

令和元年度
決算報告書

自 平成31年4月 1日
至 令和 2年3月31日

公益財団法人 埼玉県公園緑地協会

財務諸表

1. 貸借対照表

令和2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	1,016,093,335	859,645,442	156,447,893
未収金	45,335,466	118,227,072	△ 72,891,606
商品	12,382,469	10,348,930	2,033,539
前払金	10,414,963	9,825,269	589,694
立替金	6,422,106	8,864,463	△ 2,442,357
貸倒引当金	0	0	0
流動資産合計	1,090,648,339	1,006,911,176	83,737,163
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産	97,800,000	97,800,000	0
基本財産合計	97,800,000	97,800,000	0
(2) 特定資産			
緑花推進積立資産	10,000,000	50,000,000	△ 40,000,000
熊谷緑ヶ丘文化公園大会誘致積立資産	10,000,000	50,000,000	△ 40,000,000
施設修繕積立資産	50,000,000	100,000,000	△ 50,000,000
事業運営対策積立資産	360,000,000	300,000,000	60,000,000
埼玉スタジアム運営対策積立資産	20,000,000	50,000,000	△ 30,000,000
退職給付引当資産	515,531,829	575,170,640	△ 59,638,811
アニマル基金事業積立資産	5,069,728	0	5,069,728
特定資産合計	970,601,557	1,125,170,640	△ 154,569,083
(3) その他固定資産			
建物	48,598,095	48,698,530	△ 100,435
構築物	19,417,292	19,725,943	△ 308,651
機械及び装置	12,151,242	12,894,613	△ 743,371
車両運搬具	1,194,206	3,031,048	△ 1,836,842
船舶	1	1,605,759	△ 1,605,758
什器備品	40,453,875	47,974,698	△ 7,520,823
建設仮勘定	3,434,000	0	3,434,000
一括償却資産	2,637,258	4,077,780	△ 1,440,522
リース資産	93,006,501	40,803,512	52,202,989
ソフトウェア	5,835,728	4,892,302	943,426
基本財産有価証券評価額	3,329	2,929	400
繰延税金資産	17,195,980	16,227,299	968,681
その他固定資産合計	243,927,507	199,934,413	43,993,094
固定資産合計	1,312,329,064	1,422,905,053	△ 110,575,989
資産合計	2,402,977,403	2,429,816,229	△ 26,838,826
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	1,275,138	3,059,231	△ 1,784,093
未払金	496,651,723	541,209,065	△ 44,557,342
リース債務	27,422,697	13,367,119	14,055,578
未払法人税等	31,424,300	37,658,700	△ 6,234,400
未払消費税等	39,315,100	22,406,100	16,909,000
前受金	4,437,980	20,748,765	△ 16,310,785
預り金	34,722,361	36,735,730	△ 2,013,369
賞与引当金	42,775,220	42,589,069	186,151
流動負債合計	678,024,519	717,773,779	△ 39,749,260
2. 固定負債			
長期未払金	2,096,496	0	2,096,496
リース債務	75,370,213	31,584,146	43,786,067
退職給付引当金	515,531,829	575,170,640	△ 59,638,811
受入保証金	0	12,700,000	△ 12,700,000
固定負債合計	592,998,538	619,454,786	△ 26,456,248
負債合計	1,271,023,057	1,337,228,565	△ 66,205,508
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産			
埼玉県出捐金	48,900,000	48,900,000	0
寄付金	5,069,728	0	5,069,728
指定正味財産合計	53,969,728	48,900,000	5,069,728
(うち基本財産への充当額)	(48,900,000)	(48,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(5,069,728)	(0)	(5,069,728)
2. 一般正味財産	1,077,984,618	1,043,687,664	34,296,954
(うち基本財産への充当額)	(48,900,000)	(48,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(450,000,000)	(550,000,000)	(△100,000,000)
正味財産合計	1,131,954,346	1,092,587,664	39,366,682
負債及び正味財産合計	2,402,977,403	2,429,816,229	△ 26,838,826

