

令和 6 年度

決 算 書

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

貸 借 対 照 表

令和 7 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	328,127,946	674,847,540	△ 346,719,594
未収金	188,751,715	104,479,166	84,272,549
棚卸資産	74,793	61,004	13,789
前払金	4,754,720	2,037,177	2,717,543
立替金	699,855	360,873	338,982
会計間勘定	237,444,990	0	237,444,990
流動資産合計	759,854,019	781,785,760	△ 21,931,741
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	308,851,385	323,527,277	△ 14,675,892
修繕積立資産	30,000,000	30,000,000	0
緑の基金積立資産	106,545,376	106,254,738	290,638
減価償却引当資産	18,090,764	16,690,945	1,399,819
公園文化創造寄金積立資産	3,371,098	3,104,947	266,151
事業運営対策積立資産	20,000,000	0	20,000,000
特定資産合計	486,858,623	479,577,907	7,280,716
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
建物	1,834,815	2,511,848	△ 677,033
構築物	1,021,687	1,233,072	△ 211,385
什器備品	1,527,509	1,447,306	80,203
ソフトウェア	1,953,417	2,880,717	△ 927,300
保証金	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	6,387,429	8,072,944	△ 1,685,515
固定資産合計	521,246,052	515,650,851	5,595,201
資産合計	1,281,100,071	1,297,436,611	△ 16,336,540
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	285,098,855	457,838,312	△ 172,739,457
未払法人税等	320,000	370,000	△ 50,000
未払消費税等	0	8,059,500	△ 8,059,500
前受金	41,670	45,833	△ 4,163
預り金	5,531,874	9,120,354	△ 3,588,480
仮受金	2,703,080	0	2,703,080
賞与引当金	34,974,893	36,860,728	△ 1,885,835
会計間勘定	237,444,990	0	237,444,990
流動負債合計	566,115,362	512,294,727	53,820,635
2. 固定負債			
退職給付引当金	308,851,385	323,527,277	△ 14,675,892
固定負債合計	308,851,385	323,527,277	△ 14,675,892
負債合計	874,966,747	835,822,004	39,144,743
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	121,168,580	120,922,708	245,872
募金	3,153,482	2,842,565	310,917
指定正味財産合計	134,909,202	134,352,413	556,789
(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)	(106,909,202)	(106,352,413)	(556,789)
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)	(71,098,036)	(49,698,217)	(21,399,819)
正味財産合計	406,133,324	461,614,607	△ 55,481,283
負債及び正味財産合計	1,281,100,071	1,297,436,611	△ 16,336,540

貸借対照表内訳表

令和7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	4,651,075	52,360,032	271,116,839	0	328,127,946
現金	4,651,075	399,400	11,975	0	5,062,450
普通預金	0	51,960,632	271,104,864	0	323,065,496
未収金	9,741,140	6,933,665	172,076,910	0	188,751,715
棚卸資産	0	74,793	0	0	74,793
前払金	672,045	2,043,384	2,039,291	0	4,754,720
立替金	0	0	699,855	0	699,855
会計間勘定	0	0	237,444,990	0	237,444,990
流動資産合計	15,064,260	61,411,874	683,377,885	0	759,854,019
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	287,230,712	6,177,910	15,442,763	0	308,851,385
修繕積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	106,545,376	0	0	0	106,545,376
減価償却引当資産	0	18,090,764	0	0	18,090,764
公園文化創造寄金積立資産	3,371,098	0	0	0	3,371,098
事業運営対策積立資産	20,000,000	0	0	0	20,000,000
特定資産合計	447,147,186	24,268,674	15,442,763	0	486,858,623
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
建物	0	1,834,815	0	0	1,834,815
構築物	0	1,021,687	0	0	1,021,687
什器備品	0	1,527,509	0	0	1,527,509
ソフトウェア	0	0	1,953,417	0	1,953,417
保証金	0	0	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	1	4,384,011	2,003,417	0	6,387,429
固定資産合計	475,147,187	28,652,685	17,446,180	0	521,246,052
資産合計	490,211,447	90,064,559	700,824,065	0	1,281,100,071
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	221,244,308	224,400	63,630,147	0	285,098,855
未払法人税等	0	320,000	0	0	320,000
未払消費税等	0	0	0	0	0
前受金	41,670	0	0	0	41,670
預り金	3,059,785	4,590	2,467,499	0	5,531,874
仮受金	248,400	182,536	2,272,144	0	2,703,080
賞与引当金	32,112,986	690,601	2,171,306	0	34,974,893
会計間勘定	237,444,990	0	0	0	237,444,990
流動負債合計	494,152,139	1,422,127	70,541,096	0	566,115,362
2. 固定負債					
退職給付引当金	287,230,710	6,177,910	15,442,765	0	308,851,385
固定負債合計	287,230,710	6,177,910	15,442,765	0	308,851,385
負債合計	781,382,849	7,600,037	85,983,861	0	874,966,747
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	121,168,580	0	0	0	121,168,580
募金	3,153,482	0	0	0	3,153,482
指定正味財産合計	134,909,202	0	0	0	134,909,202
(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)	(106,909,202)	(0)	(0)	(0)	(106,909,202)
2. 一般正味財産	△ 426,080,604	82,464,522	614,840,204	0	271,224,122
(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)	(53,007,272)	(18,090,764)	(0)	(0)	(71,098,036)
正味財産合計	△ 291,171,402	82,464,522	614,840,204	0	406,133,324
負債及び正味財産合計	490,211,447	90,064,559	700,824,065	0	1,281,100,071

