

岡山市長 高 谷 茂 男 様

岡山市監査委員	池 上 進
同	藤 本 徹
同	若 井 達 子
同	田 尻 祐 二

### 出資団体監査の結果について

地方自治法第 199 条第 7 項の規定に基づく出資団体監査の結果に関する報告について、同条第 9 項の規定により提出します。

### 記

#### 1 監査の対象及び範囲

- ( 1 ) 財団法人岡山シンフォニーホール
- ( 2 ) 岡山市土地開発公社
- ( 3 ) 財団法人岡山市公園協会

平成 21 年度における出納事務及びその他出納に関連する事務

#### 2 監査の期間

平成 22 年 11 月 1 日から平成 23 年 2 月 28 日まで

#### 3 監査の方法

前記団体の事業運営が、出資目的に沿って行われているかどうかを主眼とし、関係書類を抽出により監査した。

#### 4 監査の結果

平成 21 年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業運営は出資目的に沿って行われているものと認められた。

また、事務処理については、今後の処理方法を指導した軽易な事項はあったものの、おおむね適正に処理されていた。

なお、今後の処理方法について指導した軽易な事項は、記述を省略した。

各団体の概要は次のとおりである。

(財団法人 岡山シンフォニーホール)

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、出資団体の監査を実施した。その内容及び結果は次のとおりである。

名称及び事務所等

名 称	財団法人岡山シンフォニーホール
事務所所在地	岡山市北区表町一丁目5番1号
設立年月日	昭和59年11月1日

## 1 設立目的について

岡山シンフォニーホールの管理及び運営を行うとともに、自主文化事業を行うこと等により、地域文化の振興を図り、住民福祉の向上に寄与することを目的として、財団法人岡山シンフォニーホールは設立された。

上記の目的を達成するため、次の事業を行う。

- (1) 岡山シンフォニーホールの管理運営に関すること。
- (2) 自主文化事業の企画及び実施に関すること。
- (3) 岡山フィルハーモニック管弦楽団の組織及び運営に関すること。
- (4) 地域文化の振興にかかる調査研究及び普及啓蒙等に関すること。
- (5) 岡山シンフォニーホールの管理運営に資するために必要な財産に取得管理に関すること。
- (6) その他前条の目的を達成するために必要な事業。

## 2 事務事業の実施状況について

(1) 岡山シンフォニーホール一般会計

ア 管理業務

岡山シンフォニーホールの機能が十分発揮できるよう、施設・設備等の保守管理。

イ 貸館業務

クラシック音楽などや、バレエなどの舞踊、オペラ公演など国内外の優れた舞台芸術の鑑賞機会の提供、講演会、会議、学会等のコンベンションの開催の利用の提供。

ウ ホールPR事業

「シンフォニーは友達！！」＜ホールで遊ぼう！夏休み（バックステージツアー）＞

日 程 平成21年 8月 5日(水)

会 場 岡山シンフォニーホール 大ホール

参加者数 第1回目 10:00～11:30 29名

第2回目 13:00～14:30 28名 合計 57名

エ エントランスロビーコンサート

オ 電子掲示板設置による広報宣伝

(2) 岡山シンフォニーホール事業特別会計

ア 自主文化事業

「楽都岡山」の構築に向けて、国内・海外の優れた音楽芸術の提供や、県・市・経済界等の揚力を得て行った公演事業（主催、共催事業）により、音楽ファンの拡大、文化交流、文化活動の活性化を図っている。

(ア) 主催事業

公演年月日等	公演・事業名	入場者数	備考
平成21年 6月14日(日)	ふれあいコンサート マタニティーコンサート 『天使の羽』 ～ MaMa & Angel ～	70	イベントホール
平成21年 8月 5日(水)	シンフォニーは友達！2009 ふれあいコンサート 岡山県警察音楽隊 サマーコンサート	150	イベントホール
平成21年 8月10日(月)	日本歌曲塾 in 岡山 うた，唄， 歌	800	大ホール
平成21年11月12日(木)	ソフィア・ゾリステン & ミラ・ゲオルクギエヴァ 名曲の花束	752	大ホール
平成21年12月13日(日)	ベートーヴェン “ 第九 ” 演奏会	1,863	大ホール 共催事業
平成21年12月17日(木)	ふれあいコンサート 岡山県警察音楽隊 クリスマスコンサート	167	イベントホール
平成21年12月18日(金)	「歌え！わが心」スペシャル	400	大ホール
平成22年 1月16日(土)	ヘルムート・リリング バッハ「口短調ミサ曲」	1,796	大ホール
平成22年 2月14日(日)	ふれあいコンサート ロマランススペシャル バレンタインコンサート	140	イベントホール

(イ) 共催事業

公演年月日等	公演・事業名	入場者数	備考
平成21年 5月28日(木)	伍嶋みどり & 旭川荘ミュージック・アカデミー 希望の星コンサート	1,500	大ホール
平成21年 7月18日(土)	第18回2009岡山パリ祭	1,700	大ホール
平成21年 8月10日(月)	日本歌曲塾 in 岡山 うた, 唄, 歌	800	大ホール
平成21年12月21日(土) (2回公演)	吉本新喜劇50周年ツアー ~笑ってコケて50年, 未来へ 向かってドタバタ行こう~	1,800 1,800	大ホール
平成22年 1月17日(日)	中村紘子 デビュー50周年記念 ピアノ・リサイタル	1,160	大ホール

イ 音楽活動普及事業

岡山シンフォニーホールを核として音楽による街づくりや、音楽以外の文化事業についても積極的に実施することによりホール活性化並びに地域の文化振興を図った。

(ア) 歌えわが心事業

年齢を問わず、歌の好きな方の参加を募集し、色々なジャンルの歌を講師の指導で歌う会を実施。

会場 岡山シンフォニーホール イベントホール

回数 11回

参加者 2,032名

(イ) 日本歌曲塾 in 岡山事業

音楽専門家の講師等により、歌手やピアニストにレベルの高いレッスンを公開で実施。

会場 岡山シンフォニーホール スタジオ1

回数 4回

受講者 70名 聴講者 169名

(ウ) 女声合唱団「あきつ」

ホール付きの女声合唱団「あきつ」を結成し、日本を代表する指導者により、毎月2回の練習を重ね合唱レベルの向上に努めた。また、成果発表として演奏会1回を行い、コンサートキャラバンやRSKチャリティーコンサートに出演するなど、シンフォニーホール発の市民合唱団として活躍している。

(エ) ふれあいコンサート事業

音楽ファン層の拡大を目的に、広く一般市民・県民の方に、気軽に生演奏を楽しんでいただくもので、イベントホールを会場に4回のコンサートを実施。

(オ) 名曲を歌いましょう事業

いつまでも若々しく美しい発声で歌い続けることを目的に、世界の名曲とふれあ  
いながら歌い、心をリフレッシュする事業を実施。

会 場 岡山シンフォニーホール イベントホール

日 時 月 2 回 (原則), 月曜日 10:00 ~ 11:30

講 師 出口裕子

歌 集 愛唱名歌 (野ばら社)

参加者 623名

ウ 文化振興事業

(ア) プロムナードコンサート事業

音楽が溢れ、ビル並びに上之町周辺の活性化を図りホールへの集客を拡大しホー  
ルの利用アップを目指して、プロムナードコンサート事業を実施。

期 日 平成22年 3月11日 (木) 18:10 ~ 18:30

会 場 岡山シンフォニーホール 3階 エントランスロビー

演 奏 大下論史 (オルガニスト)

(イ) オープンキャンパス事業

ホールが市民に親しまれる身近な文化施設として、また、市民の交流や文化活動  
の拠点として更に活用されることを目指し、誰もが気軽に楽しめる音楽演奏会や趣  
味の手作り教室、ホール見学、体験会などホール開放事業を実施。