2. 正味財産増減計算書

平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 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	511,684	578,984	△ 67,300
基本財産受取利息	511,684	578,984	△ 67,300
② 特定資産運用益	120,515	514,819	△ 394,304
特定資産受取利息	120,515	514,819	△ 394,304
③ 事業収益	4,863,968,863	4,751,014,208	112,954,655
指定管理受託収益	2,646,989,882	2,504,714,488	142,275,394
管理委託受託収益	71,728,596	71,366,859	361,737
事業収益(公1)	154,050,596	169,455,147	△ 15,404,551
事業収益(収1)	634,775,100	660,486,063	△ 25,710,963
利用料金収益	1,356,424,689	1,344,991,651	11,433,038
④ 受取寄付金	2,792,000	2,000,000	792,000
受取寄付金振替額	2,792,000	2,000,000	792,000
⑤ 雑収益	27,735,555	27,578,589	156,966
受取利息	17,502	15,944	1,558
雑収益	27,718,053	27,562,645	155,408
経常収益計	4,895,128,617	4,781,686,600	113,442,017
(2) 経常費用			
① 事業費	4,730,472,894	4,684,029,629	46,443,265
役員報酬	13,954,931	11,023,454	2,931,477
給料手当	962,809,404	949,848,638	12,960,766
賞与引当金繰入額	40,651,006	40,474,631	176,375
臨時雇賃金	453,965,662	455,522,301	△ 1,556,639
退職給付費用	71,847,425	87,344,425	△ 15,497,000
法定福利費	196,590,559	194,525,893	2,064,666
共済費	28,072,775	25,931,415	2,141,360
仕入費	35,868,730	39,298,761	△ 3,430,031
旅費交通費	5,221,461	5,103,924	117,537
福利厚生費	14,894,339	14,460,534	433,805
通信運搬費	27,599,040	26,874,093	724,947
減価償却費	52,706,933	51,624,281	1,082,652
会議費	185,077	243,179	△ 58,102
交際費	1,540,263	1,738,004	△ 197,741
研修費	8,309,152	10,820,335	△ 2,511,183
消耗什器備品費	6,584,850	6,403,089	181,761
消耗品費	217,820,561	221,870,730	△ 4,050,169
燃料費	19,705,485	21,627,900	△ 1,922,415
印刷製本費	34,363,004	34,225,176	137,828
光熱水費	490,882,783	504,059,462	△ 13,176,679
修繕費	187,094,517	217,070,027	△ 29,975,510
飼料費	57,987,470	56,461,195	1,526,275
手数料	221,953,620	237,747,494	△ 15,793,874
諸謝金	10,713,313	10,162,938	550,375
保険料	18,579,958	19,802,338	△ 1,222,380
使用料及び賃借料	69,021,393	63,885,969	5,135,424
催物開催費	18,391,862	19,840,278	△ 1,448,416
宣伝費	45,920,019	64,746,682	△ 18,826,663
委託費	1,281,625,527	1,206,435,123	75,190,404
工事請負費	3,000,000	9,746,000	△ 6,746,000
公租公課	7,849,818	8,414,519	△ 564,701
負担金分担金	5,821,147	7,477,402	△ 1,656,255
補償補填賠償金	234,108	697,654	△ 463,546
支払寄付金	74,882,963	51,691,122	23,191,841
精算金	41,653,590	5,237,725	36,415,865
支払利息	963,350	731,741	231,609
雑損失	1,206,799	861,197	345,602

