

令和7年度

決 算 書

(自 令和7年4月1日 至 令和8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7年度貸借対照表	1
2	令和7年度貸借対照表内訳表	2
3	令和7年度正味財産増減計算書	3
4	令和7年度正味財産増減計算書内訳表	6
5	令和7年度財務諸表に対する注記	9
6	令和7年度附属明細書	11
7	令和7年度財産目録	12

貸借対照表

令和8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	348,598,968	328,127,946	20,471,022
未収金	210,145,510	188,751,715	21,393,795
棚卸資産	228,495	74,793	153,702
前払金	4,218,642	4,754,720	△ 536,078
立替金	6,187,740	699,855	5,487,885
会計間勘定	233,237,597	237,444,990	△ 4,207,393
流動資産合計	802,616,952	759,854,019	42,762,933
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	282,269,908	308,851,385	△ 26,581,477
修繕積立資産	30,000,000	30,000,000	0
緑の基金積立資産	106,791,484	106,545,376	246,108
減価償却引当資産	19,882,882	18,090,764	1,792,118
公園文化創造寄金積立資産	3,188,118	3,371,098	△ 182,980
事業運営対策積立資産	20,000,000	20,000,000	0
安全安心防犯寄附金積立資産	2,391,032	0	2,391,032
特定資産合計	464,523,424	486,858,623	△ 22,335,199
(3) その他固定資産			
車両運搬具	1	1	0
建物	1,157,783	1,834,815	△ 677,032
構築物	810,305	1,021,687	△ 211,382
什器備品	1,465,160	1,527,509	△ 62,349
ソフトウェア	1,026,117	1,953,417	△ 927,300
リース資産	27,822,784	0	27,822,784
保証金	50,000	50,000	0
その他固定資産合計	32,332,150	6,387,429	25,944,721
固定資産合計	524,855,574	521,246,052	3,609,522
資産合計	1,327,472,526	1,281,100,071	46,372,455
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	320,569,903	285,098,855	35,471,048
未払法人税等	379,800	320,000	59,800
未払消費税等	23,237,700	0	23,237,700
前受金	62,505	41,670	20,835
預り金	9,983,886	5,531,874	4,452,012
仮受金	0	2,703,080	△ 2,703,080
賞与引当金	41,072,766	34,974,893	6,097,873
会計間勘定	233,237,597	237,444,990	△ 4,207,393
流動負債合計	628,544,157	566,115,362	62,428,795
2. 固定負債			
退職給付引当金	282,269,908	308,851,385	△ 26,581,477
リース債務	27,822,784	0	27,822,784
固定負債合計	310,092,692	308,851,385	1,241,307
負債合計	938,636,849	874,966,747	63,670,102
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	123,476,994	121,168,580	2,308,414
募金	3,299,228	3,153,482	145,746
指定正味財産合計	137,363,362	134,909,202	2,454,160
(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)	(109,363,362)	(106,909,202)	(2,454,160)
2. 一般正味財産	251,472,315	271,224,122	△ 19,751,807
(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)	(72,890,154)	(71,098,036)	(1,792,118)
正味財産合計	388,835,677	406,133,324	△ 17,297,647
負債及び正味財産合計	1,327,472,526	1,281,100,071	46,372,455