エ 文化ボランティア育成事業

市民協働を進めるため、市民の方々のご協力を得て岡山シンフォニーホールをま  
ます魅力ある、活気に満ちた文化施設にとホールサポーターを設け、各種事業のサポ  
ートを行った。

募集期間 平成21年 1月 5日 (月) ~ 2月15日 (日)

応 募 27名 (内訳 1期生 8名, 2期生 4名, 新規応募 15名)

研 修 ホール内施設研修、接遇犬種、障がい者・高齢者等案内研修、総合研修  
等実施

事業実績 サポート活動実施事業 37事業

オ 友の会運営事業

「岡山シンフォニーホールにおいて優れた音楽芸術を鑑賞し、ホールの自主文化事  
業活動を支援するとともに、地域文化の活性化を図る」という目的を持つ同好の集ま  
りとして各種の事業を実施。

岡山シンフォニービル1階のシンフォニーホール案内書業務として、障がい者・高  
齢者などの介助、案内誘導や会員の入退会の受付、シンフォニーホール並びに他の施  
設等で行われるコンサートなどの情報案内やチケット販売、会員会報誌「フリューゲ  
ル」の発行、ホール催し物案内等の発送による情報提供の実施。

平成21年度会員数 2,273名

### (3) 岡山フィルハーモニック管弦楽団運営事業特別会計

県民・市民から愛され親しまれながら、ハイレベルな音楽芸術活動を展開するため、「定期演奏会」や「第九演奏会」、パッハの巨匠ヘルムート・リリング氏を迎え「特別演奏会」を実施した。

また、青少年音楽普及事業には特に力を入れ、県内各地を訪れて青少年の健全育成と音楽芸術の普及向上に努めた。

さらに、今年度は県の地域文化芸術振興プラン推進事業を受けて、より多くの学校を訪れ、普段はプロの演奏に直に触れる機会が少ない子どもたちを対象に芸術鑑賞の機会を提供し、また、県内の公共施設等における演奏会を実施し、より一層の音楽芸術の普及、地域文化の向上に努めた。

公演数 72公演

入場者数 36,965名

### 3 基本財産の状況について

基本財産の状況は、以下のとおりである。

(単位：円)

種 別	金 融 機 関	金 額
国債	中国銀行本店営業部	95,542,150
定期預金	中国銀行本店営業部	4,457,850
基本財産 計		100,000,000

### 4 財務諸表について

財務諸表は、別紙のとおりである。

### 5 出資効果及び事務処理について

平成21年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業は出資目的に沿って行われているものと認められた。また、事務処理については、おおむね適正に処理されているものと認められた。

## 貸借対照表総括表

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	岡山シンフォニーホール	岡山フィルハーモニック	内部取引消去	合 計
		事業特別会計	管弦楽団 運営事業特別会計		
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	24,281,627	12,647,762	15,246,817		52,176,206
未収金	212,547	4,995,972	17,681,551		22,890,070
内部未収金	167,465	401,410	17,619,543	△ 18,188,418	0
前払金	0	215,158	31,880		247,038
流動資産合計	24,661,639	18,260,302	50,579,791	△ 18,188,418	75,313,314
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
投資有価証券	95,542,150	0	0		95,542,150
定期預金	4,457,850	0	0		4,457,850
基本財産合計	100,000,000	0	0	0	100,000,000
(2) 特定資産					0
退職給付引当資産	42,375,785	1,176,800	635,620		44,188,205
自主事業積立資産	0	16,849,381	0		16,849,381
減価償却引当資産	510,978	0	7,794,536		8,305,514
特定資産合計	42,886,763	18,026,181	8,430,156	0	69,343,100
(3) その他の固定資産					
什器備品	92,772	0	581,864		674,636
電話加入権	80,800	0	111,440		192,240
投資有価証券	1,500,000	0	0		1,500,000
その他の固定資産合計	1,673,572	0	693,304	0	2,366,876
固定資産合計	144,560,335	18,026,181	9,123,460	0	171,709,976
資 産 合 計	169,221,974	36,286,483	59,703,251	△ 18,188,418	247,023,290
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	15,343,658	1,044,745	1,892,244		18,280,647
内部未払金	401,410	113,728	17,673,280	△ 18,188,418	0
前受金	30,000	0	50,000		80,000
預り金	1,127,312	6,895,562	46,042		8,068,916
流動負債合計	16,902,380	8,054,035	19,661,566	△ 18,188,418	26,429,563
2. 固定負債					
退職給付引当金	42,375,785	1,176,800	635,620		44,188,205
自主事業引当金	0	16,849,381	0		16,849,381
固定負債合計	42,375,785	18,026,181	635,620	0	61,037,586
負 債 合 計	59,278,165	26,080,216	20,297,186	△ 18,188,418	87,467,149
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
寄附金	100,000,000	0	0		100,000,000
指定正味財産合計	100,000,000	0	0		100,000,000
(うち基本財産への充当額)	( 100,000,000 )	0	0		( 100,000,000 )
2. 一般正味財産	9,943,809	10,206,267	39,406,065		59,556,141
正味財産合計	109,943,809	10,206,267	39,406,065		159,556,141
負債及び正味財産合計	169,221,974	36,286,483	59,703,251	△ 18,188,418	247,023,290

# 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日まで)

(単位:円)

