

令和4年度

財務諸表等

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



# 貸借対照表

令和5年3月31日現在

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
<b>I 資産の部</b>			
<b>1. 流動資産</b>			
現金預金	600,050,486	622,202,066	△ 22,151,580
未収金	151,766,290	99,384,780	52,381,510
棚卸資産	83,668	11,394	72,274
前払金	3,918,401	4,171,205	△ 252,804
流動資産合計	755,818,845	725,769,445	30,049,400
<b>2. 固定資産</b>			
(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	356,162,713	377,152,503	△ 20,989,790
修繕積立資産	30,000,000	30,000,000	0
緑の基金積立資産	105,858,453	105,660,191	198,262
減価償却引当資産	17,053,495	14,949,177	2,104,318
公園文化創造寄金積立資産	2,336,846	2,737,727	△ 400,881
桜回廊寄付金積立資産	120,233	255,811	△ 135,578
特定資産合計	511,531,740	530,755,409	△ 19,223,669
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
建物	3,188,880	3,865,912	△ 677,032
構築物	1,617,358	2,001,644	△ 384,286
什器備品	1,895,317	3,195,918	△ 1,300,601
ソフトウェア	4,148,838	4,810,121	△ 661,283
リース資産	2,370,783	4,741,570	△ 2,370,787
その他固定資産合計	13,221,177	18,615,166	△ 5,393,989
固定資産合計	552,752,917	577,370,575	△ 24,617,658
資産合計	1,308,571,762	1,303,140,020	5,431,742
<b>II 負債の部</b>			
<b>1. 流動負債</b>			
未払金	421,296,062	388,423,478	32,872,584
未払法人税等	370,000	6,283,300	△ 5,913,300
未払消費税等	6,870,600	0	6,870,600
前受金	16,667	1,721,347	△ 1,704,680
預り金	4,266,280	2,353,899	1,912,381
仮受金	992,428	12,728,793	△ 11,736,365
賞与引当金	38,940,018	38,058,986	881,032
リース債務	2,509,522	0	2,509,522
流動負債合計	475,261,577	449,569,803	25,691,774
<b>2. 固定負債</b>			
退職給付引当金	356,162,713	377,152,503	△ 20,989,790
リース債務	0	4,946,020	△ 4,946,020
固定負債合計	356,162,713	382,098,523	△ 25,935,810
負債合計	831,424,290	831,668,326	△ 244,036
<b>III 正味財産の部</b>			
<b>1. 指定正味財産</b>			
補助金	10,587,140	10,587,140	0
寄付金	120,090,981	120,490,780	△ 399,799
募金	2,630,139	2,568,537	61,602
指定正味財産合計	133,308,260	133,646,457	△ 338,197
(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)	( 105,308,260 )	( 105,646,457 )	( △ 338,197 )
<b>2. 一般正味財産</b>	343,839,212	337,825,237	6,013,975
(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)	( 50,060,767 )	( 47,956,449 )	( 2,104,318 )
正味財産合計	477,147,472	471,471,694	5,675,778
負債及び正味財産合計	1,308,571,762	1,303,140,020	5,431,742

