

令和 3 年 度
決 算 報 告 書

自 令和 3 年 4 月 1 日
至 令和 4 年 3 月 3 1 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4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	1,254,020,769	1,015,430,431	238,590,338
未収金	111,133,922	161,995,857	△ 50,861,935
商品	10,120,536	9,740,508	380,028
前払金	1,356,969	8,723,378	△ 7,366,409
立替金	508,270	196,446	311,824
貸倒引当金	△ 415,200	0	△ 415,200
流動資産合計	1,376,725,266	1,196,086,620	180,638,646
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	30,000,000	20,000,000
熊谷ホーツ文化公園大会誘致積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000
施設修繕積立資産	50,000,000	80,000,000	△ 30,000,000
事業運営対策積立資産	330,000,000	360,000,000	△ 30,000,000
埼玉事業運営対策積立資産	0	10,000,000	△ 10,000,000
指定管理事業積立資産	100,000,000	0	100,000,000
退職給付引当資産	358,613,705	457,920,915	△ 99,307,210
特定資産合計	888,613,705	947,920,915	△ 59,307,210
(3) その他固定資産			
建物	41,729,372	44,857,102	△ 3,127,730
構築物	20,332,734	19,311,263	1,021,471
機械及び装置	19,873,212	9,900,257	9,972,955
車両運搬具	486,281	1,278,486	△ 792,205
船舶	255,851	327,251	△ 71,400
什器備品	44,417,629	40,448,902	3,968,727
建設仮勘定	0	4,513,700	△ 4,513,700
一括償却資産	1,140,093	1,267,915	△ 127,822
リース資産	62,495,750	90,002,887	△ 27,507,137
ソフトウェア	5,499,448	3,212,754	2,286,694
基本財産有価証券評価額	0	3,728	△ 3,728
繰延税金資産	16,870,244	15,913,339	956,905
その他固定資産合計	213,100,614	231,037,584	△ 17,936,970
固定資産合計	1,199,514,319	1,276,758,499	△ 77,244,180
資産合計	2,576,239,585	2,472,845,119	103,394,466
II 負債の部			
1. 流動負債			
買掛金	4,288,964	2,529,821	1,759,143
未払金	486,561,245	574,209,090	△ 87,647,845
リース債務	29,628,659	28,891,718	736,941
未払法人税等	14,619,800	23,890,000	△ 9,270,200
未払消費税等	40,514,800	50,081,900	△ 9,567,100
前受金	256,600	113,400	143,200
預り金	247,305,652	20,788,818	226,516,834
賞与引当金	55,652,375	47,370,434	8,281,941
流動負債合計	878,828,095	747,875,181	130,952,914
2. 固定負債			
長期未払金	0	1,002,672	△ 1,002,672
リース債務	40,201,664	71,030,323	△ 30,828,659
退職給付引当金	358,613,705	457,920,915	△ 99,307,210
固定負債合計	398,815,369	529,953,910	△ 131,138,541
負債合計	1,277,643,464	1,277,829,091	△ 185,627
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)	1,249,696,121	1,146,116,028	103,580,093
(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)	(530,000,000)	(490,000,000)	(40,000,000)
正味財産合計	1,298,596,121	1,195,016,028	103,580,093
負債及び正味財産合計	2,576,239,585	2,472,845,119	103,394,466

