

令和2年度

決算報告

(自 令和2年4月1日 至 令和3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
監査報告書	31 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3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	40,977,156	41,379,734	△ 402,578
普通預金	1,934,322,649	1,717,461,493	216,861,156
未収金	149,322,964	302,260,979	△ 152,938,015
前払金	7,638,861	11,464,730	△ 3,825,869
仮払金	49,771	1,485,000	△ 1,435,229
商品	2,321,947	2,334,672	△ 12,725
貯蔵品	11,467,586	10,293,819	1,173,767
流動資産合計	2,146,100,934	2,086,680,427	59,420,507
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	15,274,500	15,310,500	△ 36,000
基本財産合計	15,392,400	15,428,400	△ 36,000
(2) 特定資産			
よこはま緑の街づくり基金	2,806,058,590	2,802,925,370	3,133,220
構築物	5,043,436	5,043,436	0
減価償却累計額	△ 4,892,131	△ 4,841,698	△ 50,433
車両運搬具	5,135,320	5,135,320	0
減価償却累計額	△ 4,639,080	△ 4,142,842	△ 496,238
什器備品	1,410,800	1,160,000	250,800
減価償却累計額	△ 1,066,761	△ 1,026,404	△ 40,357
退職給付引当資産	481,676,044	448,633,728	33,042,316
駐車場事業積立資産	238,671,170	271,749,170	△ 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	150,000,000	0	150,000,000
特定寄附金動物園事業積立資産	10,295,444	0	10,295,444
減価償却引当資産	141,834,000	133,453,000	8,381,000
特定資産合計	3,885,346,279	3,713,908,527	171,437,752
(3) その他固定資産			
建物	235,712,176	235,712,176	0
減価償却累計額	△ 48,520,471	△ 43,722,494	△ 4,797,977
建物附属設備	88,916,787	90,020,337	△ 1,103,550
減価償却累計額	△ 56,076,015	△ 52,325,321	△ 3,750,694
構築物	59,811,399	59,387,899	423,500
減価償却累計額	△ 50,007,319	△ 48,531,626	△ 1,475,693
車両運搬具	48,424,913	49,209,953	△ 785,040
減価償却累計額	△ 48,424,902	△ 49,147,025	722,123
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	45,426,515	25,329,835	20,096,680
減価償却累計額	△ 22,023,023	△ 20,640,891	△ 1,382,132
什器備品	305,752,129	301,074,652	4,677,477
減価償却累計額	△ 272,497,873	△ 273,155,410	657,537
リース資産	179,152,560	179,152,560	0
減価償却累計額	△ 89,084,340	△ 53,712,612	△ 35,371,728
ソフトウェア	4	146,056	△ 146,052
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	3,797,808	2,986,848	810,960
	事業調整積立資産	518,751,171	438,751,171	80,000,000
	公共施設建設等負担金	134,521,918	176,485,350	△ 41,963,432
	その他固定資産合計	1,037,588,476	1,020,976,497	16,611,979
	固定資産合計	4,938,327,155	4,750,313,424	188,013,731
	資産合計	7,084,428,089	6,836,993,851	247,434,238
II	負債の部			
	1. 流動負債			
	未払金	494,340,691	448,606,799	45,733,892
	未払消費税	59,374,300	62,847,400	△ 3,473,100
	未払法人税等	33,605,600	1,849,500	31,756,100
	前受金	3,978,651	4,522,263	△ 543,612
	預り金	3,662,518	16,481,316	△ 12,818,798
	賞与引当金	102,736,051	109,387,360	△ 6,651,309
	流動負債合計	697,697,811	643,694,638	54,003,173
	2. 固定負債			
	退職給付引当金	481,676,044	448,089,728	33,586,316
	リース債務	92,824,704	128,196,432	△ 35,371,728
	受入敷金	852,840	811,440	41,400
	固定負債合計	575,353,588	577,097,600	△ 1,744,012
	負債合計	1,273,051,399	1,220,792,238	52,259,161
III	正味財産の部			
	1. 指定正味財産			
	横浜市出捐金	1,026,367	1,028,786	△ 2,419
	横浜市補助金	657,483,146	655,558,447	1,924,699
	国庫補助金	1	1	0
	民間助成金	3,000,000	3,000,000	0
	横浜市負担金	151,305	201,738	△ 50,433
	寄付金	1,962,051,902	1,949,898,504	12,153,398
	指定正味財産合計	2,623,712,721	2,609,687,476	14,025,245
	(うち基本財産への充当額)	(5,131,836)	(5,143,931)	(△ 12,095)
	(うち特定資産への充当額)	(2,618,580,885)	(2,604,543,545)	(14,037,340)
	2. 一般正味財産	3,187,663,969	3,006,514,137	181,149,832
	(うち基本財産への充当額)	(10,260,564)	(10,284,469)	(△ 23,905)
	(うち特定資産への充当額)	(785,089,350)	(661,275,254)	(123,814,096)
	正味財産合計	5,811,376,690	5,616,201,613	195,175,077
	負債及び正味財産合計	7,084,428,089	6,836,993,851	247,434,238