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	68,814,850	64,971,955	3,842,895
役員報酬	18,317,105	14,848,463	3,468,642
給料手当	21,663,595	20,734,874	928,721
賞与引当金繰入額	2,124,214	2,114,438	9,776
退職給付費用	1,501,407	1,798,535	△ 297,128
法定福利費	5,412,622	5,360,261	52,361
共済費	1,259,591	1,389,812	△ 130,221
旅費交通費	117,959	104,162	13,797
福利厚生費	303,966	295,113	8,853
通信運搬費	563,246	548,451	14,795
減価償却費	749,091	778,774	△ 29,683
消耗品費	4,445,318	4,527,973	△ 82,655
燃料費	402,153	441,386	△ 39,233
光熱水費	10,018,016	10,286,928	△ 268,912
手数料	3,300	0	3,300
保険料	481,633	404,129	77,504
使用料及び賃借料	1,408,600	1,303,795	104,805
公租公課	23,372	19,928	3,444
支払利息	19,662	14,933	4,729
経常費用計	4,799,287,744	4,749,001,584	50,286,160
評価損益等調整前当期経常増減額	95,840,873	32,685,016	63,155,857
① 基本財産評価損益等	400	399	1
基本財産評価損益等	400	399	1
評価損益等計	400	399	1
当期経常増減額	95,841,273	32,685,415	63,155,858
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			
① 固定資産除却損	641,689	1,284,720	△ 643,031
固定資産除却損	641,689	1,284,720	△ 643,031
② 災害損失	30,447,011	0	30,447,011
災害損失	30,447,011	0	30,447,011
経常外費用計	31,088,700	1,284,720	29,803,980
当期経常外増減額	△ 31,088,700	△ 1,284,720	△ 29,803,980
税引前当期一般正味財産増減額	64,752,573	31,400,695	33,351,878
法人税、住民税及び事業税	31,424,300	37,658,700	△ 6,234,400
法人税等調整額	△ 968,681	△ 1,544,486	575,805
当期一般正味財産増減額	34,296,954	△ 4,713,519	39,010,473
一般正味財産期首残高	1,043,687,664	1,048,401,183	△ 4,713,519
一般正味財産期末残高	1,077,984,618	1,043,687,664	34,296,954
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	7,861,728	2,000,000	5,861,728
受取寄付金	7,861,728	2,000,000	5,861,728
② 基本財産受取利息	255,842	289,492	△ 33,650
基本財産受取利息	255,842	289,492	△ 33,650
③ 基本財産評価損益等	200	199	1
基本財産評価損益等	200	199	1
④ 一般正味財産への振替額	△ 3,048,042	△ 2,289,691	△ 758,351
一般正味財産への振替額	△ 3,048,042	△ 2,289,691	△ 758,351
当期指定正味財産増減額	5,069,728	0	5,069,728
指定正味財産期首残高	48,900,000	48,900,000	0
指定正味財産期末残高	53,969,728	48,900,000	5,069,728
III 正味財産期末残高	1,131,954,346	1,092,587,664	39,366,682

