

財団法人東京都公園協会

第1 監査対象の概要

1 事業の内容

(1) 事業の概要

財団法人東京都公園協会（以下「協会」という。）は、昭和23年2月に任意団体として発足し、昭和29年2月財団法人の設立許可を受けた団体であり、東京都都市緑化基金（以下「緑化基金」という。）の運用により都市緑化を推進するとともに、公園緑地事業及び水と緑に親しめる水辺環境事業の発展振興を図ることによって、安らぎとゆとりのある都民生活の向上に寄与することを目的とし、主として次の事業を行っている。

ア 公園緑地、水辺環境及び都市緑化に関する普及啓発及び利用促進

イ 緑化基金の造成、管理及び運用

ウ 公園、霊園、葬儀所、水辺施設等の管理業務

エ 公園緑地、水辺等に関する付帯事業の経営及び受託

オ 観光船の運航及びこれに付帯する業務の運営

(2) 都との関係

都は、基本財産3億4,300万円のうち、5,000万円を出えん（出えん率：14.5%）するとともに、協会に対し、東京都立公園条例（昭和31年東京都条例第107号）、東京都霊園条例（平成5年東京都条例第22号）及び東京都葬儀所条例（昭和21年東京都条例第44号）に基づいて、都立公園・庭園等、公の施設の管理を委託しており、平成15年度78億6,644万余円、平成16年度72億8,735万余円の委託料を支出している。

公の施設の管理については、平成16年度及び平成17年に条例改正を行い、平成18年度からは指定管理者（地方自治法第244条の2第3項）が行うこととしている。

また、都は、緑化基金10億円（出えん比率：40.7%）を出えんしている。

協会の会計は、(表1)のとおり一般会計ほか合計6会計をもって構成されている。公園緑地事業等の普及啓発などを経理する一般会計、緑化基金を経理する緑化基金特別会計、都立公園・霊園等、公の施設の管理等を受託して経理する公園管理受託特別会計、都から委託を受けた地下調節池など河川管理業務を経理する河川管理受託特別会計、公園内において売店・駐車場などを経営する公園事業特別会計、観光船の運航等を経理する水辺事業特別会計である。

(表 1) 協会 6 会計の内訳

(単位：千円)

区 分	平成 1 6 年度		平成 1 5 年度		増 (△) 減	
	収 入 額	支 出 額	収 入 額	支 出 額	収 入 額	支 出 額
一 般 会 計	244, 066	250, 926	258, 024	242, 001	△ 13, 958	8, 925
緑化基金特別会計	96, 109	93, 511	91, 556	99, 170	4, 553	△ 5, 659
公園管理受託特別会計	7, 288, 017	7, 288, 017	7, 866, 889	7, 866, 889	△ 578, 872	△578, 872
河川管理受託特別会計	279, 266	279, 266	284, 698	284, 698	△ 5, 432	△ 5, 432
公園事業特別会計	4, 214, 627	4, 203, 390	4, 439, 391	4, 244, 833	△ 224, 764	△ 41, 443
水辺事業特別会計	643, 643	704, 344	668, 727	637, 039	△ 25, 084	67, 305
内 部 取 引 消 去	△167, 650	△167, 650	△ 189, 400	△ 189, 400	21, 750	21, 750
合 計	12, 598, 080	12, 651, 806	13, 419, 888	13, 185, 233	△ 821, 808	△533, 427

2 組 織

協会は、事務所を新宿区新宿六丁目 1 3 番 1 0 号に置き、役員 1 6 名（理事長 1 名、常務理事 2 名、理事 1 0 名（非常勤）、監事 3 名（非常勤））及び職員 7 3 1 名（うち都派遣職員 2 1 5 名）をもって構成されている（平成 1 7 年 3 月 3 1 日現在）。

第 2 監査の範囲及び実地監査期間

1 監 査 の 範 囲

平成 1 5 年度及び平成 1 6 年度における公の施設の管理委託事業及び緑化基金事業について実施した。

2 実地監査期間

(1) 建 設 局 平成 1 7 年 1 0 月 1 4 日

(2) 協 会 平成 1 7 年 1 0 月 1 9 日から同月 2 6 日まで

第3 監査の結果

平成15年度及び平成16年度における公の施設の管理委託事業及び緑化基金事業について、公の施設の管理委託精算報告書及び協会の決算を中心に監査を行った結果、事業は、委託目的等に沿って適正に執行されている。