科 目	一 般 会 計	岡山シンフォニーホール 事業特別会計	岡山フィルハーモニック 管弦楽団 運営事業特別会計	内部取引消去	合 計
<b>I 一般正味財産増減の部</b>					
<b>1. 経常増減の部</b>					
(1) 経常収益					
基本財産運用益	771,144	0	0		771,144
基本財産利息収入	771,144	0	0		771,144
事業収益	148,739,481	17,320,300	56,438,945	△ 8,510,000	213,988,726
指定管理料収入	148,739,481	0	0		148,739,481
入場料収益	0	17,320,300	5,267,750		22,588,050
事業受託収益	0	0	51,171,195	△ 8,510,000	42,661,195
受取会費	0	4,546,000	0		4,546,000
正会員受取会費	0	4,546,000	0		4,546,000
受取補助金等	0	10,202,000	0	△ 3,402,000	6,800,000
受取地方公共団体補助金	0	6,800,000	0		6,800,000
受取民間補助金 案内所収入	0	3,402,000	0	△ 3,402,000	0
受取負担金	0	5,279,000	33,215,000		38,494,000
受取負担金	0	300,000	29,515,000		29,815,000
受取助成金	0	4,979,000	3,700,000		8,679,000
受取寄付金	300,000	0	5,340,000		5,640,000
受取協賛金	0	0	0		0
受取寄付金	0	0	0		0
募金収益	300,000	0	5,340,000		5,640,000
雑収益	4,935,668	11,798,887	5,356,329	△ 131,820	21,959,064
受取利息	105,310	64,186	26,393		195,889
雑収益	4,830,358	11,734,701	5,329,936	△ 131,820	21,763,175
他会計からの繰入額	0	117,910	0	△ 117,910	0
他会計からの繰入額	0	117,910	0	△ 117,910	0
経常収益計	154,746,293	49,264,097	100,350,274	△ 12,161,730	292,198,934
(2) 経常費用					
事業費	148,739,481	48,152,576	84,966,823	△ 12,043,820	269,815,060
給料手当	68,197,655	8,105,719	3,551,387		79,854,761
臨時雇用賃金	0	296,750	2,080,150		2,376,900
退職給付費用	5,967,601	287,700	23,420		6,278,721
福利厚生費	9,393,698	1,097,867	437,826		10,929,391
旅費交通費	242,220	1,881,390	10,751,937		12,875,547
通信運搬費	543,936	1,015,819	446,928		2,006,683
減価償却費	54,251	0	340,262		394,513
消耗品費	5,002,160	173,342	669,416		5,844,918
修繕費	7,008,427	15,750	292,718		7,316,895
印刷製本費	1,186,550	1,575,890	908,355		3,670,795
燃料費	811	0	13,329		14,140
光熱水料費	270,569	0	350,094		620,663
貸借料	5,735,759	7,787,276	9,950,734		23,473,769
保険料	145,520	23,600	13,708		182,828
諸謝金	0	4,843,541	40,795,958		45,639,499
租税公課	4,312,460	554,410	1,020,290		5,887,160
支払負担金	1,492,432	10,000	0		1,502,432
委託費	38,722,511	16,070,294	3,101,309	△ 11,912,000	45,982,114
雑費	462,921	4,413,228	10,219,002	△ 131,820	14,963,331
管理費	4,653,823	50,396	0	0	4,704,219
退職給付費用	0	0	0		0
福利厚生費	192,587	0	0		192,587
会議費	13,445	0	0		13,445
旅費交通費	232,285	0	0		232,285
通信運搬費	24,450	0	0		24,450
消耗品費	614,140	0	0		614,140
修繕費	0	0	0		0
印刷製本費	770,965	0	0		770,965
光熱水料費	217,664	0	0		217,664
貸借料	931,672	0	0		931,672
保険料	208,480	0	0		208,480
諸謝金	807,500	0	0		807,500
租税公課	182,300	0	0		182,300
支払負担金	129,700	0	0		129,700
雑費	328,635	0	0		328,635
他会計への繰出額	117,910	0	0	△ 117,910	0
他会計への繰出額	117,910	0	0	△ 117,910	0
自主事業引当金繰入額	0	50,396	0		50,396
経常費用計	153,511,214	48,202,972	84,966,823	△ 12,161,730	274,519,279
評価損益等調整前当期経常増減額	1,235,079	1,061,125	15,383,451		17,679,655
評価損益等計	0	0	0	0	0
当期経常増減額	1,235,079	1,061,125	15,383,451		17,679,655
<b>2. 経常外増減の部</b>					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
経常外費用計	0	0	0		0
当期経常外増減額	0	0	0		0
当期一般正味財産増減額	1,235,079	1,061,125	15,383,451		17,679,655
一般正味財産期首残高	8,708,730	9,145,142	24,022,614		41,876,486
一般正味財産期末残高	9,943,809	10,206,267	39,406,065		59,556,141
<b>II 指定正味財産増減の部</b>					
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
指定正味財産期首残高	100,000,000	0	0		100,000,000
指定正味財産期末残高	100,000,000	0	0		100,000,000
<b>III 正味財産期末残高</b>	109,943,809	10,206,267	39,406,065		159,556,141

# 財産目録総括表

(平成22年3月31日現在)

(単位:円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	一般会計	岡山シンフォニーホール	岡山フィルハーモニック	合計
					事業特別会計	運営事業特別会計	
(流動資産)							
	現金			377,919	492,556	4,751	875,226
	普通預金			23,903,708	12,155,206	15,242,066	51,300,980
		中国銀行本店	各会計会計通帳	23,072,108	12,096,266	14,802,783	49,971,157
		中国銀行本店	施設使用料等通帳	831,600			831,600
		郵便振替口座	チケット代等振替口座		58,940		58,940
		トマト銀行中山下支店	寄附金口座通帳			439,283	439,283
	未収金		平成21年度労働保険料・助成金 ・委託費負担金・チケット売上代他	380,012	5,397,382	35,301,094	41,078,488
	前払金		平成22年度事業賃借料・ ホームページ経費他	0	215,158	31,880	247,038
流動資産合計				24,661,639	18,260,302	50,579,791	93,501,732
(固定資産)							
基本財産							
	投資有価証券		利付国庫債券(5年)第81回	95,542,150			95,542,150
	定期預金	中国銀行本店		4,457,850			4,457,850
特定資産							0
	退職給付引当資産	中国銀行本店		42,375,785	1,176,800	635,620	44,188,205
	減価償却引当資産	中国銀行本店		510,978		7,794,536	8,305,514
	自主文化積立資産	中国銀行本店			16,849,381		16,849,381
その他の固定資産							0
	什器備品		音響操作卓ワゴン一式 マリンバ・コントラバス・チェレスタ等楽器	92,772		581,864	674,636
	電話加入権			80,800		111,440	192,240
	投資有価証券	表町第一開発ビル株		1,500,000			1,500,000
固定資産合計				144,560,335	18,026,181	9,123,460	171,709,976
資産合計				169,221,974	36,286,483	59,703,251	265,211,708
(流動負債)							
	未払金		岡山市への返納金・ 平成21年度労働保険料他	15,745,068	1,158,473	19,565,524	36,469,065
	前受金		催物案内広告料・寄付金	30,000		50,000	80,000
	預り金		社会保険料・施設使用料・ チケット代他	1,127,312	6,895,562	46,042	8,068,916
流動負債合計				16,902,380	8,054,035	19,661,566	44,617,981
(固定負債)							
	退職給付引当金			42,375,785	1,176,800	635,620	44,188,205
	自主事業引当金				16,849,381		16,849,381
固定負債合計				42,375,785	18,026,181	635,620	61,037,586
負債合計				59,278,165	26,080,216	20,297,186	105,655,567
正味財産				109,943,809	10,206,267	39,406,065	159,556,141

( 岡山市土地開発公社 )

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、出資団体の監査を実施した。その内容及び結果は次のとおりである。

○ 名称及び事務所等	名 称	岡山市土地開発公社
	事務所所在地	岡山市大供一丁目1番1号
	設立年月日	昭和47年12月15日

1 設立目的及び業務について

公共用地、公用地等の取得、管理、処分等を行うことにより地域の秩序ある整備と市民福祉の増進に寄与することを目的とし、次の業務を行う。

1. 次に掲げる土地の取得、造成、その他の管理及び処分を行うこと。

- (1) 公有地の拡大の推進に関する法律（昭和47年法律第66号）第4条第1項又は第5条第1項に規定する土地
- (2) 道路、公園、緑地その他の公共施設又は公用施設の用に供する土地
- (3) 公営企業の用に供する土地
- (4) 都市計画法第4条第7項に規定する市街地開発事業の用に供する土地
- (5) 観光施設事業の用に供する土地
- (6) 当該地域の自然環境を保全することが特に必要な土地
- (7) 史跡、名勝又は天然記念物の保護又は管理のために必要な土地
- (8) 航空機の騒音により生ずる障害を防止し、又は軽減するために必要な土地

2. 住宅用地の造成事業、港湾整備事業（埋立事業に限る。）並びに地域開発のためにする臨海工業用地、内陸工業用地、流通業務団地及び事務所、店舗等の用に供する一団の土地の造成事業を行うこと。

3. 前2項の業務に附帯する業務を行うこと。

4. 前3項の業務のほか、当該業務の遂行に支障のない範囲内において、次に掲げる業務を行う。

- (1) 第1項の土地の造成（一団の土地に係るものに限る。）又は第2項の事業の実施と併せて整備されるべき公共施設又は公用施設で地方公共団体の委託に基づくもの及び当該業務に附帯する業務を行うこと。
- (2) 国、地方公共団体その他公共的団体の委託に基づき、土地の取得のあっせん、調査、測量、その他これに類する業務を行うこと。

## 2 事務事業の実施状況について

平成21年度における主な事業の実施状況は、次のとおりである。

### (1) 土地の取得等

#### ア 公有地取得事業費支出額

内 容	金額 (円)	関連事業名等
用地費	433,119,420	下表のとおり (合計金額 517,203,145円)
補償費	84,083,725	
工事費	0	
測量試験費	945,000	
諸経費	910,480	下水道負担金, 契約印紙代等
支払利息	843,368,721	
合計	1,362,427,346	

