

令和元年度

財 務 諸 表 等

(自 平成 31 年 4 月 1 日 至 令和 2 年 3 月 31 日)

公益財団法人 さいたまま市公園緑地協会

目 次

1	令和元年度貸借対照表	1
2	令和元年度貸借対照表内訳表	2
3	令和元年度正味財産増減計算書	3
4	令和元年度正味財産増減計算書内訳表	6
5	令和元年度財務諸表に対する注記	9
6	令和元年度附属明細書	11
7	令和元年度財産目録	12

貸借対照表

令和2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			
現金預金	610,115,538	430,035,933	180,079,605
未収金	99,808,713	78,367,759	21,440,954
棚卸資産	57,918	52,862	5,056
前払金	3,327,476	3,206,443	121,033
流動資産合計	713,309,645	511,662,997	201,646,648
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産引当資産	28,000,000	28,000,000	0
基本財産合計	28,000,000	28,000,000	0
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	343,350,366	388,977,745	△ 45,627,379
修繕積立資産	30,000,000	30,000,000	0
緑の基金積立資産	105,217,050	104,932,201	284,849
減価償却引当資産	11,614,084	10,616,552	997,532
公園文化創造寄金積立資産	775,010	0	775,010
日本一の桜回廊づくり寄付金積立資産	0	883,623	△ 883,623
桜回廊寄付金積立資産	3,400	0	3,400
特定資産合計	490,959,910	535,410,121	△ 44,450,211
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
建物	3,603,108	1,499,832	2,103,276
構築物	2,770,216	864,524	1,905,692
什器備品	944,157	167,395	776,762
ソフトウェア	1,456,221	1,828,021	△ 371,800
リース資産	9,483,144	0	9,483,144
その他固定資産合計	18,256,847	4,359,773	13,897,074
固定資産合計	537,216,757	567,769,894	△ 30,553,137
資産合計	1,250,526,402	1,079,432,891	171,093,511
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	417,635,759	324,607,038	93,028,721
未払法人税等	3,913,100	635,600	3,277,500
未払消費税等	27,551,100	13,414,400	14,136,700
預り金	3,210,505	6,775,682	△ 3,565,177
仮受金	13,204,136	746,798	12,457,338
賞与引当金	37,794,921	39,850,235	△ 2,055,314
流動負債合計	503,309,521	386,029,753	117,279,768
2. 固定負債			
退職給付引当金	343,350,366	388,977,745	△ 45,627,379
リース債務	9,607,241	0	9,607,241
固定負債合計	352,957,607	388,977,745	△ 36,020,138
負債合計	856,267,128	775,007,498	81,259,630
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
補助金	10,587,140	10,587,140	0
寄付金	117,944,839	117,908,221	36,618
募金	2,456,209	2,313,191	143,018
指定正味財産合計	130,988,188	130,808,552	179,636
(うち基本財産への充当額)	(28,000,000)	(28,000,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(102,988,188)	(102,808,552)	(179,636)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(44,621,356)	(43,623,824)	(997,532)
正味財産合計	394,259,274	304,425,393	89,833,881
負債及び正味財産合計	1,250,526,402	1,079,432,891	171,093,511

