

令和 2 年度

財 務 諸 表 等

(自 令和 2 年 4 月 1 日 至 令和 3 年 3 月 31 日)

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会

目 次

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

貸 借 対 照 表

令和3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	604,007,489	610,115,538	△ 6,108,049
未収金	101,166,228	99,808,713	1,357,515
棚卸資産	62,292	57,918	4,374
前払金	4,929,130	3,327,476	1,601,654
流動資産合計	710,165,139	713,309,645	△ 3,144,506
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	372,600,547	343,350,366	29,250,181
修繕積立資産	30,000,000	30,000,000	0
緑の基金積立資産	105,409,219	105,217,050	192,169
減価償却引当資産	13,279,137	11,614,084	1,665,053
公園文化創造寄金積立資産	1,621,938	775,010	846,928
桜回廊寄付金積立資産	137,529	3,400	134,129
特定資産合計	523,048,370	490,959,910	32,088,460
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
建物	2,655,341	3,603,108	△ 947,767
構築物	2,385,930	2,770,216	△ 384,286
什器備品	573,868	944,157	△ 370,289
ソフトウェア	1,084,421	1,456,221	△ 371,800
リース資産	7,112,357	9,483,144	△ 2,370,787
その他固定資産合計	13,811,918	18,256,847	△ 4,444,929
固定資産合計	564,860,288	537,216,757	27,643,531
資産合計	1,275,025,427	1,250,526,402	24,499,025
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	364,180,545	417,635,759	△ 53,455,214
未払法人税等	4,016,800	3,913,100	103,700
未払消費税等	14,578,300	27,551,100	△ 12,972,800
前受金	16,667	0	16,667
預り金	4,266,162	3,210,505	1,055,657
仮受金	10,847,996	13,204,136	△ 2,356,140
賞与引当金	37,364,789	37,794,921	△ 430,132
流動負債合計	435,271,259	503,309,521	△ 68,038,262
2. 固定負債			
退職給付引当金	372,600,547	343,350,366	29,250,181
リース債務	7,311,225	9,607,241	△ 2,296,016
固定負債合計	379,911,772	352,957,607	26,954,165
負債合計	815,183,031	856,267,128	△ 41,084,097
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	119,097,287	117,944,839	1,152,448
募金	2,476,987	2,456,209	20,778
指定正味財産合計	132,161,414	130,988,188	1,173,226
(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)	(104,161,414)	(102,988,188)	(1,173,226)
2. 一般正味財産	327,680,982	263,271,086	64,409,896
(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)	(46,286,409)	(44,621,356)	(1,665,053)
正味財産合計	459,842,396	394,259,274	65,583,122
負債及び正味財産合計	1,275,025,427	1,250,526,402	24,499,025

