

令和3年度

決算報告

(自 2021年4月1日 至 2022年3月31日)

公益財団法人 横浜市緑の協会

決算報告

財務諸表	3 頁
附属明細書	23 頁
財産目録	27 頁

財 務 諸 表

貸借対照表・正味財産増減計算書
財務諸表に対する注記

5 頁
17 頁

貸借対照表・正味財産増減計算書

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	42,422,865	40,977,156	1,445,709
普通預金	2,043,936,213	1,934,322,649	109,613,564
未収金	139,784,227	149,322,964	△ 9,538,737
前払金	8,242,461	7,638,861	603,600
仮払金	0	49,771	△ 49,771
商品	2,283,840	2,321,947	△ 38,107
貯蔵品	9,053,527	11,467,586	△ 2,414,059
流動資産合計	2,245,723,133	2,146,100,934	99,622,199
2. 固定資産			
(1) 基本財産			
普通預金	117,900	117,900	0
投資有価証券	15,166,500	15,274,500	△ 108,000
基本財産合計	15,284,400	15,392,400	△ 108,000
(2) 特定資産			
よこはま緑の街づくり基金	2,786,710,423	2,806,058,590	△ 19,348,167
構築物	5,043,436	5,043,436	0
減価償却累計額	△ 4,942,564	△ 4,892,131	△ 50,433
車両運搬具	7,741,320	5,135,320	2,606,000
減価償却累計額	△ 5,678,234	△ 4,639,080	△ 1,039,154
什器備品	1,890,800	1,410,800	480,000
減価償却累計額	△ 1,255,861	△ 1,066,761	△ 189,100
退職給付引当資産	526,285,054	481,676,044	44,609,010
駐車場事業積立資産	205,593,170	238,671,170	△ 33,078,000
海の公園環境創造事業積立資産	55,819,447	55,819,447	0
動物園施設整備等事業積立資産	0	150,000,000	△ 150,000,000
特定寄付金動物園事業積立資産	4,500,000	10,295,444	△ 5,795,444
減価償却引当資産	147,759,000	141,834,000	5,925,000
特定資産合計	3,729,465,991	3,885,346,279	△ 155,880,288
(3) その他固定資産			
建物	235,712,176	235,712,176	0
減価償却累計額	△ 53,318,448	△ 48,520,471	△ 4,797,977
建物附属設備	88,916,787	88,916,787	0
減価償却累計額	△ 60,241,283	△ 56,076,015	△ 4,165,268
構築物	59,811,399	59,811,399	0
減価償却累計額	△ 51,169,994	△ 50,007,319	△ 1,162,675
車両運搬具	50,567,519	48,424,913	2,142,606
減価償却累計額	△ 48,178,159	△ 48,424,902	246,743
船舶	3,558,079	3,558,079	0
減価償却累計額	△ 3,558,076	△ 3,558,076	0
機械装置	51,067,315	45,426,515	5,640,800
減価償却累計額	△ 27,420,389	△ 22,023,023	△ 5,397,366
什器備品	308,605,794	305,752,129	2,853,665
減価償却累計額	△ 282,155,445	△ 272,497,873	△ 9,657,572
リース資産	179,152,560	179,152,560	0
減価償却累計額	△ 124,456,068	△ 89,084,340	△ 35,371,728
ソフトウェア	273,259	4	273,255
電話加入権	3,945,036	3,945,036	0
出資金	10,000	10,000	0

科	目	当年度	前年度	増 減
	長期前払費用	2,556,960	3,797,808	△ 1,240,848
	事業調整積立資産	568,751,171	518,751,171	50,000,000
	公共施設建設等負担金	92,558,486	134,521,918	△ 41,963,432
	その他固定資産合計	994,988,679	1,037,588,476	△ 42,599,797
	固定資産合計	4,739,739,070	4,938,327,155	△ 198,588,085
	資産合計	6,985,462,203	7,084,428,089	△ 98,965,886
II	負債の部			
	1. 流動負債			
	未払金	548,371,259	494,340,691	54,030,568
	未払消費税	2,109,400	59,374,300	△ 57,264,900
	未払法人税等	48,292,300	33,605,600	14,686,700
	前受金	5,933,510	3,978,651	1,954,859
	預り金	4,029,790	3,662,518	367,272
	賞与引当金	103,070,569	102,736,051	334,518
	短期リース債務	35,371,728	35,371,728	0
	流動負債合計	747,178,556	733,069,539	14,109,017
	2. 固定負債			
	退職給付引当金	526,285,054	481,676,044	44,609,010
	リース債務	22,081,248	57,452,976	△ 35,371,728
	受入敷金	777,060	852,840	△ 75,780
	固定負債合計	549,143,362	539,981,860	9,161,502
	負債合計	1,296,321,918	1,273,051,399	23,270,519
III	正味財産の部			
	1. 指定正味財産			
	横浜市出捐金	1,019,110	1,026,367	△ 7,257
	横浜市補助金	654,322,854	657,483,146	△ 3,160,292
	国庫補助金	131,251	1	131,250
	民間助成金	3,000,000	3,000,000	0
	横浜市負担金	100,872	151,305	△ 50,433
	寄付金	1,945,520,598	1,962,051,902	△ 16,531,304
	指定正味財産合計	2,604,094,685	2,623,712,721	△ 19,618,036
	(うち基本財産への充当額)	(5,095,551)	(5,131,836)	(△ 36,285)
	(うち特定資産への充当額)	(2,598,999,134)	(2,618,580,885)	(△ 19,581,751)
	2. 一般正味財産	3,085,045,600	3,187,663,969	△ 102,618,369
	(うち基本財産への充当額)	(10,188,849)	(10,260,564)	(△ 71,715)
	(うち特定資産への充当額)	(604,181,803)	(785,089,350)	(△ 180,907,547)
	正味財産合計	5,689,140,285	5,811,376,690	△ 122,236,405
	負債及び正味財産合計	6,985,462,203	7,084,428,089	△ 98,965,886