貸借対照表内訳表

令和2年3月31日現在

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金預金	167,182,547	39,902,293	403,030,698	0	610,115,538
現金	962,720	227,056	0	0	1,189,776
普通預金	166,219,827	39,675,237	403,030,698	0	608,925,762
未収金	2,232,238	3,827,367	93,749,108	0	99,808,713
棚卸資産	0	57,918	0	0	57,918
前払金	25,326	1,048,140	2,254,010	0	3,327,476
流動資産合計	169,440,111	44,835,718	499,033,816	0	713,309,645
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
基本財産引当資産	28,000,000	0	0	0	28,000,000
基本財産合計	28,000,000	0	0	0	28,000,000
(2) 特定資産					
退職給付引当資産	319,314,762	6,867,888	17,167,716	0	343,350,366
修繕積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	105,217,050	0	0	0	105,217,050
減価償却引当資産	0	11,614,084	0	0	11,614,084
公園文化創造寄金積立資産	775,010	0	0	0	775,010
桜回廊寄付金積立資産	3,400	0	0	0	3,400
特定資産合計	455,310,222	18,481,972	17,167,716	0	490,959,910
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
建物	0	3,603,108	0	0	3,603,108
構築物	0	2,770,216	0	0	2,770,216
什器備品	111,645	832,512	0	0	944,157
ソフトウェア	1,456,221	0	0	0	1,456,221
リース資産	9,483,144	0	0	0	9,483,144
その他固定資産合計	11,051,011	7,205,836	0	0	18,256,847
固定資産合計	494,361,233	25,687,808	17,167,716	0	537,216,757
資産合計	663,801,344	70,523,526	516,201,532	0	1,250,526,402
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	311,145,276	198,468	106,292,015	0	417,635,759
未払法人税等	0	3,913,100	0	0	3,913,100
未払消費税等	25,622,523	551,022	1,377,555	0	27,551,100
預り金	22,720	1,056	3,186,729	0	3,210,505
仮受金	0	0	13,204,136	0	13,204,136
賞与引当金	34,687,996	745,978	2,360,947	0	37,794,921
流動負債合計	371,478,515	5,409,624	126,421,382	0	503,309,521
2. 固定負債					
退職給付引当金	319,314,762	6,867,888	17,167,716	0	343,350,366
リース債務	9,607,241	0	0	0	9,607,241
固定負債合計	328,922,003	6,867,888	17,167,716	0	352,957,607
負債合計	700,400,518	12,277,512	143,589,098	0	856,267,128
III 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
補助金	10,587,140	0	0	0	10,587,140
寄付金	117,944,839	0	0	0	117,944,839
募金	2,456,209	0	0	0	2,456,209
指定正味財産合計	130,988,188	0	0	0	130,988,188
(うち基本財産への充当額)	(28,000,000)	(0)	(0)	(0)	(28,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(102,988,188)	(0)	(0)	(0)	(102,988,188)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	(0)	(0)	(0)	(0)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(33,007,272)	(11,614,084)	(0)	(0)	(44,621,356)
正味財産合計	△ 36,599,174	58,246,014	372,612,434	0	394,259,274
負債及び正味財産合計	663,801,344	70,523,526	516,201,532	0	1,250,526,402

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(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	(2,800)	(2,989)	(△ 189)
基本財産受取利息	2,800	2,989	△ 189
② 特定資産運用益	(26,217)	(48,294)	(△ 22,077)
特定資産受取利息	26,217	48,294	△ 22,077
③ 事業収益	(2,628,729,395)	(2,477,739,182)	(150,990,213)
指定管理事業収益	2,378,399,947	2,214,364,134	164,035,813
利用料金収益	187,898,450	203,316,875	△ 15,418,425
施設使用料収益	5,324,290	5,548,130	△ 223,840
参加費収益	8,718,400	6,335,800	2,382,600
物品販売収益	110,050	95,160	14,890
レンタル料収益	130,800	174,900	△ 44,100
バッテリーカー収益	6,339,900	5,236,800	1,103,100
自動販売機収益	39,459,175	39,875,285	△ 416,110
物品販売手数料収益	2,327,758	2,720,353	△ 392,595
広告料収益	20,625	71,745	△ 51,120
④ 受取補助金等	(17,274,718)	(17,848,912)	(△ 574,194)
受取補助金	15,100,760	14,954,920	145,840
受取補助金等振替額	2,173,958	2,893,992	△ 720,034
⑤ 受取寄付金	(1,362,792)	(1,649,222)	(△ 286,430)
受取寄付金等振替額	1,362,792	1,649,222	△ 286,430
⑥ 雑収益	(2,717,810)	(558,074)	(2,159,736)
受取利息	4,849	4,546	303
雑収益	2,712,961	553,528	2,159,433
経常収益計	2,650,113,732	2,497,846,673	152,267,059
(2) 経常費用			
① 事業費	(2,487,890,638)	(2,424,095,043)	(63,795,595)
給料手当	377,747,888	379,645,067	△ 1,897,179
臨時雇賃金	112,615,406	99,768,675	12,846,731
退職給付費用	49,143,618	23,224,595	25,919,023
福利厚生費	81,305,000	76,817,911	4,487,089
会議費	6,720	8,400	△ 1,680
通信運搬費	4,503,760	4,420,107	83,653
減価償却費	3,562,726	1,042,168	2,520,558
消耗什器備品費	3,238,322	1,742,442	1,495,880
消耗品費	24,032,294	22,470,396	1,561,898
修繕費	124,902,981	114,457,227	10,445,754
印刷製本費	2,096,278	1,896,489	199,789
燃料費	11,424,599	14,023,896	△ 2,599,297

