

平成 30 年度
決算報告書

自 平成 30 年 4 月 1 日
至 平成 31 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

平成 31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	859,645,442	762,613,393	97,032,049
未収金	118,227,072	104,542,950	13,684,122
商品	10,348,930	11,805,160	△ 1,456,230
前払金	9,825,269	10,521,806	△ 696,537
立替金	8,864,463	541,743	8,322,720
貸倒引当金	0	0	0
流動資産合計	1,006,911,176	890,025,052	116,886,124
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	50,000,000	50,000,000	0
熊谷緑花文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	50,000,000	0
施設修繕積立資産	100,000,000	130,000,000	△ 30,000,000
事業運営対策積立資産	300,000,000	300,000,000	0
埼玉スタジアム運営対策積立資産	50,000,000	0	50,000,000
退職給付引当資産	575,170,640	661,105,733	△ 85,935,093
特定資産合計	1,125,170,640	1,191,105,733	△ 65,935,093
(3) その他固定資産			
建物	48,698,530	52,806,736	△ 4,108,206
構築物	19,725,943	7,331,978	12,393,965
機械及び装置	12,894,613	15,075,069	△ 2,180,456
車両運搬具	3,031,048	5,625,691	△ 2,594,643
船舶	1,605,759	1	1,605,758
什器備品	47,974,698	39,949,029	8,025,669
一括償却資産	4,077,780	1,097,559	2,980,221
リース資産	40,803,512	22,617,562	18,185,950
ソフトウェア	4,892,302	5,659,335	△ 767,033
基本財産有価証券評価額	2,929	2,530	399
繰延税金資産	16,227,299	14,682,813	1,544,486
その他固定資産合計	199,934,413	164,848,303	35,086,110
固定資産合計	1,422,905,053	1,453,754,036	△ 30,848,983
資産合計	2,429,816,229	2,343,779,088	86,037,141
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	3,059,231	3,629,342	△ 570,111
未払金	541,209,065	369,869,184	171,339,881
リース債務	13,367,119	11,815,081	1,552,038
未払法人税等	37,658,700	39,307,800	△ 1,649,100
未払消費税等	22,406,100	26,659,500	△ 4,253,400
前受金	20,748,765	26,085,155	△ 5,336,390
預り金	36,735,730	39,145,236	△ 2,409,506
賞与引当金	42,589,069	43,155,534	△ 566,465
流動負債合計	717,773,779	559,666,832	158,106,947
2. 固定負債			
リース債務	31,584,146	13,005,340	18,578,806
退職給付引当金	575,170,640	661,105,733	△ 85,935,093
受入保証金	12,700,000	12,700,000	0
固定負債合計	619,454,786	686,811,073	△ 67,356,287
負債合計	1,337,228,565	1,246,477,905	90,750,660
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
指定正味財産合計	48,900,000	48,900,000	0
(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)	(0)	(0)	(0)
2. 一般正味財産			
(うち基本財産への充当額)	1,043,687,664	1,048,401,183	△ 4,713,519
(うち特定資産への充当額)	(48,900,000)	(48,900,000)	(0)
(うち特定資産への充当額)	(550,000,000)	(530,000,000)	(20,000,000)
正味財産合計	1,092,587,664	1,097,301,183	△ 4,713,519
負債及び正味財産合計	2,429,816,229	2,343,779,088	86,037,141