貸借対照表内訳表

令和4年3月31日現在

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
I 資産の部					
1. 流動資産					
現金	8,551,865	33,721,000	150,000		42,422,865
普通預金	501,328,467	1,508,149,853	34,457,893		2,043,936,213
未収金	78,472,534	61,310,672	1,021		139,784,227
前払金	1,274,861	31,500	6,936,100		8,242,461
商品	0	2,283,840	0		2,283,840
貯蔵品	4,137,896	4,101,058	814,573		9,053,527
公益会計勘定	0	300,000,000	0	△ 300,000,000	0
流動資産合計	593,765,623	1,909,597,923	42,359,587	△ 300,000,000	2,245,723,133
2. 固定資産					
(1) 基本財産					
普通預金	117,900	0	0		117,900
投資有価証券	15,166,500	0	0		15,166,500
基本財産合計	15,284,400	0	0	0	15,284,400
(2) 特定資産					
よこはま緑の街づくり基金	2,786,710,423	0	0		2,786,710,423
構築物	0	5,043,436	0		5,043,436
減価償却累計額	0	△ 4,942,564	0		△ 4,942,564
車両運搬具	6,741,320	1,000,000	0		7,741,320
減価償却累計額	△ 4,678,235	△ 999,999	0		△ 5,678,234
什器備品	1,030,800	860,000	0		1,890,800
減価償却累計額	△ 395,863	△ 859,998	0		△ 1,255,861
退職給付引当資産	0	0	526,285,054		526,285,054
駐車場事業積立資産	0	205,593,170	0		205,593,170
海の公園環境創造事業積立資産	55,819,447	0	0		55,819,447
特定寄付金動物園事業積立資産	4,500,000	0	0		4,500,000
減価償却引当資産	0	147,759,000	0		147,759,000
特定資産合計	2,849,727,892	353,453,045	526,285,054	0	3,729,465,991
(3) その他固定資産					
建物	207,614,920	28,097,256	0		235,712,176
減価償却累計額	△ 30,041,311	△ 23,277,137	0		△ 53,318,448
建物附属設備	54,342,053	34,574,734	0		88,916,787
減価償却累計額	△ 35,328,883	△ 24,912,400	0		△ 60,241,283
構築物	22,447,846	37,363,553	0		59,811,399
減価償却累計額	△ 19,346,516	△ 31,823,478	0		△ 51,169,994
車両運搬具	13,981,194	34,966,325	1,620,000		50,567,519
減価償却累計額	△ 13,154,756	△ 33,403,404	△ 1,619,999		△ 48,178,159
船舶	3,558,079	0	0		3,558,079
減価償却累計額	△ 3,558,076	0	0		△ 3,558,076
機械装置	12,170,635	38,896,680	0		51,067,315
減価償却累計額	△ 5,129,144	△ 22,291,245	0		△ 27,420,389
什器備品	179,738,825	107,859,138	21,007,831		308,605,794
減価償却累計額	△ 160,544,204	△ 102,047,199	△ 19,564,042		△ 282,155,445
リース資産	0	179,152,560	0		179,152,560
減価償却累計額	0	△ 124,456,068	0		△ 124,456,068
ソフトウェア	0	0	273,259		273,259
電話加入権	0	3,945,036	0		3,945,036
出資金	0	10,000	0		10,000
長期前払費用	0	2,556,960	0		2,556,960
事業調整積立資産	0	568,751,171	0		568,751,171
公共施設建設等負担金	0	92,558,486	0		92,558,486
その他固定資産合計	226,750,662	766,520,968	1,717,049	0	994,988,679
固定資産合計	3,091,762,954	1,119,974,013	528,002,103	0	4,739,739,070
資産合計	3,685,528,577	3,029,571,936	570,361,690	△ 300,000,000	6,985,462,203
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	405,173,848	111,239,113	31,958,298		548,371,259
未払消費税	1,528,000	581,400	0		2,109,400
未払法人税等	0	48,292,300	0		48,292,300
前受金	2,314,600	3,618,910	0		5,933,510
預り金	1,137,885	2,844,651	47,254		4,029,790
賞与引当金	87,311,103	5,405,431	10,354,035		103,070,569
短期リース債務	0	35,371,728	0		35,371,728
収益会計勘定	300,000,000	0	0	△ 300,000,000	0
流動負債合計	797,465,436	207,353,533	42,359,587	△ 300,000,000	747,178,556
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	526,285,054		526,285,054
リース債務	0	22,081,248	0		22,081,248
受入敷金	0	777,060	0		777,060
固定負債合計	0	22,858,308	526,285,054	0	549,143,362
負債合計	797,465,436	230,211,841	568,644,641	△ 300,000,000	1,296,321,918