#### イ 取得した土地 (金額は用地及び補償費)

	No.	事業名	面積 (㎡)	金額 (円)
1	565	都計道路米倉津島線①	432.24	44,652,639
2	566	都計道路米倉津島線②	109.86	34,154,925
3	567	都計道路竹田升田線①	270.18	32,493,047
4	568	都計道路竹田升田線②	321.75	27,788,192
5	569	都計道路平井神崎線①	423.89	69,906,636
6	570	都計道路平井神崎線②	751.22	62,617,047
7	571	都計道路平井神崎線③	168.38	17,881,775
8	572	都計道路平井神崎線④	395.22	30,415,252
9	573	都計道路米倉津島線外1線①	57.30	26,972,400
10	574	都計道路米倉津島線外1線②	25.39	4,293,429
11	575	都計道路上石井岩井線①	46.31	19,801,545
12	576	都計道路上石井岩井線②	115.42	19,076,160
13	577	都計道路上石井岩井線③	44.31	18,985,445
14	579	都計道路上石井岩井線④	243.02	39,296,530
15	580	都計道路米倉津島線外1線③	25.19	19,623,709
16	581	主要地方道西大寺山陽線	154.52	31,662,307
17	582	都計道路米倉津島線外1線④	40.73	17,582,107
合計			3,624.93	517,203,145

## (2) 土地の処分等

区分		N o.	事業名	面積 (㎡)	金額 (円)	備考
処          分	1	45	岡山操車場跡地整備事業	1,678.33	206,836,169	
	2	67	西大寺地域拠点整備推進事業 (民間活用エリア)	25,822.58	2,155,608,333	
	3	78	新産業ゾーン整備事業 (道路用地)	574.40	24,676,684	
	4	78	新産業ゾーン整備事業 (豊緑地)	4,877.31	209,533,188	
	5	78	新産業ゾーン整備事業 (企業用地)	27,513.35	1,181,995,801	前受金充当
	6	217	宇野線高架事業[18]	79.00	8,036,978	
	7	283	宇野線高架事業[35]	261.96	26,135,755	
	8	284	宇野線高架事業[36]	8.07	783,394	
	9	285	宇野線高架事業[37]	54.36	5,284,488	
	10	357	市道いずみ町青江線②	1,088.68	208,432,991	
	11	387	市道いずみ町青江線③	0.00	23,138,007	補償費のみ
	12	419	市道いずみ町青江線⑤	404.85	56,293,004	
	13	441	市道いずみ町青江線⑦	886.06	164,683,822	
	14	498	市道北長瀬表町野田線道路改良事業	2,499.73	190,534,508	
	15	563	J R 金川駅周辺整備事業②	1,062.90	202,447,732	
			小 計	66,812.58	4,664,420,854	
利子補給		159	東山地内用地	-	3,592,152	
		-	中島公園 (69事業)	-	17,186,582	
			小 計	-	20,778,734	
合計 (公有地取得事業原価)				66,812.58	4,685,199,588	

## 3 基本財産の状況について

平成22年3月31日現在の基本財産は20,000,000円で、これは全額岡山市からの出資金である。

#### 4 収支の状況について

平成21年度における収支状況は、次のとおりである。

##### 1 収益的収入及び支出

###### (1) 収入

(単位：円)

款	項	予 算 現 額			決算額	予算現額と決算額との比較
		当初予算額	補正予算額	計		
I 事業		2,282,635,000	2,459,774,000	4,742,409,000	4,728,910,505	△13,498,495
収益	1 公有地取得事業収益	2,177,502,000	2,517,274,000	4,694,776,000	4,694,775,373	△627
	2 附帯等事業収益	69,899,000	△61,741,000	8,158,000	9,116,000	958,008
	3 補助金等収益	35,234,000	4,241,000	39,475,000	25,019,124	△14,455,876
II 事業		170,000	0	170,000	380,902	210,902
外収 益	1 受取利息	170,000	0	170,000	380,902	200,902
	2 雑収益	170,000	0	0	10,000	10,000
III 特別		0	0	0	0	0
利益	1 固定資産売却益	0	0	0	0	0
合 計		2,282,805,000	2,459,774,000	4,742,579,000	4,729,291,407	△13,287,593

###### (2) 支出

(単位：円)

款	項	予 算 現 額			決算額	不用額
		当初予算額	補正予算額	合 計		
I 事業		2,201,242,000	2,483,958,000	4,685,200,000	4,685,199,588	412
原価	1 公有地取得事業原価	2,201,242,000	2,483,958,000	4,685,200,000	4,685,199,588	412
II 販売費 及び一般 管理費		16,748,000	4,241,000	20,989,000	17,771,485	3,217,515
1 販売費及び 一般管理費		16,748,000	4,241,000	20,989,000	17,771,485	3,217,515
III 事業		61,899,000	△61,899,000	0	0	0
外費 用	1 支払利息	0	0	0	0	0
	2 引当金 繰入額	61,899,000	△61,899,000	0	0	0
IV 特別		0	0	0	0	0
損失	1 固定資産 売却損	0	0	0	0	0
V 予備 費		2,916,000	33,474,000	36,390,000	0	36,390,000
1 予備費		2,916,000	33,474,000	36,390,000	0	36,390,000
合 計		2,282,805,000	2,459,774,000	4,742,579,000	4,702,971,073	39,607,927

2 資本的収入及び支出

(1) 収入

(単位：円)

款	項	予 算 現 額			決算額	予算現額と決算額との比較
		当初予算額	補正予算額	計		
I 資本的収入		3,367,107,000	418,218,000	3,785,325,000	2,023,746,125	△1,761,578,875
	1 借入金	3,367,107,000	0	3,367,107,000	1,672,628,432	△1,694,478,568
	2 固定資産売却代金	0	0	0	0	0
	3 前受金	0	418,218,000	418,218,000	351,117,693	△67,100,307
合 計		3,367,107,000	418,218,000	3,785,325,000	2,023,746,125	△1,761,578,875

(2) 支出

(単位：円)

款	項	予 算 現 額				決算額	不用額
		当初予算額	補正予算額	流用増減(△)減	計		
I 資本的支出		5,629,686,000	2,504,705,000	0	8,134,391,000	7,048,019,943	1,086,371,057
	1 公有地取得事業費	2,448,798,000	0	0	2,448,798,000	1,362,427,346	1,086,370,654
	2 固定資産取得費	2,500,000	△2,500,000	0	0	0	0
	3 借入金償還金	3,153,790,000	2,507,205,000	0	5,660,995,000	5,560,994,889	111
	4 長期預り保証金	24,598,000	0	△24,598,000	0	0	0
	5 短期預り保証金	0	0	24,598,000	24,598,000	24,597,708	292
合 計		5,629,686,000	2,504,705,000	0	8,134,391,000	7,048,019,943	1,086,371,057

※ 資本的収入額（20年度未払金借入金8,703,200円を除く2,015,042,925円）が資本的支出額（21年度発生事業未払金32,578,435円を除く7,015,441,508円）に対して不足する額5,000,398,583円は、当年度分損益勘定留保資金及び準備金で補填している。

## 5 財政状況について

平成21年度末における貸借対照表は、次のとおりである。

(単位:円)