貸借対照表内訳表

令和8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	2,642,635	52,818,923	293,137,410	0	348,598,968
現金	2,642,635	556,400	0	0	3,199,035
普通預金	0	52,262,523	293,137,410	0	345,399,933
未収金	5,258,670	6,525,416	198,361,424	0	210,145,510
棚卸資産	0	228,495	0	0	228,495
前払金	481,250	2,129,742	1,607,650	0	4,218,642
立替金	0	0	6,187,740	0	6,187,740
会計間勘定	0	0	233,237,597	0	233,237,597
流動資産合計	8,382,555	61,702,576	732,531,821	0	802,616,952
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	262,509,939	5,646,281	14,113,688	0	282,269,908
修繕積立資産	30,000,000	0	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	106,791,484	0	0	0	106,791,484
減価償却引当資産	0	19,882,882	0	0	19,882,882
公園文化創造寄金積立資産	3,188,118	0	0	0	3,188,118
事業運営対策積立資産	20,000,000	0	0	0	20,000,000
安全安心防犯寄附金積立資産	2,391,032	0	0	0	2,391,032
特定資産合計	424,880,573	25,529,163	14,113,688	0	464,523,424
(3) その他固定資産					
車両運搬具	1	0	0	0	1
建物	0	1,157,783	0	0	1,157,783
構築物	0	810,305	0	0	810,305
什器備品	0	1,465,160	0	0	1,465,160
ソフトウェア	0	0	1,026,117	0	1,026,117
リース資産	4,251,984	0	23,570,800	0	27,822,784
保証金	0	0	50,000	0	50,000
その他固定資産合計	4,251,985	3,433,248	24,646,917	0	32,332,150
固定資産合計	457,132,558	28,962,411	38,760,605	0	524,855,574
資産合計	465,515,113	90,664,987	771,292,426	0	1,327,472,526
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	234,520,936	67,840	85,981,127	0	320,569,903
未払法人税等	0	379,800	0	0	379,800
未払消費税等	21,611,061	464,754	1,161,885	0	23,237,700
前受金	62,505	0	0	0	62,505
預り金	1,415,810	267,654	8,300,422	0	9,983,886
仮受金	0	0	0	0	0
賞与引当金	38,197,673	821,455	2,053,638	0	41,072,766
会計間勘定	233,237,597	0	0	0	233,237,597
流動負債合計	529,045,582	2,001,503	97,497,072	0	628,544,157
2. 固定負債					
退職給付引当金	262,509,937	5,646,281	14,113,690	0	282,269,908
リース債務	4,251,984	0	23,570,800	0	27,822,784
固定負債合計	266,761,921	5,646,281	37,684,490	0	310,092,692
負債合計	795,807,503	7,647,784	135,181,562	0	938,636,849
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	123,476,994	0	0	0	123,476,994
募金	3,299,228	0	0	0	3,299,228
指定正味財産合計	137,363,362	0	0	0	137,363,362
(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)	(109,363,362)	(0)	(0)	(0)	(109,363,362)
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)	(53,007,272)	(19,882,882)	(0)	(0)	(72,890,154)
正味財産合計	△ 330,292,390	83,017,203	636,110,864	0	388,835,677
負債及び正味財産合計	465,515,113	90,664,987	771,292,426	0	1,327,472,526

正味財産増減計算書

令和7年4月1日から令和8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	(70,249)	(561)	(69,688)
基本財産受取利息	70,249	561	69,688
②特定資産運用益	(899,615)	(806,242)	(93,373)
特定資産受取利息	899,615	806,242	93,373
③事業収益	(2,093,071,720)	(1,951,512,187)	(141,559,533)
指定管理事業収益	1,915,065,926	1,781,147,316	133,918,610
利用料金収益	111,624,550	109,434,760	2,189,790
参加費収益	13,177,100	10,328,850	2,848,250
物品販売収益	4,953,350	2,269,850	2,683,500
レンタル料収益	57,600	66,000	△ 8,400
バッテリーカー収益	6,228,500	5,745,200	483,300
自動販売機収益	39,222,757	39,957,332	△ 734,575
物品販売手数料収益	2,342,772	2,218,716	124,056
広告料収益	399,165	344,163	55,002
④受取補助金等	(2,244,620)	(2,676,200)	(△ 431,580)
受取補助金	479,600	476,200	3,400
受取補助金等振替額	1,765,020	2,200,000	△ 434,980
⑤受取寄付金	(3,148,784)	(1,397,636)	(1,751,148)
受取寄付金等振替額	3,148,784	1,397,636	1,751,148
⑥雑収益	(1,010,952)	(6,161,835)	(△ 5,150,883)
受取利息	574,460	194,484	379,976
雑収益	436,492	5,967,351	△ 5,530,859
経常収益計	2,100,445,940	1,962,554,661	137,891,279
(2)経常費用			
①事業費	(2,044,366,101)	(1,952,290,136)	(92,075,965)
給料手当	388,000,595	367,889,846	20,110,749
臨時雇賃金	111,501,571	107,742,084	3,759,487
退職給付費用	27,022,580	18,023,690	8,998,890
福利厚生費	88,387,526	87,035,454	1,352,072
被服費	1,120,241	1,237,932	△ 117,691
会議費	94,777	35,969	58,808
通信運搬費	4,611,800	4,676,297	△ 64,497
減価償却費	2,780,459	1,613,412	1,167,047
消耗什器備品費	4,229,951	1,419,231	2,810,720
消耗品費	21,117,776	19,611,372	1,506,404
原材料費	1,413,256	1,213,273	199,983
修繕費	115,647,213	107,840,292	7,806,921
印刷製本費	626,692	449,817	176,875

