

令和3年度

財 務 諸 表 等

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

貸借対照表

令和4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	622,202,066	604,007,489	18,194,577
未収金	99,384,780	101,166,228	△ 1,781,448
棚卸資産	11,394	62,292	△ 50,898
前払金	4,171,205	4,929,130	△ 757,925
流動資産合計	725,769,445	710,165,139	15,604,306
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	377,152,503	372,600,547	4,551,956
修繕積立資産	30,000,000	30,000,000	0
緑の基金積立資産	105,660,191	105,409,219	250,972
減価償却引当資産	14,949,177	13,279,137	1,670,040
公園文化創造寄金積立資産	2,737,727	1,621,938	1,115,789
桜回廊寄付金積立資産	255,811	137,529	118,282
特定資産合計	530,755,409	523,048,370	7,707,039
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
建物	3,865,912	2,655,341	1,210,571
構築物	2,001,644	2,385,930	△ 384,286
什器備品	3,195,918	573,868	2,622,050
ソフトウェア	4,810,121	1,084,421	3,725,700
リース資産	4,741,570	7,112,357	△ 2,370,787
その他固定資産合計	18,615,166	13,811,918	4,803,248
固定資産合計	577,370,575	564,860,288	12,510,287
資産合計	1,303,140,020	1,275,025,427	28,114,593
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	388,423,478	364,180,545	24,242,933
未払法人税等	6,283,300	4,016,800	2,266,500
未払消費税等	0	14,578,300	△ 14,578,300
前受金	1,721,347	16,667	1,704,680
預り金	2,353,899	4,266,162	△ 1,912,263
仮受金	12,728,793	10,847,996	1,880,797
賞与引当金	38,058,986	37,364,789	694,197
流動負債合計	449,569,803	435,271,259	14,298,544
2. 固定負債			
退職給付引当金	377,152,503	372,600,547	4,551,956
リース債務	4,946,020	7,311,225	△ 2,365,205
固定負債合計	382,098,523	379,911,772	2,186,751
負債合計	831,668,326	815,183,031	16,485,295
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	120,490,780	119,097,287	1,393,493
募金	2,568,537	2,476,987	91,550
指定正味財産合計	133,646,457	132,161,414	1,485,043
(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)	(105,646,457)	(104,161,414)	(1,485,043)
2. 一般正味財産	337,825,237	327,680,982	10,144,255
(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)	(47,956,449)	(46,286,409)	(1,670,040)
正味財産合計	471,471,694	459,842,396	11,629,298
負債及び正味財産合計	1,303,140,020	1,275,025,427	28,114,593