正味財産増減計算書

令和6年4月1日から令和7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	(561)	(560)	(1)
基本財産受取利息	561	560	1
②特定資産運用益	(806,242)	(422,204)	(384,038)
特定資産受取利息	806,242	422,204	384,038
③事業収益	(1,951,512,187)	(2,754,775,013)	(△ 803,262,826)
指定管理事業収益	1,781,147,316	2,470,414,740	△ 689,267,424
利用料金収益	109,434,760	196,778,165	△ 87,343,405
施設使用料収益	0	4,501,210	△ 4,501,210
参加費収益	10,328,850	11,245,600	△ 916,750
物品販売収益	2,269,850	3,968,273	△ 1,698,423
レンタル料収益	66,000	108,800	△ 42,800
バッテリーカー収益	5,745,200	10,339,000	△ 4,593,800
自動販売機収益	39,957,332	52,866,427	△ 12,909,095
物品販売手数料収益	2,218,716	4,256,964	△ 2,038,248
広告料収益	344,163	295,834	48,329
④受取補助金等	(2,676,200)	(62,303,501)	(△ 59,627,301)
受取補助金	476,200	60,405,010	△ 59,928,810
受取補助金等振替額	2,200,000	1,898,491	301,509
⑤受取寄付金	(1,397,636)	(1,539,190)	(△ 141,554)
受取寄付金等振替額	1,397,636	1,539,190	△ 141,554
⑥雑収益	(6,161,835)	(7,936,219)	(△ 1,774,384)
受取利息	194,484	6,618	187,866
雑収益	5,967,351	7,929,601	△ 1,962,250
経常収益計	1,962,554,661	2,826,976,687	△ 864,422,026
(2)経常費用			
①事業費	(1,952,290,136)	(2,757,466,660)	(△ 805,176,524)
給料手当	367,889,846	384,610,270	△ 16,720,424
臨時雇賃金	107,742,084	132,268,234	△ 24,526,150
退職給付費用	18,023,690	37,406,298	△ 19,382,608
福利厚生費	87,035,454	91,268,158	△ 4,232,704
被服費	1,237,932	795,879	442,053
会議費	35,969	59,681	△ 23,712
通信運搬費	4,676,297	5,664,266	△ 987,969
減価償却費	1,613,412	4,880,933	△ 3,267,521
消耗什器備品費	1,419,231	2,021,577	△ 602,346
消耗品費	19,611,372	23,961,478	△ 4,350,106
原材料費	1,213,273	1,024,527	188,746
修繕費	107,840,292	153,398,980	△ 45,558,688
印刷製本費	449,817	918,830	△ 469,013

