

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	14,664,219		14,664,219
未収金	17,305,102		17,305,102
仮払金	74,730		74,730
立替金	50,000		50,000
流動資産合計	32,094,051	0	32,094,051
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	601,377,000		601,377,000
基本財産合計	601,377,000	0	601,377,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	141,002,748		141,002,748
運用資金積立資産	54,017,291		54,017,291
減価償却引当資産	1,015,780		1,015,780
花と緑の基金引当資産	589,839,732		589,839,732
出資金	900,000		900,000
特定資産合計	786,775,551	0	786,775,551
(3) その他固定資産			
車両運搬具	46,943		46,943
什器備品	2,615,920		2,615,920
その他固定資産合計	2,662,863	0	2,662,863
固定資産合計	1,390,815,414	0	1,390,815,414
資産合計	1,422,909,465	0	1,422,909,465
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,539,612		7,539,612
前受金	317,500		317,500
預り金	3,124,543		3,124,543
流動負債合計	10,981,655	0	10,981,655
2. 固定負債			
退職給付引当金	141,002,748		141,002,748
固定負債合計	141,002,748	0	141,002,748
負債合計	151,984,403	0	151,984,403
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,191,216,732		1,191,216,732
指定正味財産合計	1,191,216,732	0	1,191,216,732
(うち基本財産への充当額)	(601,377,000)	0	(601,377,000)
(うち特定資産への充当額)	(589,839,732)	0	(589,839,732)
2. 一般正味財産	79,708,330	0	79,708,330
(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)	(55,933,071)	0	(55,933,071)
正味財産合計	1,270,925,062	0	1,270,925,062
負債及び正味財産合計	1,422,909,465	0	1,422,909,465

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			
基本財産運用益			
基本財産受取利息	543,372		543,372
特定資産運用益			
特定資産受取利息	692,893		692,893
受取会費			
賛助会員受取会費	215,000		215,000
振興事業収益			
文化振興事業収益	8,208,974		8,208,974
スポーツ振興事業収益	0		0
緑化事業収益	4,679,670		4,679,670
施設管理運営事業収益			
文化施設指定管理料収益	143,038,181		143,038,181
スポーツ施設指定管理料収益	85,042,221		85,042,221
受託施設管理料収益	4,257,000		4,257,000
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	79,257,000		79,257,000
受託事業収益	1,124,200		1,124,200
受取負担金			
受取民間負担金	0		0
受取寄付金			
受取寄付金	1,126,459		1,126,459
募金収益	0		0
受取寄付金振替額	20,000,000		20,000,000
雑収益			
受取利息	923		923
雑収益	2,537,303		2,537,303
経常収益計	350,723,196	0	350,723,196
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	12,165,300		12,165,300
給料手当	139,308,529		139,308,529
法定福利費	23,314,021		23,314,021
退職給付費用	9,438,831		9,438,831
福利厚生費	288,181		288,181
臨時雇賃金	48,959,949		48,959,949
旅費交通費	31,528		31,528
通信運搬費	2,277,928		2,277,928

科 目	当年度	前年度	増減
減価償却費	868,180		868,180
消耗品費	9,500,764		9,500,764
食糧費	41,491		41,491
修繕費	9,469,636		9,469,636
印刷製本費	2,309,302		2,309,302
燃料費	694,470		694,470
光熱水料費	206,063		206,063
賃借料・使用料	6,743,641		6,743,641
広告料	937,387		937,387
支払手数料	2,140,060		2,140,060
保険料	827,976		827,976
公演料	11,076,609		11,076,609
諸謝金	893,439		893,439
租税公課	12,995,416		12,995,416
支払助成金	691,000		691,000
支払負担金	682,565		682,565
委託費	77,683,531		77,683,531
管理費			
役員報酬	1,638,700		1,638,700
給料手当	1,191,704		1,191,704
法定福利費	273,126		273,126
退職給付費用	78,146		78,146
福利厚生費	2,172		2,172
旅費交通費	10,390		10,390
交際費	28,252		28,252
通信運搬費	8,989		8,989
消耗品費	1,195,188		1,195,188
修繕費	25,707		25,707
印刷製本費	36,183		36,183
燃料費	924		924
賃借料・使用料	955,554		955,554
支払手数料	320,662		320,662
保険料	71,654		71,654
租税公課	94,034		94,034
支払負担金	44,065		44,065
委託費	4,849,194		4,849,194
經常費用計	384,370,441	0	384,370,441
評価損益等調整前当期經常増減額	△ 33,647,245	0	△ 33,647,245
基本財産評価損益等	0	0	0
特定資産評価損益等	0	0	0
投資有価証券評価損益等	0	0	0
評価損益等計	0	0	0
当期經常増減額	△ 33,647,245	0	△ 33,647,245