貸借対照表内訳表

令和3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	7,428,743	33,398,413	150,000		40,977,156
普通預金	453,275,521	1,429,429,162	51,617,966		1,934,322,649
未収金	102,436,699	46,885,265	1,000		149,322,964
前払金	659,631	31,500	6,947,730		7,638,861
仮払金	49,771	0	0		49,771
商品	0	2,321,947	0		2,321,947
貯蔵品	6,242,775	4,206,381	1,018,430		11,467,586
公益会計勘定	0	300,000,000	0	△ 300,000,000	0
流動資産合計	570,093,140	1,816,272,668	59,735,126	△ 300,000,000	2,146,100,934
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	15,274,500	0	0		15,274,500
基本財産合計	15,392,400	0	0	0	15,392,400
(2) 特定資産					
よこはま緑の街づくり基金	2,806,058,590	0	0		2,806,058,590
構築物	0	5,043,436	0		5,043,436
減価償却累計額	0	△ 4,892,131	0		△ 4,892,131
車両運搬具	4,135,320	1,000,000	0		5,135,320
減価償却累計額	△ 3,639,081	△ 999,999	0		△ 4,639,080
什器備品	550,800	860,000	0		1,410,800
減価償却累計額	△ 206,763	△ 859,998	0		△ 1,066,761
退職給付引当資産	0	0	481,676,044		481,676,044
駐車場事業積立資産	0	238,671,170	0		238,671,170
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	0		150,000,000
特定寄付金動物園事業積立資産	10,295,444	0	0		10,295,444
減価償却引当資産	0	141,834,000	0		141,834,000
特定資産合計	3,023,013,757	380,656,478	481,676,044	0	3,885,346,279
(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	△ 25,725,709	△ 22,794,762	0		△ 48,520,471
建物附属設備	54,342,053	34,574,734	0		88,916,787
減価償却累計額	△ 32,286,039	△ 23,789,976	0		△ 56,076,015
構築物	22,447,846	37,363,553	0		59,811,399
減価償却累計額	△ 19,013,460	△ 30,993,859	0		△ 50,007,319
車両運搬具	13,543,588	33,261,325	1,620,000		48,424,913
減価償却累計額	△ 13,543,582	△ 33,261,321	△ 1,619,999		△ 48,424,902
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	6,529,835	38,896,680	0		45,426,515
減価償却累計額	△ 4,528,326	△ 17,494,697	0		△ 22,023,023
什器備品	176,049,483	109,572,615	20,130,031		305,752,129
減価償却累計額	△ 151,777,735	△ 101,792,677	△ 18,927,461		△ 272,497,873
リース資産	0	179,152,560	0		179,152,560
減価償却累計額	0	△ 89,084,340	0		△ 89,084,340
ソフトウェア	0	0	4		4
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	3,797,808	0		3,797,808
事業調整積立資産	0	518,751,171	0		518,751,171
公共施設建設等負担金	0	134,521,918	0		134,521,918
その他固定資産合計	233,652,877	802,733,024	1,202,575	0	1,037,588,476
固定資産合計	3,272,059,034	1,183,389,502	482,878,619	0	4,938,327,155
資産合計	3,842,152,174	2,999,662,170	542,613,745	△ 300,000,000	7,084,428,089
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	330,682,538	115,125,433	48,532,720		494,340,691
未払消費税	47,389,900	11,984,400	0		59,374,300
未払法人税等	0	33,605,600	0		33,605,600
前受金	3,234,861	743,790	0		3,978,651
預り金	1,218,223	2,373,099	71,196		3,662,518
賞与引当金	88,804,830	2,800,011	11,131,210		102,736,051
収益会計勘定	300,000,000	0	0	△ 300,000,000	0
流動負債合計	771,330,352	166,632,333	59,735,126	△ 300,000,000	697,697,811
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	481,676,044		481,676,044
リース債務	0	92,824,704	0		92,824,704
受入敷金	0	852,840	0		852,840
固定負債合計	0	93,677,544	481,676,044	0	575,353,588
負債合計	771,330,352	260,309,877	541,411,170	△ 300,000,000	1,273,051,399