科 目	公益目的事業会計	収益事業等会計	法人会計	内部取引消去	合 計
Ⅲ 正味財産の部					
1. 指定正味財産					
横浜市出捐金	1,019,110	0	0		1,019,110
横浜市補助金	654,322,853	1	0		654,322,854
国庫補助金	131,250	1	0		131,251
民間助成金	3,000,000	0	0		3,000,000
横浜市負担金	0	100,872	0		100,872
寄付金	1,945,520,597	1	0		1,945,520,598
指定正味財産合計	2,603,993,810	100,875	0	0	2,604,094,685
(うち基本財産への充当額)	(5,095,551)	(0)	(0)		(5,095,551)
(うち特定資産への充当額)	(2,598,898,259)	(100,875)	(0)		(2,598,999,134)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	284,069,331	2,799,259,220	1,717,049		3,085,045,600
(うち特定資産への充当額)	(10,188,849)	(0)	(0)		(10,188,849)
(うち特定資産への充当額)	(250,829,633)	(353,352,170)	(0)		(604,181,803)
正味財産合計	2,888,063,141	2,799,360,095	1,717,049	0	5,689,140,285
負債及び正味財産合計	3,685,528,577	3,029,571,936	570,361,690	△ 300,000,000	6,985,462,203

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	70,500	70,500	0
基本財産受取利息	70,500	70,500	0
特定資産運用益	25,951,517	29,309,704	△3,358,187
特定資産受取利息	25,951,517	29,309,704	△3,358,187
事業収益	5,191,664,170	5,116,618,257	75,045,913
事業収益	5,191,664,170	5,116,618,257	75,045,913
受取補助金等	1,428,333	1,196,000	232,333
受取国庫補助金	1,075,000	976,000	99,000
受取民間助成金	0	220,000	△220,000
受取補助金等振替額	353,333	0	353,333
受取負担金	50,433	50,433	0
受取負担金振替額	50,433	50,433	0
受取寄付金	27,650,700	5,879,246	21,771,454
受取寄付金	7,810,335	345,880	7,464,455
受取寄付金振替額	19,840,365	5,533,366	14,306,999
雑収益	5,935,677	56,205,327	△50,269,650
受取利息	411	144	267
雑収益	5,935,266	56,205,183	△50,269,917
経常収益計	5,252,751,330	5,209,329,467	43,421,863
(2) 経常費用			
事業費	5,269,452,232	4,962,965,430	306,486,802
役員報酬	2,582,440	2,638,580	△56,140
役員賞与	414,000	423,000	△9,000
給料手当	1,236,484,007	1,209,530,126	26,953,881
賞与引当金繰入額	102,242,246	102,068,178	174,068
賃金	294,102,638	280,846,499	13,256,139
派遣者賃金	0	10,264,655	△10,264,655
退職給付費用	47,958,467	56,532,647	△8,574,180
法定福利費	232,604,529	232,390,152	214,377
福利厚生費	12,435,588	12,796,851	△361,263
教育研修費	2,714,369	2,664,665	49,704
旅費交通費	4,194,235	4,026,111	168,124
通信運搬費	15,600,905	15,922,181	△321,276
減価償却費	65,731,484	60,982,332	4,749,152
公共施設負担金償却費	41,963,432	41,963,432	0
消耗什器備品費	10,141,336	4,103,670	6,037,666
指定管理対象財産購入費	39,824,620	11,476,089	28,348,531
消耗品費	259,143,845	267,411,820	△8,267,975
修繕費	156,255,834	135,333,901	20,921,933
印刷製本費	19,363,473	16,269,983	3,093,490
燃料費	6,138,753	4,595,292	1,543,461
光熱水料費	393,297,756	373,843,066	19,454,690

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	117,198,549	112,997,963	4,200,586
管理許可使用料	213,512,014	212,473,407	1,038,607
保険料	6,573,159	5,951,540	621,619
諸謝金	10,232,866	8,810,089	1,422,777
交際費	253,303	50,783	202,520
渉外費	191,353	192,675	△1,322
諸会費	3,588,719	3,488,102	100,617
租税公課	198,657,593	215,087,598	△16,430,005
支払負担金	21,829,822	39,498,282	△17,668,460
支払助成金	6,070,000	7,192,090	△1,122,090
支払寄付金	608,575	818,345	△209,770
委託費	1,703,359,662	1,464,878,767	238,480,895
手数料	9,578,653	5,698,533	3,880,120
広告費	13,348,820	12,605,634	743,186
仕入代金	21,059,443	17,262,285	3,797,158
雑費	195,744	9,876,107	△9,680,363
管理費	33,800,897	29,943,684	3,857,213
役員報酬	9,826,680	9,758,380	68,300
役員賞与	1,646,000	1,637,000	9,000
給料手当	7,925,370	6,173,091	1,752,279
賞与引当金繰入額	828,323	667,873	160,450
賃金	414,319	261,110	153,209
退職給付費用	550,543	500,578	49,965
法定福利費	1,865,458	1,541,822	323,636
福利厚生費	280,976	211,253	69,723
教育研修費	89,994	80,135	9,859
旅費交通費	24,785	11,095	13,690
通信運搬費	447,573	447,899	△326
減価償却費	53,245	98,669	△45,424
消耗品費	1,231,368	1,005,062	226,306
修繕費	1,063	5,995	△4,932
印刷製本費	133,095	158,119	△25,024
燃料費	838	885	△47
光熱水料費	248,006	194,755	53,251
賃借料	2,295,781	1,749,570	546,211
保険料	2,477	2,301	176
諸謝金	3,440,070	3,412,821	27,249
交際費	220,857	119,302	101,555
渉外費	17,941	145,363	△127,422
諸会費	459,400	406,400	53,000
租税公課	77,161	168,376	△91,215
支払負担金	11,400	0	11,400
支払助成金	504,000	254,000	250,000
委託費	967,153	754,308	212,845
手数料	188,318	152,708	35,610
広告費	48,703	24,814	23,889
經常費用計	5,303,253,129	4,992,909,114	310,344,015