2. 正味財産増減計算書

平成 30 年 4 月 1 日 から 平成 31 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	578,984	646,284	△ 67,300
基本財産受取利息	578,984	646,284	△ 67,300
② 特定資産運用益	514,819	1,073,146	△ 558,327
特定資産受取利息	514,819	1,073,146	△ 558,327
③ 事業収益	4,751,014,208	4,609,163,419	141,850,789
指定管理受託収益	2,504,714,488	2,374,193,550	130,520,938
管理委託受託収益	71,366,859	81,410,855	△ 10,043,996
事業収益(公1)	169,455,147	173,510,386	△ 4,055,239
事業収益(収1)	660,486,063	648,271,725	12,214,338
利用料金収益	1,344,991,651	1,331,776,903	13,214,748
④ 受取寄付金	2,000,000	3,967,830	△ 1,967,830
受取寄付金振替額	2,000,000	3,967,830	△ 1,967,830
⑤ 雑収益	27,578,589	30,171,518	△ 2,592,929
受取利息	15,944	13,918	2,026
雑収益	27,562,645	30,157,600	△ 2,594,955
経常収益計	4,781,686,600	4,645,022,197	136,664,403
(2) 経常費用			
① 事業費	4,684,029,629	4,521,343,444	162,686,185
役員報酬	11,023,454	8,601,356	2,422,098
給料手当	949,848,638	943,548,102	6,300,536
賞与引当金繰入額	40,474,631	40,805,757	△ 331,126
臨時雇賃金	455,522,301	431,588,480	23,933,821
退職給付費用	87,344,425	63,015,829	24,328,596
法定福利費	194,525,893	189,902,599	4,623,294
共済費	25,931,415	25,993,460	△ 62,045
仕入費	39,298,761	36,427,212	2,871,549
旅費交通費	5,103,924	5,812,895	△ 708,971
福利厚生費	14,460,534	14,009,997	450,537
通信運搬費	26,874,093	24,977,188	1,896,905
減価償却費	51,624,281	45,526,455	6,097,826
会議費	243,179	255,999	△ 12,820
交際費	1,738,004	1,746,537	△ 8,533
研修費	10,820,335	7,845,380	2,974,955
消耗什器備品費	6,403,089	8,008,700	△ 1,605,611
消耗品費	221,870,730	225,062,297	△ 3,191,567
燃料費	21,627,900	24,545,537	△ 2,917,637
印刷製本費	34,225,176	32,314,256	1,910,920
光熱水費	504,059,462	470,234,699	33,824,763
修繕費	217,070,027	252,389,047	△ 35,319,020
飼料費	56,461,195	58,314,326	△ 1,853,131
手数料	237,747,494	217,227,416	20,520,078
諸謝金	10,162,938	14,115,668	△ 3,952,730
保険料	19,802,338	20,731,691	△ 929,353
使用料及び賃借料	63,885,969	63,412,661	473,308
催物開催費	19,840,278	15,811,144	4,029,134
宣伝費	64,746,682	61,440,148	3,306,534
委託費	1,206,435,123	1,167,106,847	39,328,276
工事請負費	9,746,000	0	9,746,000
公租公課	8,414,519	7,652,453	762,066
負担金分担金	7,477,402	6,329,254	1,148,148
補償補填賠償金	697,654	342,230	355,424
支払寄付金	51,691,122	8,599,266	43,091,856
精算金	5,237,725	26,435,676	△ 21,197,951
支払利息	731,741	322,206	409,535
雑損失	861,197	890,676	△ 29,479