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
燃料費	3,468,192	3,666,182	△ 197,990
光熱水料費	188,437,316	187,997,098	440,218
使用料	2,639,820	2,487,845	151,975
賃借料	7,824,335	8,734,540	△ 910,205
諸謝金	6,122,000	5,904,550	217,450
租税公課	64,623,925	61,882,725	2,741,200
支払助成金	1,624,990	2,232,400	△ 607,410
支払寄付金	147,551	121,529	26,022
委託費	960,764,140	926,108,442	34,655,698
支払手数料	258,300	277,300	△ 19,000
商品仕入費用	2,870,568	1,283,874	1,586,694
賞与引当金繰入額	39,019,127	32,803,586	6,215,541
雑費	11,400	1,396	10,004
②管理費	(75,451,846)	(65,982,594)	(9,469,252)
役員報酬	14,592,000	8,864,000	5,728,000
給料手当	20,421,088	19,362,627	1,058,461
退職給付費用	1,422,242	948,616	473,626
福利厚生費	4,651,980	4,580,817	71,163
被服費	58,979	65,172	△ 6,193
会議費	26,983	43,393	△ 16,410
旅費交通費	296,114	278,065	18,049
交際費	171,122	64,420	106,702
通信運搬費	242,736	246,131	△ 3,395
減価償却費	3,070,100	927,300	2,142,800
消耗什器備品費	222,639	74,712	147,927
消耗品費	1,111,522	1,032,241	79,281
修繕費	27,390	0	27,390
燃料費	238,823	261,247	△ 22,424
光熱水料費	9,917,779	9,894,605	23,174
使用料	797,696	656,562	141,134
賃借料	385,131	423,096	△ 37,965
研修費	1,122,180	890,345	231,835
保険料	1,714,885	1,511,900	202,985
諸謝金	24,000	0	24,000
租税公課	3,438,675	3,294,325	144,350
支払負担金	377,000	391,000	△ 14,000
委託費	4,424,072	4,336,218	87,854
支払手数料	4,267,091	4,501,762	△ 234,671
広告宣伝費	251,900	195,250	56,650
賞与引当金繰入額	2,053,639	2,171,307	△ 117,668
雑費	124,080	967,483	△ 843,403

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
経常費用計	2,119,817,947	2,018,272,730	101,545,217
当期経常増減額	△ 19,372,007	△ 55,718,069	36,346,062
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)
建物売却益	0	0	0
経常外収益計	0	0	0
(2)経常外費用			
①除却損失	(0)	(3)	(△ 3)
建物除却損	0	1	△ 1
構築物除却損	0	1	△ 1
什器備品除却損	0	1	△ 1
経常外費用計	0	3	△ 3
当期経常外増減額	0	△ 3	3
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△ 19,372,007	△ 55,718,072	36,346,065
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 19,372,007	△ 55,718,072	36,346,065
法人税、住民税及び事業税	379,800	320,000	59,800
当期一般正味財産増減額	△ 19,751,807	△ 56,038,072	36,286,265
一般正味財産期首残高	271,224,122	327,262,194	△ 56,038,072
一般正味財産期末残高	251,472,315	271,224,122	△ 19,751,807
II 指定正味財産増減の部			
①受取補助金等	(1,765,020)	(2,200,000)	(△ 434,980)
受取補助金	1,765,020	2,200,000	△ 434,980
②受取寄付金	(5,602,944)	(1,954,425)	(3,648,519)
受取寄付金	5,353,715	1,643,508	3,710,207
募金収益	249,229	310,917	△ 61,688
③一般正味財産への振替額	(△ 4,913,804)	(△ 3,597,636)	(△ 1,316,168)
一般正味財産への振替額	△ 4,913,804	△ 3,597,636	△ 1,316,168
当期指定正味財産増減額	2,454,160	556,789	1,897,371
指定正味財産期首残高	134,909,202	134,352,413	556,789
指定正味財産期末残高	137,363,362	134,909,202	2,454,160
III 正味財産期末残高	388,835,677	406,133,324	△ 17,297,647

