443
温室装飾費	4,926,799	4,926,799	-
食材費	8,287,307	8,287,307	-
売店材料費	81,516,405	46,888,107	34,628,298
大型イベント	32,268,510	23,457,573	8,810,937
棚卸減耗費	239,868	141,915	97,953
減価償却費	394,604,258	118,551,889	276,052,369
事業費計	1,210,584,612	597,273,561	613,311,051
② 管理費			
報酬	6,808,800	6,685,600	123,200
租税公課（公課費）	37,360,600	13,314,700	24,045,900
租税公課（消費税）	21,084,500	7,296,158	13,788,342
借入金利息	23,399,059	6,284,088	17,114,971
管理費計	88,652,959	33,580,546	55,072,413
経常費用計	1,299,237,571	630,854,107	668,383,464
当期経常増減額	459,107,810	77,574,733	381,533,077
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	59,017,260	27,558,145	31,459,115
経常外収益計	59,017,260	27,558,145	31,459,115
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	523,257	489,307	33,950
修繕引当金繰入	5,502,000	-	5,502,000
退職給付金	59,017,260	27,558,145	31,459,115
経常外費用計	65,042,517	28,047,452	36,995,065
当期経常外増減額	△6,025,257	△489,307	△5,535,950
当期一般正味財産増減額	453,082,553	77,085,426	375,997,127
一般正味財産期首残高	3,016,155,362	837,946,332	2,178,209,030
当期市建設負担金	-	-	-
一般正味財産期末残高	3,469,237,915	915,031,758	2,554,206,157
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	3,524,237,915	920,031,758	2,604,206,157

フラワーパーク正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	17,547	△5,047
基本財産運用益計	12,500	17,547	△5,047
② 事業収益			
入園料	140,222,901	189,405,949	△49,183,048
レストラン売上	20,520,050	51,356,760	△30,836,710
売店売上	79,703,197	105,318,801	△25,615,604
駐車場使用料	12,767,600	16,882,800	△4,115,200
観覧乗物利用料	4,525,650	6,850,900	△2,325,250
施設使用料	6,683,828	3,047,752	3,636,076
その他使用料	4,902,047	5,104,850	△202,803
雑収入	1,477,458	1,799,257	△321,799
受取協賛金	2,419,685	2,560,000	△140,315
受取寄付金	8,400,000	-	8,400,000
事業収益計	281,622,416	382,327,069	△100,704,653
③ 受託料			
市受託料	510,309	16,742,349	△16,232,040
モザイクカルチャー業務受託料	25,861,500	11,007,816	14,853,684
受託料計	26,371,809	27,750,165	△1,378,356
④ 受取負担金			
市負担金	338,927,000	463,617,000	△124,690,000
受取負担金計	338,927,000	463,617,000	△124,690,000
⑤ 休業補償金			
休業補償金	61,437,000	-	61,437,000
休業補償金計	61,437,000	-	61,437,000
⑥ 雑収益			
運用財産利息	58,115	97,645	△39,530
雑収益計	58,115	97,645	△39,530
経常収益計	708,428,840	873,809,426	△165,380,586
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	88,440,497	88,661,183	△220,686
職員手当	40,363,716	58,735,872	△18,372,156
法定福利費	19,060,026	21,953,794	△2,893,768
退職給付費用	30,816,108	23,739,014	7,077,094
賃金	38,508,211	33,679,896	4,828,315
旅費	469,500	410,450	59,050
報償費	2,227,777	5,031,306	△2,803,529
燃料費	7,674,871	10,146,724	△2,471,853
光熱水費	10,751,605	17,836,872	△7,085,267
備用品費	16,705,443	6,748,150	9,957,293
印刷製本費	876,045	915,285	△39,240
通信運搬費	1,382,444	1,672,894	△290,450
宣伝広告費	3,429,362	4,021,753	△592,391
手数料	6,884,199	9,522,270	△2,638,071
交際費	11,000	-	11,000
会議費	38,898	127,590	△88,692
厚生福利費	111,378	146,993	△35,615