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	264,775,151	296,073,617	△ 31,298,466
使用料	2,791,299	3,342,836	△ 551,537
賃借料	13,223,098	10,347,810	2,875,288
諸謝金	4,848,175	4,328,140	520,035
原材料費	979,449	872,876	106,573
租税公課	64,959,575	51,114,530	13,845,045
支払助成金	2,000,790	2,704,530	△ 703,740
委託費	1,298,471,500	1,272,371,894	26,099,606
支払手数料	3,103,415	3,279,711	△ 176,296
飼料費	2,644,332	2,648,779	△ 4,447
商品仕入費用	80,288	76,026	4,262
賞与引当金繰入額	35,433,974	37,416,921	△ 1,982,947
②管理費	(67,565,230)	(71,382,548)	(△ 3,817,318)
役員報酬	8,855,118	8,717,908	137,210
給料手当	19,881,470	19,981,321	△ 99,851
退職給付費用	2,586,505	1,222,349	1,364,156
福利厚生費	4,279,220	4,043,053	236,167
会議費	34,108	34,108	0
旅費交通費	169,890	118,856	51,034
交際費	17,000	22,922	△ 5,922
通信運搬費	237,060	232,648	4,412
減価償却費	0	83,566	△ 83,566
消耗什器備品費	170,463	91,725	78,738
消耗品費	1,264,967	1,182,703	82,264
燃料費	601,360	738,131	△ 136,771
光熱水料費	13,935,574	15,582,842	△ 1,647,268
使用料	385,871	374,111	11,760
賃借料	475,805	347,259	128,546
研修費	1,229,104	679,060	550,044
保険料	1,739,195	2,672,911	△ 933,716
租税公課	3,346,875	2,625,670	721,205
支払負担金	617,580	687,080	△ 69,500
委託費	2,818,000	7,507,080	△ 4,689,080
支払手数料	2,559,118	1,941,621	617,497
広告宣伝費	0	61,560	△ 61,560
賞与引当金繰入額	2,360,947	2,433,314	△ 72,367
雑費	0	750	△ 750
③受取補助金返還金	(1,090,519)	(591,852)	(498,667)
受取補助金返還金	1,090,519	591,852	498,667
經常費用計	2,556,546,387	2,496,069,443	60,476,944
当期經常増減額	93,567,345	1,777,230	91,790,115

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	93,567,345	1,777,230	91,790,115
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	93,567,345	1,777,230	91,790,115
法人税、住民税及び事業税	3,913,100	635,600	3,277,500
当期一般正味財産増減額	89,654,245	1,141,630	88,512,615
一般正味財産期首残高	173,616,841	172,475,211	1,141,630
一般正味財産期末残高	263,271,086	173,616,841	89,654,245
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	(2,173,958)	(2,893,992)	(△ 720,034)
受取補助金	2,173,958	2,893,992	△ 720,034
②受取寄付金	(1,542,428)	(1,413,193)	(129,235)
受取寄付金	1,256,405	1,175,576	80,829
募金収益	286,023	237,617	48,406
③一般正味財産への振替額	(△ 3,536,750)	(△ 4,543,214)	(1,006,464)
一般正味財産への振替額	△ 3,536,750	△ 4,543,214	1,006,464
当期指定正味財産増減額	179,636	△ 236,029	415,665
指定正味財産期首残高	130,808,552	131,044,581	△ 236,029
指定正味財産期末残高	130,988,188	130,808,552	179,636
III 正味財産期末残高	394,259,274	304,425,393	89,833,881