正味財産増減計算書内訳表

令和7年4月1日から令和8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	70,249	70,249	0	0	0	70,249
基本財産受取利息	0	0	70,249	70,249	0	0	0	70,249
②特定資産運用益	611,087	197,652	6,634	815,373	55,515	28,727	0	899,615
特定資産受取利息	611,087	197,652	6,634	815,373	55,515	28,727	0	899,615
③事業収益	1,912,641,746	31,871,698	0	1,944,513,444	52,804,979	95,753,297	0	2,093,071,720
指定管理事業収益	1,787,454,431	31,858,198	0	1,819,312,629	0	95,753,297	0	1,915,065,926
利用料金収益	111,624,550	0	0	111,624,550	0	0	0	111,624,550
参加費収益	13,163,600	13,500	0	13,177,100	0	0	0	13,177,100
物品販売収益	0	0	0	0	4,953,350	0	0	4,953,350
レンタル料収益	0	0	0	0	57,600	0	0	57,600
バッテリーカー収益	0	0	0	0	6,228,500	0	0	6,228,500
自動販売機収益	0	0	0	0	39,222,757	0	0	39,222,757
物品販売手数料収益	0	0	0	0	2,342,772	0	0	2,342,772
広告料収益	399,165	0	0	399,165	0	0	0	399,165
④受取補助金等	479,600	1,765,020	0	2,244,620	0	0	0	2,244,620
受取補助金	479,600	0	0	479,600	0	0	0	479,600
受取補助金等振替額	0	1,765,020	0	1,765,020	0	0	0	1,765,020
⑤受取寄付金	2,263,541	246,078	639,165	3,148,784	0	0	0	3,148,784
受取寄付金等振替額	2,263,541	246,078	639,165	3,148,784	0	0	0	3,148,784
⑥雑収益	70,470	0	0	70,470	0	940,482	0	1,010,952
受取利息	0	0	0	0	0	574,460	0	574,460
雑収益	70,470	0	0	70,470	0	366,022	0	436,492
経常収益計	1,916,066,444	34,080,448	716,048	1,950,862,940	52,860,494	96,722,506	0	2,100,445,940
(2)経常費用								
①事業費	1,973,462,559	45,651,130	0	2,019,113,689	25,252,412		0	2,044,366,101
給料手当	359,411,080	20,421,083	0	379,832,163	8,168,432		0	388,000,595
臨時雇賃金	111,501,571	0	0	111,501,571	0		0	111,501,571
退職給付費用	25,031,443	1,422,241	0	26,453,684	568,896		0	27,022,580
福利厚生費	81,874,763	4,651,973	0	86,526,736	1,860,790		0	88,387,526
被服費	1,037,706	58,956	0	1,096,662	23,579		0	1,120,241
会議費	94,777	0	0	94,777	0		0	94,777
通信運搬費	4,271,988	242,724	0	4,514,712	97,088		0	4,611,800
減価償却費	1,062,996	0	0	1,062,996	1,717,463		0	2,780,459
消耗什器備品費	3,918,276	222,626	0	4,140,902	89,049		0	4,229,951
消耗品費	19,561,761	1,111,450	0	20,673,211	444,565		0	21,117,776
原材料費	1,413,256	0	0	1,413,256	0		0	1,413,256
修繕費	114,974,343	0	0	114,974,343	672,870		0	115,647,213