公の施設の管理委託事業及び緑化基金事業の事業実績等は、以下のとおりである。

1 公の施設の管理委託事業について

本事業は、都からの委託により、都立公園・庭園、霊園・納骨堂等の管理運営を行うものである。また、公の施設の管理運営に従事する職員数は表2のとおりである。

(表2) 公の施設の管理運営に従事する職員数

(単位：人)

区 分	平成16年度	平成15年度	増(△)減
都派遣職員	154	203	△49
都派遣嘱託	61	112	△51
協会固有職員	64	50	14
協会固有契約職員	95	59	36
協会固有非常勤契約職員	170	140	30
合 計	544	564	△20

(注) 両年度とも、8月1日現在

(1) 都立公園等管理事業

本事業は、都立公園・庭園等の管理運営を行うものであり、それにかかる事業費は、表3のとおりである。

(表3) 都立公園等の管理委託事業費

(単位：千円)

区 分		平成16年度	平成15年度	増(△)減
管 理 費		2,629,556	3,012,228	△382,672
	うち人件費	2,391,062	2,767,329	△376,266
	そ の 他	238,493	244,899	△ 6,405
事 業 費		3,304,124	3,438,888	△134,764
	うち人件費	57,469	68,433	△ 10,963
	そ の 他	3,246,654	3,370,455	△123,800
計		5,933,681	6,451,117	△517,436
	うち人件費	2,448,532	2,835,762	△387,230
	そ の 他	3,485,148	3,615,354	△130,206

(注1) 管理費の人件費は、役員報酬、給料手当、臨時雇賃金、退職金、福利厚生費の合計

(注2) 事業費の人件費は、臨時雇賃金、福利厚生費の合計

ア 都立公園及び有料庭園の管理運営

公園・庭園及びにこれに付属する施設並びに植物の維持管理、有料施設の受付、占用料・入場料、有料施設の使用料の徴収事務、来園者の接遇等を実施している。

管理運営を受託している公園の状況は、表4のとおりであり、このうち有料庭園の入場者数は表5のとおりである。

(表4) 受託公園の状況

区 分		平成16年度		平成15年度		増(△)減	
区分	所 在	公園数	管理面積(ha)	公園数	管理面積(ha)	公園数	管理面積(ha)
一般公園	区 部	31	676.72	31	673.91	0	2.81
	多 摩	24	607.57	24	596.85	0	10.72
	計	55	1,284.29	55	1,270.75	0	13.54
有料庭園	区 部	8	59.29	8	59.28	0	0.01
	多 摩	1	2.11	1	2.11	0	0
	計	9	61.41	9	61.39	0	0.01
合 計		64	1,345.71	64	1,332.15	0	13.56

(備考) 区部の一般公園とは、芝公園、砦公園、木場公園、光が丘公園、葛西臨海公園などである。

多摩の一般公園とは、小金井公園、野川公園、野山北・六道山公園などである。

(表5) 有料庭園の入園者数

(単位：人)

区 分	平成16年度	平成15年度	増(△)減
浜離宮恩賜庭園	614,158	624,086	△ 9,928
旧芝離宮恩賜庭園	90,010	82,785	7,225
小石川後樂園	247,876	296,350	△ 48,474
旧岩崎邸庭園	200,112	300,311	△ 100,199
六 義 園	355,084	426,869	△ 71,785
向島百花園	105,883	128,275	△ 22,392
清澄庭園	163,163	209,679	△ 46,516
旧古河庭園	210,801	246,647	△ 35,846
殿ヶ谷戸庭園	90,822	85,310	5,512
計	2,077,909	2,400,312	△ 322,403

イ 日比谷公会堂・日比谷公園大音楽堂の管理

有料施設の受付、使用料の徴収事務、施設の維持管理等を実施している。有料施設の使用実績は表6のとおりである。

(表6) 有料施設の使用実績

(単位：件)

区 分	平成16年度		平成15年度		増(△)減	
	施設使用	付帯設備使用	施設使用	付帯設備使用	施設使用	付帯設備使用
日比谷公会堂	570	16,945	526	15,615	44	1,330
大 音 楽 堂	387	650	387	568	0	82
計	957	17,595	913	16,183	44	1,412

ウ 夢の島熱帯植物館の管理

入場受付、入場料の徴収事務、施設等の維持管理を実施しており、入場者の状況は、表7のとおりである。

(表7) 入場者数の状況

(単位：人)