# 貸借対照表内訳表

令和5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
<b>I 資産の部</b>					
<b>1. 流動資産</b>					
現金預金	62,947,519	54,474,433	482,628,534	0	600,050,486
現金	2,310,840	626,580	0	0	2,937,420
普通預金	60,636,679	53,847,853	482,628,534	0	597,113,066
未収金	6,816,514	4,749,610	140,200,166	0	151,766,290
棚卸資産	0	83,668	0	0	83,668
前払金	1,091,795	1,069,956	1,756,650	0	3,918,401
流動資産合計	70,855,828	60,377,667	624,585,350	0	755,818,845
<b>2. 固定資産</b>					
(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	331,230,245	7,124,135	17,808,333	0	356,162,713
修繕積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	105,858,453	0	0	0	105,858,453
減価償却引当資産	0	17,053,495	0	0	17,053,495
公園文化創造寄金積立資産	2,336,846	0	0	0	2,336,846
桜回廊寄付金積立資産	120,233	0	0	0	120,233
特定資産合計	469,545,777	24,177,630	17,808,333	0	511,531,740
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
建物	0	3,188,880	0	0	3,188,880
構築物	0	1,617,358	0	0	1,617,358
什器備品	1	1,895,316	0	0	1,895,317
ソフトウェア	340,821	0	3,808,017	0	4,148,838
リース資産	2,370,783	0	0	0	2,370,783
その他固定資産合計	2,711,606	6,701,554	3,808,017	0	13,221,177
固定資産合計	500,257,383	30,879,184	21,616,350	0	552,752,917
資産合計	571,113,211	91,256,851	646,201,700	0	1,308,571,762
<b>II 負債の部</b>					
<b>1. 流動負債</b>					
未払金	343,151,798	1,484,487	76,659,777	0	421,296,062
未払法人税等	0	370,000	0	0	370,000
未払消費税等	6,389,658	137,412	343,530	0	6,870,600
前受金	16,667	0	0	0	16,667
預り金	1,365,290	65,380	2,835,610	0	4,266,280
仮受金	0	0	992,428	0	992,428
賞与引当金	35,752,936	768,880	2,418,202	0	38,940,018
リース債務	2,509,522	0	0	0	2,509,522
流動負債合計	389,185,871	2,826,159	83,249,547	0	475,261,577
<b>2. 固定負債</b>					
退職給付引当金	331,230,245	7,124,135	17,808,333	0	356,162,713
リース債務	0	0	0	0	0
固定負債合計	331,230,245	7,124,135	17,808,333	0	356,162,713
負債合計	720,416,116	9,950,294	101,057,880	0	831,424,290
<b>III 正味財産の部</b>					
<b>1. 指定正味財産</b>					
補助金	10,587,140	0	0	0	10,587,140
寄付金	120,090,981	0	0	0	120,090,981
募金	2,630,139	0	0	0	2,630,139
指定正味財産合計	133,308,260	0	0	0	133,308,260
(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)	( 105,308,260 )	( 0 )	( 0 )	( 0 )	( 105,308,260 )
<b>2. 一般正味財産</b>					
(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 )	( 17,053,495 )	( 0 )	( 0 )	( 50,060,767 )
正味財産合計	△ 149,302,905	81,306,557	545,143,820	0	477,147,472
負債及び正味財産合計	571,113,211	91,256,851	646,201,700	0	1,308,571,762

# 正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	( 563 )	( 560 )	( 3 )
基本財産受取利息	563	560	3
② 特定資産運用益	( 687,672 )	( 467,444 )	( 220,228 )
特定資産受取利息	687,672	467,444	220,228
③ 事業収益	( 2,752,091,661 )	( 2,598,554,754 )	( 153,536,907 )
指定管理事業収益	2,502,657,159	2,391,769,310	110,887,849
利用料金収益	169,136,095	131,937,835	37,198,260
施設使用料収益	5,366,900	5,477,810	△ 110,910
参加費収益	6,970,100	4,766,450	2,203,650
物品販売収益	293,210	198,760	94,450
レンタル料収益	123,630	193,940	△ 70,310
バッテリーカー収益	11,703,800	11,871,200	△ 167,400
自動販売機収益	53,053,340	50,900,298	2,153,042
物品販売手数料収益	2,602,427	1,274,151	1,328,276
広告料収益	185,000	165,000	20,000
④ 受取補助金等	( 17,636,864 )	( 17,146,075 )	( 490,789 )
受取補助金	15,287,480	14,766,460	521,020
受取補助金等振替額	2,349,384	2,379,615	△ 30,231
⑤ 受取寄付金	( 2,447,148 )	( 1,060,836 )	( 1,386,312 )
受取寄付金等振替額	2,447,148	1,060,836	1,386,312
⑥ 雑収益	( 6,836,509 )	( 8,752,902 )	( △ 1,916,393 )
受取利息	6,182	6,694	△ 512
雑収益	6,830,327	8,746,208	△ 1,915,881
経常収益計	2,779,700,417	2,625,982,571	153,717,846
(2) 経常費用			
① 事業費	( 2,700,335,947 )	( 2,541,217,208 )	( 159,118,739 )
給料手当	378,186,864	369,173,208	9,013,656
臨時雇賃金	127,442,718	120,497,703	6,945,015
退職給付費用	9,330,085	13,158,014	△ 3,827,929
福利厚生費	88,776,257	86,499,406	2,276,851
被服費	1,492,587	1,468,286	24,301
会議費	90,474	1,871	88,603
通信運搬費	5,706,705	5,583,454	123,251
減価償却費	5,104,506	4,468,927	635,579
消耗什器備品費	1,702,855	19,201,970	△ 17,499,115
消耗品費	26,468,137	27,131,920	△ 663,783
修繕費	184,205,530	184,963,512	△ 757,982
印刷製本費	1,289,245	1,395,060	△ 105,815
燃料費	16,876,647	16,177,105	699,542