(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	626,692	0	0	626,692	0		0	626,692
燃料費	3,212,660	182,528	0	3,395,188	73,004		0	3,468,192
光熱水料費	174,552,477	9,917,746	0	184,470,223	3,967,093		0	188,437,316
使用料	540,200	0	0	540,200	2,099,620		0	2,639,820
賃借料	7,358,706	332,600	0	7,691,306	133,029		0	7,824,335
諸謝金	6,111,000	11,000	0	6,122,000	0		0	6,122,000
租税公課	59,797,320	3,397,575	0	63,194,895	1,429,030		0	64,623,925
支払助成金	0	1,624,990	0	1,624,990	0		0	1,624,990
支払寄付金	0	0	0	0	147,551		0	147,551
委託費	960,696,710	0	0	960,696,710	67,430		0	960,764,140
支払手数料	257,400	0	0	257,400	900		0	258,300
商品仕入費用	0	0	0	0	2,870,568		0	2,870,568
賞与引当金繰入額	36,144,034	2,053,638	0	38,197,672	821,455		0	39,019,127
雑費	11,400	0	0	11,400	0		0	11,400
②管理費						75,451,846	0	75,451,846
役員報酬						14,592,000	0	14,592,000
給料手当						20,421,088	0	20,421,088
退職給付費用						1,422,242	0	1,422,242
福利厚生費						4,651,980	0	4,651,980
被服費						58,979	0	58,979
会議費						26,983	0	26,983
旅費交通費						296,114	0	296,114
交際費						171,122	0	171,122
通信運搬費						242,736	0	242,736
減価償却費						3,070,100	0	3,070,100
消耗什器備品費						222,639	0	222,639
消耗品費						1,111,522	0	1,111,522
修繕費						27,390	0	27,390
燃料費						238,823	0	238,823
光熱水料費						9,917,779	0	9,917,779
使用料						797,696	0	797,696
賃借料						385,131	0	385,131
研修費						1,122,180	0	1,122,180
保険料						1,714,885	0	1,714,885
諸謝金						24,000	0	24,000
租税公課						3,438,675	0	3,438,675
支払負担金						377,000	0	377,000
委託費						4,424,072	0	4,424,072
支払手数料						4,267,091	0	4,267,091
広告宣伝費						251,900	0	251,900
賞与引当金繰入額						2,053,639	0	2,053,639
雑費						124,080	0	124,080
經常費用計	1,973,462,559	45,651,130	0	2,019,113,689	25,252,412	75,451,846	0	2,119,817,947
当期經常増減額	△ 57,396,115	△ 11,570,682	716,048	△ 68,250,749	27,608,082	21,270,660	0	△ 19,372,007

(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	0	0	0	0	0	0	0	0
建物除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
構築物除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
什器備品除却損	0	0	0	0	0	0	0	0
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	△ 57,396,115	△ 11,570,682	716,048	△ 68,250,749	27,608,082	21,270,660	0	△ 19,372,007
他会計振替額	0	0	26,675,601	26,675,601	△ 26,675,601	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 57,396,115	△ 11,570,682	27,391,649	△ 41,575,148	932,481	21,270,660	0	△ 19,372,007
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	379,800	0	0	379,800
当期一般正味財産増減額	△ 57,396,115	△ 11,570,682	27,391,649	△ 41,575,148	552,681	21,270,660	0	△ 19,751,807
一般正味財産期首残高								271,224,122
一般正味財産期末残高								251,472,315
II 指定正味財産増減の部								
①受取補助金等	0	1,765,020	0	1,765,020	0	0	0	1,765,020
受取補助金	0	1,765,020	0	1,765,020	0	0	0	1,765,020
②受取寄付金	4,654,573	492,186	456,185	5,602,944	0	0	0	5,602,944
受取寄付金	4,549,046	348,484	456,185	5,353,715	0	0	0	5,353,715
募金収益	105,527	143,702	0	249,229	0	0	0	249,229
③一般正味財産への振替額	△ 2,263,541	△ 2,011,098	△ 639,165	△ 4,913,804	0	0	0	△ 4,913,804
一般正味財産への振替額	△ 2,263,541	△ 2,011,098	△ 639,165	△ 4,913,804	0	0	0	△ 4,913,804
当期指定正味財産増減額	2,391,032	246,108	△ 182,980	2,454,160	0	0	0	2,454,160
指定正味財産期首残高								134,909,202
指定正味財産期末残高								137,363,362
III 正味財産期末残高								388,835,677

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	308,851,385	28,444,822	55,026,299	282,269,908
修繕積立資産	30,000,000	0	0	30,000,000
緑の基金積立資産	106,545,376	246,108	0	106,791,484
減価償却引当資産	18,090,764	1,792,118	0	19,882,882
公園文化創造寄金積立資産	3,371,098	0	182,980	3,188,118
安全安心防犯寄附金積立資産	0	2,391,032	0	2,391,032
事業運営対策積立資産	20,000,000	0	0	20,000,000
小 計	486,858,623	32,874,080	55,209,279	464,523,424
合 計	514,858,623	32,874,080	55,209,279	492,523,424