正味財産増減計算書内訳表

平成 31 年 4 月 1 日 から 令和 2 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
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	511,684	0	0		511,684
基本財産受取利息	511,684	0	0		511,684
② 特定資産運用益	76,833	39,610	4,072		120,515
特定資産受取利息	76,833	39,610	4,072		120,515
③ 事業収益	4,029,289,898	834,678,965	0		4,863,968,863
指定管理受託収益	2,646,989,882	0	0		2,646,989,882
管理委託受託収益	71,728,596	0	0		71,728,596
事業収益(公1)	154,050,596	0	0		154,050,596
事業収益(収1)	0	634,775,100	0		634,775,100
利用料金収益	1,156,520,824	199,903,865	0		1,356,424,689
④ 受取寄付金	2,792,000	0	0		2,792,000
受取寄付金振替額	2,792,000	0	0		2,792,000
⑤ 雑収益	8,423,689	19,311,856	10		27,735,555
受取利息	12,664	4,838	0		17,502
雑収益	8,411,025	19,307,018	10		27,718,053
経常収益計	4,041,094,104	854,030,431	4,082		4,895,128,617
(2) 経常費用					
① 事業費	4,065,537,802	664,935,092	0		4,730,472,894
役員報酬	11,365,261	2,589,670	0		13,954,931
給料手当	784,207,230	178,602,174	0		962,809,404
賞与引当金繰入額	33,180,139	7,470,867	0		40,651,006
臨時雇賃金	364,509,098	89,456,564	0		453,965,662
退職給付費用	58,602,615	13,244,810	0		71,847,425
法定福利費	162,443,735	34,146,824	0		196,590,559
共済費	22,880,498	5,192,277	0		28,072,775
仕入費	0	35,868,730	0		35,868,730
旅費交通費	4,528,818	692,643	0		5,221,461
福利厚生費	12,918,559	1,975,780	0		14,894,339
通信運搬費	23,937,943	3,661,097	0		27,599,040
減価償却費	35,576,757	17,130,176	0		52,706,933
会議費	185,077	0	0		185,077
交際費	973,839	566,424	0		1,540,263
研修費	7,062,779	1,246,373	0		8,309,152
消耗什器備品費	6,584,850	0	0		6,584,850
消耗品費	188,925,997	28,894,564	0		217,820,561
燃料費	17,091,492	2,613,993	0		19,705,485
印刷製本費	31,266,801	3,096,203	0		34,363,004
光熱水費	425,765,679	65,117,104	0		490,882,783
修繕費	178,231,241	8,863,276	0		187,094,517
飼料費	57,987,470	0	0		57,987,470
手数料	202,420,289	19,533,331	0		221,953,620
諸謝金	5,377,121	5,336,192	0		10,713,313
保険料	16,115,270	2,464,688	0		18,579,958
使用料及び賃借料	59,865,494	9,155,899	0		69,021,393
催物開催費	17,383,318	1,008,544	0		18,391,862
宣伝費	39,032,016	6,888,003	0		45,920,019
委託費	1,168,377,854	113,247,673	0		1,281,625,527
工事請負費	3,000,000	0	0		3,000,000
公租公課	2,334,670	5,515,148	0		7,849,818
負担金分担金	5,774,806	46,341	0		5,821,147
補償補填賠償金	205,923	28,185	0		234,108
支払寄付金	74,860,918	22,045	0		74,882,963
精算金	41,653,590	0	0		41,653,590
支払利息	786,408	176,942	0		963,350
雑損失	124,247	1,082,552	0		1,206,799

(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
② 管理費	0	0	68,814,850		68,814,850
役員報酬	0	0	18,317,105		18,317,105
給料手当	0	0	21,663,595		21,663,595
賞与引当金繰入額	0	0	2,124,214		2,124,214
退職給付費用	0	0	1,501,407		1,501,407
法定福利費	0	0	5,412,622		5,412,622
共済費	0	0	1,259,591		1,259,591
旅費交通費	0	0	117,959		117,959
福利厚生費	0	0	303,966		303,966
通信運搬費	0	0	563,246		563,246
減価償却費	0	0	749,091		749,091
消耗品費	0	0	4,445,318		4,445,318
燃料費	0	0	402,153		402,153
光熱水費	0	0	10,018,016		10,018,016
手数料	0	0	3,300		3,300
保険料	0	0	481,633		481,633
使用料及び賃借料	0	0	1,408,600		1,408,600
公租公課	0	0	23,372		23,372
支払利息	0	0	19,662		19,662
経常費用計	4,065,537,802	664,935,092	68,814,850		4,799,287,744
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 24,443,698	189,095,339	△ 68,810,768		95,840,873
① 基本財産評価損益等	400	0	0		400
基本財産評価損益等	400	0	0		400
評価損益等計	400	0	0		400
当期経常増減額	△ 24,443,298	189,095,339	△ 68,810,768		95,841,273
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
経常外収益計	0	0	0		0
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	513,347	115,508	12,834		641,689
固定資産除却損	513,347	115,508	12,834		641,689
② 災害損失	29,508,011	939,000	0		30,447,011
災害損失	29,508,011	939,000	0		30,447,011
経常外費用計	30,021,358	1,054,508	12,834		31,088,700
当期経常外増減額	△ 30,021,358	△ 1,054,508	△ 12,834		△ 31,088,700
他会計振替前					
当期一般正味財産増減額	△ 54,464,656	188,040,831	△ 68,823,602		64,752,573
他会計振替額	89,183,964	△ 98,856,867	9,672,903		0
税引前当期一般正味財産増減額	34,719,308	89,183,964	△ 59,150,699		64,752,573
法人税、住民税及び事業税	0	31,424,300	0		31,424,300
法人税等調整額	0	△ 968,681	0		△ 968,681
当期一般正味財産増減額	34,719,308	58,728,345	△ 59,150,699		34,296,954
一般正味財産期首残高	431,392,261	605,105,804	7,189,599		1,043,687,664
他会計振替額(資金移動)	0	△ 59,150,699	59,150,699		0
一般正味財産期末残高	466,111,569	604,683,450	7,189,599		1,077,984,618
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	7,861,728	0	0		7,861,728
受取寄付金	7,861,728	0	0		7,861,728
② 基本財産受取利息	255,842	0	0		255,842
基本財産受取利息	255,842	0	0		255,842
③ 基本財産評価損益等	200	0	0		200
基本財産評価損益等	200	0	0		200
④ 一般正味財産への振替額	△ 3,048,042	0	0		△ 3,048,042
一般正味財産への振替額	△ 3,048,042	0	0		△ 3,048,042
当期指定正味財産増減額	5,069,728	0	0		5,069,728
指定正味財産期首残高	48,900,000	0	0		48,900,000
指定正味財産期末残高	53,969,728	0	0		53,969,728
III 正味財産期末残高	520,081,297	604,683,450	7,189,599		1,131,954,346

