

令和4年度

決 算 書

自 令和4年4月 1日

至 令和5年3月31日

## 令和4年度決算書

|              |     |
|--------------|-----|
| 貸借対照表        | 1 6 |
| 貸借対照表内訳表     | 1 7 |
| 正味財産増減計算書    | 1 8 |
| 正味財産増減計算書内訳表 | 2 0 |
| 財務諸表に対する注記   | 2 2 |
| 附属明細書        | 2 3 |
| 財産目録         | 2 4 |
| 監査報告書        | 2 5 |

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               | 221,150,011   | 185,530,677   | 35,619,334   |
| 未収金                | 34,725,832    | 25,475,076    | 9,250,756    |
| 前払金                | 546,970       | 767,510       | △ 220,540    |
| 仮払金                | 82,045        | 123,443       | △ 41,398     |
| 流動資産合計             | 256,504,858   | 211,896,706   | 44,608,152   |
| 2. 固定資産            |               |               |              |
| (1)基本財産            |               |               |              |
| 定期預金               | 131,000,000   | 131,000,000   | 0            |
| 基本財産合計             | 131,000,000   | 131,000,000   | 0            |
| (2)特定資産            |               |               |              |
| 退職給付引当資産           | 73,319,560    | 67,118,210    | 6,201,350    |
| みどり事業推進支援対策積立資産    | 51,000,000    | 60,000,000    | △ 9,000,000  |
| 川崎市制100周年記念事業等積立資産 | 130,000,000   | 60,000,000    | 70,000,000   |
| 特定資産合計             | 254,319,560   | 187,118,210   | 67,201,350   |
| (3)その他固定資産         |               |               |              |
| 建物                 | 3,431,894     | 3,779,618     | △ 347,724    |
| 建物付属設備             | 2             | 2             | 0            |
| リース資産              | 5,422,560     | 2,216,160     | 3,206,400    |
| 電話加入権              | 1,590,700     | 1,590,700     | 0            |
| 定期預金               | 156,000,000   | 156,000,000   | 0            |
| その他固定資産合計          | 166,445,156   | 163,586,480   | 2,858,676    |
| 固定資産合計             | 551,764,716   | 481,704,690   | 70,060,026   |
| 資産合計               | 808,269,574   | 693,601,396   | 114,668,178  |
| II 負債の部            |               |               |              |
| 1. 流動負債            |               |               |              |
| 未払金                | 105,123,184   | 48,379,057    | 56,744,127   |
| リース債務              | 1,355,640     | 2,216,160     | △ 860,520    |
| 未払費用               | 736,547       | 706,409       | 30,138       |
| 未払法人税等             | 220,000       | 220,000       | 0            |
| 未払消費税等             | 4,813,900     | 6,228,200     | △ 1,414,300  |
| 預り金                | 1,060,042     | 1,100,005     | △ 39,963     |
| 仮受金                | 0             | 41,774        | △ 41,774     |
| 賞与引当金              | 4,805,805     | 4,659,782     | 146,023      |
| 流動負債合計             | 118,115,118   | 63,551,387    | 54,563,731   |
| 2. 固定負債            |               |               |              |
| 退職給付引当金            | 73,319,560    | 67,118,210    | 6,201,350    |
| 長期リース債務            | 4,066,920     | 0             | 4,066,920    |
| 固定負債合計             | 77,386,480    | 67,118,210    | 10,268,270   |
| 負債合計               | 195,501,598   | 130,669,597   | 64,832,001   |
| III 正味財産の部         |               |               |              |
| 1. 指定正味財産          |               |               |              |
| 基本金                | 131,000,000   | 131,000,000   | 0            |
| 指定正味財産合計           | 131,000,000   | 131,000,000   | 0            |
| (うち基本財産への充当額)      | (131,000,000) | (131,000,000) | (0)          |
| 2. 一般正味財産          |               |               |              |
| (うち特定資産への充当額)      | (181,000,000) | (120,000,000) | (61,000,000) |
| 正味財産合計             | 612,767,976   | 562,931,799   | 49,836,177   |
| 負債及び正味財産合計         | 808,269,574   | 693,601,396   | 114,668,178  |

貸借対照表内訳表  
令和 5年 3月 31日 現在

(単位：円)

