

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。