科 目	当年度	前年度	増 減
評価損益等調整前当期経常増減額	△50,501,799	216,420,353	△266,922,152
基本財産評価損益等	△71,715	△23,905	△47,810
特定資産評価損益等	△ 3,754,547	△ 1,488,904	△2,265,643
評価損益等計	△ 3,826,262	△ 1,512,809	△2,313,453
当期経常増減額	△54,328,061	214,907,544	△269,235,605
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	2,000	0	2,000
経常外収益計	2,000	0	2,000
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	8	152,112	△152,104
経常外費用計	8	152,112	△152,104
当期経常外増減額	1,992	△152,112	154,104
税引前当期一般正味財産増減額	△54,326,069	214,755,432	△269,081,501
法人税、住民税及び事業税	48,292,300	33,605,600	14,686,700
当期一般正味財産増減額	△102,618,369	181,149,832	△283,768,201
一般正味財産期首残高	3,187,663,969	3,006,514,137	181,149,832
一般正味財産期末残高	3,085,045,600	3,187,663,969	△102,618,369
II 指定正味財産増減の部			
受取国庫補助金	150,000	0	150,000
受取横浜市補助金	1,606,000	0	1,606,000
受取寄付金	21,579,383	22,130,460	△551,077
基本財産評価損	36,285	12,095	24,190
特定資産評価損	22,673,003	2,509,321	20,163,682
一般正味財産への振替額	△ 20,244,131	△ 5,583,799	△14,660,332
当期指定正味財産増減額	△ 19,618,036	14,025,245	△33,643,281
指定正味財産期首残高	2,623,712,721	2,609,687,476	14,025,245
指定正味財産期末残高	2,604,094,685	2,623,712,721	△19,618,036
III 正味財産期末残高	5,689,140,285	5,811,376,690	△122,236,405