| 科 目                    | 公益目的事業会計      | 収益事業会計      | 法人会計         | 内部取引等消去       | 合計            |
|------------------------|---------------|-------------|--------------|---------------|---------------|
| <b>I 資産の部</b>          |               |             |              |               |               |
| 1. 流動資産                |               |             |              |               |               |
| 現金預金                   | 79,613,521    | 141,488,116 | 48,374       |               | 221,150,011   |
| 未収金                    | 23,160,612    | 11,565,220  | 0            |               | 34,725,832    |
| 前払金                    | 87,420        | 307,050     | 152,500      |               | 546,970       |
| 他会計短期貸付金               | 1,031,423     | 117,586,667 | 1,616,034    | △ 120,234,124 | 0             |
| 仮払金                    | 0             | 82,045      | 0            |               | 82,045        |
| 流動資産合計                 | 103,892,976   | 271,029,098 | 1,816,908    | △ 120,234,124 | 256,504,858   |
| 2. 固定資産                |               |             |              |               |               |
| (1) 基本財産               |               |             |              |               |               |
| 定期預金                   | 65,500,000    | 0           | 65,500,000   |               | 131,000,000   |
| 基本財産合計                 | 65,500,000    | 0           | 65,500,000   | 0             | 131,000,000   |
| (2) 特定資産               |               |             |              |               |               |
| 退職給付引当資産               | 73,319,560    | 0           | 0            |               | 73,319,560    |
| みどり事業推進支援<br>対策積立資産    | 51,000,000    | 0           | 0            |               | 51,000,000    |
| 川崎市制100周年記念<br>事業等積立資産 | 130,000,000   | 0           | 0            |               | 130,000,000   |
| 特定資産合計                 | 254,319,560   | 0           | 0            | 0             | 254,319,560   |
| (3) その他固定資産            |               |             |              |               |               |
| 建物                     | 1,715,947     | 0           | 1,715,947    |               | 3,431,894     |
| 建物付属設備                 | 0             | 2           | 0            |               | 2             |
| リース資産                  | 0             | 5,422,560   | 0            |               | 5,422,560     |
| 電話加入権                  | 360,000       | 873,100     | 357,600      |               | 1,590,700     |
| 定期預金                   | 0             | 156,000,000 | 0            |               | 156,000,000   |
| その他固定資産合計              | 2,075,947     | 162,295,662 | 2,073,547    | 0             | 166,445,156   |
| 固定資産合計                 | 321,895,507   | 162,295,662 | 67,573,547   | 0             | 551,764,716   |
| 資産合計                   | 425,788,483   | 433,324,760 | 69,390,455   | △ 120,234,124 | 808,269,574   |
| <b>II 負債の部</b>         |               |             |              |               |               |
| 1. 流動負債                |               |             |              |               |               |
| 未払金                    | 10,389,774    | 94,514,251  | 219,159      |               | 105,123,184   |
| リース債務                  | 0             | 1,355,640   | 0            |               | 1,355,640     |
| 未払費用                   | 736,547       | 0           | 0            |               | 736,547       |
| 未払法人税等                 | 0             | 220,000     | 0            |               | 220,000       |
| 未払消費税等                 | 2,300,195     | 2,513,705   | 0            |               | 4,813,900     |
| 預り金                    | 917,457       | 38,973      | 103,612      |               | 1,060,042     |
| 他会計短期借入金               | 56,894,174    | 2,647,457   | 60,692,493   | △ 120,234,124 | 0             |
| 賞与引当金                  | 4,805,805     | 0           | 0            |               | 4,805,805     |
| 流動負債合計                 | 76,043,952    | 101,290,026 | 61,015,264   | △ 120,234,124 | 118,115,118   |
| 2. 固定負債                |               |             |              |               |               |
| 退職給付引当金                | 73,319,560    | 0           | 0            |               | 73,319,560    |
| 長期リース債務                | 0             | 4,066,920   | 0            |               | 4,066,920     |
| 固定負債合計                 | 73,319,560    | 4,066,920   | 0            | 0             | 77,386,480    |
| 負債合計                   | 149,363,512   | 105,356,946 | 61,015,264   | △ 120,234,124 | 195,501,598   |
| <b>III 正味財産の部</b>      |               |             |              |               |               |
| 1. 指定正味財産              |               |             |              |               |               |
| 基本金                    | 65,500,000    | 0           | 65,500,000   |               | 131,000,000   |
| 指定正味財産合計               | 65,500,000    | 0           | 65,500,000   | 0             | 131,000,000   |
| (うち基本財産への充当額)          | (65,500,000)  | (0)         | (65,500,000) | (0)           | (131,000,000) |
| 2. 一般正味財産              |               |             |              |               |               |
| (うち特定資産への充当額)          | 210,924,971   | 327,967,814 | △ 57,124,809 | 0             | 481,767,976   |
|                        | (181,000,000) | (0)         | (0)          | (0)           | (181,000,000) |
| 正味財産合計                 | 276,424,971   | 327,967,814 | 8,375,191    | 0             | 612,767,976   |
| 負債及び正味財産合計             | 425,788,483   | 433,324,760 | 69,390,455   | △ 120,234,124 | 808,269,574   |