区 分	平成16年度	平成15年度	増(△)減
有料入場者数	68,947	71,573	△2,626
無料入場者数	43,093	43,768	△ 675
計	112,040	115,341	△3,301

(2) 霊園等管理事業

本事業は、都からの委託により、都立霊園・納骨堂等の管理運営を行うものであり、その事業費は、表8のとおりである。

(表8) 都立霊園等の管理委託事業費

(単位：千円)

区 分		平成16年度	平成15年度	増(△)減
管 理 費		660,565	721,929	△61,363
	うち人件費	623,949	682,191	△58,242
	そ の 他	36,616	39,737	△ 3,121
事 業 費		693,109	693,394	△ 284
	うち人件費	14,864	19,689	△ 4,824
	そ の 他	678,245	673,705	4,540
計		1,353,675	1,415,323	△61,647
	うち人件費	638,813	701,880	△63,066
	そ の 他	714,861	713,442	1,419

(注1) 管理費の人件費は、役員報酬、給料手当、臨時雇賃金、退職金、福利厚生費の合計

(注2) 事業費の人件費は、臨時雇賃金、福利厚生費の合計

ア 霊園・納骨堂の管理

使用料等の徴収事務、施設の管理等を実施しており、使用件数は、表9のとおりである。

(表9) 霊園・納骨堂の管理事業実績

区 分	平 成 1 6 年 度				平 成 1 5 年 度			
	霊 園			納 骨 堂	霊 園			納 骨 堂
	使用者(人)	管理料(件)	手数料(件)	保管数(体)	使用者数(人)	管理料(件)	手数料(件)	保管数(体)
青 山	14,329	327	516	—	14,467	383	490	—
雑司ヶ谷	8,704	164	851	3,636	8,814	221	799	3,741
谷 中	6,136	137	180	—	6,183	132	188	—
染 井	4,136	143	135	—	4,247	128	137	—
八 柱	75,933	1,634	2,518	1,529	75,855	1,582	2,474	1,559
八 王 子	34,809	533	843	—	34,839	589	833	—
多 磨	70,928	1,249	2,874	4,054	69,457	1,220	2,840	3,926
小 平	43,054	1,326	1,316	—	44,923	1,106	1,338	—
合計	258,029	5,513	9,233	9,219	258,785	5,361	9,099	9,226

イ 斎場・火葬場の管理

使用の受付、使用料等の徴収事務、施設の維持管理等を実施しており、その事業実績は、表１０及び表１１のとおりである。

(表１０) 斎場の使用実績

(単位：件)

区 分	種 別	平成16年度	平成15年度	増(△)減
青 山 葬 儀 所	一種(8時間以内)	62	55	7
	二種(4時間以内)	23	17	6
雑司ヶ谷霊園	4時間以内	205	197	8

(表１１) 火葬場(瑞江葬儀所)の徴収等実績

(単位：件)

区 分	平成16年度	平成15年度	増(△)減
使 用 料	7,448	7,520	△72
手 数 料	106	42	64
柩 保 管 料	292	334	△42
控室使用料	6,308	—	6,308

(注) 控室使用料は、平成16年度から新設された。

なお、公の施設の管理運営を所管する公園管理受託特別会計の比較収支計算書及び比較貸借対照表は、別表１－１、別表１－２及び別表２のとおりである。

2 都市緑化基金事業(緑化基金特別会計)の実施状況等について

本事業は、募金、出えん金により果実活用型基金を造成し、基本財産運用収入、繰入金収入(公園事業特別会計からの繰入れ)等を財源に、民間の緑化活動への助成事業、都市公園等の保全美化運動への助成等の普及啓発事業を行うものであり、緑化基金特別会計で経理している。

(1) 収支状況

平成16年度は、別表３－１、別表３－２比較収支計算書のとおり、当期収入9,610万余円に対し、当期支出9,351万余円で、当期収支差額は259万余円の次期繰越となっており、前期繰越収支差額が1,119万余円あることから、次期繰越収支差額は1,379万余円となっている。

収入は、前年度(9,155万余円)と比較して、455万余円(4.9%)増加している。

これは、主に繰入金収入が４５５万円増加したことによる。

支出は、前年度（９，９１７万余円）と比較して、５６５万余円（５．７％）減少している。
これは、事業費が２６１万余円、固定資産取得支出が３５３万余円それぞれ減少したこと等によるものである。