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2年3月31日まで

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
	公 1	公 2	共通	小計	収 1			
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	0	0	2,800	2,800	0	0	0	2,800
基本財産受取利息	0	0	2,800	2,800	0	0	0	2,800
② 特定資産運用益	19,545	4,339	0	23,884	1,394	939	0	26,217
特定資産受取利息	19,545	4,339	0	23,884	1,394	939	0	26,217
③ 事業収益	2,435,831,065	25,610,650	0	2,461,441,715	48,367,683	118,919,997	0	2,628,729,395
指定管理事業収益	2,233,869,300	25,610,650	0	2,259,479,950	0	118,919,997	0	2,378,399,947
利用料金収益	187,898,450	0	0	187,898,450	0	0	0	187,898,450
施設使用料収益	5,324,290	0	0	5,324,290	0	0	0	5,324,290
参加費収益	8,718,400	0	0	8,718,400	0	0	0	8,718,400
物品販売収益	0	0	0	0	110,050	0	0	110,050
レンタル料収益	0	0	0	0	130,800	0	0	130,800
バッテリーカー収益	0	0	0	0	6,339,900	0	0	6,339,900
自動販売機収益	0	0	0	0	39,459,175	0	0	39,459,175
物品販売手数料収益	0	0	0	0	2,327,758	0	0	2,327,758
広告料収益	20,625	0	0	20,625	0	0	0	20,625
④ 受取補助金等	15,100,760	2,173,958	0	17,274,718	0	0	0	17,274,718
受取補助金	15,100,760	0	0	15,100,760	0	0	0	15,100,760
受取補助金等振替額	0	2,173,958	0	2,173,958	0	0	0	2,173,958
⑤ 受取寄付金	0	1,169,047	193,745	1,362,792	0	0	0	1,362,792
受取寄付金等振替額	0	1,169,047	193,745	1,362,792	0	0	0	1,362,792
⑥ 雑収益	186,680	0	0	186,680	1,980,895	550,235	0	2,717,810
受取利息	0	0	0	0	0	4,849	0	4,849
雑収益	186,680	0	0	186,680	1,980,895	545,386	0	2,712,961
経常収益計	2,451,138,050	28,957,994	196,545	2,480,292,589	50,349,972	119,471,171	0	2,650,113,732
(2) 経常費用								
① 事業費	2,385,013,842	78,499,810	0	2,463,513,652	24,376,986		0	2,487,890,638
給料手当	349,913,834	19,881,467	0	369,795,301	7,952,587		0	377,747,888
臨時雇賃金	111,676,321	939,085	0	112,615,406	0		0	112,615,406
退職給付費用	45,522,509	2,586,506	0	48,109,015	1,034,603		0	49,143,618
福利厚生費	75,314,110	4,279,209	0	79,593,319	1,711,681		0	81,305,000
会議費	6,720	0	0	6,720	0		0	6,720
通信運搬費	4,171,915	237,035	0	4,408,950	94,810		0	4,503,760
減価償却費	1,399,538	1,165,656	0	2,565,194	997,532		0	3,562,726
消耗什器備品費	2,999,721	170,435	0	3,170,156	68,166		0	3,238,322
消耗品費	22,261,554	1,264,831	0	23,526,385	505,909		0	24,032,294
修繕費	122,244,516	2,142,765	0	124,387,281	515,700		0	124,902,981

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
	公 1	公 2	共通	小計	収 1			
印刷製本費	2,096,278	0	0	2,096,278	0		0	2,096,278
燃料費	10,582,822	601,281	0	11,184,103	240,496		0	11,424,599
光熱水料費	245,265,426	13,935,524	0	259,200,950	5,574,201		0	264,775,151
使用料	427,387	0	0	427,387	2,363,912		0	2,791,299
賃借料	12,392,523	640,315	0	13,032,838	190,260		0	13,223,098
諸謝金	4,821,695	26,480	0	4,848,175	0		0	4,848,175
原材料費	979,449	0	0	979,449	0		0	979,449
租税公課	60,247,960	3,345,225	0	63,593,185	1,366,390		0	64,959,575
支払助成金	0	2,000,790	0	2,000,790	0		0	2,000,790
委託費	1,274,193,567	23,343,460	0	1,297,537,027	934,473		0	1,298,471,500
支払手数料	3,028,615	74,800	0	3,103,415	0		0	3,103,415
飼料費	2,644,332	0	0	2,644,332	0		0	2,644,332
商品仕入費用	0	0	0	0	80,288		0	80,288
賞与引当金繰入額	32,823,050	1,864,946	0	34,687,996	745,978		0	35,433,974
②管理費						67,565,230	0	67,565,230
役員報酬						8,855,118	0	8,855,118
給料手当						19,881,470	0	19,881,470
退職給付費用						2,586,505	0	2,586,505
福利厚生費						4,279,220	0	4,279,220
会議費						34,108	0	34,108
旅費交通費						169,890	0	169,890
交際費						17,000	0	17,000
通信運搬費						237,060	0	237,060
消耗什器備品費						170,463	0	170,463
消耗品費						1,264,967	0	1,264,967
燃料費						601,360	0	601,360
光熱水料費						13,935,574	0	13,935,574
使用料						385,871	0	385,871
賃借料						475,805	0	475,805
研修費						1,229,104	0	1,229,104
保険料						1,739,195	0	1,739,195
租税公課						3,346,875	0	3,346,875
支払負担金						617,580	0	617,580
委託費						2,818,000	0	2,818,000
支払手数料						2,559,118	0	2,559,118
賞与引当金繰入額						2,360,947	0	2,360,947
③受取補助金返還金	1,090,519	0	0	1,090,519	0	0	0	1,090,519
受取補助金返還金	1,090,519	0	0	1,090,519	0	0	0	1,090,519
経常費用計	2,386,104,361	78,499,810	0	2,464,604,171	24,376,986	67,565,230	0	2,556,546,387
当期経常増減額	65,033,689	△ 49,541,816	196,545	15,688,418	25,972,986	51,905,941	0	93,567,345
2. 経常外増減の部								
(1)経常外収益								