3. 財務諸表に対する注記

1 重要な会計方針

「公益法人会計基準」（平成20年4月11日、平成21年10月16日改正、内閣府公益認定等委員会）を採用している。

(1) 有価証券の評価基準及び評価方法

満期保有目的有価証券 償却原価法（定額法）によっている。

その他有価証券 移動平均法による原価法によっている。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

先入先出法による原価法によっている。

(3) 固定資産の減価償却の方法

有形固定資産及び無形固定資産

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）

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。

(4) 引当金の計上基準

貸倒引当金 未収金等の貸倒損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、回収不能見込額を計上している。

賞与引当金 賞与の支払いに備え、賞与支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。

退職給付引当金 自己都合による期末要支給額に、一定率を乗じた相当額から特定退職金共済の残高を控除した額を計上している。

(5) 税効果会計の適用

法人税等の金額を合理的に期間対応させ、より適正な正味財産増減額を計上するため税効果会計を適用している。

(6) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税抜方式によっている。

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				
普通預金	4,000	0	0	4,000
投資有価証券	97,796,000	0	0	97,796,000
小 計	97,800,000	0	0	97,800,000
特定資産				
緑花推進積立資産	50,000,000	0	40,000,000	10,000,000
熊谷ボート文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	0	40,000,000	10,000,000
施設修繕積立資産	100,000,000	0	50,000,000	50,000,000
事業運営対策積立資産	300,000,000	190,000,000	130,000,000	360,000,000
埼玉事業運営対策積立資産	50,000,000	20,000,000	50,000,000	20,000,000
退職給付引当資産	575,170,640	23,510,279	83,149,090	515,531,829
アニマル基金事業積立資産	0	5,861,728	792,000	5,069,728
エコスタジアム構想資産	0	2,000,000	2,000,000	0
小 計	1,125,170,640	241,372,007	395,941,090	970,601,557
合 計	1,222,970,640	241,372,007	395,941,090	1,068,401,557

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				
普通預金	4,000	(2,000)	(2,000)	—
投資有価証券	97,796,000	(48,898,000)	(48,898,000)	—
小 計	97,800,000	(48,900,000)	(48,900,000)	—
特定資産				
緑花推進積立資産	10,000,000	—	(10,000,000)	—
熊谷ボート文化公園大会誘致積立資産	10,000,000	—	(10,000,000)	—
施設修繕積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
事業運営対策積立資産	360,000,000	—	(360,000,000)	—
埼玉事業運営対策積立資産	20,000,000	—	(20,000,000)	—
退職給付引当資産	515,531,829	—	—	(515,531,829)
アニマル基金事業積立資産	5,069,728	(5,069,728)	—	—
小 計	970,601,557	(5,069,728)	(450,000,000)	(515,531,829)
合 計	1,068,401,557	(53,969,728)	(498,900,000)	(515,531,829)