（２）財政状態

緑化基金特別会計の平成１６年度末における財政状態は、別表４比較貸借対照表のとおり、資産総額２４億９，８８２万余円、負債総額３，４５９万余円、正味財産２４億６，４２３万余円である。

資産は、前年度（２４億６，１０８万余円）と比較して、３，７７４万余円（１．５％）増加している。これは、基本財産である有価証券等が４，５８８万余円（１．９％）増加したことによるものである。

負債は、前年度（３，６５９万余円）と比較して、１９９万余円減少している。これは、主に流動負債である未払金が２２８万余円減少したことによるものである。

このため、正味財産（別表５）は、前年度（２４億２，４４８万余円）と比較して、３，９７４万余円（１．６％）増加し、２４億６，４２３万余円となっている。

（３）事業実績

平成１５年度及び平成１６年度の主な事業実績は、表１２のとおりである。

（表１２）緑化基金事業実績

（単位：千円）

区 分	事 業 内 容	事 業 費	
		平成１６年度	平成１５年度
普 及 事 業	・ 広報誌「『緑と水』のひろば」に、緑化基金の情報を掲載、配布 ・ 「緑と水」の市民カレッジ等に助成	23,134	22,661
民有地緑化 推進事業	・ 民間緑化事業(地上・屋上)への助成 社会福祉施設（平成15年度-8件、平成16年度-9件） 介護老人保健施設（平成15年度-9件、平成16年度-3件） 病院医療施設（平成15年度-1件、平成16年度-2件）等	16,841	19,720
緑地管理機構 事業	・ 都から受託した市民緑地２か所の維持管理 祖師谷公園成城九丁目市民緑地(400㎡) 小山田緑地梅木窪市民緑地(2,500㎡)	580	788

(別表 1-1) 財団法人東京都公園協会 公園管理受託特別会計比較収支計算書

(収入の部)

(単位: 円)

科 目	平成 1 6 年度 (A)	平成 1 5 年度 (B)	増 (△) 減	
			金 額 (A) - (B)	率 (%) $(A-B) \div (B) \times 100$
事 業 収 入	7, 287, 356, 723	7, 866, 440, 717	△ 579, 083, 994	△ 7. 36
管理受託事業収入	7, 287, 356, 723	7, 866, 440, 717	△ 579, 083, 994	△ 7. 36
管理受託事業収入	7, 287, 356, 723	7, 866, 440, 717	△ 579, 083, 994	△ 7. 36
雑 収 入	661, 229	448, 802	212, 427	47. 33
受 取 利 息	15, 506	14, 469	1, 037	7. 17
預 金 利 息	15, 506	14, 469	1, 037	7. 17
雑 収 入	645, 723	434, 333	211, 390	48. 67
雑 収 入	645, 723	434, 333	211, 390	48. 67
当 期 収 入 合 計	7, 288, 017, 952	7, 866, 889, 519	△ 578, 871, 567	△ 7. 36

(別表1-2) 財団法人東京都公園協会 公園管理受託特別会計比較収支計算書

(支出の部)

(単位:円)