(単位：円)

科 目	公益目的事業会計				収益事業等会計	法人会計	内部取引等消去	合 計
	公1	公2	共通	小計	収1			
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用								
経常外費用計	0	0	0	0	0	0	0	0
当期経常外増減額	0	0	0	0	0	0	0	0
他会計振替前当期一般正味財産増減額	65,033,689	△ 49,541,816	196,545	15,688,418	25,972,986	51,905,941	0	93,567,345
他会計振替額	167,383	0	12,655,627	12,823,010	△ 12,655,627	△ 167,383	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	65,201,072	△ 49,541,816	12,852,172	28,511,428	13,317,359	51,738,558	0	93,567,345
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	3,913,100	0	0	3,913,100
当期一般正味財産増減額	65,201,072	△ 49,541,816	12,852,172	28,511,428	9,404,259	51,738,558	0	89,654,245
一般正味財産期首残高								173,616,841
一般正味財産期末残高								263,271,086
II 指定正味財産増減の部								
①受取補助金等	0	2,173,958	0	2,173,958	0	0	0	2,173,958
受取補助金	0	2,173,958	0	2,173,958	0	0	0	2,173,958
②受取寄付金	0	573,673	968,755	1,542,428	0	0	0	1,542,428
受取寄付金	0	287,650	968,755	1,256,405	0	0	0	1,256,405
募金収益	0	286,023	0	286,023	0	0	0	286,023
③一般正味財産への振替額	0	△ 3,343,005	△ 193,745	△ 3,536,750	0	0	0	△ 3,536,750
一般正味財産への振替額	0	△ 3,343,005	△ 193,745	△ 3,536,750	0	0	0	△ 3,536,750
当期指定正味財産増減額	0	△ 595,374	775,010	179,636	0	0	0	179,636
指定正味財産期首残高								130,808,552
指定正味財産期末残高								130,988,188
III 正味財産期末残高								394,259,274

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

(1) 固定資産の減価償却の方法

車両運搬具・什器備品・・・定率法によっている。

構築物・・・定率法又は定額法によっている。

建物・・・定額法によっている。

ソフトウェア・・・定額法によっている。

リース資産・・・所有権移転外ファイナンス・リース取引に係るリース資産であり、リース期間を耐用年数とし、残存価額を零とする定額法によっている。

(2) 引当金の計上基準

退職給付引当金・・・職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。

なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算し、会計基準変更時差異139,258,202円は、15年で費用処理している。

賞与引当金・・・職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み額のうち当期に帰属する額を計上している。

(3) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価法（収益性の低下による簿価切り下げの方法）を採用している。

(4) 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。

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。

(単位：円)

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				
定期預金	28,000,000	0	0	28,000,000
小 計	28,000,000	0	0	28,000,000
特定資産				
退職給付引当資産	388,977,745	51,730,123	97,357,502	343,350,366
修繕積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	104,932,201	284,849	0	105,217,050
減価償却引当資産	10,616,552	997,532	0	11,614,084
公園文化創造寄金	0	775,010	0	775,010
日本一の桜回廊づくり寄付金積立資産	883,623	0	883,623	0
桜回廊寄付金積立資産	0	3,400	0	3,400
小 計	535,410,121	53,790,914	98,241,125	490,959,910
合 計	563,410,121	53,790,914	98,241,125	518,959,910

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。

(単位：円)