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃料費	3,666,182	16,793,045	△ 13,126,863
光熱水料費	187,997,098	293,230,709	△ 105,233,611
使用料	2,487,845	4,376,679	△ 1,888,834
賃借料	8,734,540	15,377,360	△ 6,642,820
諸謝金	5,904,550	6,269,450	△ 364,900
租税公課	61,882,725	68,707,275	△ 6,824,550
支払助成金	2,232,400	1,818,740	413,660
支払寄付金	121,529	8,622	112,907
委託費	926,108,442	1,471,203,149	△ 545,094,707
支払手数料	277,300	3,634,070	△ 3,356,770
飼料費	0	3,051,532	△ 3,051,532
商品仕入費用	1,283,874	148,428	1,135,446
賞与引当金繰入額	32,803,586	34,546,490	△ 1,742,904
雑費	1,396	22,000	△ 20,604
②管理費	(65,982,594)	(85,827,045)	(△ 19,844,451)
役員報酬	8,864,000	9,004,800	△ 140,800
給料手当	19,362,627	20,242,649	△ 880,022
退職給付費用	948,616	1,968,754	△ 1,020,138
福利厚生費	4,580,817	4,803,590	△ 222,773
被服費	65,172	41,904	23,268
会議費	43,393	65,829	△ 22,436
旅費交通費	278,065	295,882	△ 17,817
交際費	64,420	49,840	14,580
通信運搬費	246,131	298,126	△ 51,995
減価償却費	927,300	927,300	0
消耗什器備品費	74,712	106,415	△ 31,703
消耗品費	1,032,241	1,261,196	△ 228,955
修繕費	0	1,254,000	△ 1,254,000
燃料費	261,247	883,881	△ 622,634
光熱水料費	9,894,605	15,433,215	△ 5,538,610
使用料	656,562	765,249	△ 108,687
賃借料	423,096	1,113,257	△ 690,161
研修費	890,345	663,640	226,705
保険料	1,511,900	1,723,188	△ 211,288
租税公課	3,294,325	3,543,175	△ 248,850
支払負担金	391,000	679,000	△ 288,000
委託費	4,336,218	11,907,500	△ 7,571,282
支払手数料	4,501,762	6,409,677	△ 1,907,915
広告宣伝費	195,250	29,700	165,550
賞与引当金繰入額	2,171,307	2,314,238	△ 142,931
雑費	967,483	41,040	926,443

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	2,018,272,730	2,843,293,705	△ 825,020,975
当期経常増減額	△ 55,718,069	△ 16,317,018	△ 39,401,051
2. 経常外増減の部			
(1)経常外収益			
①固定資産売却益	(0)	(110,000)	(△ 110,000)
建物売却益	0	110,000	△ 110,000
経常外収益計	0	110,000	△ 110,000
(2)経常外費用			
①除却損失	(3)	(0)	(3)
建物除却損	1	0	1
構築物除却損	1	0	1
什器備品除却損	1	0	1
経常外費用計	3	0	3
当期経常外増減額	△ 3	110,000	△ 110,003
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 55,718,072	△ 16,207,018	△ 39,511,054
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 55,718,072	△ 16,207,018	△ 39,511,054
法人税、住民税及び事業税	320,000	370,000	△ 50,000
当期一般正味財産増減額	△ 56,038,072	△ 16,577,018	△ 39,461,054
一般正味財産期首残高	327,262,194	343,839,212	△ 16,577,018
一般正味財産期末残高	271,224,122	327,262,194	△ 56,038,072
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	(2,200,000)	(1,898,491)	(301,509)
受取補助金	2,200,000	1,898,491	301,509
②受取寄付金	(1,954,425)	(2,583,343)	(△ 628,918)
受取寄付金	1,643,508	2,219,561	△ 576,053
募金収益	310,917	363,782	△ 52,865
③一般正味財産への振替額	(△ 3,597,636)	(△ 3,437,681)	(△ 159,955)
一般正味財産への振替額	△ 3,597,636	△ 3,437,681	△ 159,955
当期指定正味財産増減額	556,789	1,044,153	△ 487,364
指定正味財産期首残高	134,352,413	133,308,260	1,044,153
指定正味財産期末残高	134,909,202	134,352,413	556,789
III 正味財産期末残高	406,133,324	461,614,607	△ 55,481,283