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	1,026,367	0	0		1,026,367
横浜市補助金	657,483,145	1	0		657,483,146
国庫補助金	0	1	0		1
民間助成金	3,000,000	0	0		3,000,000
横浜市負担金	0	151,305	0		151,305
寄付金	1,962,051,901	1	0		1,962,051,902
指定正味財産合計	2,623,561,413	151,308	0	0	2,623,712,721
(うち基本財産への充当額)	(5,131,836)	(0)	(0)		(5,131,836)
(うち特定資産への充当額)	(2,618,429,577)	(151,308)	(0)		(2,618,580,885)
2. 一般正味財産					
(うち基本財産への充当額)	447,260,409	2,739,200,985	1,202,575		3,187,663,969
(うち特定資産への充当額)	(10,260,564)	(0)	(0)		(10,260,564)
(うち特定資産への充当額)	(404,584,180)	(380,505,170)	(0)		(785,089,350)
正味財産合計	3,070,821,822	2,739,352,293	1,202,575	0	5,811,376,690
負債及び正味財産合計	3,842,152,174	2,999,662,170	542,613,745	△ 300,000,000	7,084,428,089

正味財産増減計算書

令和2年4月1日から令和3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	29,309,704	30,504,431	△1,194,727
特定資産受取利息	29,309,704	30,504,431	△1,194,727
事業収益	5,116,618,257	5,544,536,039	△427,917,782
事業収益	5,116,618,257	5,544,536,039	△427,917,782
受取補助金等	1,196,000	86,576	1,109,424
受取国庫補助金	976,000	0	976,000
受取民間助成金	220,000	0	220,000
受取補助金等振替額		86,576	△86,576
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	5,879,246	1,202,058	4,677,188
受取寄付金	345,880	495,876	△149,996
受取寄付金振替額	5,533,366	706,182	4,827,184
雑収益	56,205,327	10,128,466	46,076,861
受取利息	144	80	64
雑収益	56,205,183	10,128,386	46,076,797
経常収益計	5,209,329,467	5,586,578,503	△377,249,036
(2) 経常費用			
事業費	4,962,965,430	5,591,268,252	△628,302,822
役員報酬	2,638,580	2,540,128	98,452
役員賞与	423,000	418,500	4,500
給料手当	1,209,530,126	1,255,700,455	△46,170,329
賞与引当金繰入額	102,068,178	108,563,898	△6,495,720
賃金	280,846,499	283,946,363	△3,099,864
派遣者賃金	10,264,655	18,663,438	△8,398,783
退職給付費用	56,532,647	48,279,736	8,252,911
法定福利費	232,390,152	238,669,189	△6,279,037
福利厚生費	12,796,851	13,070,953	△274,102
教育研修費	2,664,665	4,599,419	△1,934,754
会議費	0	83,613	△83,613
旅費交通費	4,026,111	10,362,738	△6,336,627
通信運搬費	15,922,181	17,165,243	△1,243,062
減価償却費	60,982,332	64,764,529	△3,782,197
公共施設負担金償却費	41,963,432	99,196,348	△57,232,916
消耗什器備品費	4,103,670	3,560,994	542,676
指定管理対象財産購入費	11,476,089	17,926,628	△6,450,539
消耗品費	267,411,820	262,000,238	5,411,582
修繕費	135,333,901	111,257,128	24,076,773
印刷製本費	16,269,983	26,130,877	△9,860,894
燃料費	4,595,292	5,251,936	△656,644