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	64,971,955	48,961,864	16,010,091
役員報酬	14,848,463	17,065,491	△ 2,217,028
給料手当	20,734,874	17,027,473	3,707,401
賞与引当金繰入額	2,114,438	2,349,777	△ 235,339
退職給付費用	1,798,535	1,291,996	506,539
法定福利費	5,360,261	5,584,449	△ 224,188
共済費	1,389,812	1,522,800	△ 132,988
旅費交通費	104,162	0	104,162
福利厚生費	295,113	285,918	9,195
通信運搬費	548,451	509,739	38,712
減価償却費	778,774	816,545	△ 37,771
会議費	0	3,840	△ 3,840
消耗品費	4,527,973	677,218	3,850,755
燃料費	441,386	0	441,386
光熱水費	10,286,928	1,414,949	8,871,979
手数料	0	1,200	△ 1,200
保険料	404,129	131,820	272,309
使用料及び賃借料	1,303,795	247,075	1,056,720
公租公課	19,928	24,998	△ 5,070
支払利息	14,933	6,576	8,357
経常費用計	4,749,001,584	4,570,305,308	178,696,276
評価損益等調整前当期経常増減額	32,685,016	74,716,889	△ 42,031,873
① 基本財産評価損益等	399	399	0
基本財産評価損益等	399	399	0
評価損益等計	399	399	0
当期経常増減額	32,685,415	74,717,288	△ 42,031,873
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	1,284,720	2	1,284,718
什器備品除却損	1,284,720	2	1,284,718
経常外費用計	1,284,720	2	1,284,718
当期経常外増減額	△ 1,284,720	△ 2	△ 1,284,718
税引前当期一般正味財産増減額	31,400,695	74,717,286	△ 43,316,591
法人税、住民税及び事業税	37,658,700	37,973,300	△ 314,600
法人税等調整額	△ 1,544,486	1,167,971	△ 2,712,457
当期一般正味財産増減額	△ 4,713,519	35,576,015	△ 40,289,534
一般正味財産期首残高	1,048,401,183	1,012,825,168	35,576,015
一般正味財産期末残高	1,043,687,664	1,048,401,183	△ 4,713,519
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	2,000,000	3,967,830	△ 1,967,830
受取寄付金	2,000,000	3,967,830	△ 1,967,830
② 基本財産受取利息	289,492	323,142	△ 33,650
基本財産受取利息	289,492	323,142	△ 33,650
③ 基本財産評価益	199	199	0
基本財産評価益	199	199	0
④ 一般正味財産への振替額	△ 2,289,691	△ 4,291,171	2,001,480
一般正味財産への振替額	△ 2,289,691	△ 4,291,171	2,001,480
当期指定正味財産増減額	0	0	0
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	48,900,000	48,900,000	0
III 正味財産期末残高	1,092,587,664	1,097,301,183	△ 4,713,519

正味財産増減計算書内訳表

平成 30 年 4 月 1 日 から 平成 31 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	578,984	0	0		578,984
基本財産受取利息	578,984	0	0		578,984
② 特定資産運用益	344,276	168,031	2,512		514,819
特定資産受取利息	344,276	168,031	2,512		514,819
③ 事業収益	3,875,852,893	875,161,315	0		4,751,014,208
指定管理受託収益	2,504,714,488	0	0		2,504,714,488
管理委託受託収益	71,366,859	0	0		71,366,859
事業収益(公1)	169,455,147	0	0		169,455,147
事業収益(収1)	0	660,486,063	0		660,486,063
利用料金収益	1,130,316,399	214,675,252	0		1,344,991,651
④ 受取寄付金	2,000,000	0	0		2,000,000
受取寄付金振替額	2,000,000	0	0		2,000,000
⑤ 雑収益	7,652,262	19,926,277	50		27,578,589
受取利息	9,527	6,417	0		15,944
雑収益	7,642,735	19,919,860	50		27,562,645
経常収益計	3,886,428,415	895,255,623	2,562		4,781,686,600
(2) 経常費用					
① 事業費	4,018,276,583	665,753,046	0		4,684,029,629
役員報酬	8,973,092	2,050,362	0		11,023,454
給料手当	775,570,781	174,277,857	0		949,848,638
賞与引当金繰入額	33,036,263	7,438,368	0		40,474,631
臨時雇賃金	364,324,595	91,197,706	0		455,522,301
退職給付費用	71,339,793	16,004,632	0		87,344,425
法定福利費	161,440,253	33,085,640	0		194,525,893
共済費	21,108,234	4,823,181	0		25,931,415
仕入費	0	39,298,761	0		39,298,761
旅費交通費	4,426,873	677,051	0		5,103,924
福利厚生費	12,542,300	1,918,234	0		14,460,534
通信運搬費	23,309,162	3,564,931	0		26,874,093
減価償却費	35,386,864	16,237,417	0		51,624,281
会議費	243,179	0	0		243,179
交際費	835,258	902,746	0		1,738,004
研修費	9,197,285	1,623,050	0		10,820,335
消耗什器備品費	6,403,089	0	0		6,403,089
消耗品費	192,438,899	29,431,831	0		221,870,730
燃料費	18,758,893	2,869,007	0		21,627,900
印刷製本費	31,841,685	2,383,491	0		34,225,176
光熱水費	437,194,431	66,865,031	0		504,059,462
修繕費	204,803,172	12,266,855	0		217,070,027
飼料費	56,460,175	1,020	0		56,461,195
手数料	217,121,454	20,626,040	0		237,747,494
諸謝金	4,878,060	5,284,878	0		10,162,938
保険料	17,175,497	2,626,841	0		19,802,338
使用料及び賃借料	55,411,299	8,474,670	0		63,885,969
催物開催費	19,635,594	204,684	0		19,840,278
宣伝費	55,034,680	9,712,002	0		64,746,682
委託費	1,105,976,100	100,459,023	0		1,206,435,123
工事請負費	9,746,000	0	0		9,746,000
公租公課	2,932,670	5,481,849	0		8,414,519
負担金分担金	7,437,402	40,000	0		7,477,402
補償補填賠償金	592,066	105,588	0		697,654
支払寄付金	46,777,582	4,913,540	0		51,691,122
精算金	5,237,725	0	0		5,237,725
支払利息	597,340	134,401	0		731,741
雑損失	88,838	772,359	0		861,197