正味財産増減計算書内訳表

令和6年4月1日から令和7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	561	561	0	0	0	561
基本財産受取利息	0	0	561	561	0	0	0	561
②特定資産運用益	535,110	226,849	1,677	763,636	12,384	30,222	0	806,242
特定資産受取利息	535,110	226,849	1,677	763,636	12,384	30,222	0	806,242
③事業収益	1,780,981,045	31,216,678	0	1,812,197,723	50,257,098	89,057,366	0	1,951,512,187
指定管理事業収益	1,660,879,272	31,210,678	0	1,692,089,950	0	89,057,366	0	1,781,147,316
利用料金収益	109,434,760	0	0	109,434,760	0	0	0	109,434,760
施設使用料収益	0	0	0	0	0	0	0	0
参加費収益	10,322,850	6,000	0	10,328,850	0	0	0	10,328,850
物品販売収益	0	0	0	0	2,269,850	0	0	2,269,850
レンタル料収益	0	0	0	0	66,000	0	0	66,000
バッテリーカー収益	0	0	0	0	5,745,200	0	0	5,745,200
自動販売機収益	0	0	0	0	39,957,332	0	0	39,957,332
物品販売手数料収益	0	0	0	0	2,218,716	0	0	2,218,716
広告料収益	344,163	0	0	344,163	0	0	0	344,163
④受取補助金等	476,200	2,200,000	0	2,676,200	0	0	0	2,676,200
受取補助金	476,200	0	0	476,200	0	0	0	476,200
受取補助金等振替額	0	2,200,000	0	2,200,000	0	0	0	2,200,000
⑤受取寄付金	0	290,611	1,107,025	1,397,636	0	0	0	1,397,636
受取寄付金等振替額	0	290,611	1,107,025	1,397,636	0	0	0	1,397,636
⑥雑収益	4,738,510	265,450	0	5,003,960	106,273	1,051,602	0	6,161,835
受取利息	0	0	0	0	0	194,484	0	194,484
雑収益	4,738,510	265,450	0	5,003,960	106,273	857,118	0	5,967,351
経常収益計	1,786,730,865	34,199,588	1,109,263	1,822,039,716	50,375,755	90,139,190	0	1,962,554,661
(2)経常費用								
①事業費	1,884,268,662	44,026,522	0	1,928,295,184	23,994,952		0	1,952,290,136
給料手当	340,782,175	19,362,623	0	360,144,798	7,745,048		0	367,889,846
臨時雇賃金	107,742,084	0	0	107,742,084	0		0	107,742,084
退職給付費用	16,695,629	948,615	0	17,644,244	379,446		0	18,023,690
福利厚生費	80,622,318	4,580,812	0	85,203,130	1,832,324		0	87,035,454
被服費	1,146,725	65,150	0	1,211,875	26,057		0	1,237,932
会議費	35,969	0	0	35,969	0		0	35,969
通信運搬費	4,331,734	246,118	0	4,577,852	98,445		0	4,676,297
減価償却費	0	0	0	0	1,613,412		0	1,613,412
消耗什器備品費	1,314,667	74,692	0	1,389,359	29,872		0	1,419,231
消耗品費	18,166,357	1,032,161	0	19,198,518	412,854		0	19,611,372
原材料費	1,213,273	0	0	1,213,273	0		0	1,213,273
修繕費	107,109,782	0	0	107,109,782	730,510		0	107,840,292

(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	449,817	0	0	449,817	0		0	449,817
燃料費	3,396,062	192,946	0	3,589,008	77,174		0	3,666,182
光熱水料費	174,144,692	9,894,580	0	184,039,272	3,957,826		0	187,997,098
使用料	541,740	0	0	541,740	1,946,105		0	2,487,845
賃借料	8,152,365	415,846	0	8,568,211	166,329		0	8,734,540
諸謝金	5,896,850	7,700	0	5,904,550	0		0	5,904,550
租税公課	57,250,200	3,246,375	0	60,496,575	1,386,150		0	61,882,725
支払助成金	0	2,232,400	0	2,232,400	0		0	2,232,400
支払寄付金	0	0	0	0	121,529		0	121,529
委託費	924,612,442	0	0	924,612,442	1,496,000		0	926,108,442
支払手数料	276,300	0	0	276,300	1,000		0	277,300
飼料費	0	0	0	0	0		0	0
商品仕入費用	0	0	0	0	1,283,874		0	1,283,874
賞与引当金繰入額	30,386,481	1,726,504	0	32,112,985	690,601		0	32,803,586
雑費	1,000	0	0	1,000	396		0	1,396
②管理費						65,982,594	0	65,982,594
役員報酬						8,864,000	0	8,864,000
給料手当						19,362,627	0	19,362,627
退職給付費用						948,616	0	948,616
福利厚生費						4,580,817	0	4,580,817
被服費						65,172	0	65,172
会議費						43,393	0	43,393
旅費交通費						278,065	0	278,065
交際費						64,420	0	64,420
通信運搬費						246,131	0	246,131
減価償却費						927,300	0	927,300
消耗什器備品費						74,712	0	74,712
消耗品費						1,032,241	0	1,032,241
修繕費						0	0	0
燃料費						261,247	0	261,247
光熱水料費						9,894,605	0	9,894,605
使用料						656,562	0	656,562
賃借料						423,096	0	423,096
研修費						890,345	0	890,345
保険料						1,511,900	0	1,511,900
租税公課						3,294,325	0	3,294,325
支払負担金						391,000	0	391,000
委託費						4,336,218	0	4,336,218
支払手数料						4,501,762	0	4,501,762
広告宣伝費						195,250	0	195,250
賞与引当金繰入額						2,171,307	0	2,171,307
雑費						967,483	0	967,483
経常費用計	1,884,268,662	44,026,522	0	1,928,295,184	23,994,952	65,982,594	0	2,018,272,730
当期経常増減額	△ 97,537,797	△ 9,826,934	1,109,263	△ 106,255,468	26,380,803	24,156,596	0	△ 55,718,069