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     | 41,920      | 41,920      | 0           |
| 特定資産運用益      |             |             |             |
| 特定資産受取利息     | 0           | 56          | △ 56        |
| 受取補助金等       |             |             |             |
| みどり事業補助金     | 104,586,000 | 99,955,812  | 4,630,188   |
| 指定管理等事業収益    |             |             |             |
| 指定管理等事業収益    | 203,017,080 | 194,596,600 | 8,420,480   |
| 事業収益         |             |             |             |
| 駐車場等事業収益     | 190,827,776 | 174,273,842 | 16,553,934  |
| 受取寄付金        |             |             |             |
| バラ育成寄付金      | 4,986,750   | 4,679,289   | 307,461     |
| 雑収益          |             |             |             |
| 受取利息         | 49,920      | 49,926      | △ 6         |
| その他収益        | 941,774     | 0           | 941,774     |
| 経常収益計        | 504,451,220 | 473,597,445 | 30,853,775  |
| (2) 経常費用     |             |             |             |
| 事業費          | 434,497,738 | 425,916,462 | 8,581,276   |
| 役員報酬         | 8,262,273   | 4,440,500   | 3,821,773   |
| 給料手当         | 64,431,645  | 72,973,710  | △ 8,542,065 |
| 賞与手当         | 14,448,102  | 15,441,230  | △ 993,128   |
| 臨時職員賃金       | 36,455,009  | 32,389,816  | 4,065,193   |
| 退職給付費用       | 6,201,350   | 9,899,440   | △ 3,698,090 |
| 福利厚生費        | 14,458,252  | 15,906,238  | △ 1,447,986 |
| 助成金          | 9,968,457   | 10,385,957  | △ 417,500   |
| 奨励金          | 13,597,212  | 13,946,636  | △ 349,424   |
| バラ整備育成費      | 4,268,061   | 4,147,859   | 120,202     |
| 会議費          | 91,412      | 45,295      | 46,117      |
| 旅費交通費        | 106,861     | 93,099      | 13,762      |
| 通信運搬費        | 1,135,612   | 1,228,382   | △ 92,770    |
| 消耗品費         | 14,726,372  | 13,934,748  | 791,624     |
| 修繕費          | 489,775     | 515,417     | △ 25,642    |
| 印刷製本費        | 4,033,073   | 3,667,950   | 365,123     |
| 燃料費          | 191,241     | 178,175     | 13,066      |
| 光熱水料費        | 3,990,946   | 3,738,136   | 252,810     |
| 賃借料          | 31,307,504  | 31,426,930  | △ 119,426   |
| 保険料          | 1,125,980   | 1,408,066   | △ 282,086   |
| 負担金          | 371,277     | 30,000      | 341,277     |
| 諸謝金          | 2,621,745   | 2,049,456   | 572,289     |
| 租税公課         | 17,478,200  | 16,998,700  | 479,500     |
| 手数料          | 331,420     | 279,930     | 51,490      |
| 委託費          | 168,917,309 | 156,601,989 | 12,315,320  |
| 育成運営費        | 2,538,250   | 2,538,250   | 0           |
| 花壇運営費        | 8,946,981   | 8,946,134   | 847         |
| 仕入費          | 71,757      | 118,281     | △ 46,524    |
| 減価償却費        | 3,745,662   | 2,407,638   | 1,338,024   |
| 雑費           | 186,000     | 178,500     | 7,500       |

| 科 目             | 当 年 度       | 前 年 度       | 増 減        |
|-----------------|-------------|-------------|------------|
| 管理費             | 19,897,305  | 19,383,241  | 514,064    |
| 役員報酬            | 6,028,000   | 5,330,187   | 697,813    |
| 給料手当            | 2,822,034   | 2,820,812   | 1,222      |
| 福利厚生費           | 1,541,974   | 1,393,032   | 148,942    |
| 会議費             | 12,200      | 9,753       | 2,447      |
| 交際費             | 11,627      | 0           | 11,627     |
| 旅費交通費           | 16,214      | 19,335      | △ 3,121    |
| 通信運搬費           | 433,833     | 461,605     | △ 27,772   |
| 消耗品費            | 1,004,537   | 882,987     | 121,550    |
| 修繕費             | 222,200     | 210,765     | 11,435     |
| 印刷製本費           | 0           | 204,776     | △ 204,776  |
| 光熱水料費           | 919,379     | 827,229     | 92,150     |
| 賃借料             | 3,249,918   | 3,508,913   | △ 258,995  |
| 保険料             | 678,940     | 706,180     | △ 27,240   |
| 負担金             | 258,000     | 242,000     | 16,000     |
| 租税公課            | 25,790      | 27,870      | △ 2,080    |
| 手数料             | 22,350      | 50,965      | △ 28,615   |
| 燃料費             | 105,507     | 113,414     | △ 7,907    |
| 委託費             | 2,370,940   | 2,381,940   | △ 11,000   |
| 減価償却費           | 173,862     | 191,478     | △ 17,616   |
| 經常費用計           | 454,395,043 | 445,299,703 | 9,095,340  |
| 評価損益等調整前当期經常増減額 | 50,056,177  | 28,297,742  | 21,758,435 |
| 評価損益計           | 0           | 0           | 0          |
| 当期經常増減額         | 50,056,177  | 28,297,742  | 21,758,435 |
| 2. 經常外増減の部      |             |             |            |
| (1) 經常外収益       |             |             |            |
| 經常外収益           | 0           | 0           | 0          |
| 經常外収益計          | 0           | 0           | 0          |
| (2) 經常外費用       |             |             |            |
| 經常外費用           | 0           | 0           | 0          |
| 經常外費用計          | 0           | 0           | 0          |
| 当期經常外増減額        | 0           | 0           | 0          |
| 税引前当期一般正味財産増減額  | 50,056,177  | 28,297,742  | 21,758,435 |
| 法人税、住民税及び事業税    | 220,000     | 220,000     | 0          |
| 当期一般正味財産増減額     | 49,836,177  | 28,077,742  | 21,758,435 |
| 一般正味財産期首残高      | 431,931,799 | 403,854,057 | 28,077,742 |
| 一般正味財産期末残高      | 481,767,976 | 431,931,799 | 49,836,177 |
| II 指定正味財産増減の部   |             |             |            |
| 基本財産運用益         | 41,920      | 41,920      | 0          |
| 一般正味財産への振替額     | △ 41,920    | △ 41,920    | 0          |
| 当期指定正味財産増減額     | 0           | 0           | 0          |
| 指定正味財産期首残高      | 131,000,000 | 131,000,000 | 0          |
| 指定正味財産期末残高      | 131,000,000 | 131,000,000 | 0          |
| III 正味財産期末残高    | 612,767,976 | 562,931,799 | 49,836,177 |