2. 正味財産増減計算書

令和 3 年 4 月 1 日 から 令和 4 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	511,686	511,684	2
基本財産受取利息	511,686	511,684	2
② 特定資産運用益	27,793	99,620	△ 71,827
特定資産受取利息	27,793	99,620	△ 71,827
③ 事業収益	4,065,519,392	3,755,344,156	310,175,236
指定管理受託収益	2,527,615,557	2,597,215,422	△ 69,599,865
管理委託受託収益	92,088,841	71,690,727	20,398,114
事業収益(公1)	118,413,085	93,666,213	24,746,872
事業収益(収1)	413,250,461	310,267,317	102,983,144
利用料金収益	914,151,448	682,504,477	231,646,971
④ 受取寄付金	7,056,123	14,052,949	△ 6,996,826
受取寄付金振替額	7,056,123	14,052,949	△ 6,996,826
⑤ 雑収益	28,100,673	27,913,554	187,119
受取利息	20,505	16,789	3,716
雑収益	28,080,168	27,896,765	183,403
経常収益計	4,101,215,667	3,797,921,963	303,293,704
(2) 経常費用			
① 事業費	3,984,261,443	3,587,984,344	396,277,099
役員報酬	11,197,627	11,272,846	△ 75,219
給料手当	956,517,592	898,237,755	58,279,837
賞与引当金繰入額	53,013,671	43,603,524	9,410,147
臨時雇賃金	338,030,424	300,928,880	37,101,544
退職給付費用	78,744,769	59,751,181	18,993,588
法定福利費	196,016,718	192,577,615	3,439,103
共済費	26,634,158	26,415,943	218,215
仕入費	39,889,544	30,495,692	9,393,852
旅費交通費	1,596,279	1,268,891	327,388
福利厚生費	9,338,289	8,924,581	413,708
通信運搬費	22,928,202	23,756,938	△ 828,736
減価償却費	54,084,966	58,713,817	△ 4,628,851
会議費	75,977	67,542	8,435
交際費	211,400	209,083	2,317
研修費	7,242,099	3,878,661	3,363,438
消耗什器備品費	6,606,364	3,727,264	2,879,100
消耗品費	205,266,780	152,634,492	52,632,288
燃料費	22,064,963	18,335,900	3,729,063
印刷製本費	12,256,558	12,595,518	△ 338,960
光熱水費	394,359,586	336,192,333	58,167,253
修繕費	181,839,830	165,669,160	16,170,670
飼料費	54,958,708	58,796,046	△ 3,837,338
手数料	185,853,411	162,797,084	23,056,327
諸謝金	5,221,367	3,492,650	1,728,717
保険料	15,638,188	15,752,123	△ 113,935
使用料及び賃借料	56,215,019	54,869,940	1,345,079
催物開催費	8,257,199	8,998,221	△ 741,022
宣伝費	22,932,501	6,319,022	16,613,479
委託費	953,425,480	884,992,206	68,433,274
工事請負費	0	2,270,000	△ 2,270,000
公租公課	7,369,980	7,598,474	△ 228,494
負担金分担金	5,420,501	4,212,364	1,208,137
補償補填賠償金	75,421	25,947	49,474
支払寄付金	12,852,038	21,749,645	△ 8,897,607
精算金	2,337,484	2,395,536	△ 58,052
支払利息	1,074,029	1,144,882	△ 70,853
貸倒引当金繰入額	415,200	0	415,200
雑損失	34,299,121	3,312,588	30,986,533

(単位：円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
② 管理費	58,383,331	117,293,050	△ 58,909,719
役員報酬	14,572,171	14,585,077	△ 12,906
給料手当	16,643,725	50,050,983	△ 33,407,258
賞与引当金繰入額	2,638,704	3,766,910	△ 1,128,206
退職給付費用	1,607,036	2,487,816	△ 880,780
法定福利費	5,228,149	10,426,958	△ 5,198,809
共済費	1,381,284	2,191,314	△ 810,030
旅費交通費	32,576	73,977	△ 41,401
福利厚生費	190,576	469,714	△ 279,138
通信運搬費	467,923	1,250,365	△ 782,442
減価償却費	804,617	883,611	△ 78,994
研修費	147,798	204,140	△ 56,342
消耗品費	4,189,118	8,033,394	△ 3,844,276
燃料費	450,305	965,048	△ 514,743
光熱水費	8,048,154	17,694,332	△ 9,646,178
保険料	319,148	938,590	△ 619,442
使用料及び賃借料	1,147,244	2,887,891	△ 1,740,647
宣伝費	468,010	332,580	135,430
公租公課	24,876	26,986	△ 2,110
支払利息	21,917	23,364	△ 1,447
経常費用計	4,042,644,774	3,705,277,394	337,367,380
評価損益等調整前当期経常増減額	58,570,893	92,644,569	△ 34,073,676
① 基本財産評価損益等	272	399	△ 127
基本財産評価損益等	272	399	△ 127
評価損益等計	272	399	△ 127
当期経常増減額	58,571,165	92,644,968	△ 34,073,803
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
① 固定資産売却益	0	9,088	△ 9,088
固定資産売却益	0	9,088	△ 9,088
② 固定資産受贈益	0	650,000	△ 650,000
固定資産受贈益	0	650,000	△ 650,000
③ 事業補填金等収益	58,680,687	0	58,680,687
事業補填金等収益	58,680,687	0	58,680,687
経常外収益計	58,680,687	659,088	58,021,599
(2) 経常外費用			
① 固定資産除却損	8,864	5	8,859
固定資産除却損	8,864	5	8,859
経常外費用計	8,864	5	8,859
当期経常外増減額	58,671,823	659,083	58,012,740
税引前当期一般正味財産増減額	117,242,988	93,304,051	23,938,937
法人税、住民税及び事業税	14,619,800	23,890,000	△ 9,270,200
法人税等調整額	△ 956,905	1,282,641	△ 2,239,546
当期一般正味財産増減額	103,580,093	68,131,410	35,448,683
一般正味財産期首残高	1,146,116,028	1,077,984,618	68,131,410
一般正味財産期末残高	1,249,696,121	1,146,116,028	103,580,093
II 指定正味財産増減の部			
① 受取寄付金	7,056,123	8,983,221	△ 1,927,098
受取寄付金	7,056,123	8,983,221	△ 1,927,098
② 基本財産受取利息	255,843	255,842	1
基本財産受取利息	255,843	255,842	1
③ 基本財産評価損益等	136	199	△ 63
基本財産評価損益等	136	199	△ 63
④ 一般正味財産への振替額	△ 7,312,102	△ 14,308,990	6,996,888
一般正味財産への振替額	△ 7,312,102	△ 14,308,990	6,996,888
当期指定正味財産増減額	0	△ 5,069,728	5,069,728
指定正味財産期首残高	48,900,000	53,969,728	△ 5,069,728
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	1,298,596,121	1,195,016,028	103,580,093