資 産 の 部		
1	流 動 資 産	30,507,802,734
	(1)現金及び預金	357,237,332
	(2)公有用地	20,416,541,841
	(3)代行用地	9,734,023,561
	(4)未収金	0
2	固 定 資 産	19,801
	(1)有形固定資産	19,801
	ア 車両その他の運搬具	0
	減価償却累計額	0
	イ 工具, 器具及び備品	525,325
	減価償却累計額	505,524
	(2)無形固定資産	0
	ア ソフトウェア	3,472,560
	減価償却累計額	3,472,560
<b>【資産合計】</b>		30,507,822,535
負 債 の 部		
1	流 動 負 債	14,231,312,062
	(1)未払金	32,580,910
	(2)短期借入金	13,821,625,788
	(3)前受金	351,117,693
	(4)短期預り金	0
	(5)引当金	0
	(6)短期預り保証金	25,987,671
2	固 定 負 債	15,488,318,842
	(1)長期借入金	15,353,207,143
	(2)長期預り保証金	135,111,699
<b>【負債合計】</b>		29,719,630,904
資 本 の 部		
1	資 本 金	20,000,000
	(1)基本財産	20,000,000
2	準 備 金	768,191,631
	(1)前期繰越準備金	741,871,297
	(2)当期純利益	26,320,334
<b>【資本合計】</b>		788,191,631
<b>【負債・資本合計】</b>		30,507,822,535

## 6 損益状況について

平成21年度末における損益計算書は、次のとおりである。

(単位：円)

1 事業収益	4,728,910,505	
(1) 公有地取得事業収益	4,694,775,373	
(2) 附帯等事業収益	9,116,008	
(3) 補助金等収益	25,019,124	
2 事業原価	4,685,199,588	
(1) 公有地取得事業原価	4,685,199,588	
(2) 付帯等事業原価	0	
<b>【事業総利益】</b>		43,710,917
3 販売費及び一般管理費	17,771,485	
(1) 販売費及び一般管理費	17,771,485	
<b>【事業利益】</b>		25,939,432
4 事業外収益	380,902	
(1) 受取利息	370,902	
(2) 雑収益	10,000	
5 事業外費用	0	
(1) 支払利息	0	
(2) 雑損失	0	
<b>【経常利益】</b>		26,320,334
6 特別利益	0	
(1) 固定資産売却益	0	
(2) 前期損益修正益	0	
7 特別損失	0	
(1) 固定資産売却損	0	
(2) 前期損益修正損	0	
<b>【当期純利益】</b>		26,320,334

## 7 資金の動きについて

平成21年度のキャッシュフロー計算書は、次のとおりである。

(単位：円)

1 事業活動によるキャッシュ・フロー a		3,699,490,093
(1) 公有地取得事業収入	4,765,790,407	
(2) その他事業収入	0	
(3) 補助金等収入	25,029,124	
(4) 公有地取得事業支出	△982,076,199	
(5) 人件費支出	0	
(6) その他の業務支出	△109,624,141	
-----	-----	
小 計	3,699,119,191	
(7) 利息の受取額	370,902	
(8) 利息の支払額	0	
2 投資活動によるキャッシュ・フロー b		0
(1) 有形固定資産の取得による支出	0	
(2) 有形固定資産の売却による収入	0	
3 財務活動によるキャッシュ・フロー c		△3,988,366,457
(1) 短期借入による収入	1,672,628,432	
(2) 短期借入金の返済による支出	△5,660,994,889	
(3) 長期借入による収入	0	
4 現金及び現金同等物の増加額	d=a+b+c	△288,876,364
5 現金及び現金同等物の期首残高	e	646,113,696
6 現金及び現金同等物期末残高	d+e	357,237,332

## 8 郵便切手の管理状況について

郵便切手の管理状況について関係調査を監査した。

## 9 出資効果及び事務処理について

平成21年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業運営は出資目的に沿って行われているものと認められたが、次のとおり改善を要する事項が認められた。また、事務処理については、今後の処理方法を指導した軽易な事項はあったものの、おおむね適正に処理されていた。

- (1) 保有土地の簿価は、第1次及び第2次経営健全化計画により、平成13年度の約520億円から平成21年度末で約302億円、平成23年1月で約285億円と、10年間で約55%まで圧縮されているが、平成21年度末で56億円（簿価の18.4%）の利息があるので、各担当課に対して早急に事業を具体化して買い取るように依頼すると同時に、公社として引き続き利息の圧縮に努めるなど、簿価の軽減に努力されたい。

(財団法人 岡山市公園協会)

地方自治法第199条第7項の規定に基づき、出資団体の監査を実施した。その内容及び結果は次のとおりである。

○ 名称及び事務所等

名 称 財団法人 岡山市公園協会  
事務所所在地 岡山市北区大供一丁目1番1号  
設立年月日 昭和57年10月28日

1 設立目的について

本法人は、岡山市の公園緑地事業及び緑化推進事業の発展進行を図り、もって公共の福祉の増進に寄与することを目的とする。

2 事務事業の実施状況について

平成21年度における主な事業の実施状況は、次のとおりである。

(1) 公益事業

① 一般会計

- ア 朝顔市等事業（平成21年7月18日）
- イ 緑化推進事業（緑化推進フェア2009 平成21年10月24日）
- ウ 公園利用促進事業（「夏休みの贈り物」発行）

② 緑化基金特別会計

ア 緑化基金の造成（H21増加額2,957,567円（内訳：寄附金収入額859,297円、市出捐 金1,098,270円、収益事業特別会計繰入金1,000,000円））

イ 助成金交付事業

- ・生垣設置奨励事業（9件、生垣延長80.8m）
- ・屋上・壁面緑化奨励事業（1件、面積15.0㎡）
- ・緑化推進団体支援事業（5件）
- ・「街かどの緑」保護管理奨励事業（1件、植樹帯総延長170m）

ウ 緑化啓発事業

- ・民有地緑化イベントパネル展の開催（平成21年10月8日～9日）
- ・緑化普及講習会等

半田山植物園の四季と自然を楽しむ会（12回）

小中学生の自然教室（平成21年4月25日、8月22日）

グリーンバンク事業

親子ガーデニング教室（平成21年7月中旬～8月上旬）

エ 岡山市の花いっぱい運動期間及び緑化月間に対する協力

- ・花いっぱい期間協賛

- 西川緑道まつり（平成21年5月9日）
- ・みどりの日事業（平成21年5月4日）
- ・緑化月間協賛事業
  - 写生大会（平成21年10月3日）
- オ 緑化推進リーダー養成（全36講座）
- カ 緑化推進リーダー支援事業
  - ・地域ボランティアへの支援
  - ・コンテナ寄せ植えプレゼント（特別養護老人ホーム愛光苑他19施設）
  - ・フォローアップ研修「四つ目垣づくり」（平成22年3月11日～12日）
- キ 全国都市緑化おかやまフェア関連事業
  - ・西川市民提案事業
    - 宝探し・ツリーイング（平成21年4月18日～19日）
    - 樹林気孔体験会（平成21年5月10日）
  - ・西川プレミアム花壇作成（平成21年5月1日）
  - ・公園協会管理施設イベント
    - エコ寄せ植え大会（平成21年4月4日・15日・30日）
    - 花と緑の講演会（平成21年4月18日・29日，5月2日・10日・16日）
    - リサイクル薫製体験会（平成21年4月25日）
  - ・都市緑化フェア用花緑演出
  - ・オープンガーデン見学会（平成21年4月12日，5月17日）
  - ・公園緑化PR事業
  - ・草花配布（平成21年5月30日）
- ク 岡山市イベントタイアップ緑化演出
  - ・西川イルミ'09（平成21年12月1日～27日）
- ケ 公園健康増進器具設置事業（1基）
- コ 公園バリアフリー調査事業（半田山植物園他3公園）
- サ 利用アンケート調査業務（浦安総合公園（西地区）他2公園）
- シ 樹木銘板設置事業（浦安総合公園東地区86枚，西地区108枚）
- ③ 受託事業特別会計
  - ア 岡山市（市長部局）受託事業
    - ・指定管理事業
      - 市内主要公園緑地管理運営及び行事並びに使用料徴収業務
        - 浦安総合公園管理運営（総合文化体育館他管理運営及び使用料等徴収業務
        - 浦安西公園管理運営）
      - 烏城公園他管理
      - 半田山植物園管理運営（使用料等徴収業務を含む）
      - 山田グリーンパーク管理運営（使用料等徴収業務を含む）
      - 六番川水の公園体育館管理運営（使用料等徴収業務を含む）
      - 操山公園里山センター管理運営（使用料等徴収業務を含む）