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
光熱水料費	322,356,505	248,477,344	73,879,161
使用料	3,376,379	2,743,855	632,524
賃借料	15,493,554	15,901,961	△ 408,407
諸謝金	4,120,700	2,900,250	1,220,450
原材料費	944,506	569,570	374,936
租税公課	66,538,525	67,949,860	△ 1,411,335
支払助成金	2,258,880	2,305,560	△ 46,680
委託費	1,395,930,562	1,309,655,189	86,275,373
支払手数料	3,039,938	2,590,863	449,075
飼料費	2,754,847	2,302,780	452,067
商品仕入費用	246,006	163,870	82,136
賞与引当金繰入額	36,521,815	35,684,835	836,980
雑費	81,120	250,835	△ 169,715
②管理費	( 75,261,921 )	( 68,011,140 )	( 7,250,781 )
役員報酬	8,788,800	8,736,188	52,612
給料手当	19,904,575	19,430,173	474,402
退職給付費用	491,059	692,529	△ 201,470
福利厚生費	4,672,438	4,552,602	119,836
被服費	78,571	77,295	1,276
会議費	36,127	31,096	5,031
旅費交通費	254,057	247,246	6,811
交際費	10,850	4,840	6,010
通信運搬費	300,363	293,876	6,487
減価償却費	828,483	427,020	401,463
消耗什器備品費	89,648	1,010,655	△ 921,007
消耗品費	1,393,129	1,428,058	△ 34,929
燃料費	888,280	851,464	36,816
光熱水料費	16,966,154	13,077,776	3,888,378
使用料	744,532	732,462	12,070
賃借料	945,230	550,576	394,654
研修費	1,383,968	989,792	394,176
保険料	1,537,219	1,346,702	190,517
諸謝金	16,000	8,000	8,000
租税公課	3,442,275	3,500,690	△ 58,415
支払負担金	409,600	419,600	△ 10,000
委託費	4,543,000	3,993,000	550,000
支払手数料	4,653,146	3,050,549	1,602,597
広告宣伝費	118,800	19,800	99,000
賞与引当金繰入額	2,418,203	2,374,151	44,052
雑費	347,414	165,000	182,414
③受取補助金返還金	( 0 )	( 326,668 )	( △ 326,668 )
受取補助金返還金	0	326,668	△ 326,668



(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	2,775,597,868	2,609,555,016	166,042,852
当期経常増減額	4,102,549	16,427,555	△ 12,325,006
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
①引当金取崩額	( 2,281,426 )	( 0 )	( 2,281,426 )
賞与引当金取崩額	2,281,426	0	2,281,426
経常外収益計	2,281,426	0	2,281,426
(2)経常外費用			
経常外費用計	0	0	0
当期経常外増減額	2,281,426	0	2,281,426
他会計振替前当期一般正味財産増減額	6,383,975	16,427,555	△ 10,043,580
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	6,383,975	16,427,555	△ 10,043,580
法人税、住民税及び事業税	370,000	6,283,300	△ 5,913,300
当期一般正味財産増減額	6,013,975	10,144,255	△ 4,130,280
一般正味財産期首残高	337,825,237	327,680,982	10,144,255
一般正味財産期末残高	343,839,212	337,825,237	6,013,975
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	( 2,349,384 )	( 2,379,615 )	( △ 30,231 )
受取補助金	2,349,384	2,379,615	△ 30,231
②受取寄付金	( 2,108,951 )	( 2,545,879 )	( △ 436,928 )
受取寄付金	2,009,172	2,388,737	△ 379,565
募金収益	99,779	157,142	△ 57,363
③一般正味財産への振替額	( △ 4,796,532 )	( △ 3,440,451 )	( △ 1,356,081 )
一般正味財産への振替額	△ 4,796,532	△ 3,440,451	△ 1,356,081
当期指定正味財産増減額	△ 338,197	1,485,043	△ 1,823,240
指定正味財産期首残高	133,646,457	132,161,414	1,485,043
指定正味財産期末残高	133,308,260	133,646,457	△ 338,197
III 正味財産期末残高	477,147,472	471,471,694	5,675,778