(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	64,971,955		64,971,955
役員報酬	0	0	14,848,463		14,848,463
給料手当	0	0	20,734,874		20,734,874
賞与引当金繰入額	0	0	2,114,438		2,114,438
退職給付費用	0	0	1,798,535		1,798,535
法定福利費	0	0	5,360,261		5,360,261
共済費	0	0	1,389,812		1,389,812
旅費交通費	0	0	104,162		104,162
福利厚生費	0	0	295,113		295,113
通信運搬費	0	0	548,451		548,451
減価償却費	0	0	778,774		778,774
消耗品費	0	0	4,527,973		4,527,973
燃料費	0	0	441,386		441,386
光熱水費	0	0	10,286,928		10,286,928
保険料	0	0	404,129		404,129
使用料及び賃借料	0	0	1,303,795		1,303,795
公租公課	0	0	19,928		19,928
支払利息	0	0	14,933		14,933
経常費用計	4,018,276,583	665,753,046	64,971,955		4,749,001,584
評価損益等調整前当期経常増減額	△ 131,848,168	229,502,577	△ 64,969,393		32,685,016
① 基本財産評価損益等	399	0	0		399
基本財産評価損益等	399	0	0		399
評価損益等計	399	0	0		399
当期経常増減額	△ 131,847,769	229,502,577	△ 64,969,393		32,685,415
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	1,027,763	231,263	25,694		1,284,720
什器備品除却損	1,027,763	231,263	25,694		1,284,720
経常外費用計	1,027,763	231,263	25,694		1,284,720
当期経常外増減額	△ 1,027,763	△ 231,263	△ 25,694		△ 1,284,720
他会計振替前					
当期一般正味財産増減額	△ 132,875,532	229,271,314	△ 64,995,087		31,400,695
他会計振替額	110,018,343	△ 119,252,972	9,234,629		0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 22,857,189	110,018,342	△ 55,760,458		31,400,695
法人税、住民税及び事業税	0	37,658,700	0		37,658,700
法人税等調整額	0	△ 1,544,486	0		△ 1,544,486
当期一般正味財産増減額	△ 22,857,189	73,904,128	△ 55,760,458		△ 4,713,519
一般正味財産期首残高	431,392,261	609,819,323	7,189,599		1,048,401,183
他会計振替額(資金移動)	22,857,189	△ 78,617,647	55,760,458		0
一般正味財産期末残高	431,392,261	605,105,804	7,189,599		1,043,687,664
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	2,000,000	0	0		2,000,000
受取寄付金	2,000,000	0	0		2,000,000
② 基本財産受取利息	289,492	0	0		289,492
基本財産受取利息	289,492	0	0		289,492
③ 基本財産評価益	199	0	0		199
基本財産評価益	199	0	0		199
④ 一般正味財産への振替額	△ 2,289,691	0	0		△ 2,289,691
一般正味財産への振替額	△ 2,289,691	0	0		△ 2,289,691
当期指定正味財産増減額	0	0	0		0
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	48,900,000	0	0		48,900,000
III 正味財産期末残高	480,292,261	605,105,804	7,189,599		1,092,587,664