貸借対照表内訳表

令和4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	87,099,963	60,069,308	475,032,795	0	622,202,066
現金	1,795,698	496,018	0	0	2,291,716
普通預金	85,304,265	59,573,290	475,032,795	0	619,910,350
未収金	7,106,868	4,637,253	87,640,659	0	99,384,780
棚卸資産	0	11,394	0	0	11,394
前払金	1,111,595	1,403,280	1,656,330	0	4,171,205
流動資産合計	95,318,426	66,121,235	564,329,784	0	725,769,445
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	350,750,749	7,543,931	18,857,823	0	377,152,503
修繕積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	105,660,191	0	0	0	105,660,191
減価償却引当資産	0	14,949,177	0	0	14,949,177
公園文化創造寄金積立資産	2,737,727	0	0	0	2,737,727
桜回廊寄付金積立資産	255,811	0	0	0	255,811
特定資産合計	489,404,478	22,493,108	18,857,823	0	530,755,409
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
建物	0	3,865,912	0	0	3,865,912
構築物	0	2,001,644	0	0	2,001,644
什器備品	37,067	3,158,851	0	0	3,195,918
ソフトウェア	712,621	0	4,097,500	0	4,810,121
リース資産	4,741,570	0	0	0	4,741,570
その他固定資産合計	5,491,259	9,026,407	4,097,500	0	18,615,166
固定資産合計	522,895,737	31,519,515	22,955,323	0	577,370,575
資産合計	618,214,163	97,640,750	587,285,107	0	1,303,140,020
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	325,303,562	2,177,296	60,942,620	0	388,423,478
未払法人税等	0	6,283,300	0	0	6,283,300
未払消費税等	0	0	0	0	0
前受金	21,667	0	1,699,680	0	1,721,347
預り金	0	54,337	2,299,562	0	2,353,899
仮受金	0	0	12,728,793	0	12,728,793
賞与引当金	34,933,576	751,259	2,374,151	0	38,058,986
流動負債合計	360,258,805	9,266,192	80,044,806	0	449,569,803
2. 固定負債					
退職給付引当金	350,750,749	7,543,931	18,857,823	0	377,152,503
リース債務	4,946,020	0	0	0	4,946,020
固定負債合計	355,696,769	7,543,931	18,857,823	0	382,098,523
負債合計	715,955,574	16,810,123	98,902,629	0	831,668,326
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	120,490,780	0	0	0	120,490,780
募金	2,568,537	0	0	0	2,568,537
指定正味財産合計	133,646,457	0	0	0	133,646,457
(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)	(105,646,457)	(0)	(0)	(0)	(105,646,457)
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)	(14,949,177)	(0)	(0)	(47,956,449)
正味財産合計	△ 97,741,411	80,830,627	488,382,478	0	471,471,694
負債及び正味財産合計	618,214,163	97,640,750	587,285,107	0	1,303,140,020

正味財産増減計算書

令和3年4月1日から令和4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	(560)	(2,807)	(△ 2,247)
基本財産受取利息	560	2,807	△ 2,247
②特定資産運用益	(467,444)	(479,005)	(△ 11,561)
特定資産受取利息	467,444	479,005	△ 11,561
③事業収益	(2,598,554,754)	(2,589,160,679)	(9,394,075)
指定管理事業収益	2,391,769,310	2,435,093,140	△ 43,323,830
利用料金収益	131,937,835	94,910,430	37,027,405
施設使用料収益	5,477,810	4,500,940	976,870
参加費収益	4,766,450	3,546,250	1,220,200
物品販売収益	198,760	59,300	139,460
レンタル料収益	193,940	106,370	87,570
バッテリーカー収益	11,871,200	9,405,300	2,465,900
自動販売機収益	50,900,298	40,629,305	10,270,993
物品販売手数料収益	1,274,151	781,311	492,840
広告料収益	165,000	128,333	36,667
④受取補助金等	(17,146,075)	(16,537,432)	(608,643)
受取補助金	14,766,460	13,669,600	1,096,860
受取補助金等振替額	2,379,615	2,867,832	△ 488,217
⑤受取寄付金	(1,060,836)	(447,533)	(613,303)
受取寄付金等振替額	1,060,836	447,533	613,303
⑥雑収益	(8,752,902)	(118,062)	(8,634,840)
受取利息	6,694	6,222	472
雑収益	8,746,208	111,840	8,634,368
経常収益計	2,625,982,571	2,606,745,518	19,237,053
(2)経常費用			
①事業費	(2,541,217,208)	(2,473,878,907)	(67,338,301)
給料手当	369,173,208	369,942,256	△ 769,048
臨時雇賃金	120,497,703	113,498,140	6,999,563
退職給付費用	13,158,014	48,476,555	△ 35,318,541
福利厚生費	86,499,406	84,730,567	1,768,839
被服費	1,468,286	586,706	881,580
会議費	1,871	0	1,871
通信運搬費	5,583,454	5,368,660	214,794
減価償却費	4,468,927	4,444,929	23,998
消耗什器備品費	19,201,970	5,650,641	13,551,329
消耗品費	27,131,920	25,233,967	1,897,953
原材料費	569,570	1,006,332	△ 436,762
修繕費	184,963,512	177,807,057	7,156,455
印刷製本費	1,395,060	1,811,620	△ 416,560