科 目	平成16年度 (A)	平成15年度 (B)	増 (△) 減	
			金 額 (A) - (B)	率 (%) (A-B) / (B) ×100
事業費	3,997,234,244	4,132,282,671	△ 135,048,427	△ 3.27
管理受託事業費	3,997,234,244	4,132,282,671	△ 135,048,427	△ 3.27
臨時雇賃金	69,455,510	82,822,082	△ 13,366,572	△ 16.14
福利厚生費	2,878,752	5,300,466	△ 2,421,714	△ 45.69
会議費	20,500	34,600	△ 14,100	△ 40.75
旅費交通費	161,810	44,960	116,850	259.90
通信運搬費	24,515,799	22,081,272	2,434,527	11.03
什器備品費	11,837,322	13,528,455	△ 1,691,133	△ 12.50
消耗品費	101,737,333	117,287,998	△ 15,550,665	△ 13.26
修繕費	11,151,051	12,781,917	△ 1,630,866	△ 12.76
印刷製本費	27,793,771	33,247,579	△ 5,453,808	△ 16.40
光熱水料費	796,766,662	766,073,464	30,693,198	4.01
賃借料	15,256,615	14,829,730	426,885	2.88
保険料	1,360,740	1,308,480	52,260	3.99
負担金支出	318,285	0	318,285	-
諸謝金	932,000	1,112,000	△ 180,000	△ 16.19
租税公課	189,800	166,000	23,800	14.34
委託費	2,932,807,862	3,061,600,162	△ 128,792,300	△ 4.21
手数料	50,432	63,506	△ 13,074	△ 20.59
管理費	3,290,122,479	3,734,158,046	△ 444,035,567	△ 11.89
管理費	3,290,122,479	3,734,158,046	△ 444,035,567	△ 11.89
役員報酬	23,231,848	22,975,867	255,981	1.11
給料手当	2,630,950,607	2,915,193,969	△ 284,243,362	△ 9.75
臨時雇賃金	34,178,512	26,650,251	7,528,261	28.25
退職金	1,285,900	1,131,100	154,800	13.69
福利厚生費	325,365,149	483,569,532	△ 158,204,383	△ 32.72
被服費	14,699,893	15,507,615	△ 807,722	△ 5.21
会議費	18,745	31,154	△ 12,409	△ 39.83
旅費交通費	8,734,387	9,236,273	△ 501,886	△ 5.43
通信運搬費	7,591,867	7,843,759	△ 251,892	△ 3.21
什器備品費	178,747	1,126,126	△ 947,379	△ 84.13
消耗品費	4,891,578	4,173,737	717,841	17.20
修繕費	209,287	0	209,287	-
印刷製本費	3,980,679	4,375,116	△ 394,437	△ 9.02
光熱水料費	2,819,066	2,528,232	290,834	11.50
賃借料	28,844,418	27,855,594	988,824	3.55
使用料	307,777	114,505	193,272	168.79
負担金支出	4,128,116	4,204,645	△ 76,529	△ 1.82
諸謝金	151,649	15,935	135,714	851.67
租税公課	152,423,854	173,997,603	△ 21,573,749	△ 12.40
委託費	45,862,925	33,530,083	12,332,842	36.78
手数料	267,475	96,950	170,525	175.89
返納金支出	661,229	448,802	212,427	47.33
返納金支出	661,229	448,802	212,427	47.33
返納金支出	661,229	448,802	212,427	47.33
当期支出合計	7,288,017,952	7,866,889,519	△ 578,871,567	△ 7.36

(別表2) 財団法人東京都公園協会 公園管理受託特別会計比較貸借対照表

(単位:円)

科 目		平成16年度 (A)	平成15年度 (B)	増(△) 減	
				金 額 (A) - (B)	率(%) $(A-B) \div (B) \times 100$
資 産 の 部	流 動 資 産	1,107,214,525	1,241,644,725	△ 134,430,200	△ 10.83
	現 金 預 金	1,107,214,525	1,241,644,725	△ 134,430,200	△ 10.83
	普 通 預 金	1,107,214,525	1,241,644,725	△ 134,430,200	△ 10.83
資 産 合 計		1,107,214,525	1,241,644,725	△ 134,430,200	△ 10.83
負 債 の 部	流 動 負 債	1,107,214,525	1,241,644,725	△ 134,430,200	△ 10.83
	未 払 金	896,465,239	1,053,274,559	△ 156,809,320	△ 14.89
	未 払 金	896,465,239	1,053,274,559	△ 156,809,320	△ 14.89
	預 り 金	210,749,286	188,370,166	22,379,120	11.88
負債合計		1,107,214,525	1,241,644,725	△ 134,430,200	△ 10.83
正 味 財 産 の 部		0	0	0	-
負債及び正味財産合計		1,107,214,525	1,241,644,725	△ 134,430,200	△ 10.83

(別表 3-1) 財団法人東京都公園協会 緑化基金特別会計比較収支計算書

(収入の部)

(単位：円)