百間川緑地管理運営及び使用料徴収業務

岡山操車場跡地公園（仮称）管理運営及び使用料等徴収業務

・その他事業

暫定整備広場便所清掃等業務

緑化普及事業運営業務

岡山市まちなか緑化推進事業実施業務

岡山市総合スポーツクラブ開催事業

西大寺緑花公園・百花プラザ運営等準備業務

イ 岡山市（教育委員会）受託事業

岡山市立浦安総合公園図書館空調管理業務

ウ 岡山市以外（第26回全国都市緑化おかやまフェア実行委員会）受託事業

第26回全国都市緑化おかやまフェアサブ会場（烏城公園）花壇管理撤去業務

第26回全国都市緑化おかやまフェア花苗配布業務

エ 緑・花文化の知識認定試験（平成21年11月8日）

(2) 施設等利用状況

施設名	利用者数 使用料等	前年度比	説明
浦安総合公園	258,656人 47,143,880円	108.5% 109.7%	
総合文化体育館	175,128人 28,655,140円	114.3% 116.0%	
浦安野球場	9,199人 686,250円	94.6% 106.6%	
浦安テニスコート	72,345人 17,772,310円	97.6% 101.1%	
浦安西地区研修室	1,984人 30,180円	151.2% 81.6%	
半田山植物園	67,781人 9,935,460円	108.7% 108.0%	
有料	38,754人	107.5%	
無料	29,027人	110.5%	
山田グリーンパーク	16,548人 2,301,250円	98.9% 105.7%	
テニスコート	8,126人 1,612,600円	101.7% 104.7%	
野球場	5,366人 551,250人	96.5% 111.5%	
サッカー兼 ソフトボール場	3,056人 137,400円	95.9% 95.8%	

施設名	利用者数 使用料等	前年度比	説明	
六番川水の公園	76,379人	89.2%		
	8,542,820円	98.8%		
	体育館	50,775人		99.9%
	7,093,680円	98.2%		
多目的広場	16,467人	65.1%		
340,500円	106.4%			
テニスコート	9,137人	95.6%		
1,108,640円	100.5%			
操山公園里山センター	45,597人	101.0%		
	612,300円	103.2%		
	多目的ホール・会議室	8,893人		110.1%
	612,300円	103.2%		
一般来館者	36,704人	99.0%		
百間川緑地	191,591人	98.5%	平成15年度から 管理受託	
	8,957,460円	93.8%		
	軟式野球場	11,245人	76.4%	
	1,435,630円	102.2%		
	ソフトボール場	7,754人	64.1%	
	374,360円	74.9%		
	テニスコート	24,789人	76.9%	
	5,154,990円	91.9%		
サッカー・ラグビー場	18,380人	106.4%		
1,124,490円	97.5%			
サッカー場	13,720人	105.3%		
867,990円	98.3%			
無料施設	115,703人	110.0%		
岡山ドーム	416,843人	113.3%	平成15年度から 開館	
	27,658,022円	124.9%		
鳥城公園駐車場	43,651台	112.4%		
	22,361,600円	107.3%		
半田山植物園駐車場	24,123台	110.9%		
	7,287,900円	111.1%		
浦安総合公園駐車場	346,519台	104.5%		
	6,528,100円	101.4%		

### 3 基本財産の状況について

平成22年3月31日現在の基本財産は114,000,000円（うち平成21年度出資金0円）で、岡山市からの出資金57,000,000円及び協会の積立金57,000,000円である。

運用の内訳は、三菱UFJ証券岡山支店投資有価証券（国債）71,134,350円及び日興コーディアル証券岡山支店投資有価証券（国債）42,865,650円である。

### 4 収支の状況について

平成21年度における収支状況は、次のとおりである。

#### (1-1) 一般会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
(1) 基本財産運用収入	1,462,000	1,462,024	▲ 24
----- 基本財産利息収入	1,462,000	1,462,024	▲ 24
(2) 事業収入	201,000	190,477	10,523
----- 朝顔市等事業収入	191,000	190,477	523
----- 仮受消費税収入	10,000	0	10,000
(3) 雑収入	603,000	72,672	530,328
----- 受取利息	24,000	10,766	13,234
----- 雑収入	551,000	61,906	489,094
----- 仮受消費税収入	28,000	0	28,000
事業活動収入計	2,266,000	1,725,173	540,827
2 事業活動支出			
(1) 事業費	4,037,000	3,455,340	581,660
----- 給料手当	25,000	23,026	1,974
----- 報酬	10,000	5,040	4,960
----- 臨時雇賃金	35,000	16,470	18,530
----- 通信運搬費	40,000	8,068	31,932
----- 消耗品費	190,000	77,113	112,887
----- 印刷製本費	136,000	105,750	30,250
----- 賃借料	10,000	0	10,000
----- 保険料	100,000	93,873	6,127
----- 委託費	3,285,000	3,122,000	163,000
----- 支払手数料	14,000	4,000	10,000
----- 仮受消費税支出	192,000	0	192,000
(2) 管理費	1,710,000	1,176,078	533,922
----- 会議費	30,000	0	30,000
----- 旅費交通費	311,000	147,679	163,321

## (1-2) 一般会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
通信運搬費	35,000	24,766	10,234
消耗品費	347,000	296,849	50,151
印刷製本費	5,000	0	5,000
賃借料	40,000	96	39,904
諸謝金	80,000	9,524	70,476
租税公課	26,000	25,800	200
負担金支出	746,000	665,581	80,419
支払手数料	8,000	5,783	2,217
仮払消費税支出	82,000	0	82,000
事業活動支出計	5,747,000	4,631,418	1,115,582
事業活動収支差額	▲ 3,481,000	▲ 2,906,245	▲ 574,755
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			
投資活動支出計	0	0	0
投資活動収支差額	0	0	0
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			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	▲ 3,481,000	▲ 2,906,245	▲ 574,755
前期繰越収支差額	17,240,000	17,239,962	38
次期繰越収支差額	13,759,000	14,333,717	▲ 574,717

## (2-1) 緑化基金特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
(1) 緑化基金運用収入	3,834,000	3,830,362	3,638
緑化基金利息収入	3,834,000	3,830,362	3,638
(2) 市出捐金収入	710,000	709,502	498
市出捐金収入	710,000	709,502	498
(3) 寄付金収入	900,000	859,297	40,703
基金寄付金収入	800,000	859,297	▲ 59,297
事業寄付金収入	100,000	0	100,000
(4) 雑収入	207,000	131,393	75,607
受取利息	70,000	30,721	39,279
雑収入	130,000	100,672	29,328
仮受消費税収入	7,000	0	7,000
(5) 繰入金収入	14,818,000	11,349,543	3,468,457
繰入金収入	14,818,000	11,349,543	3,468,457
事業活動収入計	20,469,000	16,880,097	3,588,903
2 事業活動支出			
(1) 事業費	20,418,000	14,999,799	5,418,201
助成金交付事業	2,134,000	1,370,300	763,700
助成金支出	2,134,000	1,370,300	763,700
緑化啓発事業	10,579,000	8,265,809	2,313,191
臨時雇賃金	50,000	42,916	7,084
旅費交通費	2,000	648	1,352
通信運搬費	65,000	36,689	28,311
消耗品費	6,586,000	6,017,231	568,769
印刷製本費	717,000	334,000	383,000
賃借料	32,000	27,229	4,771
保険料	5,000	4,710	290
諸謝金	247,000	236,195	10,805
委託費	2,775,000	1,474,000	1,301,000
支払手数料	100,000	92,191	7,809
パートナーシップ事業	100,000	5,000	95,000
臨時雇賃金	30,000	0	30,000
消耗品費	30,000	5,000	25,000
支払手数料	40,000	0	40,000
花いっぱい運動期間協賛事業	135,000	117,000	18,000
消耗品費	135,000	117,000	18,000

