

貸借対照表

令和5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	24,840,728	14,664,219	10,176,509
未収金	18,314,090	17,305,102	1,008,988
仮払金	194,119	74,730	119,389
立替金	0	50,000	△ 50,000
流動資産合計	43,348,937	32,094,051	11,254,886
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
基本財産積立預金	526,377,000	601,377,000	△ 75,000,000
基本財産合計	526,377,000	601,377,000	△ 75,000,000
(2) 特定資産			
退職給付引当資産	150,557,554	141,002,748	9,554,806
運用資金積立資産	54,017,291	54,017,291	0
減価償却引当資産	1,883,960	1,015,780	868,180
花と緑の基金引当資産	590,538,275	589,839,732	698,543
出資金	900,000	900,000	0
特定資産合計	797,897,080	786,775,551	11,121,529
(3) その他固定資産			
車両運搬具	46,943	46,943	0
什器備品	1,747,740	2,615,920	△ 868,180
その他固定資産合計	1,794,683	2,662,863	△ 868,180
固定資産合計	1,326,068,763	1,390,815,414	△ 64,746,651
資産合計	1,369,417,700	1,422,909,465	△ 53,491,765
II 負債の部			
1. 流動負債			
未払金	7,765,102	7,539,612	225,490
前受金	63,000	317,500	△ 254,500
預り金	1,306,981	3,124,543	△ 1,817,562
流動負債合計	9,135,083	10,981,655	△ 1,846,572
2. 固定負債			
退職給付引当金	150,557,554	141,002,748	9,554,806
固定負債合計	150,557,554	141,002,748	9,554,806
負債合計	159,692,637	151,984,403	7,708,234
III 正味財産の部			
1. 指定正味財産	1,116,915,275	1,191,216,732	△ 74,301,457
指定正味財産合計	1,116,915,275	1,191,216,732	△ 74,301,457
(うち基本財産への充当額)	(526,377,000)	(601,377,000)	(△75,000,000)
(うち特定資産への充当額)	(590,538,275)	(589,839,732)	(698,543)
2. 一般正味財産	92,809,788	79,708,330	13,101,458
(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)	(56,801,251)	(55,933,071)	(868,180)
正味財産合計	1,209,725,063	1,270,925,062	△ 61,199,999
負債及び正味財産合計	1,369,417,700	1,422,909,465	△ 53,491,765

正味財産増減計算書

令和4年4月1日から令和5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	1,864,991	543,372	1,321,619
特定資産運用益			
特定資産受取利息	2,513,714	692,893	1,820,821
受取会費			
賛助会員受取会費	375,000	215,000	160,000
振興事業収益			
文化振興事業収益	13,828,580	8,208,974	5,619,606
スポーツ振興事業収益	779,000	0	779,000
緑化事業収益	3,727,616	4,679,670	△ 952,054
施設管理運営事業収益			
文化施設指定管理料収益	142,531,081	143,038,181	△ 507,100
スポーツ施設指定管理料収益	84,965,721	85,042,221	△ 76,500
受託施設管理料収益	4,317,500	4,257,000	60,500
受取補助金等			
受取地方公共団体補助金	72,649,000	79,257,000	△ 6,608,000
受託事業収益	7,488,715	1,124,200	6,364,515
受取寄付金			
受取寄付金	1,304,160	1,126,459	177,701
募金収益	89,561	0	89,561
受取寄付金振替額	75,000,000	20,000,000	55,000,000
雑収益			
受取利息	779	923	△ 144
雑収益	1,992,769	2,537,303	△ 544,534
経常収益計	413,428,187	350,723,196	62,704,991
(2) 経常費用			
事業費			
役員報酬	12,082,500	12,165,300	△ 82,800
給料手当	150,165,599	139,308,529	10,857,070
法定福利費	25,416,696	23,314,021	2,102,675
退職給付費用	9,487,694	9,438,831	48,863
福利厚生費	298,271	288,181	10,090
臨時雇賃金	54,531,596	48,959,949	5,571,647
旅費交通費	6,864	31,528	△ 24,664
通信運搬費	2,020,104	2,277,928	△ 257,824