科 目	当年度	前年度	増 減
光熱水料費	373,843,066	398,850,764	△25,007,698
賃借料	112,997,963	113,634,170	△636,207
管理許可使用料	212,473,407	211,880,879	592,528
保険料	5,951,540	5,157,359	794,181
諸謝金	8,810,089	14,742,543	△5,932,454
交際費	50,783	271,987	△221,204
渉外費	192,675	696,780	△504,105
諸会費	3,488,102	3,538,506	△50,404
租税公課	215,087,598	205,236,839	9,850,759
支払負担金	39,498,282	32,667,788	6,830,494
支払助成金	7,192,090	7,716,800	△524,710
支払寄付金	818,345	609,730	208,615
委託費	1,464,878,767	1,803,948,083	△339,069,316
手数料	5,698,533	6,864,675	△1,166,142
広告費	12,605,634	19,423,287	△6,817,653
仕入代金	17,262,285	173,012,927	△155,750,642
雑費	9,876,107	862,784	9,013,323
管理費	29,943,684	33,166,328	△3,222,644
役員報酬	9,758,380	9,787,464	△29,084
役員賞与	1,637,000	1,641,500	△4,500
給料手当	6,173,091	7,649,186	△1,476,095
賞与引当金繰入額	667,873	823,462	△155,589
賃金	261,110	207,715	53,395
退職給付費用	500,578	568,348	△67,770
法定福利費	1,541,822	1,660,615	△118,793
福利厚生費	211,253	216,962	△5,709
教育研修費	80,135	157,047	△76,912
旅費交通費	11,095	75,261	△64,166
通信運搬費	447,899	465,177	△17,278
減価償却費	98,669	121,823	△23,154
消耗品費	1,005,062	1,128,237	△123,175
修繕費	5,995	0	5,995
印刷製本費	158,119	180,893	△22,774
燃料費	885	1,954	△1,069
光熱水料費	194,755	202,092	△7,337
賃借料	1,749,570	1,791,051	△41,481
保険料	2,301	1,463	838
諸謝金	3,412,821	3,202,521	210,300
交際費	119,302	104,218	15,084
渉外費	145,363	403,706	△258,343
諸会費	406,400	418,880	△12,480
租税公課	168,376	198,822	△30,446
支払負担金	0	230,000	△230,000
支払助成金	254,000	684,000	△430,000
委託費	754,308	1,068,754	△314,446
手数料	152,708	129,075	23,633
広告費	24,814	44,321	△19,507
雑費	0	1,781	△1,781
經常費用計	4,992,909,114	5,624,434,580	△631,525,466

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	216,420,353	△37,856,077	254,276,430
基本財産評価損益等	△23,905	△60,758	36,853
特定資産評価損益等	△ 1,488,904	△ 4,502,157	3,013,253
評価損益等計	△ 1,512,809	△ 4,562,915	3,050,106
当期経常増減額	214,907,544	△42,418,992	257,326,536
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	0	26,089	△26,089
経常外収益計	0	26,089	△26,089
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	152,112	207,439	△55,327
経常外費用計	152,112	207,439	△55,327
当期経常外増減額	△152,112	△181,350	29,238
税引前当期一般正味財産増減額	214,755,432	△42,600,342	257,355,774
法人税、住民税及び事業税	33,605,600	1,849,500	31,756,100
過年度法人税等調整額	0	△4,600	4,600
当期一般正味財産増減額	181,149,832	△44,445,242	225,595,074
一般正味財産期首残高	3,006,514,137	3,050,959,379	△44,445,242
一般正味財産期末残高	3,187,663,969	3,006,514,137	181,149,832
II 指定正味財産増減の部			
受取寄付金	22,130,460	11,970,239	10,160,221
基本財産評価損	12,095	30,742	△18,647
特定資産評価損	2,509,321	33,390,318	△30,880,997
一般正味財産への振替額	△ 5,583,799	△ 843,191	△4,740,608
当期指定正味財産増減額	14,025,245	△ 22,294,012	36,319,257
指定正味財産期首残高	2,609,687,476	2,631,981,488	△22,294,012
指定正味財産期末残高	2,623,712,721	2,609,687,476	14,025,245
III 正味財産期末残高	5,811,376,690	5,616,201,613	195,175,077