科 目	平成 1 6 年度 (A)	平成 1 5 年度 (B)	金 額	
			(A) - (B)	率(%) $(A-B) \div (B) \times 100$
基本財産運用収入	41,145,808	40,834,249	311,559	0.76
基本財産利息収入	301	281	20	7.12
預 金 利 息	301	281	20	7.12
基本財産配当金収入	41,145,507	40,833,968	311,539	0.76
公社債配当金収入	41,145,507	40,833,968	311,539	0.76
事 業 収 入	892,500	871,500	21,000	2.41
緑地管理機構事業収入	892,500	871,500	21,000	2.41
緑地管理機構事業収入	892,500	871,500	21,000	2.41
雑 収 入	303,427	315,523	△ 12,096	△ 3.83
受 取 利 息	204	221	△ 17	△ 7.69
預 金 利 息	204	221	△ 17	△ 7.69
雑 収 入	303,223	315,302	△ 12,079	△ 3.83
雑 収 入	303,223	315,302	△ 12,079	△ 3.83
基本財産収入	37,417,751	37,735,570	△ 317,819	△ 0.84
基本財産収入	37,417,751	37,735,570	△ 317,819	△ 0.84
基本財産収入	37,417,751	37,735,570	△ 317,819	△ 0.84
繰入金収入	16,350,000	11,800,000	4,550,000	38.56
繰入金収入	16,350,000	11,800,000	4,550,000	38.56
公園事業特別会計繰入金収入	16,350,000	11,800,000	4,550,000	38.56
当期収入合計	96,109,486	91,556,842	4,552,644	4.97
前期繰越収支差額	11,192,069	18,805,361	△ 7,613,292	△ 40.48
収 入 合 計	107,301,555	110,362,203	△ 3,060,648	△ 2.77

(別表3-2) 財団法人東京都公園協会 緑化基金特別会計比較収支計算書

(支出の部)

(単位:円)

科 目	平成16年度 (A)	平成15年度 (B)	増(△)減	
			金 額 (A) - (B)	率(%) $(A-B) \div (B) \times 100$
事業費	40,555,990	43,170,344	△ 2,614,354	△ 6.06
緑化事業費	39,975,744	42,381,811	△ 2,406,067	△ 5.68
通信運搬費	97,820	188,166	△ 90,346	△ 48.01
消耗品費	1,286,643	2,307,808	△ 1,021,165	△ 44.25
印刷製本費	1,862,492	446,254	1,416,238	317.36
賃借料	0	54,030	△ 54,030	△ 100.00
助成金支出	33,917,000	38,808,000	△ 4,891,000	△ 12.60
委託費	2,785,934	558,978	2,226,956	398.40
手数料	25,855	18,575	7,280	39.19
緑地管理機構事業費	580,246	788,533	△ 208,287	△ 26.41
通信運搬費	530	3,800	△ 3,270	△ 86
消耗品費	12,926	8,116	4,810	59.27
保険料	0	1,717	△ 1,717	-
委託費	566,790	774,900	△ 208,110	△ 26.86
管理費	15,537,585	15,051,431	486,154	3.23
管理費	15,537,585	15,051,431	486,154	3.23
給料手当	13,257,938	12,521,793	736,145	5.88
福利厚生費	1,721,712	1,579,612	142,100	9.00
会議費	8,700	10,707	△ 2,007	△ 18.74
旅費交通費	80,350	234,090	△ 153,740	△ 65.68
通信運搬費	49,650	0	49,650	-
消耗品費	0	2,940	△ 2,940	△ 100.00
修繕費	0	37,734	△ 37,734	△ 100.00
印刷製本費	112,350	113,400	△ 1,050	△ 0.93
賃借料	38,140	0	38,140	-
負担金支出	31,000	30,000	1,000	3
諸謝金	150,000	414,000	△ 264,000	△ 63.77
租税公課	400	0	400	-
委託費	59,850	90,780	△ 30,930	△ 34.07
手数料	27,495	16,375	11,120	67.91
固定資産取得支出	37,417,751	40,948,359	△ 3,530,608	△ 8.62
基本財産有価証券購入等支出	37,417,751	40,948,359	△ 3,530,608	△ 8.62
公社債購入支出	0	16,786,186	△ 16,786,186	△ 100.00
普通預金支出	37,417,751	24,162,173	13,255,578	54.86
当期支出合計	93,511,326	99,170,134	△ 5,658,808	△ 5.71
当期収支差額	2,598,160	△ 7,613,292	10,211,452	△ 134.13
次期繰越収支差額	13,790,229	11,192,069	2,598,160	23.21

(別表 4) 財団法人東京都公園協会 緑化基金特別会計比較貸借対照表

(単位：円)