科 目	当年度	前年度	増減
負担金	358,350	393,350	△35,000
被服費	268,831	273,869	△5,038
賃借料	1,182,660	1,450,121	△267,461
寄付金	13,175	-	13,175
雑費	29,141	9,040	20,101
委託費	50,809,480	73,592,377	△22,782,897
修繕費	46,665,791	4,659,326	42,006,465
保険料	710,089	623,266	86,823
原材料費	1,032,654	1,194,342	△161,688
肥料農薬費	3,930,608	4,101,711	△171,103
種苗費	22,268,112	17,889,975	4,378,137
温室装飾費	4,926,799	-	4,926,799
食材費	8,287,307	21,101,420	△12,814,113
売店材料費	46,888,107	65,374,039	△18,485,932
大型イベント	23,457,573	28,321,969	△4,864,396
棚卸減耗費	141,915	122,346	19,569
減価償却費	118,551,889	118,821,462	△269,573
事業費計	597,273,561	621,278,659	△24,005,098
② 管理費			
報酬	6,685,600	6,166,740	518,860
租税公課（公課費）	13,314,700	14,443,000	△1,128,300
租税公課（消費税）	7,296,158	11,294,998	△3,998,840
借入金利息	6,284,088	9,836,599	△3,552,511
管理費計	33,580,546	41,741,337	△8,160,791
経常費用計	630,854,107	663,019,996	△32,165,889
当期経常増減額	77,574,733	210,789,430	△133,214,697
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	27,558,145	2,608,840	24,949,305
経常外収益計	27,558,145	2,608,840	24,949,305
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	489,307	37,889,128	△37,399,821
退職給付金	27,558,145	2,608,840	24,949,305
経常外費用計	28,047,452	40,497,968	△12,450,516
当期経常外増減額	△489,307	△37,889,128	37,399,821
当期一般正味財産増減額	77,085,426	172,900,302	△95,814,876
一般正味財産期首残高	837,946,332	665,046,030	172,900,302
当期市建設負担金	-	-	-
一般正味財産期末残高	915,031,758	837,946,332	77,085,426
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	920,031,758	842,946,332	77,085,426

フルーツパーク正味財産増減計算書

平成21年4月1日から平成22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	150,000	200,000	△50,000
基本財産運用益計	150,000	200,000	△50,000
② 事業収益			
入園料	108,805,335	113,480,540	△4,675,205
売店売上	82,619,759	87,048,711	△4,428,952
駐車場使用料	12,514,800	12,799,000	△284,200
観覧乗物利用料	7,951,500	8,472,750	△521,250
イチゴ狩り収入	26,879,530	29,318,250	△2,438,720
施設使用料	5,795,655	6,600,880	△805,225
その他使用料	5,646,247	5,125,751	520,496
雑収入	1,115,430	948,886	166,544
受取寄付金	-	223,750	△223,750
事業収益計	251,328,256	264,018,518	△12,690,262
③ 受託料			
市受託料	66,259,341	66,158,251	101,090
受託料計	66,259,341	66,158,251	101,090
④ 受取負担金			
市負担金	732,010,000	755,541,000	△23,531,000
受取負担金計	732,010,000	755,541,000	△23,531,000
⑤ 雑収益			
運用財産利息	168,944	225,046	△56,102
雑収益計	168,944	225,046	△56,102
経常収益計	1,049,916,541	1,086,142,815	△36,226,274
(2) 経常費用			
① 事業費			
給料	71,144,192	83,679,207	△12,535,015
職員手当	30,229,698	48,883,993	△18,654,295
法定福利費	14,644,296	19,192,636	△4,548,340
退職給付費用	2,130,560	3,543,542	△1,412,982
賃金	36,276,388	28,853,020	7,423,368
旅費	102,140	198,330	△96,190
報償費	317,502	350,635	△33,133
燃料費	14,421,859	17,302,085	△2,880,226
光熱水費	14,587,893	15,790,457	△1,202,564
備用品費	4,515,556	4,220,326	295,230
印刷製本費	293,684	698,818	△405,134
通信運搬費	1,292,745	1,224,575	68,170
宣伝広告費	2,502,793	2,930,876	△428,083
手数料	2,556,273	2,563,502	△7,229
交際費	-	-	-
会議費	18,480	13,000	5,480
厚生福利費	84,381	99,745	△15,364
負担金	289,350	273,350	16,000
被服費	397,160	333,006	64,154
賃借料	3,067,234	2,808,911	258,323
雑費	1,000	1,200	△200
委託費	64,765,803	59,806,968	4,958,835

科 目	当年度	前年度	増減
修繕費	17,962,139	42,012,636	△24,050,497
保険料	926,866	830,558	96,308
原材料費	2,200,240	2,522,820	△322,580
肥料農薬費	6,400,819	4,958,697	1,442,122
種苗費	2,592,443	2,801,018	△208,575
売店材料費	34,628,298	37,250,215	△2,621,917
大型イベント	8,810,937	9,245,939	△435,002
棚卸減耗費	97,953	86,281	11,672
減価償却費	276,052,369	279,893,566	△3,841,197
事業費計	613,311,051	672,369,912	△59,058,861
② 管理費			
報酬	123,200	237,300	△114,100
租税公課（公課費）	24,045,900	25,765,500	△1,719,600
租税公課（消費税）	13,788,342	13,208,503	579,839
借入金利息	17,114,971	34,223,844	△17,108,873
管理費計	55,072,413	73,435,147	△18,362,734
経常費用計	668,383,464	745,805,059	△77,421,595
当期経常増減額	381,533,077	340,337,756	41,195,321
2 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
退職給付引当金取崩額	31,459,115	31,437,048	22,067
経常外収益計	31,459,115	31,437,048	22,067
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	33,950	3,811,939	△3,777,989
修繕引当金繰入	5,502,000	-	5,502,000
退職給付金	31,459,115	31,437,048	22,067
経常外費用計	36,995,065	35,248,987	1,746,078
当期経常外増減額	△5,535,950	△3,811,939	△1,724,011
当期一般正味財産増減額	375,997,127	336,525,817	39,471,310
一般正味財産期首残高	2,178,209,030	1,841,683,213	336,525,817
当期市建設負担金	-	-	-
一般正味財産期末残高	2,554,206,157	2,178,209,030	375,997,127
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	2,604,206,157	2,228,209,030	375,997,127