正味財産増減計算書内訳表

令和2年4月1日から令和3年3月31日まで

(単位 円)

科 目	公益目的事業会計					収益事業等会計	法人会計	内部取引等 消去	合 計
	緑化推進事業	公園事業	動物園事業	共通	小計	経営事業			
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		70,500
基本財産受取利息	0	0	0	70,500	70,500	0	0		70,500
特定資産運用益	28,727,589	0	552,102	0	29,279,691	30,013	0		29,309,704
特定資産受取利息	28,727,589	0	552,102	0	29,279,691	30,013	0		29,309,704
事業収益	0	1,085,819,956	2,905,020,363	0	3,990,840,319	1,125,777,938	0		5,116,618,257
事業収益	0	1,085,819,956	2,905,020,363	0	3,990,840,319	1,125,777,938	0		5,116,618,257
受取補助金等	0	0	1,196,000	0	1,196,000	0	0		1,196,000
受取国庫補助金	0	0	976,000	0	976,000	0	0		976,000
受取民間助成金	0	0	220,000	0	220,000	0	0		220,000
受取負担金	0	0	0	0	0	50,433	0		50,433
受取負担金振替額	0	0	0	0	0	50,433	0		50,433
受取寄付金	0	345,880	5,533,366	0	5,879,246	0	0		5,879,246
受取寄付金	0	345,880	0	0	345,880	0	0		345,880
受取寄付金振替額	0	0	5,533,366	0	5,533,366	0	0		5,533,366
雑収益	1,224,502	4,308,875	900,010	0	6,433,387	49,261,270	510,670		56,205,327
受取利息	2	0	0	0	2	142	0		144
雑収益	1,224,500	4,308,875	900,010	0	6,433,385	49,261,128	510,670		56,205,183
経常収益計	29,952,091	1,090,474,711	2,913,201,841	70,500	4,033,699,143	1,175,119,654	510,670	0	5,209,329,467
(2) 経常費用									
事業費	80,674,130	1,175,958,968	2,821,036,383	0	4,077,669,481	885,295,949			4,962,965,430
役員報酬	280,700	898,240	898,240		2,077,180	561,400			2,638,580
役員賞与	45,000	144,000	144,000		333,000	90,000			423,000
給料手当	23,928,944	239,236,757	833,417,767		1,096,583,468	112,946,658			1,209,530,126
賞与引当金繰入額	2,052,388	21,011,977	73,977,560		97,041,925	5,026,253			102,068,178
賃金	3,841,330	175,448,498	48,891,882		228,181,710	52,664,789			280,846,499
派遣者賃金	0	0	0		0	10,264,655			10,264,655
退職給付費用	1,667,309	5,511,919	45,172,577		52,351,805	4,180,842			56,532,647
法定福利費	5,073,744	55,681,301	148,515,562		209,270,607	23,119,545			232,390,152
福利厚生費	358,514	4,693,270	6,744,097		11,795,881	1,000,970			12,796,851
教育研修費	122,907	1,538,382	709,772		2,371,061	293,604			2,664,665
旅費交通費	58,283	1,870,685	1,435,626		3,364,594	661,517			4,026,111
通信運搬費	805,107	6,858,190	5,674,448		13,337,745	2,584,436			15,922,181
減価償却費	173,505	1,621,601	16,963,988		18,759,094	42,223,238			60,982,332