科 目	当年度	前年度	増減
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益		0	
経常外収益計	0	0	0
(2) 経常外費用		0	
定年退職金加算額	4,631,111	0	4,631,111
前期損益修正損	81,810	0	81,810
過年度法人税均等割	20,000	0	20,000
経常外費用計	4,732,921	0	4,732,921
当期経常外増減額	△ 4,732,921	0	△ 4,732,921
他会計振替額	0	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△ 38,380,166	0	△ 38,380,166
法人税, 住民税及び事業税	411,200		411,200
当期一般正味財産増減額	△ 38,791,366	0	△ 38,791,366
一般正味財産期首残高	118,499,696		118,499,696
一般正味財産期末残高	79,708,330	0	79,708,330
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等	388,801		388,801
一般正味財産への振替額	△ 20,000,000		△ 20,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 19,611,199	0	△ 19,611,199
指定正味財産期首残高	1,210,827,931		1,210,827,931
指定正味財産期末残高	1,191,216,732	0	1,191,216,732
III 正味財産期末残高	1,270,925,062	0	1,270,925,062

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 <small>公民市民の文化及びスポーツの振興、緑化の推進並びに市民活動の支援に資する事業</small>					収益事業等会計 <small>収入:公益目的以外での施設の貸与及び付随事業</small>	法人会計	内部取引 消去	合計
	文化及びスポーツ 振興事業	緑化事業	施設管理運営事業	共通	小計				
I 一般正味財産増減の部									
1. 経常増減の部									
(1) 経常収益									
基本財産運用益									
基本財産受取利息	319,096	0	0	0	319,096	0	224,276		543,372
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	530,981	0	0	530,981	0	161,912		692,893
受取会費									
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	215,000		215,000
振興事業収益									
文化振興事業収益	8,208,974	0	0	0	8,208,974	0	0		8,208,974
スポーツ振興事業収益	0	0	0	0	0	0	0		0
緑化事業収益	0	7,436,886	0	0	7,436,886	0	0	△ 2,757,216	4,679,670
施設管理運営事業収益									
文化施設指定管理料収益	43,912,722	0	82,962,145	0	126,874,867	14,303,818	1,859,496		143,038,181
スポーツ施設指定管理料収益	0	0	85,042,221	0	85,042,221	0	0		85,042,221
受託施設管理料収益	0	0	4,257,000	0	4,257,000	0	0		4,257,000
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	15,121,899	30,000,000	28,569,060	0	73,690,959	4,925,700	640,341		79,257,000
受託事業収益	1,124,200	0	0	0	1,124,200	0	0		1,124,200
受取負担金									
受取民間負担金	0	0	0	0	0	0	0		0
受取寄付金									
受取寄付金	737,658	388,801	0	0	1,126,459	0	0		1,126,459
募金収益	0	0	0	0	0	0	0		0
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	20,000,000		20,000,000
雑収益									
受取利息	0	457	0	0	457	0	466		923
雑収益	212,708	852,983	300,000	0	1,365,691	1,171,612	0		2,537,303
経常収益計	69,637,257	39,210,108	201,130,426	0	309,977,791	20,401,130	23,101,491	△ 2,757,216	350,723,196
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	3,904,200	4,356,900	3,904,200	0	12,165,300	0			12,165,300
給料手当	56,813,413	19,840,784	56,695,513	0	133,349,710	5,958,768			139,308,478
法定福利費	9,330,748	3,743,097	9,249,745	0	22,323,590	990,431			23,314,021
退職給付費用	3,672,837	1,702,430	3,672,837	0	9,048,104	390,727			9,438,831
福利厚生費	102,222	72,863	102,222	0	277,307	10,874			288,181
臨時雇賃金	16,000	5,321,550	42,388,078	0	47,725,628	1,234,321			48,959,949
旅費交通費	0	0	31,528	0	31,528	0			31,528
通信運搬費	150,151	399,435	1,640,220	0	2,189,806	88,122			2,277,928
減価償却費	0	868,180	0	0	868,180	0			868,180
消耗品費	48,055	3,867,411	5,253,996	0	9,169,462	331,302			9,500,764
食糧費	41,491	0	0	0	41,491	0			41,491
修繕費	0	192,407	9,020,172	0	9,212,579	257,057			9,469,636
印刷製本費	993,170	275,770	952,680	0	2,221,620	87,682			2,309,302
燃料費	0	467,757	217,887	0	685,644	8,826			694,470
光熱水料費	0	206,063	0	0	206,063	0			206,063
賃借料・使用料	1,188,235	2,264,180	3,196,372	0	6,648,787	94,854			6,743,641
広告料	937,387	0	0	0	937,387	0			937,387
支払手数料	588,334	717,004	800,097	0	2,105,435	34,625			2,140,060
保険料	0	160,540	650,895	0	811,435	16,541			827,976
公演料	11,076,609	0	0	0	11,076,609	0			11,076,609
諸謝金	523,439	370,000	0	0	893,439	0			893,439
租税公課	94,000	22,000	12,024,583	0	12,140,583	854,833			12,995,416
支払助成金	0	691,000	0	0	691,000	0			691,000
支払負担金	380,000	191,100	100,815	0	671,915	10,650			682,565
委託費	6,727	7,267,912	67,162,077	0	74,436,716	6,004,031		△ 2,757,216	77,683,531