科 目	当年度	前年度	増減
減価償却費	868,180	868,180	0
消耗品費	7,258,859	9,500,764	△ 2,241,905
食糧費	65,698	41,491	24,207
修繕費	9,998,318	9,469,636	528,682
印刷製本費	1,476,441	2,309,302	△ 832,861
燃料費	753,721	694,470	59,251
光熱水料費	134,589	206,063	△ 71,474
賃借料・使用料	9,345,210	6,743,641	2,601,569
広告料	839,157	937,387	△ 98,230
支払手数料	2,403,870	2,140,060	263,810
保険料	883,083	827,976	55,107
公演料	10,265,738	11,076,609	△ 810,871
諸謝金	1,438,645	893,439	545,206
租税公課	9,403,456	12,995,416	△ 3,591,960
支払助成金	1,995,128	691,000	1,304,128
支払負担金	519,980	682,565	△ 162,585
委託費	77,513,064	77,683,531	△ 170,467
管理費			
役員報酬	1,608,500	1,638,700	△ 30,200
給料手当	1,206,325	1,191,704	14,621
法定福利費	279,889	273,126	6,763
退職給付費用	67,112	78,146	△ 11,034
福利厚生費	2,141	2,172	△ 31
旅費交通費	6,109	10,390	△ 4,281
交際費	20,711	28,252	△ 7,541
通信運搬費	120,452	8,989	111,463
消耗品費	247,938	1,195,188	△ 947,250
修繕費	66,507	25,707	40,800
印刷製本費	1,841	36,183	△ 34,342
燃料費	934	924	10
賃借料・使用料	685,742	955,554	△ 269,812
支払手数料	332,737	320,662	12,075
保険料	72,306	71,654	652
租税公課	69,644	94,034	△ 24,390
支払負担金	147,650	44,065	103,585
委託費	5,573,530	4,849,194	724,336
經常費用計	399,682,529	384,370,441	15,312,088
評価損益等調整前当期經常増減額	13,745,658	△ 33,647,245	47,392,903
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	13,745,658	△ 33,647,245	47,392,903

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	0	4,631,111	△ 4,631,111
前期損益修正損	0	81,810	△ 81,810
過年度法人税均等割	0	20,000	△ 20,000
経常外費用計	0	4,732,921	△ 4,732,921
当期経常外増減額	0	△ 4,732,921	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	13,745,658	△ 38,380,166	52,125,824
法人税, 住民税及び事業税	644,200	411,200	233,000
当期一般正味財産増減額	13,101,458	△ 38,791,366	51,892,824
一般正味財産期首残高	79,708,330	118,499,696	△ 38,791,366
一般正味財産期末残高	92,809,788	79,708,330	13,101,458
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金等	679,043	388,801	290,242
特定資産評価損益等	19,500	0	19,500
一般正味財産への振替額	△ 75,000,000	△ 20,000,000	△ 55,000,000
当期指定正味財産増減額	△ 74,301,457	△ 19,611,199	△ 54,690,258
指定正味財産期首残高	1,191,216,732	1,210,827,931	△ 19,611,199
指定正味財産期末残高	1,116,915,275	1,191,216,732	△ 74,301,457
III 正味財産期末残高	1,209,725,063	1,270,925,062	△ 61,199,999

正味財産増減計算書内訳表

令和4年4月1日から令和5年3月31日まで

(単位:円)