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    |             |             | 収益事業会計      |             | 法人会計   | 内部取引等消去 | 合計          |
|--------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|--------|---------|-------------|
|              | 公1事業        | 公2事業        | 小計          | 収益事業        | 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     |             | 20,960      | 20,960      |             |             | 20,960 |         | 41,920      |
| 特定資産運用益      |             |             |             |             |             |        |         |             |
| 特定資産受取利息     |             |             |             |             |             |        |         | 0           |
| 受取補助金等       |             |             |             |             |             |        |         |             |
| みどり事業補助金     | 104,586,000 |             | 104,586,000 |             |             |        |         | 104,586,000 |
| 指定管理等事業収益    |             |             |             |             |             |        |         |             |
| 指定管理等事業収益    |             | 203,017,080 | 203,017,080 |             |             |        |         | 203,017,080 |
| 事業収益         |             |             |             |             |             |        |         |             |
| 駐車場等事業収益     |             |             |             | 190,827,776 | 190,827,776 |        |         | 190,827,776 |
| 受取寄付金        |             |             |             |             |             |        |         |             |
| バラ育成寄付金      |             | 4,986,750   | 4,986,750   |             |             |        |         | 4,986,750   |
| 雑収益          |             |             |             |             |             |        |         |             |
| 受取利息         |             |             |             | 49,920      | 49,920      |        |         | 49,920      |
| その他収益        |             | 41,774      | 41,774      | 900,000     | 900,000     |        |         | 941,774     |
| 経常収益計        | 104,586,000 | 208,066,564 | 312,652,564 | 191,777,696 | 191,777,696 | 20,960 | 0       | 504,451,220 |
| (2) 経常費用     |             |             |             |             |             |        |         |             |
| 事業費          | 118,602,183 | 190,090,599 | 308,692,782 | 125,804,956 | 125,804,956 | 0      | 0       | 434,497,738 |
| 役員報酬         |             | 8,262,273   | 8,262,273   |             |             |        |         | 8,262,273   |
| 給料手当         | 36,034,077  | 25,570,874  | 61,604,951  | 2,826,694   | 2,826,694   |        |         | 64,431,645  |
| 賞与手当         | 10,927,663  | 3,520,439   | 14,448,102  |             |             |        |         | 14,448,102  |
| 臨時職員賃金       | 4,998,396   | 23,791,885  | 28,790,281  | 7,664,728   | 7,664,728   |        |         | 36,455,009  |
| 退職給付費用       | 4,701,160   | 1,500,190   | 6,201,350   |             |             |        |         | 6,201,350   |
| 福利厚生費        | 7,672,498   | 6,221,189   | 13,893,687  | 564,565     | 564,565     |        |         | 14,458,252  |
| 助成金          | 9,968,457   |             | 9,968,457   |             |             |        |         | 9,968,457   |
| 奨励金          | 13,597,212  |             | 13,597,212  |             |             |        |         | 13,597,212  |
| バラ整備育成費      |             | 4,268,061   | 4,268,061   |             |             |        |         | 4,268,061   |
| 会議費          | 91,412      |             | 91,412      |             |             |        |         | 91,412      |
| 旅費交通費        | 53,217      | 45,412      | 98,629      | 8,232       | 8,232       |        |         | 106,861     |
| 通信運搬費        | 699,928     | 317,207     | 1,017,135   | 118,477     | 118,477     |        |         | 1,135,612   |
| 消耗品費         | 10,351,781  | 3,911,561   | 14,263,342  | 463,030     | 463,030     |        |         | 14,726,372  |
| 修繕費          |             |             |             | 489,775     | 489,775     |        |         | 489,775     |
| 印刷製本費        | 2,440,801   | 615,560     | 3,056,361   | 976,712     | 976,712     |        |         | 4,033,073   |
| 燃料費          | 143,714     | 47,527      | 191,241     |             |             |        |         | 191,241     |
| 光熱水料費        |             | 28,895      | 28,895      | 3,962,051   | 3,962,051   |        |         | 3,990,946   |
| 賃借料          | 1,775,302   | 1,170,546   | 2,945,848   | 28,361,656  | 28,361,656  |        |         | 31,307,504  |
| 保険料          | 191,906     | 351,484     | 543,390     | 582,590     | 582,590     |        |         | 1,125,980   |
| 負担金          | 330,000     | 41,277      | 371,277     |             |             |        |         | 371,277     |
| 諸謝金          | 2,054,908   | 566,837     | 2,621,745   |             |             |        |         | 2,621,745   |
| 租税公課         | 10,600      | 9,001,795   | 9,012,395   | 8,465,805   | 8,465,805   |        |         | 17,478,200  |
| 手数料          | 146,520     | 113,740     | 260,260     | 71,160      | 71,160      |        |         | 331,420     |
| 委託費          | 741,400     | 100,569,985 | 101,311,385 | 67,605,924  | 67,605,924  |        |         | 168,917,309 |
| 育成運営費        | 2,538,250   |             | 2,538,250   |             |             |        |         | 2,538,250   |
| 花壇運営費        | 8,946,981   |             | 8,946,981   |             |             |        |         | 8,946,981   |