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					小計	収益事業等会計 経営事業	法人会計	内部取引等 消去	合 計
	緑化推進事業	公園事業	動物園事業	共通						
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	0	0	0	70,500	70,500	0	0	0	0	70,500
基本財産受取利息	0	0	0	70,500	70,500	0	0	0	0	70,500
特定資産運用益	25,948,017	0	3,325	0	25,951,342	175	0	0	0	25,951,517
特定資産受取利息	25,948,017	0	3,325	0	25,951,342	175	0	0	0	25,951,517
事業収益	0	1,098,499,533	2,867,442,659	0	3,965,942,192	1,225,721,978	0	0	0	5,191,664,170
事業収益	0	1,098,499,533	2,867,442,659	0	3,965,942,192	1,225,721,978	0	0	0	5,191,664,170
受取補助金等	0	353,333	1,075,000	0	1,428,333	0	0	0	0	1,428,333
受取国庫補助金	0	0	1,075,000	0	1,075,000	0	0	0	0	1,075,000
受取補助金等振替額	0	353,333	0	0	353,333	0	0	0	0	353,333
受取負担金	0	0	0	0	0	50,433	0	0	0	50,433
受取負担金振替額	0	0	0	0	0	50,433	0	0	0	50,433
受取寄付金	6,831,371	1,187,297	19,632,032	0	27,650,700	0	0	0	0	27,650,700
受取寄付金	6,831,371	978,964	0	0	7,810,335	0	0	0	0	7,810,335
受取寄付金振替額	0	208,333	19,632,032	0	19,840,365	0	0	0	0	19,840,365
雑収益	1,165,902	636,079	437,539	0	2,239,520	2,508,127	1,188,030	0	0	5,935,677
受取利息	2	0	0	0	2	409	0	0	0	411
雑収益	1,165,900	636,079	437,539	0	2,239,518	2,507,718	1,188,030	0	0	5,935,266
経常収益計	33,945,290	1,100,676,242	2,888,590,555	70,500	4,023,282,587	1,228,280,713	1,188,030	0	0	5,252,751,330
(2) 経常費用										
事業費	78,702,463	1,194,246,382	3,076,953,363	0	4,349,902,208	919,550,024				5,269,452,232
役員報酬	252,630	785,960	1,066,660		2,105,250	477,190				2,582,440
役員賞与	40,500	126,000	171,000		337,500	76,500				414,000
給料手当	22,877,401	246,918,204	844,010,948		1,113,806,553	122,677,454				1,236,484,007
賞与引当金繰入額	2,034,430	21,679,506	71,362,693		95,076,629	7,165,617				102,242,246
貸金	3,968,551	181,431,661	53,034,800		238,435,012	55,667,626				294,102,638
退職給付費用	1,319,681	3,717,892	38,452,138		43,489,711	4,468,756				47,958,467
法定福利費	4,646,726	55,483,361	148,913,085		209,043,172	23,561,357				232,604,529
福利厚生費	329,821	5,112,311	6,095,363		11,537,495	898,093				12,435,588
教育研修費	95,255	970,946	1,415,560		2,481,761	232,608				2,714,369
旅費交通費	74,114	1,922,325	1,500,698		3,497,137	697,098				4,194,235
通信運搬費	490,793	6,638,175	5,985,685		13,114,653	2,486,252				15,600,905
減価償却費	171,640	1,989,894	17,977,648		20,139,182	45,592,302				65,731,484
公共施設負担金償却費	0	0	0		0	41,963,432				41,963,432
消耗什器備品費	155,650	3,944,930	6,040,756		10,141,336	0				10,141,336
指定管理対象財産購入費	0	518,991	39,305,629		39,824,620	0				39,824,620
消耗品費	9,451,224	39,136,836	203,072,484		251,660,544	7,483,301				259,143,845
修繕費	1,188	34,403,767	110,730,860		145,135,815	11,120,019				156,255,834
印刷製本費	378,773	4,057,562	10,244,703		14,681,038	4,682,435				19,363,473
燃料費	24,529	2,155,711	2,003,385		4,183,625	1,955,128				6,138,753
光熱水料費	277,273	105,967,899	270,082,295		376,327,467	16,970,289				393,297,756
賃借料	3,277,351	19,184,817	35,296,565		57,758,733	59,439,816				117,198,549
管理許可使用料	0	0	0		0	213,512,014				213,512,014
保険料	44,377	2,426,122	2,379,118		4,849,617	1,723,542				6,573,159
諸謝金	346,962	5,813,140	3,084,339		9,244,441	988,425				10,232,866
交際費	0	142,542	110,761		253,303	0				253,303
渉外費	0	170,207	5,388		175,595	15,758				191,353
諸会費	0	106,000	3,270,219		3,376,219	212,500				3,588,719
租税公課	122,267	41,799,853	102,417,038		144,339,158	54,318,435				198,657,593
支払負担金	19,695,830	734,801	1,151,911		21,582,542	247,280				21,829,822
支払助成金	6,002,000	63,000	5,000		6,070,000	0				6,070,000
支払寄付金	0	0	608,575		608,575	0				608,575
委託費	2,358,505	405,657,293	1,076,548,312		1,484,564,110	218,795,552				1,703,359,662
手数料	210,542	717,196	7,749,025		8,676,763	901,890				9,578,653
広告費	54,450	469,480	12,720,528		13,244,458	104,362				13,348,820
仕入代金	0	0	0		0	21,059,443				21,059,443
雑費	0	0	140,194		140,194	55,550				195,744
管理費							33,800,897			33,800,897
役員報酬							9,826,680			9,826,680
役員賞与							1,646,000			1,646,000
給料手当							7,925,370			7,925,370
賞与引当金繰入額							828,323			828,323
貸金							414,319			414,319
退職給付費用							550,543			550,543
法定福利費							1,865,458			1,865,458
福利厚生費							280,976			280,976
教育研修費							89,994			89,994
旅費交通費							24,785			24,785
通信運搬費							447,573			447,573
減価償却費							53,245			53,245
消耗品費							1,231,368			1,231,368
修繕費							1,063			1,063
印刷製本費							133,095			133,095
燃料費							838			838
光熱水料費							248,006			248,006
賃借料							2,295,781			2,295,781
保険料							2,477			2,477
諸謝金							3,440,070			3,440,070
交際費							220,857			220,857
渉外費							17,941			17,941
諸会費							459,400			459,400
租税公課							77,161			77,161
支払負担金							11,400			11,400
支払助成金							504,000			504,000
委託費							967,153			967,153
手数料							188,318			188,318
広告費							48,703			48,703
経常費用計	78,702,463	1,194,246,382	3,076,953,363	0	4,349,902,208	919,550,024	33,800,897	0	0	5,303,253,129
評価損益等調整前当期経常増減額	△44,757,173	△93,570,140	△188,362,808	70,500	△326,619,621	308,730,689	△32,612,867	0	0	△50,501,799
基本財産評価損益等	0	0	0	△71,715	△71,715	0	0	0	0	△71,715
特定資産評価損益等	△3,754,547	0	0	0	△3,754,547	0	0	0	0	△3,754,547
評価損益等計	△3,754,547	0	0	△71,715	△3,826,262	0	0	0	0	△3,826,262
当期経常増減額	△48,511,720	△93,570,140	△188,362,808	△1,215	△330,445,883	308,730,689	△32,612,867	0	0	△54,328,061