財務諸表に対する注記

1. 重要な会計方針

- (1) 当法人は、「公益法人会計基準(平成20年4月1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。
- (2) 有価証券の評価基準及び評価方法
満期保有目的の債券 : 取得価格と債権金額との差額については、重要性が乏しいので償却原価法は適用しない。
- (3) 固定資産の減価償却について
什器備品・車両運搬具 : 定額法による減価償却を実施している。
- (4) 引当金の計上基準
退職給付引当金 : 期末退職給付の自己都合要支給額に相当する金額を計上している。

減価償却引当金 : 什器備品の減価償却額に相当する額を計上している。
- (5) 消費税等の会計処理
消費税の会計処理は、税込み方式を採用している。

2. 会計方針の変更

令和3年度より平成20年改正公益法人会計基準に変更している。

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				
基本財産積立預金	621,377,000	0	20,000,000	601,377,000
小 計	621,377,000	0	20,000,000	601,377,000
特定資産				
退職給付引当資産	154,349,733	9,516,977	22,863,962	141,002,748
運用資金積立資産	92,259,502	0	38,242,211	54,017,291
減価償却引当資産	147,600	868,180	0	1,015,780
花と緑の基金積立預金	349,688,431	388,801	130,914,000	219,163,232
花と緑の基金有価証券	239,762,500	130,914,000	0	370,676,500
出資金	900,000	0	0	900,000
小 計	837,107,766	141,687,958	192,020,173	786,775,551
合 計	1,458,484,766	141,687,958	212,020,173	1,388,152,551

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				
基本財産積立預金	601,377,000	601,377,000	0	0
小 計	601,377,000	601,377,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	141,002,748	0	0	141,002,748
運用資金積立資産	54,017,291	0	54,017,291	0
減価償却引当資産	1,015,780	0	1,015,780	0
花と緑の基金引当資産	589,839,732	589,839,732	0	0
出資金	900,000	0	900,000	0
小 計	786,775,551	589,839,732	55,933,071	141,002,748
合 計	1,388,152,551	1,191,216,732	55,933,071	141,002,748

5. 担保に供している資産
該 当 な し

6. 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	取得価格	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4,765,500	2,149,580	2,615,920
耐火金庫	125,000	118,750	6,250
粉碎機	294,000	279,300	14,700
自走式粉碎機	1,122,000	504,900	617,100
中型自走式草刈機	1,148,000	651,900	496,100
中型自走式草刈機	1,166,000	149,915	1,016,085
小型自走式草刈機	399,000	379,050	19,950
小型自走式草刈機	511,500	65,765	445,735
車両運搬具	938,860	891,917	46,943
事務連絡車(ダイハツ)	938,860	891,917	46,943
合 計	5,704,360	3,041,497	2,662,863

7. 債権の債権金額、貸倒引当金の当期末残高及び当該債権の当期末残高
該 当 な し

8. 保証債務(債務保証を主たる目的事業としている場合を除く。)等の偶発債務
該 当 な し

9. 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価格、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格、時価及び評価損益は、次のとおりである。(単位:円)

科 目	帳簿価格	時 価	評価損益
基本財産			
事業公債兵庫県第13回公債(20年) (岡三証券)	101,634,000	101,127,000	△ 507,000
第2回日本貨物鉄道社債(グリーンボンド) (三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)	100,000,000	99,368,000	△ 632,000
花と緑の基金			
事業公債横浜市第9回(10年) (三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)	139,944,000	139,413,400	△ 530,600
共同発行市場公募地方債(10年)第174回 (三菱UFJモルガン・スタンレー証券株式会社)	49,852,500	50,123,000	270,500
大阪府公募公債(5年)第148回 (大和証券株式会社)	49,966,000	49,995,000	29,000
東京電力パワーグリッド(株)第48回社債 (大和証券株式会社)	100,914,000	97,770,000	△ 3,144,000
ソフトバンク(株)第5回無担保社債 (大和証券株式会社)	30,000,000	29,328,000	△ 672,000
合 計	572,310,500	567,124,400	△ 5,186,100

10. 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
文化・スポーツ振興事業補助金	八千代市	0	49,257,000	49,257,000	0	—
緑化事業補助金	八千代市	0	30,000,000	30,000,000	0	—