| 科 目               | 公益目的事業会計     |             |             | 収益事業会計        |               | 法人会計         | 内部取引等消去 | 合計          |
|-------------------|--------------|-------------|-------------|---------------|---------------|--------------|---------|-------------|
|                   | 公1事業         | 公2事業        | 小計          | 収益事業          | 小計            |              |         |             |
| 仕入費               |              |             |             | 71,757        | 71,757        |              |         | 71,757      |
| 減価償却費             |              | 173,862     | 173,862     | 3,571,800     | 3,571,800     |              |         | 3,745,662   |
| 雑費                | 186,000      |             | 186,000     |               |               |              |         | 186,000     |
| 管理費               |              |             |             |               |               | 19,897,305   | 0       | 19,897,305  |
| 役員報酬              |              |             |             |               |               | 6,028,000    |         | 6,028,000   |
| 給料手当              |              |             |             |               |               | 2,822,034    |         | 2,822,034   |
| 福利厚生費             |              |             |             |               |               | 1,541,974    |         | 1,541,974   |
| 会議費               |              |             |             |               |               | 12,200       |         | 12,200      |
| 交際費               |              |             |             |               |               | 11,627       |         | 11,627      |
| 旅費交通費             |              |             |             |               |               | 16,214       |         | 16,214      |
| 通信運搬費             |              |             |             |               |               | 433,833      |         | 433,833     |
| 消耗品費              |              |             |             |               |               | 1,004,537    |         | 1,004,537   |
| 修繕費               |              |             |             |               |               | 222,200      |         | 222,200     |
| 光熱水料費             |              |             |             |               |               | 919,379      |         | 919,379     |
| 賃借料               |              |             |             |               |               | 3,249,918    |         | 3,249,918   |
| 保険料               |              |             |             |               |               | 678,940      |         | 678,940     |
| 負担金               |              |             |             |               |               | 258,000      |         | 258,000     |
| 租税公課              |              |             |             |               |               | 25,790       |         | 25,790      |
| 手数料               |              |             |             |               |               | 22,350       |         | 22,350      |
| 燃料費               |              |             |             |               |               | 105,507      |         | 105,507     |
| 委託費               |              |             |             |               |               | 2,370,940    |         | 2,370,940   |
| 減価償却費             |              |             |             |               |               | 173,862      |         | 173,862     |
| 経常費用計             | 118,602,183  | 190,090,599 | 308,692,782 | 125,804,956   | 125,804,956   | 19,897,305   | 0       | 454,395,043 |
| 評価損益等調整前当期経常増減額   | △ 14,016,183 | 17,975,965  | 3,959,782   | 65,972,740    | 65,972,740    | △ 19,876,345 | 0       | 50,056,177  |
| 評価損益計             | 0            | 0           | 0           | 0             | 0             | 0            | 0       | 0           |
| 当期経常増減額           | △ 14,016,183 | 17,975,965  | 3,959,782   | 65,972,740    | 65,972,740    | △ 19,876,345 | 0       | 50,056,177  |
| 2. 経常外増減の部        |              |             |             |               |               |              |         |             |
| (1) 経常外収益         |              |             |             |               |               |              |         |             |
| 経常外収益             |              |             |             |               |               |              |         |             |
| 経常外収益計            | 0            | 0           | 0           | 0             | 0             | 0            | 0       | 0           |
| (2) 経常外費用         |              |             |             |               |               |              |         |             |
| 経常外費用             |              |             |             |               |               |              |         |             |
| 経常外費用計            | 0            | 0           | 0           | 0             | 0             | 0            | 0       | 0           |
| 当期経常外増減額          | 0            | 0           | 0           | 0             | 0             | 0            | 0       | 0           |
| 他会計振替前当期一般正味財産増減額 | △ 14,016,183 | 17,975,965  | 3,959,782   | 65,972,740    | 65,972,740    | △ 19,876,345 | 0       | 50,056,177  |
| 他会計振替額            | 14,016,183   | 86,089,643  | 100,105,826 | △ 100,105,826 | △ 100,105,826 | 0            |         | 0           |
| 税引前当期一般正味財産増減額    | 0            | 104,065,608 | 104,065,608 | △ 34,133,086  | △ 34,133,086  | △ 19,876,345 |         | 50,056,177  |
| 法人税、住民税及び事業税      |              |             | 0           | 220,000       | 220,000       | 0            |         | 220,000     |
| 当期一般正味財産増減額       | 0            | 104,065,608 | 104,065,608 | △ 34,353,086  | △ 34,353,086  | △ 19,876,345 | 0       | 49,836,177  |
| 一般正味財産期首残高        | 0            | 106,859,363 | 106,859,363 | 362,320,900   | 362,320,900   | △ 37,248,464 | 0       | 431,931,799 |
| 一般正味財産期末残高        | 0            | 210,924,971 | 210,924,971 | 327,967,814   | 327,967,814   | △ 57,124,809 | 0       | 481,767,976 |
| Ⅱ 指定正味財産増減の部      |              |             |             |               |               |              |         |             |
| 基本財産運用益           |              | 20,960      | 20,960      |               | 0             | 20,960       | 0       | 41,920      |
| 一般正味財産への振替額       |              | △ 20,960    | △ 20,960    |               | 0             | △ 20,960     | 0       | △ 41,920    |
| 当期指定正味財産増減額       | 0            |             | 0           |               | 0             |              | 0       | 0           |
| 指定正味財産期首残高        | 0            | 65,500,000  | 65,500,000  |               | 0             | 65,500,000   | 0       | 131,000,000 |
| 指定正味財産期末残高        | 0            | 65,500,000  | 65,500,000  |               | 0             | 65,500,000   | 0       | 131,000,000 |
| Ⅲ 正味財産期末残高        | 0            | 276,424,971 | 276,424,971 | 327,967,814   | 327,967,814   | 8,375,191    | 0       | 612,767,976 |