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃料費	16,177,105	7,768,502	8,408,603
光熱水料費	248,477,344	217,405,236	31,072,108
使用料	2,743,855	2,488,035	255,820
賃借料	15,901,961	16,069,496	△ 167,535
諸謝金	2,900,250	1,934,350	965,900
租税公課	67,949,860	73,847,920	△ 5,898,060
支払助成金	2,305,560	2,638,140	△ 332,580
委託費	1,309,655,189	1,272,772,017	36,883,172
支払手数料	2,590,863	2,424,191	166,672
飼料費	2,302,780	2,690,059	△ 387,279
商品仕入費用	163,870	46,378	117,492
賞与引当金繰入額	35,684,835	35,137,220	547,615
雑費	250,835	99,933	150,902
②管理費	(68,011,140)	(63,688,919)	(4,322,221)
役員報酬	8,736,188	7,539,932	1,196,256
給料手当	19,430,173	19,470,648	△ 40,475
退職給付費用	692,529	2,551,399	△ 1,858,870
福利厚生費	4,552,602	4,459,508	93,094
被服費	77,295	30,896	46,399
会議費	31,096	29,308	1,788
旅費交通費	247,246	47,496	199,750
交際費	4,840	1,574	3,266
通信運搬費	293,876	282,571	11,305
減価償却費	427,020	0	427,020
消耗什器備品費	1,010,655	297,423	713,232
消耗品費	1,428,058	1,328,170	99,888
燃料費	851,464	408,903	442,561
光熱水料費	13,077,776	11,442,399	1,635,377
使用料	732,462	713,611	18,851
賃借料	550,576	552,330	△ 1,754
研修費	989,792	548,810	440,982
保険料	1,346,702	1,318,604	28,098
諸謝金	8,000	8,000	0
租税公課	3,500,690	3,822,380	△ 321,690
支払負担金	419,600	454,600	△ 35,000
委託費	3,993,000	3,729,000	264,000
支払手数料	3,050,549	2,423,788	626,761
広告宣伝費	19,800	0	19,800
賞与引当金繰入額	2,374,151	2,227,569	146,582
雑費	165,000	0	165,000
③受取補助金返還金	(326,668)	(750,996)	(△ 424,328)
受取補助金返還金	326,668	750,996	△ 424,328

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	2,609,555,016	2,538,318,822	71,236,194
当期経常増減額	16,427,555	68,426,696	△ 51,999,141
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	16,427,555	68,426,696	△ 51,999,141
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	16,427,555	68,426,696	△ 51,999,141
法人税、住民税及び事業税	6,283,300	4,016,800	2,266,500
当期一般正味財産増減額	10,144,255	64,409,896	△ 54,265,641
一般正味財産期首残高	327,680,982	263,271,086	64,409,896
一般正味財産期末残高	337,825,237	327,680,982	10,144,255
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	(2,379,615)	(2,867,832)	(△ 488,217)
受取補助金	2,379,615	2,867,832	△ 488,217
②受取寄付金	(2,545,879)	(1,620,759)	(925,120)
受取寄付金	2,388,737	1,593,077	795,660
募金収益	157,142	27,682	129,460
③一般正味財産への振替額	(△ 3,440,451)	(△ 3,315,365)	(△ 125,086)
一般正味財産への振替額	△ 3,440,451	△ 3,315,365	△ 125,086
当期指定正味財産増減額	1,485,043	1,173,226	311,817
指定正味財産期首残高	132,161,414	130,988,188	1,173,226
指定正味財産期末残高	133,646,457	132,161,414	1,485,043
III 正味財産期末残高	471,471,694	459,842,396	11,629,298