正味財産増減計算書内訳表

令和 3 年 4 月 1 日 から 令和 4 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	511,686				511,686
基本財産受取利息	511,686				511,686
② 特定資産運用益	22,605	4,336	852		27,793
特定資産受取利息	22,605	4,336	852		27,793
③ 事業収益	3,528,648,974	529,221,878	7,648,540		4,065,519,392
指定管理受託収益	2,519,967,017		7,648,540		2,527,615,557
管理委託受託収益	92,088,841				92,088,841
事業収益(公1)	118,413,085				118,413,085
事業収益(収1)		413,250,461			413,250,461
利用料金収益	798,180,031	115,971,417			914,151,448
④ 受取寄付金	7,056,123				7,056,123
受取寄付金振替額	7,056,123				7,056,123
⑤ 雑収益	9,242,520	18,858,135	18		28,100,673
受取利息	11,522	8,983			20,505
雑収益	9,230,998	18,849,152	18		28,080,168
経常収益計	3,545,481,908	548,084,349	7,649,410		4,101,215,667
(2) 経常費用					
① 事業費	3,523,697,059	460,564,384			3,984,261,443
役員報酬	9,703,088	1,494,539			11,197,627
給料手当	825,157,393	131,360,199			956,517,592
賞与引当金繰入額	46,493,374	6,520,297			53,013,671
臨時雇賃金	262,647,807	75,382,617			338,030,424
退職給付費用	69,102,552	9,642,217			78,744,769
法定福利費	172,961,084	23,055,634			196,016,718
共済費	23,306,513	3,327,645			26,634,158
仕入費		39,889,544			39,889,544
旅費交通費	1,400,816	195,463			1,596,279
福利厚生費	8,194,824	1,143,465			9,338,289
通信運搬費	20,120,667	2,807,535			22,928,202
減価償却費	37,575,623	16,509,343			54,084,966
会議費	75,977				75,977
交際費	208,400	3,000			211,400
研修費	6,355,311	886,788			7,242,099
消耗什器備品費	6,606,364				6,606,364
消耗品費	180,132,072	25,134,708			205,266,780
燃料費	19,363,131	2,701,832			22,064,963
印刷製本費	9,580,203	2,676,355			12,256,558
光熱水費	346,070,657	48,288,929			394,359,586
修繕費	172,835,143	9,004,687			181,839,830
飼料費	54,958,708				54,958,708
手数料	172,149,589	13,703,822			185,853,411
諸謝金	2,425,242	2,796,125			5,221,367
保険料	13,723,308	1,914,880			15,638,188
使用料及び賃借料	49,331,546	6,883,473			56,215,019
催物開催費	7,448,410	808,789			8,257,199
宣伝費	20,124,440	2,808,061			22,932,501
委託費	928,103,227	25,322,253			953,425,480
工事請負費	0				0
公租公課	2,102,296	5,267,684			7,369,980
負担金分担金	5,311,236	109,265			5,420,501
補償補填賠償金	15,336	60,085			75,421
支払寄付金	12,834,000	18,038			12,852,038
精算金	2,337,484				2,337,484
支払利息	876,757	197,272			1,074,029
貸倒引当金繰入額	415,200				415,200
雑損失	33,649,281	649,840			34,299,121