(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								
①固定資産売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
建物売却益	0	0	0	0	0	0	0	0
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0
(2)経常外費用								
①除却損失	1	0	0	1	2	0	0	3
建物除却損	0	0	0	0	1	0	0	1
構築物除却損	0	0	0	0	1	0	0	1
什器備品除却損	1	0	0	1	0	0	0	1
経常外費用計	1	0	0	1	2	0	0	3
当期経常外増減額	△ 1	0	0	△ 1	△ 2	0	0	△ 3
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 97,537,798	△ 9,826,934	1,109,263	△ 106,255,469	26,380,801	24,156,596	0	△ 55,718,072
他会計振替額	0	0	25,569,830	25,569,830	△ 25,569,830	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 97,537,798	△ 9,826,934	26,679,093	△ 80,685,639	810,971	24,156,596	0	△ 55,718,072
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	320,000	0	0	320,000
当期一般正味財産増減額	△ 97,537,798	△ 9,826,934	26,679,093	△ 80,685,639	490,971	24,156,596	0	△ 56,038,072
一般正味財産期首残高								327,262,194
一般正味財産期末残高								271,224,122
II 指定正味財産増減の部								
①受取補助金等	0	2,200,000	0	2,200,000	0	0	0	2,200,000
受取補助金	0	2,200,000	0	2,200,000	0	0	0	2,200,000
②受取寄付金	0	581,249	1,373,176	1,954,425	0	0	0	1,954,425
受取寄付金	0	270,332	1,373,176	1,643,508	0	0	0	1,643,508
募金収益	0	310,917	0	310,917	0	0	0	310,917
③一般正味財産への振替額	0	△ 2,490,611	△ 1,107,025	△ 3,597,636	0	0	0	△ 3,597,636
一般正味財産への振替額	0	△ 2,490,611	△ 1,107,025	△ 3,597,636	0	0	0	△ 3,597,636
当期指定正味財産増減額	0	290,638	266,151	556,789	0	0	0	556,789
指定正味財産期首残高								134,352,413
指定正味財産期末残高								134,909,202
III 正味財産期末残高								406,133,324

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。

(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	323,527,277	18,972,306	33,648,198	308,851,385
修繕積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	106,254,738	290,638	0	106,545,376
減価償却引当資産	16,690,945	1,399,819	0	18,090,764
公園文化創造寄金積立資産	3,104,947	266,151	0	3,371,098
事業運営対策積立資産	0	20,000,000	0	20,000,000
小 計	479,577,907	40,928,914	33,648,198	486,858,623
合 計	507,577,907	40,928,914	33,648,198	514,858,623

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	308,851,385	-	-	(308,851,385)
修繕積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
緑の基金積立資産	106,545,376	(103,538,104)	(3,007,272)	-
減価償却引当資産	18,090,764	(0)	(18,090,764)	-
公園文化創造寄金積立資産	3,371,098	(3,371,098)	(0)	-
事業運営対策積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	-
小 計	486,858,623	(106,909,202)	(71,098,036)	(308,851,385)
合 計	514,858,623	(134,909,202)	(71,098,036)	(308,851,385)

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	6,908,076	5,073,261	1,834,815
構築物	4,260,249	3,238,562	1,021,687
什器備品	11,891,910	10,364,401	1,527,509
合 計	23,621,985	19,237,973	4,384,012