正味財産増減計算書内訳表

令和3年4月1日から令和4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	560	560	0	0	0	560
基本財産受取利息	0	0	560	560	0	0	0	560
② 特定資産運用益	279,084	165,934	15	445,033	6,587	15,824	0	467,444
特定資産受取利息	279,084	165,934	15	445,033	6,587	15,824	0	467,444
③ 事業収益	2,362,682,678	51,845,261	0	2,414,527,939	64,438,349	119,588,466	0	2,598,554,754
指定管理事業収益	2,220,335,583	51,845,261	0	2,272,180,844	0	119,588,466	0	2,391,769,310
利用料金収益	131,937,835	0	0	131,937,835	0	0	0	131,937,835
施設使用料収益	5,477,810	0	0	5,477,810	0	0	0	5,477,810
参加費収益	4,766,450	0	0	4,766,450	0	0	0	4,766,450
物品販売収益	0	0	0	0	198,760	0	0	198,760
レンタル料収益	0	0	0	0	193,940	0	0	193,940
バッテリーカー収益	0	0	0	0	11,871,200	0	0	11,871,200
自動販売機収益	0	0	0	0	50,900,298	0	0	50,900,298
物品販売手数料収益	0	0	0	0	1,274,151	0	0	1,274,151
広告料収益	165,000	0	0	165,000	0	0	0	165,000
④ 受取補助金等	14,766,460	2,379,615	0	17,146,075	0	0	0	17,146,075
受取補助金	14,766,460	0	0	14,766,460	0	0	0	14,766,460
受取補助金等振替額	0	2,379,615	0	2,379,615	0	0	0	2,379,615
⑤ 受取寄付金	0	582,388	478,448	1,060,836	0	0	0	1,060,836
受取寄付金等振替額	0	582,388	478,448	1,060,836	0	0	0	1,060,836
⑥ 雑収益	2,474,298	135,905	0	2,610,203	62,954	6,079,745	0	8,752,902
受取利息	0	0	0	0	0	6,694	0	6,694
雑収益	2,474,298	135,905	0	2,610,203	62,954	6,073,051	0	8,746,208
経常収益計	2,380,202,520	55,109,103	479,023	2,435,790,646	64,507,890	125,684,035	0	2,625,982,571
(2) 経常費用								
① 事業費	2,439,588,651	75,977,025	0	2,515,565,676	25,651,532		0	2,541,217,208
給料手当	341,970,974	19,430,168	0	361,401,142	7,772,066		0	369,173,208
臨時雇賃金	119,347,598	1,150,105	0	120,497,703	0		0	120,497,703
退職給付費用	12,188,477	692,527	0	12,881,004	277,010		0	13,158,014
福利厚生費	80,125,765	4,552,601	0	84,678,366	1,821,040		0	86,499,406
被服費	1,360,104	77,277	0	1,437,381	30,905		0	1,468,286
会議費	1,871	0	0	1,871	0		0	1,871
通信運搬費	5,172,047	293,864	0	5,465,911	117,543		0	5,583,454
減価償却費	1,381,089	1,398,787	0	2,779,876	1,689,051		0	4,468,927
消耗什器備品費	17,787,101	1,010,624	0	18,797,725	404,245		0	19,201,970
消耗品費	25,132,761	1,427,980	0	26,560,741	571,179		0	27,131,920
原材料費	569,570	0	0	569,570	0		0	569,570