# 正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5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			
<b>I 一般正味財産増減の部</b>								
<b>1. 経常増減の部</b>								
<b>(1) 経常収益</b>								
① 基本財産運用益	0	0	563	563	0	0	0	563
基本財産受取利息	0	0	563	563	0	0	0	563
② 特定資産運用益	516,847	129,445	25	646,317	12,022	29,333	0	687,672
特定資産受取利息	516,847	129,445	25	646,317	12,022	29,333	0	687,672
③ 事業収益	2,506,180,983	53,001,413	0	2,559,182,396	67,776,407	125,132,858	0	2,752,091,661
指定管理事業収益	2,324,522,888	53,001,413	0	2,377,524,301	0	125,132,858	0	2,502,657,159
利用料金収益	169,136,095	0	0	169,136,095	0	0	0	169,136,095
施設使用料収益	5,366,900	0	0	5,366,900	0	0	0	5,366,900
参加費収益	6,970,100	0	0	6,970,100	0	0	0	6,970,100
物品販売収益	0	0	0	0	293,210	0	0	293,210
レンタル料収益	0	0	0	0	123,630	0	0	123,630
バッテリーカー収益	0	0	0	0	11,703,800	0	0	11,703,800
自動販売機収益	0	0	0	0	53,053,340	0	0	53,053,340
物品販売手数料収益	0	0	0	0	2,602,427	0	0	2,602,427
広告料収益	185,000	0	0	185,000	0	0	0	185,000
④ 受取補助金等	15,287,480	2,349,384	0	17,636,864	0	0	0	17,636,864
受取補助金	15,287,480	0	0	15,287,480	0	0	0	15,287,480
受取補助金等振替額	0	2,349,384	0	2,349,384	0	0	0	2,349,384
⑤ 受取寄付金	0	407,250	2,039,898	2,447,148	0	0	0	2,447,148
受取寄付金等振替額	0	407,250	2,039,898	2,447,148	0	0	0	2,447,148
⑥ 雑収益	89,510	0	0	89,510	0	6,746,999	0	6,836,509
受取利息	0	0	0	0	0	6,182	0	6,182
雑収益	89,510	0	0	89,510	0	6,740,817	0	6,830,327
<b>経常収益計</b>	2,522,074,820	55,887,492	2,040,486	2,580,002,798	67,788,429	131,909,190	0	2,779,700,417
<b>(2) 経常費用</b>								
① 事業費	2,590,180,301	79,835,625	0	2,670,015,926	30,320,021		0	2,700,335,947
給料手当	350,320,465	19,904,571	0	370,225,036	7,961,828		0	378,186,864
臨時雇賃金	126,221,738	1,220,980	0	127,442,718	0		0	127,442,718
退職給付費用	8,642,606	491,057	0	9,133,663	196,422		0	9,330,085
福利厚生費	82,234,851	4,672,434	0	86,907,285	1,868,972		0	88,776,257
被服費	1,382,614	78,555	0	1,461,169	31,418		0	1,492,587
会議費	90,474	0	0	90,474	0		0	90,474
通信運搬費	5,286,216	300,350	0	5,586,566	120,139		0	5,706,705
減価償却費	1,380,866	1,398,787	0	2,779,653	2,324,853		0	5,104,506
消耗什器備品費	1,577,394	89,619	0	1,667,013	35,842		0	1,702,855
消耗品費	24,517,889	1,393,045	0	25,910,934	557,203		0	26,468,137
修繕費	181,227,466	1,854,710	0	183,082,176	1,123,354		0	184,205,530