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						
アクティブチケット交付事業	さいたま市	0	476,200	476,200	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	2,200,000	2,200,000	10,587,140	指定正味財産
合 計		10,587,140	2,676,200	2,676,200	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	2,200,000
寄付金のうち緑化推進事業費充当額	290,611
寄付金のうち公園文化創造事業費・募集経費充当額	1,107,025
合 計	3,597,636

7. 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	△ 489,075,202
(イ) 中小企業退職金共済制度による退職一時金	180,223,817
(ウ) 退職給付引当金 (ア) + (イ)	△ 308,851,385

(3)退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用	18,972,306
--------	------------

(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。

8. その他公益法人の資産、負債及び正味財産の状態並びに正味財産増減の状況を明らかにするために必要な事項

(1)会計間勘定

貸借対照表内訳表において、公益目的事業会計 流動資産 現金預金 普通預金のマイナス(237,444,990円)を解消させるため、法人会計 流動資産 会計間勘定及び公益目的事業会計 流動負債 会計間勘定に同額を計上している。

(2)未収消費税等

消費税等還付額(5,309,000円)は、貸借対照表上 流動資産 未収金に含めている。また、正味財産増減計算書上 経常収益 雑収益に含めている。

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	323,527,277	18,972,306	33,648,198	0	308,851,385
賞与引当金	36,860,728	34,974,893	36,860,728	0	34,974,893
引当合計	360,388,005	53,947,199	70,508,926	0	343,826,278

財 産 目 録

令和7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	5,062,450
	預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部		85,954,001
		法人会計普通預金		8,063,800
		指定管理者普通預金(グループ2)		8,797,562
		指定管理者普通預金(グループ3)		33,512,847
		指定管理者普通預金(グループ7)		58,818,783
		指定管理者普通預金(グループ9)		6,998,454
		指定管理者普通預金(グループ11)		11,310,009
		指定管理者普通預金(グループ12)		80,974,702
		指定管理者普通預金(グループ13)		7,524,694
	指定管理者普通預金(グループ15)	12,065,829		
	指定管理者普通預金(大宮花の丘農林公苑)		9,044,815	
	普通預金			
現金預金合計				328,127,946
その他流動資産	未収金	さいたま市等	指定管理料等	188,751,715
	棚卸資産	ビーチボール等	物品販売	74,793
	前払金	さいたま市社会福祉協議会等	保険料等	4,754,720
	立替金	シンコースポーツ等	光熱水料費	699,855
	会計間勘定	法人会計	会計区分間取引	237,444,990
	その他流動資産合計			431,726,073
流動資産合計				759,854,019
(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	88,851,385
	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	200,000,000
	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	6,545,376
	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	3,371,098
	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	18,090,764
	事業運営対策積立資産	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	20,000,000
	特定資産合計			486,858,623
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	岩槻城址公園等プレハブ倉庫	収益目的保有財産	1,834,815
	構築物	岩槻城址公園等バッテリーカー走路	収益目的保有財産	1,021,687
	什器備品	大和田公園等バッテリーカー等	収益目的保有財産等	1,527,509
	ソフトウェア	ホームページ等	公益目的保有財産等	1,953,417
	保証金	丸和商事	焼きいも販売	50,000
	その他固定資産合計			6,387,429
固定資産合計				521,246,052
資産合計				1,281,100,071
(流動負債)	未払金	業者等に対する未払額	業者等	285,098,855
	未払法人税等	法人税等納付額	法人税等	320,000
	前受金	ホームページ広告料	広告料収入	41,670
	預り金	所得税等納付額	所得税等	5,531,874
	仮受金	指定管理料等の精算に対するもの	J V精算	2,703,080
	賞与引当金	職員の支払いに対するもの	賞与	34,974,893
	会計間勘定	公益目的事業会計	会計区分間取引	237,444,990
流動負債合計				566,115,362
(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	308,851,385
固定負債合計				308,851,385
負債合計				874,966,747
正味財産				406,133,324

監 査 報 告 書

令和 7 年 5 月 20 日

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会
理 事 長 中 村 元 信 様

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会

監 事 銀島善人 

公益財団法人 さいたま市公園緑地協会

監 事 元井典雄 

私たち監事は、監事監査規程に基づき、令和6年度(自 令和6年4月1日 至 令和7年3月31日)における理事の職務の執行並びに事業報告及び決算書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、決算書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) 事業報告及び決算書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、決算書は、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。