貸借対照表内訳表

令和3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	145,564,501	47,022,885	411,420,103	0	604,007,489
現金	2,160,830	370,413	0	0	2,531,243
普通預金	143,403,671	46,652,472	411,420,103	0	601,476,246
未収金	3,171,412	4,175,756	93,819,060	0	101,166,228
棚卸資産	0	62,292	0	0	62,292
前払金	1,251,795	2,415,195	1,262,140	0	4,929,130
流動資産合計	149,987,708	53,676,128	506,501,303	0	710,165,139
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	346,517,430	7,452,892	18,630,225	0	372,600,547
修繕積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	105,409,219	0	0	0	105,409,219
減価償却引当資産	0	13,279,137	0	0	13,279,137
公園文化創造寄金積立資産	1,621,938	0	0	0	1,621,938
桜回廊寄付金積立資産	137,529	0	0	0	137,529
特定資産合計	483,686,116	20,732,029	18,630,225	0	523,048,370
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
建物	0	2,655,341	0	0	2,655,341
構築物	0	2,385,930	0	0	2,385,930
什器備品	74,356	499,512	0	0	573,868
ソフトウェア	1,084,421	0	0	0	1,084,421
リース資産	7,112,357	0	0	0	7,112,357
その他固定資産合計	8,271,135	5,540,783	0	0	13,811,918
固定資産合計	519,957,251	26,272,812	18,630,225	0	564,860,288
資産合計	669,944,959	79,948,940	525,131,528	0	1,275,025,427
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	306,268,204	90,580	57,821,761	0	364,180,545
未払法人税等	0	4,016,800	0	0	4,016,800
未払消費税等	13,557,819	291,566	728,915	0	14,578,300
前受金	16,667	0	0	0	16,667
預り金	85,844	14,839	4,165,479	0	4,266,162
仮受金	0	0	10,847,996	0	10,847,996
賞与引当金	34,397,490	739,730	2,227,569	0	37,364,789
流動負債合計	354,326,024	5,153,515	75,791,720	0	435,271,259
2. 固定負債					
退職給付引当金	346,517,430	7,452,892	18,630,225	0	372,600,547
リース債務	7,311,225	0	0	0	7,311,225
固定負債合計	353,828,655	7,452,892	18,630,225	0	379,911,772
負債合計	708,154,679	12,606,407	94,421,945	0	815,183,031
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	119,097,287	0	0	0	119,097,287
募金	2,476,987	0	0	0	2,476,987
指定正味財産合計	132,161,414	0	0	0	132,161,414
(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)	(104,161,414)	(0)	(0)	(0)	(104,161,414)
2. 一般正味財産	△ 170,371,134	67,342,533	430,709,583	0	327,680,982
(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)	(13,279,137)	(0)	(0)	(46,286,409)
正味財産合計	△ 38,209,720	67,342,533	430,709,583	0	459,842,396
負債及び正味財産合計	669,944,959	79,948,940	525,131,528	0	1,275,025,427

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	(2,807)	(2,800)	(7)
基本財産受取利息	2,807	2,800	7
②特定資産運用益	(479,005)	(26,217)	(452,788)
特定資産受取利息	479,005	26,217	452,788
③事業収益	(2,589,160,679)	(2,628,729,395)	(△ 39,568,716)
指定管理事業収益	2,435,093,140	2,378,399,947	56,693,193
利用料金収益	94,910,430	187,898,450	△ 92,988,020
施設使用料収益	4,500,940	5,324,290	△ 823,350
参加費収益	3,546,250	8,718,400	△ 5,172,150
物品販売収益	59,300	110,050	△ 50,750
レンタル料収益	106,370	130,800	△ 24,430
バッテリーカー収益	9,405,300	6,339,900	3,065,400
自動販売機収益	40,629,305	39,459,175	1,170,130
物品販売手数料収益	781,311	2,327,758	△ 1,546,447
広告料収益	128,333	20,625	107,708
④受取補助金等	(16,537,432)	(17,274,718)	(△ 737,286)
受取補助金	13,669,600	15,100,760	△ 1,431,160
受取補助金等振替額	2,867,832	2,173,958	693,874
⑤受取寄付金	(447,533)	(1,362,792)	(△ 915,259)
受取寄付金等振替額	447,533	1,362,792	△ 915,259
⑥雑収益	(118,062)	(2,717,810)	(△ 2,599,748)
受取利息	6,222	4,849	1,373
雑収益	111,840	2,712,961	△ 2,601,121
経常収益計	2,606,745,518	2,650,113,732	△ 43,368,214
(2)経常費用			
①事業費	(2,473,878,907)	(2,487,890,638)	(△ 14,011,731)
給料手当	369,942,256	377,747,888	△ 7,805,632
臨時雇賃金	113,498,140	112,615,406	882,734
退職給付費用	48,476,555	49,143,618	△ 667,063
福利厚生費	84,730,567	81,305,000	3,425,567
被服費	586,706	0	586,706
会議費	0	6,720	△ 6,720
通信運搬費	5,368,660	4,503,760	864,900
減価償却費	4,444,929	3,562,726	882,203
消耗什器備品費	5,650,641	3,238,322	2,412,319
消耗品費	25,233,967	24,032,294	1,201,673
修繕費	177,807,057	124,902,981	52,904,076
印刷製本費	1,811,620	2,096,278	△ 284,658
燃料費	7,768,502	11,424,599	△ 3,656,097