(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	1,289,245	0	0	1,289,245	0		0	1,289,245
燃料費	15,633,124	888,235	0	16,521,359	355,288		0	16,876,647
光熱水料費	298,603,932	16,966,126	0	315,570,058	6,786,447		0	322,356,505
使用料	722,240	36,000	0	758,240	2,618,139		0	3,376,379
賃借料	14,645,168	626,401	0	15,271,569	221,985		0	15,493,554
諸謝金	4,084,400	36,300	0	4,120,700	0		0	4,120,700
原材料費	944,506	0	0	944,506	0		0	944,506
租税公課	61,693,320	3,424,575	0	65,117,895	1,420,630		0	66,538,525
支払助成金	0	2,258,880	0	2,258,880	0		0	2,258,880
委託費	1,370,050,717	22,198,000	0	1,392,248,717	3,681,845		0	1,395,930,562
支払手数料	2,965,138	74,800	0	3,039,938	0		0	3,039,938
飼料費	2,754,847	0	0	2,754,847	0		0	2,754,847
商品仕入費用	0	0	0	0	246,006		0	246,006
賞与引当金繰入額	33,830,735	1,922,200	0	35,752,935	768,880		0	36,521,815
雑費	80,350	0	0	80,350	770		0	81,120
②管理費						75,261,921	0	75,261,921
役員報酬						8,788,800	0	8,788,800
給料手当						19,904,575	0	19,904,575
退職給付費用						491,059	0	491,059
福利厚生費						4,672,438	0	4,672,438
被服費						78,571	0	78,571
会議費						36,127	0	36,127
旅費交通費						254,057	0	254,057
交際費						10,850	0	10,850
通信運搬費						300,363	0	300,363
減価償却費						828,483	0	828,483
消耗什器備品費						89,648	0	89,648
消耗品費						1,393,129	0	1,393,129
燃料費						888,280	0	888,280
光熱水料費						16,966,154	0	16,966,154
使用料						744,532	0	744,532
賃借料						945,230	0	945,230
研修費						1,383,968	0	1,383,968
保険料						1,537,219	0	1,537,219
諸謝金						16,000	0	16,000
租税公課						3,442,275	0	3,442,275
支払負担金						409,600	0	409,600
委託費						4,543,000	0	4,543,000
支払手数料						4,653,146	0	4,653,146
広告宣伝費						118,800	0	118,800
賞与引当金繰入額						2,418,203	0	2,418,203
雑費						347,414	0	347,414
③受取補助金返還金	0	0	0	0	0	0	0	0

(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			
受取補助金返還金	0	0	0	0	0	0	0	0
経常費用計	2,590,180,301	79,835,625	0	2,670,015,926	30,320,021	75,261,921	0	2,775,597,868
当期経常増減額	△ 68,105,481	△ 23,948,133	2,040,486	△ 90,013,128	37,468,408	56,647,269	0	4,102,549
2. 経常外増減の部								
(1) 経常外収益								
① 引当金取崩額	2,007,654	114,071	0	2,121,725	45,628	114,073	0	2,281,426
賞与引当金取崩額	2,007,654	114,071	0	2,121,725	45,628	114,073	0	2,281,426
経常外収益計	2,007,654	114,071	0	2,121,725	45,628	114,073	0	2,281,426
(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	2,007,654	114,071	0	2,121,725	45,628	114,073	0	2,281,426
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 66,097,827	△ 23,834,062	2,040,486	△ 87,891,403	37,514,036	56,761,342	0	6,383,975
他会計振替額	0	0	36,668,106	36,668,106	△ 36,668,106	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 66,097,827	△ 23,834,062	38,708,592	△ 51,223,297	845,930	56,761,342	0	6,383,975
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	370,000	0	0	370,000
当期一般正味財産増減額	△ 66,097,827	△ 23,834,062	38,708,592	△ 51,223,297	475,930	56,761,342	0	6,013,975
一般正味財産期首残高								337,825,237
一般正味財産期末残高								343,839,212
II 指定正味財産増減の部								
① 受取補助金等	0	2,349,384	0	2,349,384	0	0	0	2,349,384
受取補助金	0	2,349,384	0	2,349,384	0	0	0	2,349,384
② 受取寄付金	0	469,934	1,639,017	2,108,951	0	0	0	2,108,951
受取寄付金	0	370,155	1,639,017	2,009,172	0	0	0	2,009,172
募金収益	0	99,779	0	99,779	0	0	0	99,779
③ 一般正味財産への振替額	0	△ 2,756,634	△ 2,039,898	△ 4,796,532	0	0	0	△ 4,796,532
一般正味財産への振替額	0	△ 2,756,634	△ 2,039,898	△ 4,796,532	0	0	0	△ 4,796,532
当期指定正味財産増減額	0	62,684	△ 400,881	△ 338,197	0	0	0	△ 338,197
指定正味財産期首残高								133,646,457
指定正味財産期末残高								133,308,260
III 正味財産期末残高								477,147,472