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
建 物	104,107,339	55,509,244	48,598,095
構 築 物	26,626,915	7,209,623	19,417,292
機 械 及 び 装 置	34,225,259	22,074,017	12,151,242
車 両 運 搬 具	59,968,114	58,773,908	1,194,206
船 舶	1,680,762	1,680,761	1
什 器 備 品	209,833,868	169,379,993	40,453,875
建 設 仮 勘 定	3,434,000	—	3,434,000
一 括 償 却 資 産	8,120,724	5,483,466	2,637,258
リ ー ス 資 産	136,396,817	43,390,316	93,006,501
ソ フ ト ウ ェ ア	16,073,200	10,237,472	5,835,728
合 計	600,466,998	373,738,800	226,728,198

5 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益

満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価及び評価損益は、次のとおりである。

(単位：円)

種 類 及 び 銘 柄	帳 簿 価 額	時 価	評 価 損 益
地方債			
埼玉県平成23年度第7回公募公債	9,996,000	10,170,640	174,640
埼玉県平成24年度第6回公募公債	10,000,000	10,201,000	201,000
埼玉県平成25年度第8回公募公債	20,000,000	20,506,000	506,000
埼玉県平成26年度第6回公募公債	20,000,000	20,480,000	480,000
埼玉県平成27年度第10回公募公債	121,100,000	121,136,330	36,330
埼玉県平成27年度第11回公募公債	9,900,000	9,931,680	31,680
埼玉県平成28年度第10回公募公債	17,900,000	18,113,010	213,010
埼玉県平成29年度第7回公募公債	133,000,000	133,013,300	13,300
埼玉県平成30年度第6回公募公債	10,000,000	10,147,000	147,000
合 計	351,896,000	353,698,960	1,802,960

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	
受取寄付金	2,792,000
基本財産受取利息	255,842
基本財産評価益	200
合 計	3,048,042

7 リース取引関係

リース取引関係は、次のとおりである。

所有権移転外ファイナンス・リース取引

i リース資産の内容

その他固定資産

コンピュータ及び周辺機器、施設用管理機材（什器備品）

管理システム（ソフトウェア）

園地管理用機器（機械及び装置）

キャンピングトレーラー（車両運搬具）

ii リース資産の減価償却の方法

重要な会計方針「(3) 固定資産の減価償却の方法」に記載のとおりである。

8 税効果会計関係

繰延税金資産及び繰延税金負債の発生の原因別内訳は、次のとおりである。

(単位：円)

科 目	金 額
繰延税金資産	
未払事業税否認分	2,740,010
未払事業所税否認分	1,726,410
賞与引当金損金算入否認分	2,719,309
貸倒引当金損金算入否認分	12,726
退職給付引当金繰入否認分	9,997,525
合 計	17,195,980

9 重要な後発事象

新型コロナウイルス感染症の感染防止のため、令和2年3月2日より有料施設の一部休止を行った。また同年4月7日、政府から緊急事態宣言が発出され、埼玉県からも要請を受け同年4月8日からは、ほぼ全ての有料施設を休止した。さらには、大型連休を控えた同年4月25日には駐車場及び遊具施設を休止した。

なお、当該感染の拡大に伴う事業の休止の影響により売上収益の減少等が見込まれるが、当該感染症の影響範囲が不明であることから、翌事業年度の財産及び損益（正味財産増減）に及ぼす影響については、現時点で合理的に算定することは困難である。

10 その他

「災害損失について」

令和元年度に発生した台風15号及び台風19号の影響により、倒木や公園施設の浸水等の被災が発生した。公園施設の原状回復に要した費用等が多額となったため正味財産増減計算書の経常外費用の災害損失として計上したものである。

4. 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	
貸倒引当金	0	0	0	0	0
賞与引当金	42,589,069	42,775,220	42,589,069	0	42,775,220
退職給付引当金	575,170,640	23,510,279	83,149,090	0	515,531,829