科 目		平成 1 6 年度 (A)	平成 1 5 年度 (B)	増 (△) 減	
				金 額 (A) - (B)	率 (%) $(A-B) \div (B) \times 100$
資 産 の 部	流 動 資 産	43,426,343	43,098,566	327,777	0.76
	現金預金	42,360,144	42,411,565	△ 51,421	△ 0.12
	普通預金	42,360,144	42,411,565	△ 51,421	△ 0.12
	未収金	1,066,199	687,001	379,198	55.20
	未収金	1,066,199	687,001	379,198	55.20
	固 定 資 産	2,455,400,715	2,417,982,964	37,417,751	1.55
	(基本財産)	2,455,400,715	2,417,982,964	37,417,751	1.55
	現金預金	12,486,275	20,949,384	△ 8,463,109	△ 40.40
	普通預金	12,486,275	20,949,384	△ 8,463,109	△ 40.40
	有価証券等	2,442,914,440	2,397,033,580	45,880,860	1.91
	公社債	2,442,914,440	2,397,033,580	45,880,860	1.91
	資 産 合 計	2,498,827,058	2,461,081,530	37,745,528	1.53
負 債 の 部	流 動 負 債	30,456,114	32,786,497	△ 2,330,383	△ 7.11
	未払金	29,457,543	31,741,838	△ 2,284,295	△ 7.20
	未払金	29,457,543	31,741,838	△ 2,284,295	△ 7.20
	預り金	178,571	164,659	13,912	8.45
	預り金	178,571	164,659	13,912	8.45
	賞与引当金	820,000	880,000	△ 60,000	△ 6.82
	賞与引当金	820,000	880,000	△ 60,000	△ 6.82
	固 定 負 債	4,140,460	3,805,360	335,100	8.81
	退職給与引当金	4,140,460	3,805,360	335,100	8.81
	退職給与引当金	4,140,460	3,805,360	335,100	8.81
正 味 財 産 の 部	負 債 合 計	34,596,574	36,591,857	△ 1,995,283	△ 5.45
	正 味 財 産	2,464,230,484	2,424,489,673	39,740,811	1.64
	(うち基本金)	2,455,400,715	2,417,982,964	37,417,751	1.55
	(うち当期正味財産増加額)	39,740,811	31,739,807	8,001,004	25.21
	負債及び正味財産合計	2,498,827,058	2,461,081,530	37,745,528	1.53

(別表5) 財団法人東京都公園協会 緑化基金特別会計比較正味財産増減計算書 (単位: 円)

科 目		平成16年度 (A)	平成15年度 (B)	増(△)減	
				金 額 (A) - (B)	率(%) (A-B) / (B)
増 加 の 部	資 産 増 加 額	48,479,020	70,122,153	△ 21,643,133	△ 30.86
	当期収支差額	2,598,160	0	2,598,160	-
	当期収支差額	2,598,160	0	2,598,160	-
	基本財産有価証券等増加額	45,880,860	70,122,153	△ 24,241,293	△ 34.57
	公社債増加額	45,880,860	45,959,980	△ 79,120	△ 0.17
	普通預金増加額		24,162,173	△ 24,162,173	△ 100.00
	負 債 減 少 額	880,000	400,000	480,000	120
	賞与引当金戻入額	880,000	400,000	480,000	120
	賞与引当金戻入額	880,000	400,000	480,000	120
	増 加 額 合 計	49,359,020	70,522,153	△ 21,163,133	△ 30.01
減 少 の 部	資 産 減 少 額	8,463,109	36,787,086	△ 28,323,977	△ 76.99
	当期収支差額	0	7,613,292	△ 7,613,292	△ 100
	当期収支差額	0	7,613,292	△ 7,613,292	△ 100
	基本財産有価証券等減少額	8,463,109	29,173,794	△ 20,710,685	△ 70.99
	公社債減少額	0	0	0	-
	普通預金減少額	8,463,109	29,173,794	△ 20,710,685	△ 70.99
	負 債 増 加 額	1,155,100	1,995,260	△ 840,160	△ 42.11
	賞与引当金繰入額	820,000	880,000	△ 60,000	△ 6.82
	賞与引当金繰入額	820,000	880,000	△ 60,000	△ 6.82
	退職給与引当金繰入額	335,100	1,115,260	△ 780,160	△ 69.95
	退職給与引当金繰入額	335,100	1,115,260	△ 780,160	△ 69.95
減 少 額 合 計		9,618,209	38,782,346	△ 29,164,137	△ 75.20
当 期 正 味 財 産 増 加 額		39,740,811	31,739,807	8,001,004	25.21
前 期 繰 越 正 味 財 産 額		2,424,489,673	2,392,749,866	31,739,807	1.33
期 末 正 味 財 産 合 計 額		2,464,230,484	2,424,489,673	39,740,811	1.64