科 目	公益目的事業会計 <small>公: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1: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 取引等 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	1,705,637	0	0	0	1,705,637	0	159,354		1,864,991
特定資産運用益									
特定資産受取利息	0	2,378,839	0	0	2,378,839	0	134,875		2,513,714
受取会費									
賛助会員受取会費	0	0	0	0	0	0	375,000		375,000
振興事業収益									
文化振興事業収益	13,828,580	0	0	0	13,828,580	0	0		13,828,580
スポーツ振興事業収益	779,000	0	0	0	779,000	0	0		779,000
緑化事業収益	0	6,799,300	0	0	6,799,300	0	0	△ 3,071,684	3,727,616
施設管理運営事業収益									
文化施設指定管理料収益	37,343,143	0	87,656,615	0	124,999,758	15,678,419	1,852,904		142,531,081
スポーツ施設指定管理料収益	0	0	83,861,167	0	83,861,167	0	1,104,554		84,965,721
受託施設管理料収益	0	0	4,261,373	0	4,261,373	0	56,127		4,317,500
受取補助金等									
受取地方公共団体補助金	12,905,335	21,742,000	30,293,055	0	64,940,390	5,418,271	2,290,339		72,649,000
受託事業収益	7,488,715	0	0	0	7,488,715	0	0		7,488,715
受取寄付金									
受取寄付金	703,920	600,240	0	0	1,304,160	0	0		1,304,160
募金収益	10,758	78,803	0	0	89,561	0	0		89,561
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	75,000,000		75,000,000
雑収益									
受取利息	0	133	0	0	133	0	646		779
雑収益	58,834	250,000	250,000	0	558,834	1,433,935	0		1,992,769
経常収益計	74,823,922	31,849,315	206,322,210	0	312,995,447	22,530,625	80,973,799	△ 3,071,684	413,428,187
(2) 経常費用									
事業費									
役員報酬	3,904,200	4,274,100	3,904,200	0	12,082,500	0			12,082,500
給料手当	61,647,197	25,113,589	57,373,197	0	144,133,983	6,031,616			150,165,599
法定福利費	9,735,741	5,019,890	9,628,440	0	24,384,071	1,032,625			25,416,696
退職給付費用	3,154,273	2,843,587	3,154,273	0	9,152,133	335,561			9,487,694
福利厚生費	100,672	86,218	100,672	0	287,562	10,709			298,271
臨時雇賃金	0	8,183,820	45,026,457	0	53,210,277	1,321,319			54,531,596
旅費交通費	3,818	0	3,046	0	6,864	0			6,864
通信運搬費	23,343	342,848	1,569,611	0	1,935,802	84,302			2,020,104
減価償却費	0	868,180	0	0	868,180	0			868,180
消耗品費	91,849	2,936,122	3,942,532	0	6,970,503	288,356			7,258,859
食糧費	56,273	4,440	4,985	0	65,698	0			65,698
修繕費	0	389,291	8,943,971	0	9,333,262	665,056			9,998,318
印刷製本費	971,270	240,372	246,385	0	1,458,027	18,414			1,476,441
燃料費	0	525,904	218,463	0	744,367	9,354			753,721
光熱水料費	0	134,589	0	0	134,589	0			134,589
賃借料・使用料	2,032,584	2,261,820	4,824,268	0	9,118,672	226,538			9,345,210
広告料	839,157	0	0	0	839,157	0			839,157
支払手数料	463,215	962,569	936,822	0	2,362,606	41,264			2,403,870
保険料	44,459	107,400	708,160	0	860,019	23,064			883,083
公演料	10,265,738	0	0	0	10,265,738	0			10,265,738
諸謝金	1,338,645	100,000	0	0	1,438,645	0			1,438,645
租税公課	655,000	35,400	8,143,598	0	8,833,998	569,458			9,403,456
支払助成金	0	1,995,128	0	0	1,995,128	0			1,995,128
支払負担金	380,000	30,000	99,480	0	509,480	10,500			519,980
委託費	6,727	7,147,084	67,426,396	0	74,580,207	6,004,541		△ 3,071,684	77,513,064

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 : 取得価額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

該当なし

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	601,377,000	0	75,000,000	526,377,000
小 計	601,377,000	0	75,000,000	526,377,000
特定資産				
退職給付引当資産	141,002,748	9,554,806	0	150,557,554
運用資金積立資産	54,017,291	0	0	54,017,291
減価償却引当資産	1,015,780	868,180	0	1,883,960
花と緑の基金積立預金	219,163,232	679,043	198,678,500	21,163,775
花と緑の基金有価証券	370,676,500	198,698,000	0	569,374,500
出資金	900,000	0	0	900,000
小 計	786,775,551	209,800,029	198,678,500	797,897,080
合 計	1,388,152,551	209,800,029	273,678,500	1,324,274,080

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	526,377,000	526,377,000	0	0
小 計	526,377,000	526,377,000	0	0
特定資産				
退職給付引当資産	150,557,554	0	0	150,557,554
運用資金積立資産	54,017,291	0	54,017,291	0
減価償却引当資産	1,883,960	0	1,883,960	0
花と緑の基金引当資産	590,538,275	590,538,275	0	0
出資金	900,000	0	900,000	0
小 計	797,897,080	590,538,275	56,801,251	150,557,554
合 計	1,324,274,080	1,116,915,275	56,801,251	150,557,554