## 財務諸表に対する注記

### 1. 重要な会計方針

#### (1) 固定資産の減価償却の方法

- ①建物・建物付属設備  
旧定率法によっている。
- ②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。

#### (2) 引当金の計上基準

- ①賞与引当金  
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込額のうち当期に帰属する額を計上している。
- ②退職給付引当金  
職員の退職給付に備えるため、当期末における退職給付債務に基づき、当期末において発生していると認められる額を計上している。  
なお、退職給付債務は期末自己都合要支給額に基づいて計算している。

#### (3) 消費税等の会計処理

消費税等の会計処理は、税込方式によっている。

### 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               |             |            |           |             |
| 定期預金               | 131,000,000 | 0          | 0         | 131,000,000 |
| 小 計                | 131,000,000 | 0          | 0         | 131,000,000 |
| 特定資産               |             |            |           |             |
| 退職給付引当資産           | 67,118,210  | 6,201,350  | 0         | 73,319,560  |
| みどり事業推進支援対策積立資産    | 60,000,000  | 0          | 9,000,000 | 51,000,000  |
| 川崎市制100周年記念事業等積立資産 | 60,000,000  | 70,000,000 | 0         | 130,000,000 |
| 小 計                | 187,118,210 | 76,201,350 | 9,000,000 | 254,319,560 |
| 合 計                | 318,118,210 | 76,201,350 | 9,000,000 | 385,319,560 |

### 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<br>からの充当額) | (うち一般正味財産<br>からの充当額) | (うち負債に対応す<br>る額) |
|------------------------|-------------|----------------------|----------------------|------------------|
| 基本財産                   |             |                      |                      |                  |
| 定期預金                   | 131,000,000 | (131,000,000)        | (0)                  | (0)              |
| 小 計                    | 131,000,000 | (131,000,000)        | (0)                  | (0)              |
| 特定資産                   |             |                      |                      |                  |
| 退職給付引当資産               | 73,319,560  | (0)                  | (0)                  | (73,319,560)     |
| みどり事業推進支援対策積立資産        | 51,000,000  | (0)                  | (51,000,000)         | (0)              |
| 川崎市制100周年記念事業等<br>積立資産 | 130,000,000 | (0)                  | (130,000,000)        | (0)              |
| 小 計                    | 254,319,560 | (0)                  | (181,000,000)        | (73,319,560)     |
| 合 計                    | 385,319,560 | (131,000,000)        | (181,000,000)        | (73,319,560)     |

### 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     |
|---------|------------|------------|-----------|
| その他固定資産 |            |            |           |
| 建物      | 51,000,000 | 47,568,106 | 3,431,894 |
| 建物付属設備  | 813,500    | 813,498    | 2         |
| リース資産   | 6,778,200  | 1,355,640  | 5,422,560 |
| 合 計     | 58,591,700 | 49,737,244 | 8,854,456 |