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 会計方針の変更

「『税効果会計に係る会計基準』の一部改正」（企業会計基準第28号 平成30年2月16日）を当該年度より適用し、繰延税金資産は投資その他資産の区分に表示し、繰延税金負債は固定負債の区分に表示する方法に変更している。

3 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
定期預金	0	0	0	0
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	10,000,000	10,000,000	50,000,000
熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	10,000,000	10,000,000	50,000,000
施設修繕積立資産（収益）	130,000,000	20,000,000	50,000,000	100,000,000
事業運営対策積立資産	300,000,000	100,000,000	100,000,000	300,000,000
埼玉事業運営対策積立資産	0	50,000,000	0	50,000,000
退職給付引当資産（公益）	529,207,075	21,602,238	90,350,312	460,459,001
退職給付引当資産（収益）	118,697,789	4,860,503	20,328,820	103,229,472
退職給付引当資産（法人会計）	13,200,869	540,056	2,258,758	11,482,167
エコスタジアム構想資産	0	2,000,000	2,000,000	0
小 計	1,191,105,733	219,002,797	284,937,890	1,125,170,640
合 計	1,288,905,733	219,002,797	284,937,890	1,222,970,640

4 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	50,000,000	—	(50,000,000)	—
熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
施設修繕積立資産（収益）	100,000,000	—	(100,000,000)	—
事業運営対策積立資産	300,000,000	—	(300,000,000)	—
埼玉事業運営対策積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
退職給付引当資産（公益）	460,459,001	—	—	(460,459,001)
退職給付引当資産（収益）	103,229,472	—	—	(103,229,472)
退職給付引当資産（法人会計）	11,482,167	—	—	(11,482,167)
小 計	1,125,170,640	(0)	(550,000,000)	(575,170,640)
合 計	1,222,970,640	(48,900,000)	(598,900,000)	(575,170,640)

5 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	99,118,278	50,419,748	48,698,530
構 築 物	25,206,915	5,480,972	19,725,943
機 械 及 び 装 置	30,425,259	17,530,646	12,894,613
車 両 運 搬 具	62,291,714	59,260,666	3,031,048
船 舶	3,528,762	1,923,003	1,605,759
什 器 備 品	214,785,948	166,811,250	47,974,698
一 括 償 却 資 産	7,196,338	3,118,558	4,077,780
リ ー ス 資 産	92,543,120	51,739,608	40,803,512
ソ フ ト ウ ェ ア	22,752,000	17,859,698	4,892,302
合 計	557,848,334	374,144,149	183,704,185

6 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	10,276,230	280,230
埼玉県平成24年度第6回公募公債	10,000,000	10,286,000	286,000
埼玉県平成25年度第8回公募公債	20,000,000	20,662,000	662,000
埼玉県平成26年度第6回公募公債	20,000,000	20,596,000	596,000
埼玉県平成26年度第10回公募公債	20,000,000	20,020,000	20,000
埼玉県平成27年度第10回公募公債	121,100,000	121,221,100	121,100
埼玉県平成27年度第11回公募公債	9,900,000	9,956,430	56,430
埼玉県平成28年度第10回公募公債	17,900,000	18,189,980	289,980
埼玉県平成29年度第7回公募公債	133,000,000	133,093,100	93,100
埼玉県平成30年度第6回公募公債	10,000,000	10,181,000	181,000
合 計	371,896,000	374,481,840	2,585,840