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				
定期預金	28,000,000	(28,000,000)	(0)	-
小 計	28,000,000	(28,000,000)	(0)	-
特定資産				
退職給付引当資産	343,350,366	-	-	(343,350,366)
修繕積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
緑の基金積立資産	105,217,050	(102,209,778)	(3,007,272)	-
減価償却引当資産	11,614,084	(0)	(11,614,084)	-
公園文化創造寄金	775,010	(775,010)	(0)	-
桜回廊寄付金積立資産	3,400	(3,400)	(0)	-
小 計	490,959,910	(102,988,188)	(44,621,356)	(343,350,366)
合 計	518,959,910	(130,988,188)	(44,621,356)	(343,350,366)

4. 固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高

固定資産の取得価額、減価償却累計額及び当期末残高は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	取 得 価 額	減 価 償 却 累 計 額	当 期 末 残 高
その他固定資産			
車両運搬具	561,750	561,749	1
建物	6,627,751	3,024,643	3,603,108
構築物	4,931,809	2,161,593	2,770,216
什器備品	7,670,760	6,726,603	944,157
リース資産	24,745,800	15,262,656	9,483,144
合 計	44,537,870	27,737,244	16,800,626

5. 補助金等の内訳並びに交付者、当期の増減額及び残高

補助金等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。

(単位：円)

補助金等の名称	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						
八王子スポーツ施設管理運営補助金	さいたま市	0	11,185,000	11,185,000	0	一般正味財産
アクティブチケット交付事業補助金	さいたま市	0	3,915,760	3,915,760	0	一般正味財産
さいたま市公園緑地協会補助金	さいたま市	10,587,140	2,173,958	2,173,958	10,587,140	指定正味財産
合 計		10,587,140	17,274,718	17,274,718	10,587,140	

6. 指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳

指定正味財産から一般正味財産への振替額の内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

内 容	金 額
経常収益への振替額	
保存樹木奨励金・生け垣助成金実績額及び諸経費	2,173,958
寄付金のうち緑化推進事業費充当額	284,824
寄付金のうち公園文化創造事業費・募集経費充当額	193,745
日本一の桜回廊づくり寄付金積立資産事業費充当額	883,623
寄付金のうち桜回廊募集経費充当額	600
合 計	3,536,750

7. リース取引関係

(1)リース資産の内容

乗用芝刈機、攪拌機である。

(2)リース資産の減価償却の方法

「1. 重要な会計方針」に記載のとおりである。

8. 退職給付関係

(1)採用している退職給付制度の概要

確定給付型の退職一時金制度を設けている。また、中小企業退職金共済制度を併用し採用している。

(2)退職給付債務及びその内訳

(単位：円)

(ア) 退職給付債務	△ 477,094,410
(イ) 中小企業退職金共済制度による退職一時金	124,461,044
(ウ) 会計基準変更時差異の未処理額	9,283,000
(エ) 退職給付引当金 (ア) + (イ) + (ウ)	△ 343,350,366

(3)退職給付費用に関する事項

(単位：円)

(ア) 勤務費用	42,447,123
(イ) 会計基準変更時差異の費用処理額	9,283,000
(ウ) 退職給付費用 (ア) + (イ)	51,730,123

(4)退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算は、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

(5)会計基準変更時差異の処理年数 15年

附属明細書

1. 基本財産及び特定資産の明細

基本財産及び特定資産の明細については、財務諸表に対する注記に記載している。

2. 引当金の明細

(単位：円)

科目	期首残高	当期増加額	当期減少額		期末残高
			目的使用	その他	
退職給付引当金	388,977,745	51,730,123	97,357,502	0	343,350,366
賞与引当金	39,850,235	37,794,921	39,850,235	0	37,794,921
引当合計	428,827,980	89,525,044	137,207,737	0	381,145,287