11. 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	
公益目的事業費へ充当するための振替額	20,000,000
合 計	20,000,000

12. 関連当事者との取引の内容

該 当 な し

13. 重要な後発事象

該 当 な し

14. その他

(1) 投資活動収支の明細

投資活動収支の明細は、次のとおりである。

(単位:円)

科 目	当 年 度	前 年 度	増 減
【投資活動収支の部】			
(投資活動収入)			
基本財産取崩収入	20,000,000	0	20,000,000
退職給付引当資産取崩収入	22,863,962	0	22,863,962
運用資金積立資産取崩収入	38,242,211	0	38,242,211
投資活動収支計	81,106,173	0	81,106,173
(投資活動支出)			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産	9,516,977	0	9,516,977
減価償却引当資産	868,180	0	868,180
花と緑の基金積立資産	388,801	0	388,801
合 計	10,773,958	0	10,773,958

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・物置等	使用目的等	金額
(流動資産)	現金	千葉銀行 大和田支店	運転資金として保有している	130,000
	預金	普通預金 千葉銀行 大和田支店	運転資金として保有している	14,534,219
	未収金	八千代市に対する未収額	令和3年度受取地方公共団体補助金	15,314,250
			令和3年度受託事業	627,000
			令和3年度受託施設管理料	1,064,250
		FVジャパン株式会社等 草刈り業務	令和3年度自動販売機売上手数料等 草刈り業務代金	253,274 46,328
	仮払金 立替金	日本スポーツ施設協会 マイソング	施設賠償責任保険料 令和3年度公演中止に伴う前売券立替分	74,730 50,000
流動資産合計				32,094,051
(固定資産)	基本財産(1号)			
	定期預金	八千代市農業協同組合 本店	運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	100,000,000
		東京東信用金庫 八千代支店	運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	43,563,000
	投資有価証券	兵庫県平成29年度第13回公債20年	運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	101,634,000
		第2回日本貨物鉄道社債(グリーンボンド)	運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	100,000,000
基本財産(2号)	定期預金	東京東信用金庫 八千代支店	運用益を法人の管理運営に充てるため保有している財産である	101,180,000
		八千代市農業協同組合 本店	運用益を法人の管理運営に充てるため保有している財産である	155,000,000
特定資産	花と緑の基金積立資産 定期預金	千葉銀行 大和田支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	49,163,232
		東京東信用金庫 八千代支店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	110,000,000
		八千代市農業協同組合 本店	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	60,000,000
特定資産	投資有価証券	第9回横浜市事業公債10年	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	139,944,000
		第174回共同発行市場公募地方債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	49,852,500
		第148回大阪府公債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	49,966,000
		東京電力パワーグリッド第48回社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	100,914,000
		ソフトバンク 第5回無担保社債	公益目的保有財産であり、運用益を公益目的事業に充てるため保有している財産である	30,000,000
	運用資金積立資産 定期預金	千葉銀行 大和田支店	事業に充用するため積み立てられた資金である	2,650,576
		八千代市農業協同組合 本店	事業に充用するため積み立てられた資金である	51,366,715
	出資金	千葉銀行 大和田支店	八千代市総合グラウンド指定管理共同企業体協定書に基づく出資金	900,000
	退職給付引当資産 定期預金	八千代市農業協同組合 本店	職員に対する退職金の支払いに備えたものである	105,484,526
		千葉銀行 大和田支店	職員に対する退職金の支払いに備えたものである	35,518,222
	減価償却引当資産 定期預金	千葉銀行 大和田支店	車両等の購入に備えたものである	1,015,780

その他の 固定資産	車両運搬具	八千代市大和田新田584-1 軽車両1台	公益目的事業において使用している	46,943
	什器備品	八千代市大和田新田584-1 破砕機2台・パロネス4台	公益目的事業において使用している	2,609,670
		八千代市大和田新田584-1 耐火金庫	公益目的事業において使用している	6,250
固定資産合計				1,390,815,414
資産合計 (流動負債)				1,422,909,465
	未払金		臨時職員賃金 社会保険料事業主負担分 時間外勤務手当 文化施設経費等 スポーツ施設経費等 自主事業経費等 緑化事業経費等	4,580,626 1,501,800 499,045 265,780 343,643 6,049 342,669
	前受金 預り金		翌年度自主事業売上 源泉所得税他	317,500 3,124,543
流動負債合計 (固定負債)				10,981,655
	退職給付引当金	職員に対するもの	職員に対する退職金の支払いに備えたもの	141,002,748
固定負債合計				141,002,748
負債合計				151,984,403
正味財産				1,270,925,062

貸借対照表及び正味財産増減計算書の附属明細書

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、財務諸表の注記に記載しております。

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	154,349,733	9,516,977	22,863,962	0	141,002,748