(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			58,383,331		58,383,331
役員報酬			14,572,171		14,572,171
給料手当			16,643,725		16,643,725
賞与引当金繰入額			2,638,704		2,638,704
退職給付費用			1,607,036		1,607,036
法定福利費			5,228,149		5,228,149
共済費			1,381,284		1,381,284
旅費交通費			32,576		32,576
福利厚生費			190,576		190,576
通信運搬費			467,923		467,923
減価償却費			804,617		804,617
研修費			147,798		147,798
消耗品費			4,189,118		4,189,118
燃料費			450,305		450,305
光熱水費			8,048,154		8,048,154
保険料			319,148		319,148
使用料及び賃借料			1,147,244		1,147,244
宣伝費			468,010		468,010
公租公課			24,876		24,876
支払利息			21,917		21,917
経常費用計	3,523,697,059	460,564,384	58,383,331		4,042,644,774
評価損益等調整前当期経常増減額	21,784,849	87,519,965	△ 50,733,921		58,570,893
① 基本財産評価損益等	272				272
基本財産評価損益等	272				272
評価損益等計	272				272
当期経常増減額	21,785,121	87,519,965	△ 50,733,921		58,571,165
2. 経常外増減の部					
(1) 経常外収益					
① 固定資産売却益	0				0
固定資産売却益	0				0
② 固定資産受贈益	0				0
固定資産受贈益	0				0
③ 事業補填金等収益	58,680,687				58,680,687
事業補填金等収益	58,680,687				58,680,687
経常外収益計	58,680,687	0	0		58,680,687
(2) 経常外費用					
① 固定資産除却損	8,864				8,864
固定資産除却損	8,864				8,864
経常外費用計	8,864	0	0		8,864
当期経常外増減額	58,671,823	0	0		58,671,823
他会計振替前					
当期一般正味財産増減額	80,456,944	87,519,965	△ 50,733,921		117,242,988
他会計振替額	40,385,545	△ 47,134,420	6,748,875		0
税引前当期一般正味財産増減額	120,842,489	40,385,545	△ 43,985,046		117,242,988
法人税、住民税及び事業税		14,619,800			14,619,800
法人税等調整額		△ 956,905			△ 956,905
当期一般正味財産増減額	120,842,489	26,722,650	△ 43,985,046		103,580,093
一般正味財産期首残高	595,619,688	543,306,741	7,189,599		1,146,116,028
他会計振替額（資金移動）		△ 43,985,046	43,985,046		0
一般正味財産期末残高	716,462,177	526,044,345	7,189,599		1,249,696,121
II 指定正味財産増減の部					
① 受取寄付金	7,056,123				7,056,123
受取寄付金	7,056,123				7,056,123
② 基本財産受取利息	255,843				255,843
基本財産受取利息	255,843				255,843
③ 基本財産評価損益等	136				136
基本財産評価損益等	136				136
④ 一般正味財産への振替額	△ 7,312,102				△ 7,312,102
一般正味財産への振替額	△ 7,312,102				△ 7,312,102
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	765,362,177	526,044,345	7,189,599		1,298,596,121

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、令和2年5月15日最終改正、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

満期保有目的の債券 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、貸倒懸念債権等特定の債権については個別に回収可能性を勘案し、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及び対応する社会保険料相当額を計上している。

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				
投資有価証券	97,800,000	0	0	97,800,000
小 計	97,800,000	0	0	97,800,000
特定資産				
緑花推進積立資産	30,000,000	30,000,000	10,000,000	50,000,000
熊谷スポーツ文化公園大会誘致積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0
施設修繕積立資産	80,000,000	0	30,000,000	50,000,000
事業運営対策積立資産	360,000,000	270,000,000	300,000,000	330,000,000
埼玉事業運営対策積立資産	10,000,000	0	10,000,000	0
指定管理事業積立資産	0	100,000,000	0	100,000,000
退職給付引当資産	457,920,915	22,934,297	122,241,507	358,613,705
小 計	947,920,915	422,934,297	482,241,507	888,613,705
合 計	1,045,720,915	422,934,297	482,241,507	986,413,705

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				
投資有価証券	97,800,000	(48,900,000)	(48,900,000)	—
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)	—
施設修繕積立資産	50,000,000	—	(50,000,000)	—
事業運営対策積立資産	330,000,000	—	(330,000,000)	—
指定管理事業積立資産	100,000,000	—	(100,000,000)	—
退職給付引当資産	358,613,705	—	—	(358,613,705)
小 計	888,613,705	(0)	(530,000,000)	(358,613,705)
合 計	986,413,705	(48,900,000)	(578,900,000)	(358,613,705)