4 財産目録

平成22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	18,134,716	13,203,834	4,930,882
預金			
普通預金 静岡銀行舘山寺支店	75,784,544	75,784,544	-
" 遠州信用金庫都田支店	100,926,784	-	100,926,784
" とびあ浜松都田支店	2,684,826	-	2,684,826
貯蔵品 売店材料棚卸資産	7,017,557	4,324,113	2,693,444
未収金 市負担金、観光券等入園料等	25,127,953	5,696,646	19,431,307
立替金 フルーツ負担分給与システム	375,490	225,750	149,740
前払費用 翌年度現金輸送保険等	1,132,430	1,064,900	67,530
流動資産合計	231,184,300	100,299,787	130,884,513
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
普通預金 遠州信用金庫都田支店	9,933,045	-	9,933,045
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
普通預金 遠州信用金庫都田支店	5,502,000	-	5,502,000
(3) その他固定資産			
有形固定資産			
建物 管理事務所、温室等	2,742,615,345	1,469,169,342	1,273,446,003
構築物 園路、広場、駐車場等	2,026,436,042	490,512,050	1,535,923,992
機械装置 エスカレーター設備等	151,280,195	16,852,471	134,427,724
車輛 園内観覧車両等	6,038,246	3,861,079	2,177,167
器具備品 パソコン、LAN設備等	21,273,800	16,245,188	5,028,612
植物 園内植栽植物	152,217,003	18,368,709	133,848,294
芝 園内芝生	50,977,778	2,621,607	48,356,171
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	5,771,022	-	5,771,022
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	5,341,508,770	2,202,079,881	3,139,428,889
固定資産合計	5,433,671,054	2,207,079,881	3,226,591,173
資産合計	5,664,855,354	2,307,379,668	3,357,475,686

(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	12,679,348	9,141,946	3,537,402
未払金	物品購入代	47,913,832	19,866,805	28,047,027
未払費用	3月分職員手当、賃金、社会保険料等	70,341,259	33,827,798	36,513,461
未払消費税	消費税	3,886,701	-	3,886,701
預り金	社会保険料等	4,183,763	1,756,472	2,427,291
賞与引当金	6月支払額の当年度分	17,423,000	10,145,000	7,278,000
修繕引当金	修繕用資金	9,353,051	-	9,353,051
	流動負債合計	165,780,954	74,738,021	91,042,933
2 固定負債				
退職給付引当金	平成22年3月末現在の要支給額	287,260,620	172,863,417	114,397,203
長期借入金	フルーツ建設資金、フラワー再整備資金	1,687,575,865	1,139,746,472	547,829,393
	固定負債合計	1,974,836,485	1,312,609,889	662,226,596
	負債合計	2,140,617,439	1,387,347,910	753,269,529

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 21 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	17,876,188	9,933,045	0	27,809,233
修繕引当特定資産	3,851,051	5,502,000	0	9,353,051
小計	21,727,239	15,435,045	0	37,162,284
合計	76,727,239	15,435,045	0	92,162,284

(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	27,809,233	-	-	(27,809,233)
修繕引当特定資産	9,353,051	-	-	(9,353,051)
小計	37,162,284	-	-	(37,162,284)
合計	92,162,284	(55,000,000)	-	(92,162,284)

(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	2,109,161,855	639,992,513	1,469,169,342
構築物	1,439,346,589	948,834,539	490,512,050
機械装置	81,920,874	65,068,403	16,852,471
車輛	52,558,320	48,697,241	3,861,079
器具備品	211,415,628	195,170,440	16,245,188
植物	148,423,549	130,054,840	18,368,709
芝	19,232,000	16,610,393	2,621,607
土地	184,187,935	0	184,187,935
小計	4,246,246,750	2,044,428,369	2,201,818,381
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	4,246,508,250	2,044,428,369	2,202,079,881

【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	2,683,356,090	1,409,910,087	1,273,446,003
構築物	3,320,247,374	1,784,323,382	1,535,923,992
機械装置	585,059,260	450,631,536	134,427,724
車輛	81,059,590	78,882,423	2,177,167
器具備品	58,401,677	53,373,065	5,028,612
植物	340,418,325	206,570,031	133,848,294
芝	123,201,130	74,844,959	48,356,171
小計	7,191,743,446	4,058,535,483	3,133,207,963
無形固定資産			
電話加入権	449,904	0	449,904
利用権	28,789,357	23,018,335	5,771,022
小計	29,239,261	23,018,335	6,220,926
合計	7,220,982,707	4,081,553,818	3,139,428,889

(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	1,070,937,000	市負担金	1,070,937,000