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	0	2,127,400	1,809,730		3,937,130	166,540			4,103,670
指定管理対象財産購入費	0	1,191,146	10,284,943		11,476,089	0			11,476,089
消耗品費	11,944,261	36,474,370	213,457,528		261,876,159	5,535,661			267,411,820
修繕費	9,326	34,373,056	86,299,949		120,682,331	14,651,570			135,333,901
印刷製本費	752,297	2,609,815	7,643,810		11,005,922	5,264,061			16,269,983
燃料費	23,790	1,719,672	1,609,569		3,353,031	1,242,261			4,595,292
光熱水料費	302,953	115,739,604	241,924,663		357,967,220	15,875,846			373,843,066
賃借料	3,432,193	20,095,059	31,117,595		54,644,847	58,353,116			112,997,963
管理許可使用料	0	0	0		0	212,473,407			212,473,407
保険料	24,269	2,236,317	1,962,734		4,223,320	1,728,220			5,951,540
諸謝金	420,250	4,539,116	3,496,380		8,455,746	354,343			8,810,089
交際費	0	15,373	35,410		50,783	0			50,783
渉外費	0	184,432	1,295		185,727	6,948			192,675
諸会費	0	120,000	3,163,602		3,283,602	204,500			3,488,102
租税公課	297,918	46,525,197	125,487,146		172,310,261	42,777,337			215,087,598
支払負担金	16,408,778	6,000	1,026,224		17,441,002	22,057,280			39,498,282
支払助成金	7,121,090	66,000	5,000		7,192,090	0			7,192,090
支払寄付金	0	242,110	576,235		818,345	0			818,345
委託費	1,251,810	391,890,398	885,815,449		1,278,957,657	185,921,110			1,464,878,767
手数料	238,865	857,418	3,708,393		4,804,676	893,857			5,698,533
広告費	38,599	357,265	12,101,037		12,496,901	108,733			12,605,634
仕入代金	0	0	0		0	17,262,285			17,262,285
雑費	0	74,400	6,964,172		7,038,572	2,837,535			9,876,107
管理費							29,943,684		29,943,684
役員報酬							9,758,380		9,758,380
役員賞与							1,637,000		1,637,000
給料手当							6,173,091		6,173,091
賞与引当金繰入額							667,873		667,873
賃金							261,110		261,110
退職給付費用							500,578		500,578
法定福利費							1,541,822		1,541,822
福利厚生費							211,253		211,253
教育研修費							80,135		80,135
旅費交通費							11,095		11,095
通信運搬費							447,899		447,899
減価償却費							98,669		98,669
消耗品費							1,005,062		1,005,062
修繕費							5,995		5,995
印刷製本費							158,119		158,119
燃料費							885		885
光熱水料費							194,755		194,755
賃借料							1,749,570		1,749,570
保険料							2,301		2,301
諸謝金							3,412,821		3,412,821
交際費							119,302		119,302
渉外費							145,363		145,363
諸会費							406,400		406,400
租税公課							168,376		168,376
支払助成金							254,000		254,000
委託費							754,308		754,308