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
	緑化推進事業	公園事業	動物園事業	共通	小計	経営事業			
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	2,000	0	0	2,000	0	0	0	2,000
経常外収益計	0	2,000	0	0	2,000	0	0	0	2,000
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	1	4	0	5	3	0	0	8
経常外費用計	0	1	4	0	5	3	0	0	8
当期経常外増減額	0	1,999	△4	0	1,995	△3	0	0	1,992
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△48,511,720	△93,568,141	△188,362,812	△1,215	△330,443,888	308,730,686	△32,612,867	0	△54,326,069
他会計振替額	0	0	0	167,252,810	167,252,810	△200,380,151	33,127,341	0	0
うち収益の繰入				167,252,810	167,252,810	△167,252,810	0	0	0
うち資産の移転				0	0	△33,127,341	33,127,341	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△48,511,720	△93,568,141	△188,362,812	167,251,595	△163,191,078	108,350,535	514,474	0	△54,326,069
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	48,292,300	0	0	48,292,300
当期一般正味財産増減額	△48,511,720	△93,568,141	△188,362,812	167,251,595	△163,191,078	60,058,235	514,474	0	△102,618,369
一般正味財産期首残高					447,260,409	2,739,200,985	1,202,575	0	3,187,663,969
一般正味財産期末残高					284,069,331	2,799,259,220	1,717,049	0	3,085,045,600
II 指定正味財産増減の部									
受取国庫補助金	0	150,000	0	0	150,000	0	0	0	150,000
受取横浜市補助金	0	1,606,000	0	0	1,606,000	0	0	0	1,606,000
受取寄付金	7,079,383	1,000,000	13,500,000	0	21,579,383	0	0	0	21,579,383
基本財産評価損	0	0	0	36,285	36,285	0	0	0	36,285
特定資産評価損	22,673,003	0	0	0	22,673,003	0	0	0	22,673,003
一般正味財産への振替額	0	△561,666	△19,632,032	0	△20,193,698	△50,433	0	0	△20,244,131
当期指定正味財産増減額	△15,593,620	2,194,334	△6,132,032	△36,285	△19,567,603	△50,433	0	0	△19,618,036
指定正味財産期首残高					2,623,561,413	151,308	0	0	2,623,712,721
指定正味財産期末残高					2,603,993,810	100,875	0	0	2,604,094,685
III 正味財産期末残高					2,888,063,141	2,799,360,095	1,717,049	0	5,689,140,285

財務諸表に対する注記

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

- ・ 満期保有目的の債券
償却原価法(定額法)を採用している。
- ・ その他有価証券
決算日の市場価格等に基づく時価法を採用している。

(2) 棚卸資産の評価基準及び評価方法

最終仕入原価法による原価基準を採用している。

(3) 固定資産の減価償却の方法

- ・ 有形固定資産
定率法を採用している。ただし、平成10年4月1日以後に取得した建物、平成28年4月1日以後に取得した建物附属設備及び構築物については、定額法を採用している。
- ・ 無形固定資産
定額法を採用している。
- ・ リース資産
所有権移転ファイナンス・リース取引に係るリース資産
自己所有の固定資産に適用する減価償却方法と同一の方法によっている。
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

- ・ 賞与引当金
職員に対する賞与の支給に備えるため、支給見込み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
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。
- ・ 貸倒引当金
債権の貸倒の損失に備えるため、一般債権については貸倒実績率により、貸倒懸念債権については個別に回収可能性を検討し、回収不能見込額を算定している。
ただし当年度は、会計的な重要性の観点から計上していない。

(5) 消費税等の会計処理

消費税及び地方消費税の会計処理は、税込方式によっている。

2 会計方針の変更

該当なし。

3 表示方法の変更

当年度より、リース債務のうち貸借対照表日の翌日から起算して1年以内に支払の期限が到来するものについて、流動負債の短期リース債務に計上している。

4 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	117,900	0	0	117,900
投資有価証券	15,274,500	0	108,000	15,166,500
小計	15,392,400	0	108,000	15,284,400
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,806,058,590	0	19,348,167	2,786,710,423
構築物	151,305	0	50,433	100,872
車両運搬具	496,240	2,606,000	1,039,154	2,063,086
什器備品	344,039	480,000	189,100	634,939
退職給付引当資産	481,676,044	48,509,010	3,900,000	526,285,054
駐車場事業積立資産	238,671,170	0	33,078,000	205,593,170
海の公園環境創造事業積立資産	55,819,447	0	0	55,819,447
動物園施設整備等事業積立資産	150,000,000	0	150,000,000	0
特定寄付金動物園事業積立資産	10,295,444	4,500,000	10,295,444	4,500,000
減価償却引当資産	141,834,000	5,925,000	0	147,759,000
小計	3,885,346,279	62,020,010	217,900,298	3,729,465,991
合計	3,900,738,679	62,020,010	218,008,298	3,744,750,391

5 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	117,900	(0)	(117,900)	(0)
投資有価証券	15,166,500	(5,095,551)	(10,070,949)	(0)
小計	15,284,400	(5,095,551)	(10,188,849)	(0)
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,786,710,423	(2,591,700,237)	(195,010,186)	(0)
構築物	100,872	(100,872)	(0)	(0)
車両運搬具	2,063,086	(2,063,086)	(0)	(0)
什器備品	634,939	(634,939)	(0)	(0)
退職給付引当資産	526,285,054	(0)	(0)	(526,285,054)
駐車場事業積立資産	205,593,170	(0)	(205,593,170)	(0)
海の公園環境創造事業積立資産	55,819,447	(0)	(55,819,447)	(0)
特定寄付金動物園事業積立資産	4,500,000	(4,500,000)	(0)	(0)
減価償却引当資産	147,759,000	(0)	(147,759,000)	(0)
小計	3,729,465,991	(2,598,999,134)	(604,181,803)	(526,285,054)
合計	3,744,750,391	(2,604,094,685)	(614,370,652)	(526,285,054)