財 産 目 録

令和2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	金額	
(流動資産) 現金預金	現金	手元保管		1,189,776	
	預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部	運転資金		
		法人会計普通預金		53,037,416	
		指定管理者普通預金(Aグループ)		36,545,669	
		指定管理者普通預金(Dグループ)		50,565,164	
		指定管理者普通預金(Eグループ)		67,644,463	
		指定管理者普通預金(Fグループ)		217,481,209	
		指定管理者普通預金(Gグループ)		161,992,017	
		指定管理者普通預金(花の丘農林公苑)		20,358,250	
		普通預金		915,114	
		指定管理者普通預金(A)		11,510	
		指定管理者普通預金(D)		100,170	
		指定管理者普通預金(E)		145,510	
		指定管理者普通預金(F)		51,260	
指定管理者普通預金(G)	78,010				
現金預金合計				610,115,538	
その他流動資産	未収金	さいたま市等	指定管理料等	99,808,713	
	棚卸資産	ビーチボール等	物品販売	57,918	
	前払金	全国社会福祉協議会等	保険料等	3,327,476	
	その他流動資産合計				103,194,107
流動資産合計				713,309,645	
(固定資産) 基本財産	基本財産引当資産	定期預金 埼玉りそな銀行さいたま営業部	公益目的保有財産	28,000,000	
	基本財産合計			28,000,000	
特定資産	退職給付引当資産	定期預金 埼玉りそな銀行さいたま営業部	退職金支払い資金	33,350,366	
	退職給付引当資産	定期預金 武蔵野銀行県庁前支店	退職金支払い資金	20,000,000	
	退職給付引当資産	定期預金 三井住友信託銀行	退職金支払い資金	290,000,000	
	修繕積立資産	定期預金 武蔵野銀行県庁前支店	修繕費	30,000,000	
	緑の基金積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行さいたま営業部	公益目的保有財産	4,932,201	
	緑の基金積立資産	定期預金 埼玉りそな銀行さいたま営業部	公益目的保有財産	284,849	
	緑の基金積立資産	定期預金 三井住友信託銀行	公益目的保有財産	100,000,000	
	公園文化創造寄金	普通預金 埼玉りそな銀行さいたま営業部	公益目的保有財産	775,010	
	減価償却引当資産	定期預金 埼玉りそな銀行さいたま営業部	資産取得資金	11,614,084	
	桜回廊寄付金積立資産	普通預金 埼玉りそな銀行さいたま営業部	公益目的保有財産	3,400	
	特定資産合計				490,959,910
その他固定資産	車両運搬具	乗用芝刈機	公益目的保有財産	1	
	建物	大崎公園等プレハブ倉庫	収益目的保有財産	3,603,108	
	構築物	大崎公園等バッテリーカー走路	収益目的保有財産	2,770,216	
	什器備品	大崎公園等バッテリーカー等	収益目的保有財産等	944,157	
	ソフトウェア	ホームページ	公益目的保有財産	1,456,221	
	リース資産	乗用芝刈機・攪拌機	公益目的保有財産	9,483,144	
	その他固定資産合計				18,256,847
固定資産合計				537,216,757	
資産合計				1,250,526,402	
(流動負債)	未払金	業者等に対する未払額	業者等	417,635,759	
	未払法人税等	法人税等納付額	法人税等	3,913,100	
	未払消費税等	消費税等納付額	消費税等	27,551,100	
	預り金	所得税等納付額	所得税等	3,210,505	
	仮受金	指定管理料の精算に対するもの	JVへの返還金	13,204,136	
	賞与引当金	職員の支払いに対するもの	賞与	37,794,921	
	流動負債合計				503,309,521
(固定負債)	退職給付引当金	職員の支払いに対するもの	退職金支払い資金	343,350,366	
	リース債務	乗用芝刈機・攪拌機	機器リース料	9,607,241	
固定負債合計				352,957,607	
負債合計				856,267,128	
正味財産				394,259,274	

監査報告書

令和2年5月22日

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会
理事長 鈴木 茂 様

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会

監事 中村正彦 

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会

監事 飯島善人 

私たち監事は、監事監査規程に基づき、令和元年度(自平成31年4月1日 至令和2年3月31日)における理事の職務の執行又は事業報告及び財務諸表等について監査を行いました。

このことについて、定款第30条第1項に基づき、次のとおり報告いたします。

1 監査の方法及びその内容

理事会、評議員会に出席するとともに、適宜、理事の職務の執行状況や事業活動の進捗状況、財産状況等の報告を求めました。

また、事業報告書をもとに業務の執行状況を確認し、財務諸表及び会計帳簿等をもとに財務状況について調査しました。

2 監査意見

(1) 理事の職務の執行についての監査結果

理事の職務の執行に関する不正行為、法令及び定款に違反する重大な事実は認められません。

(2) 事業報告及び財務諸表等についての監査結果

事業報告書は、法令及び定款に従い、当法人の運営及び事業活動の状況を正しく示しているものと認めます。また、財務諸表及びその附属明細書等は、公益法人会計基準に基づき財産状況や経営状況を適正に表示しており、計数についても関係諸帳簿と照合した結果、正確であることを認めます。