科 目	公益目的事業会計					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	小計				
手数料							152,708		152,708
広告費							24,814		24,814
経常費用計	80,674,130	1,175,958,968	2,821,036,383	0	4,077,669,481	885,295,949	29,943,684	0	4,992,909,114
評価損益等調整前当期経常増減額	△50,722,039	△85,484,257	92,165,458	70,500	△43,970,338	289,823,705	△29,433,014	0	216,420,353
基本財産評価損益等	0	0	0	△23,905	△23,905	0	0		△23,905
特定資産評価損益等	△944,904	0	0	0	△944,904	0	△544,000		△1,488,904
評価損益等計	△944,904	0	0	△23,905	△968,809	0	△544,000	0	△1,512,809
当期経常増減額	△51,666,943	△85,484,257	92,165,458	46,595	△44,939,147	289,823,705	△29,977,014	0	214,907,544
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
経常外収益計	0	0	0	0	0	0	0	0	0
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	151,435	2	0	151,437	673	2		152,112
経常外費用計	0	151,435	2	0	151,437	673	2	0	152,112
当期経常外増減額	0	△151,435	△2	0	△151,437	△673	△2	0	△152,112
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△51,666,943	△85,635,692	92,165,456	46,595	△45,090,584	289,823,032	△29,977,016	0	214,755,432
他会計振替額	0	0	0	188,871,230	188,871,230	△217,518,497	28,647,267	0	0
うち収益の繰入				188,871,230	188,871,230	△188,871,230	0	0	0
うち資産の移転				0	0	△28,647,267	28,647,267	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△51,666,943	△85,635,692	92,165,456	188,917,825	143,780,646	72,304,535	△1,329,749	0	214,755,432
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	33,605,600	0	0	33,605,600
当期一般正味財産増減額	△51,666,943	△85,635,692	92,165,456	188,917,825	143,780,646	38,698,935	△1,329,749	0	181,149,832
一般正味財産期首残高						303,479,763	2,700,502,050	2,532,324	3,006,514,137
一般正味財産期末残高						447,260,409	2,739,200,985	1,202,575	3,187,663,969
II 指定正味財産増減の部									
受取寄付金	6,587,445	0	15,543,015	0	22,130,460	0	0		22,130,460
基本財産評価損	0	0	0	12,095	12,095	0	0		12,095
特定資産評価損	2,509,321	0	0	0	2,509,321	0	0		2,509,321
一般正味財産への振替額	0	0	△5,533,366	0	△5,533,366	△50,433	0		△5,583,799
当期指定正味財産増減額	4,078,124	0	10,009,649	△12,095	14,075,678	△50,433	0	0	14,025,245
指定正味財産期首残高					2,609,485,735	201,741	0	0	2,609,687,476
指定正味財産期末残高					2,623,561,413	151,308	0	0	2,623,712,721
III 正味財産期末残高					3,070,821,822	2,739,352,293	1,202,575	0	5,811,376,690

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 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	15,310,500	0	36,000	15,274,500
小計	15,428,400	0	36,000	15,392,400
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,802,925,370	3,133,220	0	2,806,058,590
建物	0	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	0
構築物	201,738	0	50,433	151,305
車両運搬具	992,478	0	496,238	496,240
什器備品	133,596	250,800	40,357	344,039
退職給付引当資産	448,633,728	57,033,225	23,990,909	481,676,044
駐車場事業積立資産	271,749,170	0	33,078,000	238,671,170
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	0	150,000,000	0	150,000,000
特定寄付金動物園事業積立資産	0	10,295,444	0	10,295,444
減価償却引当資産	133,453,000	8,381,000	0	141,834,000
小計	3,713,908,527	229,093,689	57,655,937	3,885,346,279
合計	3,729,336,927	229,093,689	57,691,937	3,900,738,679

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				
普通預金	117,900	(0)	(117,900)	(0)
投資有価証券	15,274,500	(5,131,836)	(10,142,664)	(0)
小計	15,392,400	(5,131,836)	(10,260,564)	(0)
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,806,058,590	(2,607,293,857)	(198,764,733)	(0)
建物	0	(0)	(0)	(0)
建物附属設備	0	(0)	(0)	(0)
構築物	151,305	(151,305)	(0)	(0)
車両運搬具	496,240	(496,240)	(0)	(0)
什器備品	344,039	(344,039)	(0)	(0)
退職給付引当資産	481,676,044	(0)	(0)	(481,676,044)
駐車場事業積立資産	238,671,170	(0)	(238,671,170)	(0)
海の公園環境創造事業積立資産	55,819,447	(0)	(55,819,447)	(0)
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	(10,295,444)	(0)	(0)
減価償却引当資産	141,834,000	(0)	(141,834,000)	(0)
受入保証金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
小計	3,885,346,279	(2,618,580,885)	(785,089,350)	(481,676,044)
合計	3,900,738,679	(2,623,712,721)	(795,349,914)	(481,676,044)