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	217,405,236	264,775,151	△ 47,369,915
使用料	2,488,035	2,791,299	△ 303,264
賃借料	16,069,496	13,223,098	2,846,398
諸謝金	1,934,350	4,848,175	△ 2,913,825
原材料費	1,006,332	979,449	26,883
租税公課	73,847,920	64,959,575	8,888,345
支払助成金	2,638,140	2,000,790	637,350
委託費	1,272,772,017	1,298,471,500	△ 25,699,483
支払手数料	2,424,191	3,103,415	△ 679,224
飼料費	2,690,059	2,644,332	45,727
商品仕入費用	46,378	80,288	△ 33,910
賞与引当金繰入額	35,137,220	35,433,974	△ 296,754
雑費	99,933	0	99,933
②管理費	(63,688,919)	(67,565,230)	(△ 3,876,311)
役員報酬	7,539,932	8,855,118	△ 1,315,186
給料手当	19,470,648	19,881,470	△ 410,822
退職給付費用	2,551,399	2,586,505	△ 35,106
福利厚生費	4,459,508	4,279,220	180,288
被服費	30,896	0	30,896
会議費	29,308	34,108	△ 4,800
旅費交通費	47,496	169,890	△ 122,394
交際費	1,574	17,000	△ 15,426
通信運搬費	282,571	237,060	45,511
消耗什器備品費	297,423	170,463	126,960
消耗品費	1,328,170	1,264,967	63,203
燃料費	408,903	601,360	△ 192,457
光熱水料費	11,442,399	13,935,574	△ 2,493,175
使用料	713,611	385,871	327,740
賃借料	552,330	475,805	76,525
研修費	548,810	1,229,104	△ 680,294
保険料	1,318,604	1,739,195	△ 420,591
諸謝金	8,000	0	8,000
租税公課	3,822,380	3,346,875	475,505
支払負担金	454,600	617,580	△ 162,980
委託費	3,729,000	2,818,000	911,000
支払手数料	2,423,788	2,559,118	△ 135,330
賞与引当金繰入額	2,227,569	2,360,947	△ 133,378
③受取補助金返還金	(750,996)	(1,090,519)	(△ 339,523)
受取補助金返還金	750,996	1,090,519	△ 339,523
経常費用計	2,538,318,822	2,556,546,387	△ 18,227,565
当期経常増減額	68,426,696	93,567,345	△ 25,140,649

(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	68,426,696	93,567,345	△ 25,140,649
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	68,426,696	93,567,345	△ 25,140,649
法人税、住民税及び事業税	4,016,800	3,913,100	103,700
当期一般正味財産増減額	64,409,896	89,654,245	△ 25,244,349
一般正味財産期首残高	263,271,086	173,616,841	89,654,245
一般正味財産期末残高	327,680,982	263,271,086	64,409,896
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	(2,867,832)	(2,173,958)	(693,874)
受取補助金	2,867,832	2,173,958	693,874
②受取寄付金	(1,620,759)	(1,542,428)	(78,331)
受取寄付金	1,593,077	1,256,405	336,672
募金収益	27,682	286,023	△ 258,341
③一般正味財産への振替額	(△ 3,315,365)	(△ 3,536,750)	(221,385)
一般正味財産への振替額	△ 3,315,365	△ 3,536,750	221,385
当期指定正味財産増減額	1,173,226	179,636	993,590
指定正味財産期首残高	130,988,188	130,808,552	179,636
指定正味財産期末残高	132,161,414	130,988,188	1,173,226
III 正味財産期末残高	459,842,396	394,259,274	65,583,122