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	62,377,967	41,729,372
構 築 物	31,666,915	11,334,181	20,332,734
機 械 及 び 装 置	49,384,259	29,511,047	19,873,212
車 両 運 搬 具	58,650,936	58,164,655	486,281
船 舶	2,037,762	1,781,911	255,851
什 器 備 品	205,076,516	160,658,887	44,417,629
一 括 償 却 資 産	3,610,863	2,470,770	1,140,093
リ ー ス 資 産	134,161,272	71,665,522	62,495,750
ソ フ ト ウ ェ ア	19,593,200	14,093,752	5,499,448
合 計	608,289,062	412,058,692	196,230,370

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24年度第6回公募公債	10,000,000	10,045,000	45,000
埼玉県平成25年度第8回公募公債	20,000,000	20,232,000	232,000
埼玉県平成26年度第6回公募公債	20,000,000	20,254,000	254,000
埼玉県平成27年度第11回公募公債	9,900,000	9,902,970	2,970
埼玉県平成28年度第10回公募公債	17,900,000	17,996,660	96,660
埼玉県平成29年度第7回公募公債	133,000,000	133,000,000	0
埼玉県平成30年度第6回公募公債	10,000,000	10,048,000	48,000
埼玉県令和3年度第9回公募公債	10,000,000	9,861,000	△ 139,000
合 計	230,800,000	231,339,630	539,630

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	7,056,123
基本財産受取利息	255,843
基本財産評価益	136
合 計	7,312,102

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	1,236,095
未払事業所税否認分	1,726,410
賞与引当金損金算入否認分	2,388,864
貸倒引当金損金算入否認分	0
退職給付引当金繰入否認分	11,518,875
合 計	16,870,244

9 追加情報

新型コロナウイルス感染症拡大防止の観点から、埼玉県都市整備部公園スタジアム課に報告した「感染防止対策マニュアル」に沿った対策を講じながら、令和2年度より実施した入場人数制限、一部施設の休止等を継続して事業運営を実施している。感染症の広がりや収束時期等の状況は不明確であり、通常レベルの運営に至るまでには更なる期間を要する可能性があることから、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。

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	415,200	0	0	415,200
賞与引当金	47,370,434	55,652,375	47,370,434	0	55,652,375
退職給付引当金	457,920,915	22,934,297	122,241,507	0	358,613,705

5. 財 産 目 録

令和 4 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	15,544,830	
	預金	普通預金	〃	1,238,475,939	
	未収金		売店売上等	111,133,922	
	商品		売店商品	10,120,536	
	前払金		施設賠償責任保険料など	1,356,969	
	立替金		光熱水費立替金など	508,270	
	貸倒引当金		未収金の貸倒に備えて算定したもの	△ 415,200	
流動資産合計				1,376,725,266	
(固定資産)					
基本財産		投資有価証券	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。	97,800,000	
特定資産	緑花推進積立資産	普通預金	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。	30,000,000	
		定期預金 (計)		(50,000,000)	
	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	事業運営対策に供する財源として積み立てている。	270,000,000	
		定期預金 (計)		(330,000,000)	
指定管理事業積立資産	普通預金	指定管理応募時に事業計画書で提案している事業を実施するために積み立てている。	100,000,000		
その他固定資産	建物	退職給付引当資産	退職金支払いの財源として積み立てている。	65,613,705	
				定期預金	160,000,000
				投資有価証券	133,000,000
				(計)	(358,613,705)
	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。	41,729,372	
	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。	20,332,734	
	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。	19,873,212	
	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。	486,281	

(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。	255,851
	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。	44,417,629
	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。	1,140,093
	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。	62,495,750
	ソフトウェア		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。	5,499,448
	繰延税金資産		税効果会計分	16,870,244
固定資産合計				1,199,514,319
資産合計				2,576,239,585
(流動負債)				
	買掛金		売店商品購入ほか	4,288,964
	未払金		退職金ほか	486,561,245
	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。	29,628,659
	未払法人税等		決算において確定した未払法人税等	14,619,800
	未払消費税等		決算において確定した未払消費税等	40,514,800
	前受金		スポーツスクール会費等	256,600
	預り金		住民税ほか	247,305,652
	賞与引当金		翌期の賞与支給見込額	55,652,375
流動負債合計				878,828,095
(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。	40,201,664
	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。	358,613,705
固定負債合計				398,815,369
負債合計				1,277,643,464
正味財産				1,298,596,121