6 満期保有目的の債券の内訳並びに帳簿価額、時価、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、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
GSGIコーラブル債(外債:円建)	200,000,000	185,400,000	△ 14,600,000
JPMORGAN CHASEコーラブル債(外債:円建)	100,000,000	91,000,000	△ 9,000,000
合計	300,000,000	276,400,000	△ 23,600,000

7 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
補助金						
よこはま緑の街づくり基金積立補助金	横浜市					
前期繰越		657,483,145	0	4,431,709	653,051,436	指定正味財産
クリーンエネルギー自動車等導入促進対策費補助金	(一社)次世代自動車振興センター					
前期繰越		1	150,000	18,750	131,251	指定正味財産
低公害車等普及促進対策費補助金	横浜市					
前期繰越		1	0	0	1	指定正味財産
横浜市SDGs bizサポート補助金	横浜市					
受取補助金		0	1,606,000	334,583	1,271,417	指定正味財産
文化芸術振興費補助金	文化庁					
受取補助金		0	1,075,000	1,075,000	0	なし
助成金						
よこはま緑の街づくり基金積立助成金	(財)都市緑化基金					
前期繰越		3,000,000	0	0	3,000,000	指定正味財産
合計		660,483,147	2,831,000	5,860,042	657,454,105	

8 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)

科目	金額
経常収益への振替額	
減価償却費計上による振替額	1,278,687
目的達成による指定解除額	18,965,444
合計	20,244,131

9 退職給付関係

(1) 採用している退職給付制度の概要

確定給付型の制度としての退職一時金制度を設けている。

(2) 退職給付債務 …… 526,285,054 円

(3) 勤務費用 …… 48,509,010 円

(4) 退職給付債務等の計算の基礎に関する事項

退職給付債務の計算に当たっては、退職一時金制度に基づく期末自己都合要支給額を基礎として計算している。

10 リース取引関係

ファイナンス・リース取引

所有権移転外ファイナンス・リース取引

リース資産の内容

会計	事業	科目	物件
一般	駐車場事業費	その他固定資産 機械装置	駐車場精算機一式
動物園	駐車場事業費	その他固定資産 機械装置	駐車場精算機一式

指定管理料等で支払われるファイナンス・リース取引

通常の賃貸借処理に係る方法に準じた会計処理を適用している。

11 資産除去債務に関する事項

当法人は、本部事務所の不動産賃貸契約に基づき、退去時における原状回復に係る債務を有しているが、当該債務に関連する貸借資産の使用期間が明確でなく、将来本部事務所を移転する予定もないことから、資産除去債務を合理的に見積もることができない。そのため、当該債務に見合う資産除去債務を計上していない。

附 属 明 细 书

附属明細書

1 基本財産及び特定資産の明細

特定資産の明細については、財務諸表の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	
賞与引当金	102,736,051	103,070,569	102,736,051	0	103,070,569
退職給付引当金	481,676,044	48,509,010	3,900,000	0	526,285,054

財產目錄

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	42,422,865
	普通預金	普通預金 横浜信用金庫 本店 横浜信用金庫 福浦支店 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店 横浜信用金庫 野毛町支店 横浜銀行 本店 横浜農協 二俣川支店 郵便局	運転資金として	409,807,018 93,957,159 1,393,184,598 57,297,431 63,008,543 403,144 26,278,320
	未収金		各事業収益の未収金	139,784,227
	前払金		各事業にかかる賃料・保険料等	8,242,461
	商品		収益事業の販売商品棚卸分	2,283,840
	貯蔵品		各事業にかかる切手・パンフレット等の未使用分	9,053,527
流動資産合計				2,245,723,133
(固定資産)	基本財産	普通預金 横浜信用金庫 本店	公益目的保有財産	117,900
	投資有価証券	SMBC日興証券 横浜駅前支店	公益目的保有財産	15,166,500
	特定資産	よこはま緑の街づくり基金	普通預金 横浜銀行 本店	公益目的保有財産であり、運用益を緑化推進事業(公1事業)の財源として使用している。 101,609,998
		定期預金 横浜農協 二俣川支店	公益目的保有財産であり、運用益を緑化推進事業(公1事業)の財源として使用している。	30,000,000
		有価証券 大和証券 横浜支店 SMBC日興証券 横浜駅前支店 野村證券 横浜支店 みずほ証券 横浜支店 三菱UFJモルガンスタンレー証券 横浜支店	公益目的保有財産であり、運用益を緑化推進事業(公1事業)の財源として使用している。	1,179,876,000 271,649,200 373,756,200 622,079,025 207,740,000
	構築物	駐車場舗装他	負担金により設置した構築物であり、収益事業に使用している。	100,872
	車両運搬具	動物ラッピング乗用車ほか 電気自動車	寄付により取得した車両であり、公園事業(公2事業)および動物園事業(公3事業)に使用している。 補助金により購入費の一部をまかなった資産であり、公園事業(公2事業)に使用している。	791,668 1,271,417
		園内移動バス	寄付金により購入費の一部をまかなった資産であり、収益事業に使用している。	1
	什器備品	電気自動車用外部給電機 動物絵画他	補助金により購入費の一部をまかなった資産であり、公園事業(公2事業)に使用している。 寄付により取得した什器備品であり、動物園事業(公3事業)に使用している。	131,250 503,687
		電気自動車用充電設備	補助金により購入費の一部をまかなった資産であり、収益事業に使用している。	2
	退職給付引当資産		職員退職金支払いのための引当資産	
		普通預金 三井住友銀行 横浜中央支店 横浜信用金庫 福浦支店 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店		58,085,786 44,522,754 388,676,514
		定期預金 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店		35,000,000
	駐車場事業積立資産	普通預金 横浜信用金庫 本店	収益事業の積立資産	205,593,170
	海の公園環境創造事業積立資産	普通預金 横浜信用金庫 福浦支店	公園事業(公2事業)の積立資産	55,819,447
	特定寄付金動物園事業積立資産	普通預金 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店	公園事業(公3事業)の積立資産	4,500,000
	減価償却引当資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 横浜支店 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店	減価償却資産の更新にあてるための引当資産	19,000,000 128,759,000