7 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	2,000,000
基本財産受取利息	289,492
基本財産評価益	199
合 計	2,289,691

8 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。

9 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	3,299,030
未払事業所税否認分	1,726,410
賞与引当金損金算入否認分	2,708,614
退職給付引当金繰入否認分	8,493,245
合 計	16,227,299

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	43,155,534	42,589,069	43,155,534	0	42,589,069
退職給付引当金	661,105,733	27,002,797	112,937,890	0	575,170,640

(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

平成 31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	23,800,040
	預金	普通預金	"	723,509,924
		定期預金	"	112,335,478
	未収金		売店売上等	118,227,072
	商品		売店商品	10,348,930
	前払金		施設賠償責任保険料など	9,825,269
	立替金		施設修繕立替金など	8,864,463
	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				1,006,911,176
(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	4,000
		投資有価証券	目的事業の財源として使用している。	97,796,000
		(計)		(97,800,000)
特定資産		普通預金	公益目的事業のうち、緑化推進事業に特	10,000,000
	緑花推進積立資産	定期預金	化し、花と緑で公園のにぎわいを創出す	40,000,000
		(計)	るための財源として積み立てている。	(50,000,000)
	熊谷スポーツ文化公園	普通預金	熊谷スポーツ文化公園に、全国規模の各	10,000,000
	大会誘致積立資産	定期預金	種スポーツ大会を誘致するために積み立	40,000,000
		(計)	てている。	(50,000,000)
	施設修繕積立資産	普通預金	施設の修繕の財源として積み立てている。	20,000,000
		定期預金		80,000,000
		(計)		(100,000,000)
	事業運営対策積立	普通預金	事業運営対策に供する財源として積み立	100,000,000
	資産	定期預金	てている。	200,000,000
		(計)		(300,000,000)
	埼玉事業運営	普通預金	大会主催者、観戦者へのおもてなしの他	50,000,000
	対策積立資産		施設整備費用として積み立てている。	
	退職給付引当資産	普通預金	退職金支払いの財源として積み立ててい	63,406,118
		定期預金	る。	237,664,522
		投資有価証券		274,100,000
		(計)		(575,170,640)
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	48,698,530
			あり、公益目的事業、収益事業等、管理	
	構築物		業務で使用している共用財産である。	
			フェンスや広場などの公益目的保有財産	19,725,943
			であり、公益目的事業、収益事業等、管	
	機械及び装置		理業務で使用している共用財産である。	
			園地管理用機器などの公益目的保有財産	12,894,613
			であり、公益目的事業、収益事業等、管	
	車両運搬具		理業務で使用している共用財産である。	
			貸自転車やカートなどの公益目的保有財	3,031,048
			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。	

(単位：円)

貸借対照表科目		場所・物量等	使用目的等	金額
	船舶		遊戯用ボ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。	1,605,759
	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。	47,974,698
	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。	4,077,780
	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。	40,803,512
	ソフトウェア			4,892,302
	基本財産有価証券 評価額			2,929
	繰延税金資産		税効果会計分	16,227,299
固定資産合計				1,422,905,053
資産合計				2,429,816,229
(流動負債)				
	買掛金		売店商品購入ほか	3,059,231
	未払金		退職金ほか	541,209,065
	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。	13,367,119
	未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	37,658,700
	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	22,406,100
	前受金		広告看板掲出料ほか	20,748,765
	預り金		住民税ほか	36,735,730
	賞与引当金		翌期の賞与支給見込額	42,589,069
流動負債合計				717,773,779
(固定負債)				
	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。	31,584,146
	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。	575,170,640
	受入保証金		契約保証金	12,700,000
固定負債合計				619,454,786
負債合計				1,337,228,565
正味財産				1,092,587,664