(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			
修繕費	183,008,042	1,278,420	0	184,286,462	677,050		0	184,963,512
印刷製本費	1,395,060	0	0	1,395,060	0		0	1,395,060
燃料費	14,985,128	851,417	0	15,836,545	340,560		0	16,177,105
光熱水料費	230,168,499	13,077,749	0	243,246,248	5,231,096		0	248,477,344
使用料	269,338	36,000	0	305,338	2,438,517		0	2,743,855
賃借料	14,592,916	666,457	0	15,259,373	642,588		0	15,901,961
諸謝金	2,887,050	13,200	0	2,900,250	0		0	2,900,250
租税公課	62,985,184	3,497,340	0	66,482,524	1,467,336		0	67,949,860
支払助成金	0	2,305,560	0	2,305,560	0		0	2,305,560
委託費	1,286,134,972	22,264,000	0	1,308,398,972	1,256,217		0	1,309,655,189
支払手数料	2,516,063	74,800	0	2,590,863	0		0	2,590,863
飼料費	2,302,780	0	0	2,302,780	0		0	2,302,780
商品仕入費用	0	0	0	0	163,870		0	163,870
賞与引当金繰入額	33,055,427	1,878,149	0	34,933,576	751,259		0	35,684,835
雑費	250,835	0	0	250,835	0		0	250,835
②管理費						68,011,140	0	68,011,140
役員報酬						8,736,188	0	8,736,188
給料手当						19,430,173	0	19,430,173
退職給付費用						692,529	0	692,529
福利厚生費						4,552,602	0	4,552,602
被服費						77,295	0	77,295
会議費						31,096	0	31,096
旅費交通費						247,246	0	247,246
交際費						4,840	0	4,840
通信運搬費						293,876	0	293,876
減価償却費						427,020	0	427,020
消耗什器備品費						1,010,655	0	1,010,655
消耗品費						1,428,058	0	1,428,058
燃料費						851,464	0	851,464
光熱水料費						13,077,776	0	13,077,776
使用料						732,462	0	732,462
賃借料						550,576	0	550,576
研修費						989,792	0	989,792
保険料						1,346,702	0	1,346,702
諸謝金						8,000	0	8,000
租税公課						3,500,690	0	3,500,690
支払負担金						419,600	0	419,600
委託費						3,993,000	0	3,993,000
支払手数料						3,050,549	0	3,050,549
広告宣伝費						19,800	0	19,800
賞与引当金繰入額						2,374,151	0	2,374,151
雑費						165,000	0	165,000

(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			
③受取補助金返還金	326,668	0	0	326,668	0	0	0	326,668
受取補助金返還金	326,668	0	0	326,668	0	0	0	326,668
経常費用計	2,439,915,319	75,977,025	0	2,515,892,344	25,651,532	68,011,140	0	2,609,555,016
当期経常増減額	△ 59,712,799	△ 20,867,922	479,023	△ 80,101,698	38,856,358	57,672,895	0	16,427,555
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	△ 59,712,799	△ 20,867,922	479,023	△ 80,101,698	38,856,358	57,672,895	0	16,427,555
他会計振替額	0	0	19,084,964	19,084,964	△ 19,084,964	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 59,712,799	△ 20,867,922	19,563,987	△ 61,016,734	19,771,394	57,672,895	0	16,427,555
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	6,283,300	0	0	6,283,300
当期一般正味財産増減額	△ 59,712,799	△ 20,867,922	19,563,987	△ 61,016,734	13,488,094	57,672,895	0	10,144,255
一般正味財産期首残高								327,680,982
一般正味財産期末残高								337,825,237
II 指定正味財産増減の部								
①受取補助金等	0	2,379,615	0	2,379,615	0	0	0	2,379,615
受取補助金	0	2,379,615	0	2,379,615	0	0	0	2,379,615
②受取寄付金	0	951,642	1,594,237	2,545,879	0	0	0	2,545,879
受取寄付金	0	794,500	1,594,237	2,388,737	0	0	0	2,388,737
募金収益	0	157,142	0	157,142	0	0	0	157,142
③一般正味財産への振替額	0	△ 2,962,003	△ 478,448	△ 3,440,451	0	0	0	△ 3,440,451
一般正味財産への振替額	0	△ 2,962,003	△ 478,448	△ 3,440,451	0	0	0	△ 3,440,451
当期指定正味財産増減額	0	369,254	1,115,789	1,485,043	0	0	0	1,485,043
指定正味財産期首残高								132,161,414
指定正味財産期末残高								133,646,457
III 正味財産期末残高								471,471,694

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、令和2年度までの15年で費用処理した。

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				
基本財産引当資産	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	372,600,547	13,850,543	9,298,587	377,152,503
修繕積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	105,409,219	250,972	0	105,660,191
減価償却引当資産	13,279,137	1,670,040	0	14,949,177
公園文化創造寄金積立資産	1,621,938	1,115,789	0	2,737,727
桜回廊寄付金積立資産	137,529	118,282	0	255,811
小 計	523,048,370	17,005,626	9,298,587	530,755,409
合 計	551,048,370	17,005,626	9,298,587	558,755,409