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3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	2,807	2,807	0	0	0	2,807
基本財産受取利息	0	0	2,807	2,807	0	0	0	2,807
②特定資産運用益	314,547	138,546	5	453,098	8,207	17,700	0	479,005
特定資産受取利息	314,547	138,546	5	453,098	8,207	17,700	0	479,005
③事業収益	2,390,890,268	25,534,168	0	2,416,424,436	50,981,586	121,754,657	0	2,589,160,679
指定管理事業収益	2,287,804,315	25,534,168	0	2,313,338,483	0	121,754,657	0	2,435,093,140
利用料金収益	94,910,430	0	0	94,910,430	0	0	0	94,910,430
施設使用料収益	4,500,940	0	0	4,500,940	0	0	0	4,500,940
参加費収益	3,546,250	0	0	3,546,250	0	0	0	3,546,250
物品販売収益	0	0	0	0	59,300	0	0	59,300
レンタル料収益	0	0	0	0	106,370	0	0	106,370
バッテリーカー収益	0	0	0	0	9,405,300	0	0	9,405,300
自動販売機収益	0	0	0	0	40,629,305	0	0	40,629,305
物品販売手数料収益	0	0	0	0	781,311	0	0	781,311
広告料収益	128,333	0	0	128,333	0	0	0	128,333
④受取補助金等	13,669,600	2,867,832	0	16,537,432	0	0	0	16,537,432
受取補助金	13,669,600	0	0	13,669,600	0	0	0	13,669,600
受取補助金等振替額	0	2,867,832	0	2,867,832	0	0	0	2,867,832
⑤受取寄付金	0	215,815	231,718	447,533	0	0	0	447,533
受取寄付金等振替額	0	215,815	231,718	447,533	0	0	0	447,533
⑥雑収益	104,350	1	0	104,351	0	13,711	0	118,062
受取利息	0	1	0	1	0	6,221	0	6,222
雑収益	104,350	0	0	104,350	0	7,490	0	111,840
経常収益計	2,404,978,765	28,756,362	234,530	2,433,969,657	50,989,793	121,786,068	0	2,606,745,518
(2)経常費用								
①事業費	2,375,376,320	74,722,546	0	2,450,098,866	23,780,041		0	2,473,878,907
給料手当	342,683,354	19,470,645	0	362,153,999	7,788,257		0	369,942,256
臨時雇賃金	112,831,410	666,730	0	113,498,140	0		0	113,498,140
退職給付費用	44,904,599	2,551,397	0	47,455,996	1,020,559		0	48,476,555
福利厚生費	78,487,264	4,459,503	0	82,946,767	1,783,800		0	84,730,567
被服費	543,483	30,877	0	574,360	12,346		0	586,706
会議費	0	0	0	0	0		0	0
通信運搬費	4,973,080	282,558	0	5,255,638	113,022		0	5,368,660
減価償却費	1,381,089	1,398,787	0	2,779,876	1,665,053		0	4,444,929
消耗什器備品費	5,234,288	297,398	0	5,531,686	118,955		0	5,650,641
消耗品費	23,374,657	1,328,090	0	24,702,747	531,220		0	25,233,967
修繕費	176,902,237	622,798	0	177,525,035	282,022		0	177,807,057