## (2-2) 緑化基金特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
街づくり推進事業	6,618,000	5,241,690	1,376,310
通信運搬費	48,000	34,290	13,710
消耗品費	1,935,000	1,462,169	472,831
保険料	5,000	4,181	819
諸謝金	59,000	45,716	13,284
寄付金支出	450,000	400,000	50,000
委託費	4,100,000	3,290,000	810,000
支払手数料	21,000	5,334	15,666
仮払消費税支出	852,000	0	852,000
(2) 管理費	8,003,000	6,649,235	1,353,765
給料手当	446,000	429,462	16,538
臨時雇賃金	5,703,000	5,121,962	581,038
福利厚生費	1,086,000	762,176	323,824
会議費	5,000	0	5,000
旅費交通費	200,000	184,866	15,134
通信運搬費	20,000	12,400	7,600
消耗品費	97,000	84,000	13,000
印刷製本費	5,000	0	5,000
負担金支出	34,000	30,000	4,000
支払手数料	25,000	24,369	631
仮払消費税支出	382,000	0	382,000
事業活動支出計	28,421,000	21,649,034	6,771,966
事業活動収支差額	▲ 7,952,000	▲ 4,768,937	▲ 3,183,063
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			
特定預金支出	3,510,000	2,957,567	552,433
緑化基金引当預金支出	3,510,000	2,957,567	552,433
投資活動支出計	3,510,000	2,957,567	552,433
投資活動収支差額	▲ 3,510,000	▲ 2,957,567	▲ 552,433
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			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0

## (2-3) 緑化基金特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
当期収支差額	▲ 11,462,000	▲ 7,726,504	▲ 3,735,496
前期繰越収支差額	46,207,000	46,206,152	848
次期繰越収支差額	34,745,000	38,479,648	▲ 3,734,648

## (3-1) 受託事業特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
(1) 利用料等収入	22,672,000	17,455,898	5,216,102
利用料等収入	16,287,000	13,008,000	3,279,000
広告物利用料収入	2,448,000	1,080,000	1,368,000
自主事業収入	2,856,000	3,367,898	▲ 511,898
仮受消費税収入	1,081,000	0	1,081,000
(2) 利用料金収入	132,644,000	136,165,973	▲ 3,521,973
利用料金収入	126,328,000	136,165,973	▲ 9,837,973
仮受消費税収入	6,316,000	0	6,316,000
(3) 事業収入	58,000	12,981	45,019
事務手数料収入	55,000	12,981	42,019
仮受消費税収入	3,000	0	3,000
(4) 自主事業収入	2,091,000	2,205,795	▲ 114,795
自主事業収入	1,991,000	2,205,795	▲ 214,795
仮受消費税収入	100,000	0	100,000
(5) 指定管理料収入	400,000,000	380,952,404	19,047,596
指定管理料収入	380,950,000	380,952,404	▲ 2,404
仮受消費税収入	19,050,000	0	19,050,000
(6) 受託事業収入	12,489,000	10,866,078	1,622,922
事業受託収入	11,894,000	10,866,078	1,027,922
仮受消費税収入	595,000	0	595,000
(7) 負担金収入	15,886,000	14,957,029	928,971
負担金収入	15,820,000	14,957,029	862,971
仮受消費税収入	66,000	0	66,000
(8) 雑収入	387,000	1,051,660	▲ 664,660
受取利息	250,000	137,300	112,700
雑収入	130,000	914,360	▲ 784,360
仮受消費税収入	7,000	0	7,000
(8) その他の収入	600,000	37,500	562,500
傷害保険金収入	300,000	37,500	262,500

## (3-2) 受託事業特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (7)	決 算 額 (1)	差 異 (7)-(1)
車両保険金収入	300,000	0	300,000
(9) 繰入金収入	2,646,000	630,000	2,016,000
繰入金収入	2,646,000	630,000	2,016,000
事業活動収入計	589,473,000	564,335,318	25,137,682
2 事業活動支出			
(1) 事業費	566,277,000	514,724,519	51,552,481
給料手当	102,732,000	99,217,315	3,514,685
報酬	21,971,000	21,855,377	115,623
臨時雇賃金	67,545,000	63,681,345	3,863,655
福利厚生費	25,506,000	23,612,033	1,893,967
旅費交通費	4,988,000	4,475,627	512,373
通信運搬費	2,938,000	2,679,326	258,674
消耗品費	16,813,000	15,224,824	1,588,176
修繕費	7,933,000	7,485,321	447,679
印刷製本費	3,982,000	3,371,545	610,455
燃料費	1,706,000	1,408,617	297,383
光熱水費	63,460,000	58,874,861	4,585,139
賃借料	7,051,000	5,768,222	1,282,778
保険料	2,973,000	2,874,495	98,505
諸謝金	3,903,000	3,459,125	443,875
租税公課	430,000	379,700	50,300
負担金支出	103,000	95,458	7,542
委託費	196,980,000	191,675,065	5,304,935
支払手数料	8,974,000	8,586,263	387,737
仮払消費税支出	26,289,000	0	26,289,000
(2) 管理費	9,083,000	7,070,046	2,012,954
退職金	3,988,000	3,977,130	10,870
福利厚生費	834,000	732,261	101,739
旅費交通費	71,000	0	71,000
通信運搬費	265,000	225,954	39,046
消耗品費	791,000	478,263	312,737
修繕費	89,000	27,900	61,100
印刷製本費	98,000	46,800	51,200
賃借料	60,000	0	60,000
保険料	40,000	39,080	920
諸謝金	600,000	600,000	0
租税公課	256,000	223,437	32,563

## (3-3) 受託事業特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
負担金支出	410,000	327,000	83,000
支払手数料	527,000	392,221	134,779
仮払消費税支出	1,054,000	0	1,054,000
(3) 法人税及び住民税	10,013,000	9,815,000	198,000
法人税及び住民税	10,013,000	9,815,000	198,000
(4) その他の支出	617,000	53,520	563,480
傷害保険金支出	300,000	37,500	262,500
車両損害保険金支出	300,000	0	300,000
預託金支出	17,000	16,020	980
(5) 繰入金支出	9,350,000	9,349,543	457
繰入金支出	9,350,000	9,349,543	457
事業活動支出計	595,340,000	541,012,628	54,327,372
事業活動収支差額	▲ 5,867,000	23,322,690	▲ 29,189,690
II 投資活動収支の部			
1 投資活動収入			
特定預金取崩収入	3,978,000	3,977,130	870
退職給与引当預金取崩収入	3,978,000	3,977,130	870
投資活動収入計	3,978,000	3,977,130	870
2 投資活動支出			
(1) 特定預金支出	7,475,000	6,959,115	515,885
退職給与引当預金支出	5,975,000	5,459,115	515,885
減価償却引当預金支出	1,500,000	1,500,000	0
(2) 固定資産取得支出	3,029,000	2,552,300	476,700
車両運搬具購入支出	1,106,000	1,106,000	0
什器備品購入支出	1,278,000	1,236,300	41,700
ソフトウェア購入支出	500,000	210,000	290,000
仮払消費税支出	145,000	0	145,000
投資活動支出計	10,504,000	9,511,415	992,585
投資活動収支差額	▲ 6,526,000	▲ 5,534,285	▲ 991,715
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			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	▲ 12,393,000	17,788,405	▲ 30,181,405
前期繰越収支差額	84,743,000	84,742,167	833