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				
基本財産引当資産	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	377,152,503	-	-	(377,152,503)
修繕積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
緑の基金積立資産	105,660,191	(102,652,919)	(3,007,272)	-
減価償却引当資産	14,949,177	(0)	(14,949,177)	-
公園文化創造寄金積立資産	2,737,727	(2,737,727)	(0)	-
桜回廊寄付金積立資産	255,811	(255,811)	(0)	-
小 計	530,755,409	(105,646,457)	(47,956,449)	(377,152,503)
合 計	558,755,409	(133,646,457)	(47,956,449)	(377,152,503)

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	8,636,076	4,770,164	3,865,912
構築物	4,931,809	2,930,165	2,001,644
什器備品	10,837,110	7,641,192	3,195,918
リース資産	11,620,800	6,879,230	4,741,570
合 計	36,587,545	22,782,500	13,805,045

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	3,415,120	3,415,120	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	13,340	13,340	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	2,379,615	2,379,615	10,587,140	指定正味財産
合 計		10,587,140	17,146,075	17,146,075	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	2,379,615
寄付金のうち緑化推進事業費充当額	250,939
寄付金のうち公園文化創造事業費・募集経費充当額	478,448
寄付金のうち桜回廊募集経費充当額	331,449
合 計	3,440,451

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	△ 527,339,047
(イ) 中小企業退職金共済制度による退職一時金	150,186,544
(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)	△ 377,152,503

(3)退職給付費用に関する事項

(単位：円)

(ア) 勤務費用	13,850,543
(イ) 会計基準変更時差異の費用処理額	0
(ウ) 退職給付費用 (ア) + (イ)	13,850,543

(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	372,600,547	13,850,543	9,298,587	0	377,152,503
賞与引当金	37,364,789	38,058,986	37,364,789	0	38,058,986
引当合計	409,965,336	51,909,529	46,663,376	0	415,211,489

財 産 目 録

令和4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		2,291,716
	預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部 法人会計普通預金 指定管理者普通預金(Aグループ) 指定管理者普通預金(Dグループ) 指定管理者普通預金(Eグループ) 指定管理者普通預金(Fグループ) 指定管理者普通預金(Gグループ) 指定管理者普通預金(花の丘農林公苑) 普通預金	運転資金	264,464,092 36,184,926 50,455,566 37,442,635 71,945,932 146,815,533 10,976,274 1,625,392
現金預金合計				622,202,066
その他流動資産	未収金	さいたま市等	指定管理料等	99,384,780
	棚卸資産	バーベキュー用品	物品販売	11,394
	前払金	全国社会福祉協議会等	保険料等	4,171,205
	その他流動資産合計			103,567,379
流動資産合計				725,769,445
(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	57,152,503
	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	5,660,191
	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	2,737,727
	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	14,949,177
	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	255,811
	特定資産合計			530,755,409
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	3,865,912
	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	2,001,644
	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	3,195,918
	ソフトウェア	ホームページ等	公益目的保有財産等	4,810,121
	リース資産	乗用芝刈機・攪拌機	公益目的保有財産	4,741,570
	その他固定資産合計			18,615,166
固定資産合計				577,370,575
資産合計				1,303,140,020
(流動負債)	未払金	業者等に対する未払額	業者等	388,423,478
	未払法人税等	法人税等納付額	法人税等	6,283,300
	前受金	ホームページ広告料等	広告料収入等	1,721,347
	預り金	所得税等納付額	所得税等	2,353,899
	仮受金	指定管理料の精算に対するもの	JVへの返還金	12,728,793
	賞与引当金	職員の支払いに対するもの	賞与	38,058,986
	流動負債合計			449,569,803
(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	377,152,503
	リース債務	乗用芝刈機・攪拌機	機器リース料	4,946,020
固定負債合計				382,098,523
負債合計				831,668,326
正味財産				471,471,694

監査報告書

令和4年5月23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 飯島 善心 

私たち監事は、監事監査規程に基づき、令和3年度(自 令和3年4月1日 至 令和4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。