### 5. 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<br>記載区分 |
|------------------|-----|-------|-------------|-------------|-------|-----------------|
| みどりの推進・<br>支援補助金 | 川崎市 | 0     | 104,586,000 | 104,586,000 | 0     | 一般正味財産          |
| 合 計              |     | 0     | 104,586,000 | 104,586,000 | 0     |                 |

### 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   |        |
| 基本財産受取利息振替額 | 41,920 |
| 合 計         | 41,920 |

## 附 属 明 細 書

### 1. 重要な固定資産の明細

(単位：円)

| 区分      | 資産の種類                  | 期首帳簿価額      | 当期増加額      | 当期減少額     | 期末帳簿価額      |
|---------|------------------------|-------------|------------|-----------|-------------|
| 基本財産    | 定期預金                   | 131,000,000 | 0          | 0         | 131,000,000 |
|         | 基本財産計                  | 131,000,000 | 0          | 0         | 131,000,000 |
| 特定資産    | 退職給付引当資産               | 67,118,210  | 6,201,350  | 0         | 73,319,560  |
|         | みどり事業推進支援対策<br>積立資産    | 60,000,000  | 0          | 9,000,000 | 51,000,000  |
|         | 川崎市制100周年記念<br>事業等積立資産 | 60,000,000  | 70,000,000 | 0         | 130,000,000 |
|         | 特定資産計                  | 187,118,210 | 76,201,350 | 9,000,000 | 254,319,560 |
| その他固定資産 | 建物                     | 3,779,618   | 0          | 347,724   | 3,431,894   |
|         | 建物付属設備                 | 2           | 0          | 0         | 2           |
|         | リース資産                  | 8,994,360   | 0          | 3,571,800 | 5,422,560   |
|         | 電話加入権                  | 1,590,700   | 0          | 0         | 1,590,700   |
|         | 定期預金                   | 156,000,000 | 0          | 0         | 156,000,000 |
|         | その他固定資産計               | 170,364,680 | 0          | 3,919,524 | 166,445,156 |

### 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 |            |
| 賞与引当金   | 4,659,782  | 4,805,805 | 4,659,782 | 0   | 4,805,805  |
| 退職給付引当金 | 67,118,210 | 6,201,350 |           | 0   | 73,319,560 |