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	取得価額	減価償却累計額	当期末残高
什器備品	4,765,500	3,017,760	1,747,740
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	1,009,800	112,200
中型自走式草刈機	1,148,000	799,500	348,500
中型自走式草刈機	1,166,000	299,830	866,170
小型自走式草刈機	399,000	379,050	19,950
小型自走式草刈機	511,500	131,530	379,970
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	3,909,677	1,794,683

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)

科 目	帳簿価額	時 価	評価損益
基本財産			
兵庫県第13回公債(20年) (岡三証券)	101,634,000	95,730,000	△ 5,904,000
第2回日本貨物鉄道社債(グリーンボンド) (三菱UF J モルガン・ スタンレー証券株式会社)	100,000,000	91,687,000	△ 8,313,000
関西電力(株)第3回社債 (大和証券株式会社)	97,613,000	93,270,000	△ 4,343,000
花と緑の基金			
横浜市第9回公債(10年) (三菱UF J モルガン・ スタンレー証券株式会社)	139,944,000	138,384,400	△ 1,559,600
共同発行市場公募地方債(10年) 第174回 (三菱UF J モルガン・ スタンレー証券株式会社)	49,852,500	49,944,000	91,500
東京電力パワーグリッド(株)第45回社債 (三菱UF J モルガン・ スタンレー証券株式会社)	99,200,000	96,105,000	△ 3,095,000
日本生命第7回劣後ローン (大和証券株式会社)	48,464,000	46,725,000	△ 1,739,000
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	90,270,000	△ 10,644,000
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	28,404,000	△ 1,596,000
九州電力3回劣後 (岡三証券株式会社)	101,000,000	94,610,000	△ 6,390,000
合 計	868,621,500	825,129,400	△ 43,492,100

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	—
経営効率化支援事業補助金	八千代市	0	1,650,000	1,650,000	0	—
緑化事業補助金	八千代市	0	21,742,000	21,742,000	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	75,000,000
合 計	75,000,000

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	75,000,000	20,000,000	55,000,000
退職給付引当資産取崩収入	0	22,863,962	△ 22,863,962
運用資金積立資産取崩収入	0	38,242,211	△ 38,242,211
投資活動収支計	75,000,000	81,106,173	△ 6,106,173
(投資活動支出)			
特定資産取得支出			
退職給付引当資産	9,554,806	9,516,977	37,829
減価償却引当資産	868,180	868,180	0
花と緑の基金積立資産	698,543	388,801	309,742
合 計	11,121,529	10,773,958	347,571

財 産 目 録

令和5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	現金手許有高	運転資金として保有している	140,000
	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	24,700,728
	未収金	八千代市に対する未収額	令和4年度受取地方公共団体補助金	16,138,450
			令和4年度受託事業	790,900
			令和4年度受託施設管理料	1,079,400
		FVジャパン株式会社等 草刈り業務	令和4年度自動販売機売上手数料等	106,292
		草刈り業務代金		199,048
仮払金		日本スポーツ施設協会	施設賠償責任保険料	104,730
		大和証券	債券経過利子	46,459
		プリントパック	次年度チラシポスター経費	42,930
流動資産合計				43,348,937
(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	2,387,000
		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
基本財産(2号)	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
		関西電力第3回社債	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	97,613,000
		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
特定資産	花と緑の基金積立資産 定期預金	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	80,000,000
		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	5,363,775
特定資産	投資有価証券	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	5,800,000
		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	10,000,000
		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
		東京電力パワークリット第45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	99,200,000
		日本生命第7回劣後ローン	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	48,464,000
		東京電力パワークリット第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
		九州電力3回劣後	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	101,000,000
		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
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	八千代市地域振興財団	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	115,039,332	
	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	1,883,960	

その他の 固定資産	車両運搬具	八千代市萱田町728 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	1,741,490
		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				1,326,068,763
資産合計				1,369,417,700
(流動負債)	未払金		臨時職員賃金	4,496,314
			社会保険料事業主負担分	1,595,273
			時間外勤務手当	635,214
			文化施設経費等	418,878
			スポーツ施設経費等	411,854
			緑化事業経費等	207,569
	前受金		翌年度自主事業売上	63,000
	預り金		源泉所得税他	1,306,981
流動負債合計				9,135,083
(固定負債)	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	150,557,554
固定負債合計				150,557,554
負債合計				159,692,637
正味財産				1,209,725,063

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	141,002,748	9,554,806	0	0	150,557,554