(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	1,811,620	0	0	1,811,620	0		0	1,811,620
燃料費	7,196,104	408,859	0	7,604,963	163,539		0	7,768,502
光熱水料費	201,385,913	11,442,376	0	212,828,289	4,576,947		0	217,405,236
使用料	292,400	0	0	292,400	2,195,635		0	2,488,035
賃借料	14,714,824	711,381	0	15,426,205	643,291		0	16,069,496
諸謝金	1,921,150	13,200	0	1,934,350	0		0	1,934,350
原材料費	1,006,332	0	0	1,006,332	0		0	1,006,332
租税公課	68,482,168	3,815,680	0	72,297,848	1,550,072		0	73,847,920
支払助成金	0	2,638,140	0	2,638,140	0		0	2,638,140
委託費	1,249,562,802	22,660,000	0	1,272,222,802	549,215		0	1,272,772,017
支払手数料	2,349,391	74,800	0	2,424,191	0		0	2,424,191
飼料費	2,690,059	0	0	2,690,059	0		0	2,690,059
商品仕入費用	0	0	0	0	46,378		0	46,378
賞与引当金繰入額	32,548,163	1,849,327	0	34,397,490	739,730		0	35,137,220
雑費	99,933	0	0	99,933	0		0	99,933
②管理費						63,688,919	0	63,688,919
役員報酬						7,539,932	0	7,539,932
給料手当						19,470,648	0	19,470,648
退職給付費用						2,551,399	0	2,551,399
福利厚生費						4,459,508	0	4,459,508
被服費						30,896	0	30,896
会議費						29,308	0	29,308
旅費交通費						47,496	0	47,496
交際費						1,574	0	1,574
通信運搬費						282,571	0	282,571
消耗什器備品費						297,423	0	297,423
消耗品費						1,328,170	0	1,328,170
燃料費						408,903	0	408,903
光熱水料費						11,442,399	0	11,442,399
使用料						713,611	0	713,611
賃借料						552,330	0	552,330
研修費						548,810	0	548,810
保険料						1,318,604	0	1,318,604
諸謝金						8,000	0	8,000
租税公課						3,822,380	0	3,822,380
支払負担金						454,600	0	454,600
委託費						3,729,000	0	3,729,000
支払手数料						2,423,788	0	2,423,788
賞与引当金繰入額						2,227,569	0	2,227,569
③受取補助金返還金	750,996	0	0	750,996	0	0	0	750,996
受取補助金返還金	750,996	0	0	750,996	0	0	0	750,996
経常費用計	2,376,127,316	74,722,546	0	2,450,849,862	23,780,041	63,688,919	0	2,538,318,822
当期経常増減額	28,851,449	△ 45,966,184	234,530	△ 16,880,205	27,209,752	58,097,149	0	68,426,696

(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			
2. 経常外増減の部								
(1)経常外収益								
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	28,851,449	△ 45,966,184	234,530	△ 16,880,205	27,209,752	58,097,149	0	68,426,696
他会計振替額	0	0	14,096,433	14,096,433	△ 14,096,433	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	28,851,449	△ 45,966,184	14,330,963	△ 2,783,772	13,113,319	58,097,149	0	68,426,696
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	4,016,800	0	0	4,016,800
当期一般正味財産増減額	28,851,449	△ 45,966,184	14,330,963	△ 2,783,772	9,096,519	58,097,149	0	64,409,896
一般正味財産期首残高								263,271,086
一般正味財産期末残高								327,680,982
II 指定正味財産増減の部								
①受取補助金等	0	2,867,832	0	2,867,832	0	0	0	2,867,832
受取補助金	0	2,867,832	0	2,867,832	0	0	0	2,867,832
②受取寄付金	0	542,113	1,078,646	1,620,759	0	0	0	1,620,759
受取寄付金	0	514,431	1,078,646	1,593,077	0	0	0	1,593,077
募金収益	0	27,682	0	27,682	0	0	0	27,682
③一般正味財産への振替額	0	△ 3,083,647	△ 231,718	△ 3,315,365	0	0	0	△ 3,315,365
一般正味財産への振替額	0	△ 3,083,647	△ 231,718	△ 3,315,365	0	0	0	△ 3,315,365
当期指定正味財産増減額	0	326,298	846,928	1,173,226	0	0	0	1,173,226
指定正味財産期首残高								130,988,188
指定正味財産期末残高								132,161,414
III 正味財産期末残高								459,842,396

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	343,350,366	51,027,954	21,777,773	372,600,547
修繕積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	105,217,050	192,169	0	105,409,219
減価償却引当資産	11,614,084	1,665,053	0	13,279,137
公園文化創造寄金積立資産	775,010	846,928	0	1,621,938
桜回廊寄付金積立資産	3,400	134,129	0	137,529
小 計	490,959,910	53,866,233	21,777,773	523,048,370
合 計	518,959,910	53,866,233	21,777,773	551,048,370

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	372,600,547	-	-	(372,600,547)
修繕積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
緑の基金積立資産	105,409,219	(102,401,947)	(3,007,272)	-
減価償却引当資産	13,279,137	(0)	(13,279,137)	-
公園文化創造寄金積立資産	1,621,938	(1,621,938)	(0)	-
桜回廊寄付金積立資産	137,529	(137,529)	(0)	-
小 計	523,048,370	(104,161,414)	(46,286,409)	(372,600,547)
合 計	551,048,370	(132,161,414)	(46,286,409)	(372,600,547)