# 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				
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	377,152,503	9,821,144	30,810,934	356,162,713
修繕積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	105,660,191	198,262	0	105,858,453
減価償却引当資産	14,949,177	2,104,318	0	17,053,495
公園文化創造寄金積立資産	2,737,727	0	400,881	2,336,846
桜回廊寄付金積立資産	255,811	0	135,578	120,233
小 計	530,755,409	12,123,724	31,347,393	511,531,740
合 計	558,755,409	12,123,724	31,347,393	539,531,740

## 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	356,162,713	-	-	( 356,162,713 )
修繕積立資産	30,000,000	( 0 )	( 30,000,000 )	-
緑の基金積立資産	105,858,453	( 102,851,181 )	( 3,007,272 )	-
減価償却引当資産	17,053,495	( 0 )	( 17,053,495 )	-
公園文化創造寄金積立資産	2,336,846	( 2,336,846 )	( 0 )	-
桜回廊寄付金積立資産	120,233	( 120,233 )	( 0 )	-
小 計	511,531,740	( 105,308,260 )	( 50,060,767 )	( 356,162,713 )
合 計	539,531,740	( 133,308,260 )	( 50,060,767 )	( 356,162,713 )

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	5,447,196	3,188,880
構築物	4,931,809	3,314,451	1,617,358
什器備品	10,837,110	8,941,793	1,895,317
リース資産	11,620,800	9,250,017	2,370,783
合 計	36,587,545	27,515,206	9,072,339

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	3,929,360	3,929,360	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	20,120	20,120	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	2,349,384	2,349,384	10,587,140	指定正味財産
合 計		10,587,140	17,636,864	17,636,864	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	2,349,384
寄付金のうち緑化推進事業費充当額	198,243
寄付金のうち公園文化創造事業費・募集経費充当額	2,039,898
寄付金のうち桜回廊事業費・募集経費充当額	209,007
合 計	4,796,532

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	△ 524,991,484
(イ) 中小企業退職金共済制度による退職一時金	168,828,771
(ウ) 退職給付引当金 (ア) + (イ)	△ 356,162,713

(3)退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用	9,821,144
--------	-----------

(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。

## 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	377,152,503	9,821,144	30,810,934	0	356,162,713
賞与引当金	38,058,986	38,940,018	35,777,560	2,281,426	38,940,018
引当合計	415,211,489	48,761,162	66,588,494	2,281,426	395,102,731

# 財 産 目 録

令和5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		2,937,420
	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(大宮花の丘農林公苑) 普通預金	運転資金	358,658,568 26,282,310 21,681,890 25,089,550 66,382,520 75,776,010 8,296,000 14,946,218
現金預金合計				600,050,486
その他流動資産	未収金	さいたま市等	指定管理料等	151,766,290
	棚卸資産	ビーチボール等	物品販売	83,668
	前払金	全国社会福祉協議会等	保険料等	3,918,401
	その他流動資産合計			155,768,359
流動資産合計				755,818,845
(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	36,162,713
	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	5,858,453
	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	2,336,846
	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	17,053,495
	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	120,233
	特定資産合計			511,531,740
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	3,188,880
	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	1,617,358
	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	1,895,317
	ソフトウェア	ホームページ等	公益目的保有財産等	4,148,838
	リース資産	乗用芝刈機等	公益目的保有財産	2,370,783
その他固定資産合計			13,221,177	
固定資産合計				552,752,917
資産合計				1,308,571,762
(流動負債)	未払金	業者等に対する未払額	業者等	421,296,062
	未払法人税等	法人税等納付額	法人税等	370,000
	未払消費税等	消費税等納付額	消費税等	6,870,600
	前受金	ホームページ広告料等	広告料収入等	16,667
	預り金	所得税等納付額	所得税等	4,266,280
	仮受金	指定管理料の精算に対するもの	JVへの返還金	992,428
	賞与引当金	職員の支払いに対するもの	賞与	38,940,018
	リース債務	乗用芝刈機等	機器リース料	2,509,522
	流動負債合計			475,261,577
(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	356,162,713
固定負債合計				356,162,713
負債合計				831,424,290
正味財産				477,147,472




# 監査報告書

令和 5 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 飯島善人 

私たち監事は、監事監査規程に基づき、令和4年度(自 令和4年4月1日 至 令和5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。