## (3-4) 受託事業特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
次期繰越収支差額	72,350,000	102,530,572	▲ 30,180,572

## (4-1) 収益事業特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
I 事業活動収支の部			
1 事業活動収入			
(1) 事業収入	24,839,000	22,621,249	2,217,751
公衆電話委託収入	45,000	33,488	11,512
自動販売機物品販売収入	16,048,000	16,244,794	▲ 196,794
物品販売等事業収入	1,199,000	1,371,433	▲ 172,433
スポーツ教室等会費収入	6,364,000	4,971,534	1,392,466
仮受消費税収入	1,183,000	0	1,183,000
(2) 雑収入	71,000	67,551	3,449
受取利息	60,000	66,122	▲ 6,122
雑収入	10,000	1,429	8,571
仮受消費税収入	1,000	0	1,000
事業活動収入計	24,910,000	22,688,800	2,221,200
2 事業活動支出			
(1) 事業費	9,196,000	6,905,134	2,290,866
公衆電話事業	68,000	58,492	9,508
通信運搬費	68,000	58,492	9,508
自販機物品販売事業	2,069,000	1,739,297	329,703
通信運搬費	29,000	11,432	17,568
消耗品費	10,000	1,181	8,819
修繕費	10,000	0	10,000
印刷製本費	6,000	0	6,000
光熱水費	1,708,000	1,473,579	234,421
賃借料	287,000	245,005	41,995
租税公課	18,000	8,000	10,000
支払手数料	1,000	100	900
物品販売等事業	958,000	841,790	116,210
消耗品費	948,000	838,490	109,510
賃借料	4,000	0	4,000
支払手数料	6,000	3,300	2,700
教室等開催事業	5,690,000	4,265,555	1,424,445
通信運搬費	4,000	0	4,000
消耗品費	178,000	33,090	144,910

## (4-2) 収益事業特別会計

(単位：円)

科 目	予 算 額 (ア)	決 算 額 (イ)	差 異 (ア)-(イ)
賃借料	2,600,000	2,237,846	362,154
保険料	4,000	3,885	115
諸謝金	2,901,000	1,988,637	912,363
支払手数料	3,000	2,097	903
仮払消費税支出	411,000	0	411,000
(2) 管理費	2,492,000	2,367,108	124,892
臨時雇賃金	1,890,000	1,889,280	720
福利厚生費	344,000	343,242	758
旅費交通費	110,000	104,004	5,996
租税公課	31,000	30,582	418
仮払消費税支出	117,000	0	117,000
(3) 法人税及び住民税	4,500,000	3,775,000	725,000
法人税及び住民税	4,500,000	3,775,000	725,000
(4) 繰入金支出	8,114,000	2,630,000	5,484,000
繰入金支出	8,114,000	2,630,000	5,484,000
事業活動支出計	24,302,000	15,677,242	8,624,758
事業活動収支差額	608,000	7,011,558	▲ 6,403,558
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			
固定資産取得支出	168,000	104,000	64,000
什器備品購入支出	160,000	104,000	56,000
仮払消費税支出	8,000	0	8,000
投資活動支出計	168,000	104,000	64,000
投資活動収支差額	▲ 168,000	▲ 104,000	▲ 64,000
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			
財務活動支出計	0	0	0
財務活動収支差額	0	0	0
当期収支差額	440,000	6,907,558	▲ 6,467,558
前期繰越収支差額	49,232,000	49,231,754	246
次期繰越収支差額	49,672,000	56,139,312	▲ 6,467,312

## 5 財政状況について

平成21年度末における貸借対照表は、次のとおりである。

### (1) 一般会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1 流動資産		1 流動負債	
現金預金	14,125,977	未払金	874
未収消費税	210,714	預り金	2,100
流動資産合計	14,336,691	負債合計	2,974
2 固定資産		III 正味財産の部	
(1) 基本財産		1 指定正味財産	57,000,000
投資有価証券	114,000,000	(うち基本財産への充当額)	(57,000,000)
(2) 特定資産		2 一般正味財産	73,044,709
減価償却引当定期預金	475,000	(うち基本財産への充当額)	(57,000,000)
(3) その他固定資産			
車両運搬具	5,450,511		
什器備品	12,722,563		
減価償却累計額	▲ 16,937,082		
減価償却引当定期預金	0		
固定資産合計	115,710,992	正味財産合計	130,044,709
資産合計	130,047,683	負債及び正味財産合計	130,047,683

### (2) 緑化基金特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資産の部		II 負債の部	
1 流動資産		1 流動負債	
現金預金	43,564,825	未払金	5,474,903
未収入金	1,500	未払費用	288,640
未収消費税	689,086	預り金	12,220
流動資産合計	44,255,411	負債合計	5,775,763
2 固定資産		III 正味財産の部	
緑化基金		1 指定正味財産	298,477,133
投資有価証券	294,466,120	(うち緑化基金への充当額)	(298,477,133)
緑化基金引当定期預金	4,011,013	2 一般正味財産	38,479,648
固定資産合計	298,477,133	正味財産合計	336,956,781
資産合計	342,732,544	負債及び正味財産合計	342,732,544

## (3) 受託事業特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資 産 の 部		II 負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	147,887,001	未払金	108,317,904
未収入金	88,547,767	未払費用	9,719,256
		前受金	1,914,877
		預り金	761,535
		法人税等未払金	9,815,000
		未払消費税	3,375,624
流 動 資 産 合 計	236,434,768	流 動 負 債 計	133,904,196
2 固 定 資 産		2 固 定 負 債	
(1) 特定資産		退職給与引当金	67,090,625
退職給与引当定期預金	67,090,625	固 定 負 債 計	67,090,625
減価償却引当定期預金	27,826,096	負 債 合 計	200,994,821
(2) その他固定資産		III 正味財産の部	
建物	377,840	1 指定正味財産	0
構築物	2,192,000	2 一般正味財産	135,454,395
車両運搬具	16,678,660		
什器備品	21,041,826		
減価償却累計額	▲ 35,709,599		
電話加入権	250,400		
ソフトウェア	210,000		
預託金	56,600		
退職給与引当定期預金	0		
減価償却引当定期預金	0		
固 定 資 産 合 計	100,014,448	正 味 財 産 合 計	135,454,395
資 産 合 計	336,449,216	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	336,449,216

## (4) 収益事業特別会計

(単位：円)

科 目	金 額	科 目	金 額
I 資 産 の 部		II 負 債 の 部	
1 流 動 資 産		1 流 動 負 債	
現金預金	61,491,771	未払金	702,081
棚卸資産	557,173	未払費用	131,200
貸付金	0	前受金	0
未収入金	79,098	預り金	48,300
		法人税等未払金	3,775,000
		未払消費税	774,976
流 動 資 産 合 計	62,128,042	負 債 合 計	5,431,557
2 固 定 資 産		III 正 味 財 産 の 部	
(1) 特定資産		1 指定正味財産	0
減価償却引当定期預金	552,900	2 一般正味財産	57,321,385
(2) その他固定資産			
什器備品	1,192,000		
減価償却累計額	▲ 1,192,000		
電話加入権	72,000		
減価償却引当定期預金	0		
固 定 資 産 合 計	624,900	正 味 財 産 合 計	57,321,385
資 産 合 計	62,752,942	負 債 及 び 正 味 財 産 合 計	62,752,942

## 6 出資効果及び事務処理について

平成21年度における出納事務及びその他出納に関連する事務について、関係書類を監査した結果、事業運営は出資目的に沿って行われているものと認められた。

また、事務処理については、改善済みのもの及び今後の処理方法を指導した軽易な事項はあったものの、おおむね適正に処理されていた。