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	3,972,410	2,655,341
構築物	4,931,809	2,545,879	2,385,930
什器備品	7,670,760	7,096,892	573,868
リース資産	11,620,800	4,508,443	7,112,357
合 計	31,412,870	18,685,373	12,727,497

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	11,338,000	11,338,000	0	一般正味財産
アクティブチケット交付事業	さいたま市	0	2,323,440	2,323,440	0	一般正味財産
『自分発見!』チャレンジupさいたま事業	さいたま市	0	8,160	8,160	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	2,867,832	2,867,832	10,587,140	指定正味財産
合 計		10,587,140	16,537,432	16,537,432	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	2,867,832
寄付金のうち緑化推進事業費充当額	192,156
寄付金のうち公園文化創造事業費・募集経費充当額	211,718
寄付金のうち桜回廊募集経費充当額	23,659
寄付金のうち公益目的事業充当額	20,000
合 計	3,315,365

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	△ 509,348,894
(イ) 中小企業退職金共済制度による退職一時金	136,748,347
(ウ) 会計基準変更時差異の未処理額	0
(エ) 退職給付引当金 (ア) + (イ) + (ウ)	△ 372,600,547

(3) 退職給付費用に関する事項

(単位：円)

(ア) 勤務費用	41,744,954
(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)	51,027,954

(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	343,350,366	51,027,954	21,777,773	0	372,600,547
賞与引当金	37,794,921	37,364,789	37,794,921	0	37,364,789
引当合計	381,145,287	88,392,743	59,572,694	0	409,965,336

財 産 目 録

令和3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	運転資金	2,531,243
	預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部		397,744,345
		法人会計普通預金		18,039,470
		指定管理者普通預金(Aｸﾞﾙｰﾌﾟ)		19,129,980
		指定管理者普通預金(Dｸﾞﾙｰﾌﾟ)		19,561,650
		指定管理者普通預金(Eｸﾞﾙｰﾌﾟ)		63,129,250
		指定管理者普通預金(Fｸﾞﾙｰﾌﾟ)		74,890,660
		指定管理者普通預金(Gｸﾞﾙｰﾌﾟ)		8,009,353
		指定管理者普通預金(花の丘農林公苑)		971,538
		普通預金		
現金預金合計				604,007,489
その他流動資産	未収金	さいたま市等	指定管理料等	101,166,228
	棚卸資産	ビーチボール等	物品販売	62,292
	前払金	全国社会福祉協議会等	保険料等	4,929,130
	その他流動資産合計			106,157,650
流動資産合計				710,165,139
(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	52,600,547
	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	300,000,000
	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	5,409,219
	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	1,621,938
	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	13,279,137
	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	137,529
	特定資産合計			523,048,370
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	2,655,341
	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	2,385,930
	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	573,868
	ソフトウェア	ホームページ	公益目的保有財産	1,084,421
	リース資産	乗用芝刈機・攪拌機	公益目的保有財産	7,112,357
	その他固定資産合計			13,811,918
固定資産合計				564,860,288
資産合計				1,275,025,427
(流動負債)	未払金	業者等に対する未払額	業者等	364,180,545
	未払法人税等	法人税等納付額	法人税等	4,016,800
	未払消費税等	消費税等納付額	消費税等	14,578,300
	前受金	ホームページ広告料	広告料収入	16,667
	預り金	所得税等納付額	所得税等	4,266,162
	仮受金	指定管理料の精算に対するもの	JVへの返還金	10,847,996
	賞与引当金	職員の支払いに対するもの	賞与	37,364,789
	流動負債合計			
(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	372,600,547
	リース債務	乗用芝刈機・攪拌機	機器リース料	7,311,225
固定負債合計				379,911,772
負債合計				815,183,031
正味財産				459,842,396

監 査 報 告 書

令和3年5月24日

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会
理 事 長 渡 邊 誠 吾 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 銀 島 善 人 

私たち監事は、監事監査規程に基づき、令和2年度(自 令和2年4月1日 至 令和3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、評議員会の議事録、資料等の閲覧を行い、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。