	貸借対照表科目	場所・物量等	使用目的等	金額
その他 固定資産	建物	管理棟改修工事他	公益目的保有財産であり、動物園事業(公3事業)に使用している。	177,573,609
		駐車場休憩所他	収益事業に使用している。	4,820,119
	建物附属設備	管理棟電気設備工事他	公益目的保有財産であり、公園事業(公2事業)および動物園事業(公3事業)に使用している。	19,013,170
		売店電気設備工事他	収益事業に使用している。	9,662,334
	構築物	堆肥舎改修工事他	公益目的保有財産であり、公園事業(公2事業)および動物園事業(公3事業)に使用している。	3,101,330
		駐車場施設他	収益事業に使用している。	5,540,075
	車両運搬具	三輪バイク他	公益目的保有財産であり、公園事業(公2事業)および動物園事業(公3事業)に使用している。	826,438
		園内移動バス他	収益事業および管理運営に使用している。	1,562,922
	船舶	救命艇ボート他	公益目的保有財産であり、公園事業(公2事業)に使用している。	3
	機械装置	太陽光発電設備他	公益目的保有財産であり、公園事業(公2事業)および動物園事業(公3事業)に使用している。	7,041,491
		厨房機器他	収益事業に使用している。	16,605,435
	什器備品	印刷機他	公益目的保有財産であり、緑化推進事業(公1事業)、公園事業(公2事業)および動物園事業(公3事業)に使用している。	19,194,621
		会計システムサーバ他	収益事業および管理運営に使用している。	7,255,728
	リース資産	駐車場精算機一式	収益事業に使用している。	54,696,492
	ソフトウェア	人事管理システム他	管理運営に使用している。	273,259
	電話加入権	045-312-2152他	収益事業に使用している。	3,945,036
	出資金	横浜信用金庫 本店	収益事業に使用している。	10,000
	長期前払費用	管理許可使用料	収益事業に使用している。	2,556,960
	事業調整積立資産	普通預金	収益事業に使用している。	
		三菱東京UFJ銀行 横浜支店		366,475,905
横浜信用金庫 本店			500,000	
横浜信用金庫 福浦支店			5,862,765	
横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店			136,854,061	
公共施設建設等負担金	横浜銀行 本店		9,058,440	
	横浜銀行 鶴ヶ峰支店		50,000,000	
	駐車場施設他(繰延資産)	収益事業に使用している。	92,558,486	
固定資産合計			4,739,739,070	
資産合計			6,985,462,203	
(流動負債)	未払金	各事業費用の未払金	548,371,259	
	未払消費税等	未払消費税等	2,109,400	
	未払法人税等	未払法人税・住民税・事業税	48,292,300	
	前受金	各事業収益等の前受金	5,933,510	
	預り金	公園事業預り金・職員預り金	4,029,790	
	賞与引当金	職員賞与引当金	103,070,569	
	短期リース債務	1年以内に支払期限が到来するリース債務	35,371,728	
流動負債合計			747,178,556	
(固定負債)	退職給付引当金	職員退職給付引当金	526,285,054	
	リース債務	1年を超えて支払期限が到来するリース債務	22,081,248	
	受入敷金	ウインドサーフィン艇庫敷金	777,060	
固定負債合計			549,143,362	
負債合計			1,296,321,918	
正味財産			5,689,140,285	

監查報告書

監査報告書

公益財団法人横浜市緑の協会
理事長 福山 一男 殿

公益財団法人横浜市緑の協会

令和 4年 5月 27日

監事 西川 嘉輝

私は、当協会の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告致します。

1 監査の方法及びその内容

私は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の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、理事及び職員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、重要な決算書類等を閲覧し、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及びその附属明細書について、検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれら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 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告及び附属明細書は、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。

イ 理事の職務の執行に関する不正の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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその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全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。

監査報告書

公益財団法人横浜市緑の協会
理事長 福山 一男 殿

公益財団法人横浜市緑の協会

令和 4年 6月 3日

監事

横濱英紀

私は、当協会の令和3年4月1日から令和4年3月31日までの事業年度の監査を行いました。その方法及び結果について、次のとおり報告致します。

1 監査の方法及びその内容

私は、理事及び職員等と意思疎通を図り、情報の収集及び監査の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、理事及び職員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、重要な決算書類等を閲覧し、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及びその附属明細書について、検討いたしました。さらに、会計帳簿又はこれら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 監査の結果

(1) 事業報告等の監査結果

ア 事業報告及び附属明細書は、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。

イ 理事の職務の執行に関する不正の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) 計算書類及びその附属明細書並びに財産目録の監査結果

計算書類及びその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全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。