(注)貸倒引当金の当期減少額のその他は、洗い替えによる戻し入れ額である。

5. 財 産 目 録

令和2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	手元保管	運転資金として	9,796,544	
	預金	普通預金	"	939,710,118	
		定期預金	"	66,586,673	
	未収金		売店売上等	45,335,466	
	商品		売店商品	12,382,469	
	前払金		施設賠償責任保険料など	10,414,963	
	立替金		施設修繕立替金など	6,422,106	
	貸倒引当金		貸倒実績率により算定したもの	0	
流動資産合計				1,090,648,339	
(固定資産)					
基本財産		普通預金	公益目的保有財産であり、運用益を公益 目的事業の財源として使用している。	4,000	
		投資有価証券 (計)		97,796,000 (97,800,000)	
特定資産		緑花推進積立資産	定期預金	公益目的事業のうち、緑化推進事業に特 化し、花と緑で公園のにぎわいを創出す るための財源として積み立てている。	10,000,000
	熊谷スポーツ文化公園 大会誘致積立資産	定期預金	熊谷スポーツ文化公園に、全国規模の各 種スポーツ大会を誘致するために積み立 てている。	10,000,000	
	施設修繕積立資産	定期預金	施設の修繕の財源として積み立てている。	50,000,000	
	事業運営対策積立 資産	普通預金 定期預金 (計)	事業運営対策に供する財源として積み立 てている。	130,000,000 230,000,000 (360,000,000)	
	埼玉スタジアム運営 対策積立資産	普通預金	大会主催者、観戦者へのおもてなしの他 施設整備費用として積み立てている。	20,000,000	
	退職給付引当資産	普通預金 定期預金 投資有価証券 (計)	退職金支払いの財源として積み立ててい る。	90,358,502 171,073,327 254,100,000 (515,531,829)	
	アニマル基金事業 積立資産	普通預金	こども動物自然公園において、展示動物 たちのより幸せな暮らしを実現するた めの財源として積み立てている。	5,069,728	
その他固定 資産		建物	カフェや倉庫などの公益目的保有財産で あり、公益目的事業、収益事業等、管理 業務で使用している共用財産である。	48,598,095	
	構築物		フェンスや広場などの公益目的保有財産 であり、公益目的事業、収益事業等、管 理業務で使用している共用財産である。	19,417,292	
	機械及び装置		園地管理用機器などの公益目的保有財産 であり、公益目的事業、収益事業等、管 理業務で使用している共用財産である。	12,151,242	
	車両運搬具		貸自転車やカートなどの公益目的保有財 産であり、公益目的事業、収益事業等、 管理業務で使用している共用財産である。	1,194,206	

(単位：円)

貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
船舶		公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用財産である。	1
什器備品		周辺機器などの公益目的保有財産であり公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用財産である。	40,453,875
建設仮勘定		公益目的事業で使用する予定の財産である。	3,434,000
一括償却資産		公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用財産である。	2,637,258
リース資産		公益目的保有財産であり、公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用財産である。	93,006,501
ソフトウェア			5,835,728
基本財産有価証券 評価額			3,329
繰延税金資産		税効果会計分	17,195,980
固定資産合計			1,312,329,064
資産合計			2,402,977,403
(流動負債)			
買掛金		売店商品購入ほか	1,275,138
未払金		退職金ほか	496,651,723
リース債務		公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産の債務である。	27,422,697
未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	31,424,300
未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	39,315,100
前受金		スポーツスクール会費等	4,437,980
預り金		住民税ほか	34,722,361
賞与引当金		翌期の賞与支給見込額	42,775,220
流動負債合計			678,024,519
(固定負債)			
長期未払金		ソフトウェア購入による債務	2,096,496
リース債務		公益目的事業、収益事業等、管理業務で使用している共用資産の債務である。	75,370,213
退職給付引当金		退職金の支払いに備えたものであり、公益目的事業、収益事業等、管理業務にまたがる共用負債である。	515,531,829
固定負債合計			592,998,538
負債合計			1,271,023,057
正味財産			1,131,954,346