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	282,269,908	-	-	(282,269,908)
修繕積立資産	30,000,000	(0)	(30,000,000)	-
緑の基金積立資産	106,791,484	(103,784,212)	(3,007,272)	-
減価償却引当資産	19,882,882	(0)	(19,882,882)	-
公園文化創造寄金積立資産	3,188,118	(3,188,118)	(0)	-
安全安心防犯寄附金積立資産	2,391,032	(2,391,032)	(0)	-
事業運営対策積立資産	20,000,000	(0)	(20,000,000)	-
小 計	464,523,424	(109,363,362)	(72,890,154)	(282,269,908)
合 計	492,523,424	(137,363,362)	(72,890,154)	(282,269,908)

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	5,750,293	1,157,783
構築物	4,260,249	3,449,944	810,305
什器備品	12,658,610	11,193,450	1,465,160
リース資産	31,028,580	3,205,796	27,822,784
合 計	55,417,265	24,161,232	31,256,033

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	479,600	479,600	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	1,765,020	1,765,020	10,587,140	指定正味財産
合 計		10,587,140	2,244,620	2,244,620	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	1,765,020
寄付金のうち緑化推進事業費充当額	246,078
寄付金のうち公園文化創造事業費・募集経費充当額	639,165
寄付金のうち安全安心防犯事業費・募集経費充当額	2,263,541
合 計	4,913,804

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	△ 465,614,116
(イ) 中小企業退職金共済制度による退職一時金	183,344,208
(カ) 退職給付引当金 (ア) + (イ)	△ 282,269,908

(3)退職給付費用に関する事項

(単位：円)

退職給付費用	28,444,822
--------	------------

(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(233,237,597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。

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	308,851,385	28,444,822	55,026,299	0	282,269,908
賞与引当金	34,974,893	41,072,766	34,974,893	0	41,072,766
引当合計	343,826,278	69,517,588	90,001,192	0	323,342,674

財 産 目 録

令和8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	3,199,035
	預金	埼玉りそな銀行さいたま営業部		137,885,166
		法人会計普通預金		6,673,174
		指定管理者普通預金(グループ2)		15,483,580
		指定管理者普通預金(グループ3)		37,576,260
		指定管理者普通預金(グループ7)		37,302,340
		指定管理者普通預金(グループ9)		7,362,000
		指定管理者普通預金(グループ11)		3,907,725
		指定管理者普通預金(グループ12)		48,837,550
		指定管理者普通預金(グループ13)		18,825,792
		指定管理者普通預金(グループ15)		19,371,478
	指定管理者普通預金(大宮花の丘農林公苑)	12,174,868		
	普通預金		348,598,968	
現金預金合計				
その他流動資産	未収金	さいたま市等	指定管理料等	210,145,510
	棚卸資産	ビーチボール等	物品販売	228,495
	前払金	さいたま市社会福祉協議会等	保険料等	4,218,642
	立替金	シンコースポーツ等	光熱水料費	6,187,740
	会計間勘定	法人会計	会計区分間取引	233,237,597
	その他流動資産合計			
流動資産合計				802,616,952
(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	62,269,908
	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	6,791,484
	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	3,188,118
	安全安心防犯寄附金積立資産	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	2,391,032
	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	19,882,882
	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			
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	1,157,783
	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	810,305
	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	1,465,160
	ソフトウェア	ホームページ等	公益目的保有財産等	1,026,117
	リース資産	スポーツトラクタ等	公益目的保有財産等	27,822,784
	保証金	丸和商事	焼きいも販売	50,000
	その他固定資産合計			
固定資産合計				524,855,574
資産合計				1,327,472,526
(流動負債)	未払金	業者等に対する未払額	業者等	320,569,903
	未払法人税等	法人税等納付額	法人税等	379,800
	未払消費税等	消費税等納付額	消費税等	23,237,700
	前受金	ホームページ広告料	広告料収入	62,505
	預り金	所得税等納付額	所得税等	9,983,886
	賞与引当金	職員の支払いに対するもの	賞与	41,072,766
	会計間勘定	公益目的事業会計	会計区分間取引	233,237,597
	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	282,269,908
	リース債務	スポーツトラクタ等	機器リース料	27,822,784
固定負債合計				310,092,692
負債合計				938,636,849
正味財産				388,835,677


監査報告書

令和 8 年 5 月 22 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

飯島善人 

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7年度(自 令和7年4月1日 至 令和8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。