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)  | 現金預金<br>現金                      | 手元保管                                                                       | 公1・運転資金として                | 81,243                                         |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公2・運転資金、つり銭として            | 162,045                                        |                                                  |             |
|         | 普通預金                            | J Aセレサ川崎中原支店<br>J Aセレサ川崎中原支店<br>J Aセレサ川崎中原支店<br>J Aセレサ川崎中原支店<br>川崎信用金庫小杉支店 | 収益/法人・運転資金、つり銭として         | 911,084                                        |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公1・運転資金として                | 8,176,414                                      |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公2・運転資金として                | 65,432,343                                     |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公2・募金口座として                | 5,761,476                                      |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 収益/法人・運転資金として             | 112,411,530                                    |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 収益・運転資金として                | 28,213,876                                     |                                                  |             |
|         | 未収金                             | 川崎市他                                                                       | (現金預金計)                   | 221,150,011                                    |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公2・指定管理料3月分等(4件)          | 23,160,612                                     |                                                  |             |
| 前払金     | (株) 損害保険ジャパン                    | 収益・駐車場収益3月分等(18件)                                                          | 11,565,220                |                                                |                                                  |             |
|         |                                 | (未収金計)                                                                     | 34,725,832                |                                                |                                                  |             |
|         |                                 | 公2・ボランティア傷害保険料                                                             | 87,420                    |                                                |                                                  |             |
| 仮払金     | (株) 柏屋倉石商店他                     | 収益・駐車場施設賠償保険料                                                              | 307,050                   |                                                |                                                  |             |
|         |                                 | 法人・事務所盗難保険料                                                                | 152,500                   |                                                |                                                  |             |
|         |                                 | (前払金計)                                                                     | 546,970                   |                                                |                                                  |             |
|         |                                 | 収益・光熱水費仮払分                                                                 | 82,045                    |                                                |                                                  |             |
|         |                                 | (仮払金計)                                                                     | 82,045                    |                                                |                                                  |             |
| 流動資産計   |                                 |                                                                            |                           | 256,504,858                                    |                                                  |             |
| (固定資産)  | 基本財産                            | 定期預金                                                                       | J Aセレサ川崎中原支店              | 公2・公益目的保有財産であり、運用益を<br>公益目的事業の財源として使用している      | 65,500,000                                       |             |
|         |                                 |                                                                            | J Aセレサ川崎中原支店              | 法人・基本財産であり、運用益を法人事業<br>の財源としている                | 65,500,000                                       |             |
|         |                                 |                                                                            | (基本財産計)                   | 131,000,000                                    |                                                  |             |
|         | 特定資産                            | 退職給付引当<br>資産                                                               | J Aセレサ川崎中原支店              | 職員退職給付引当金見合の引当資産として管理                          | 73,319,560                                       |             |
|         |                                 |                                                                            | 普通預金                      | 協会設立50周年記念事業及び公益目的事業の推<br>進充実を目的とした事業を実施する為の資産 | 51,000,000                                       |             |
|         |                                 |                                                                            | みどり事業推進支<br>援対策積立資産       | 普通預金                                           | 川崎市制100周年記念事業等及び公益目的事業の<br>推進充実を目的とした事業を実施する為の資産 | 130,000,000 |
|         |                                 |                                                                            | 川崎市制100周年記<br>念事業等積立資産    | 普通預金他                                          | (特定資産計)                                          | 254,319,560 |
|         | その他<br>固定資産                     | 建物                                                                         | 協会事務所                     | 公2・公益目的保有財産50%                                 | 1,715,947                                        |             |
|         |                                 |                                                                            |                           | 法人・管理目的保有財産50%                                 | 1,715,947                                        |             |
|         |                                 | 建物付属設備                                                                     | 夢見ヶ崎売店電源設備<br>中原自動販売機コーナー | 収益・収益目的保有財産                                    | 1                                                |             |
|         |                                 |                                                                            |                           | 収益・収益目的保有財産                                    | 1                                                |             |
|         |                                 | リース資産                                                                      | 駐車場管制装置                   | 収益・収益目的保有財産                                    | 5,422,560                                        |             |
|         |                                 |                                                                            |                           | 公1・公2・収益・法人                                    | 1,590,700                                        |             |
|         | 電話加入権                           | N T T (22件)                                                                | 収益・運転資金として                | 156,000,000                                    |                                                  |             |
|         | 定期預金                            | J Aセレサ川崎中原支店                                                               | (その他固定資産計)                | 166,445,156                                    |                                                  |             |
|         | 固定資産計                           |                                                                            |                           |                                                | 551,764,716                                      |             |
|         | 資産合計                            |                                                                            |                           |                                                | 808,269,574                                      |             |
| (流動負債)  | 未払金                             | 川崎市他                                                                       | 公1・市役所通り花壇等管理業務等(10件)     | 1,628,762                                      |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公2・大型映像装置放映業務等(32件)       | 8,761,012                                      |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 収益・下半期分駐車場土地使用料等(28件)     | 94,514,251                                     |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 法人・3月分社会保険料等(8件)          | 219,159                                        |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公1・公2                     | 736,547                                        |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 収益                        | 220,000                                        |                                                  |             |
|         | 未払費用<br>未払法人税等<br>未払消費税等<br>預り金 | 賞与引当金社会保険料<br>確定納付法人税<br>確定納付消費税<br>社会保険料・所得税等                             | 公2・収益                     | 4,813,900                                      |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 公1・公2・収益・法人               | 1,060,042                                      |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            |                           |                                                |                                                  |             |
|         | リース債務<br>賞与引当金                  | 駐車場管制装置                                                                    | 収益                        | 1,355,640                                      |                                                  |             |
| 公1・公2   |                                 |                                                                            | 4,805,805                 |                                                |                                                  |             |
| 流動負債計   |                                 |                                                                            |                           | 118,115,118                                    |                                                  |             |
| (固定負債)  | 退職給付引当金<br>長期リース債務              | 職員に対するもの<br>駐車場管制装置                                                        | 公1・公2                     | 73,319,560                                     |                                                  |             |
|         |                                 |                                                                            | 収益                        | 4,066,920                                      |                                                  |             |
| 固定負債合計  |                                 |                                                                            |                           | 77,386,480                                     |                                                  |             |
| 負債合計    |                                 |                                                                            |                           | 195,501,598                                    |                                                  |             |
| 正味財産    |                                 |                                                                            |                           | 612,767,976                                    |                                                  |             |

# 監査報告書

令和5年5月25日

公益財団法人川崎市公園緑地協会

理事長 宮村俊秀 殿

公益財団法人川崎市公園緑地協会

監事 甲良 めぐみ 

公益財団法人川崎市公園緑地協会

監事 橋本 光志 

私たち監事は、令和4年4月1日から令和5年3月31日までの事業年度の理事の職務の執行及び会計の監査をいたしました。その方法並びに結果について、次のとおり報告いたします。

## 1 監査の方法及びその内容

各監事は、理事及び使用人等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査環境の整備に努めるとともに、理事会その他重要な会議に出席し、理事及び使用人等からその職務の執行状況について報告を受け、必要に応じて説明を求め、重要な決裁書類等を閲覧し、業務及び財産の状況を調査いたしました。以上の方法に基づき、当該事業年度に係る事業報告について検討いたしました。

さらに、会計帳簿又はこれに関する資料の調査を行い、当該事業年度に係る計算書類（貸借対照表及び正味財産増減計算書）及びその附属明細書並びに財産目録について検討いたしました。

## 2 監査意見

### （1）事業報告書等の監査結果

- ① 事業報告は、法令及び定款に従い、法人の状況を正しく示しているものと認めます。
- ② 理事の職務の執行に関する不正な行為又は法令若しくは定款に違反する重大な事実は、認められません。

### （2）計算書類及び附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及び附属明細書並びに財産目録は、法人の財産及び損益の状況をすべての重要な点において適正に示しているものと認めます。