5 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
NatWest Markets plc(外債:円建)	190,000,000	191,026,000	1,026,000
GSGIコーラブル債(外債:円建)	200,000,000	191,700,000	△ 8,300,000
合計	390,000,000	382,726,000	△ 7,274,000

6 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	655,558,446	1,924,699	0	657,483,145	指定正味財産
前期繰越						
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	1	0	0	1	指定正味財産
前期繰越						
低公害車等普及促進対策費補助金	横浜市	1	0	0	1	指定正味財産
前期繰越						
文化芸術振興費補助金	文化庁	0	976,000	976,000	0	なし
前期繰越						
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	3,000,000	0	0	3,000,000	指定正味財産
前期繰越						
野生生物保護募金活動助成金	(公社)日本動物園水族館協会	0	220,000	220,000	0	なし
前期繰越						
合計		658,558,448	3,120,699	1,196,000	660,483,147	

7 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	587,028
目的達成による指定解除額	4,996,771
合計	5,583,799

8 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 …… 481,676,044 円

(3) 勤務費用 …… 57,033,225 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。

9 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。

10 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	109,387,360	102,736,051	109,387,360	0	102,736,051
退職給付引当金	448,089,728	57,033,225	23,446,909	0	481,676,044

財產目錄

財 産 目 録

令和3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	40,977,156
	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	399,539,689 171,415,940 1,239,408,997 47,086,830 57,270,042 397,062 19,204,089
	未収金		各事業収益の未収金	149,322,964
	前払金		各事業にかかる賃料・保険料等	7,638,861
	仮払金		公益目的事業にかかる費用の過払い分	49,771
	商品		収益事業の販売商品棚卸分	2,321,947
	貯蔵品		各事業にかかる切手・パンフレット等の未使用分	11,467,586
流動資産合計				2,146,100,934
(固定資産)	基本財産	普通預金 投資有価証券	公益目的保有財産 公益目的保有財産	117,900 15,274,500
	特定資産	よこはま緑の街づくり基金	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。	294,427,285 1,153,111 86,219
		普通預金 横浜銀行 本店 横浜信用金庫 福浦支店 郵便局		
		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。	887,974,000 575,765,600 379,036,100 524,197,275 113,419,000
	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。	151,305
	車両運搬具	動物ラッピング乗用車 園内移動バス	寄付により取得した車両であり、動物園事業(公3事業)に使用している。 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。	496,239 1
	什器備品	動物絵画他	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。	344,037
		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 32,446,258 356,144,000
		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	238,671,170
	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
	動物園施設整備等事業積立資産	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	150,000,000
	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 横浜信用金庫 野毛町支店	公園事業(公3事業)の積立資産	292,215 10,003,229
	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	19,000,000 122,834,000

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。	181,889,211
		駐車場休憩所他	収益事業に使用している。	5,302,494
	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。	22,056,014
		売店電気設備工事他	収益事業に使用している。	10,784,758
	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。	3,434,386
		駐車場施設他	収益事業に使用している。	6,369,694
	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。	6
		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。	5
	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。	2,001,509
		厨房機器他	収益事業に使用している。	21,401,983
	什器備品	印刷機他	公益目的保有財産であり、公園事業(公2事業)、動物園事業(公3事業)に使用している。	24,271,748
		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。	8,982,508
	リース資産	駐車場精算機一式	収益事業に使用している。	90,068,220
	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。	4
	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。	3,797,808
	事業調整積立資産	普通預金 三菱東京UFJ銀行 横浜支店 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 横浜銀行 本店 横浜銀行 鶴ヶ峰支店	収益事業に使用している。	366,475,905 500,000 5,862,765 86,854,061 9,058,440 50,000,000
	公共施設建設等負担金	駐車場施設他(繰延資産)	収益事業に使用している。	134,521,918
固定資産合計			4,938,327,155	
資産合計			7,084,428,089	
(流動負債)				
	未払金	各事業費用の未払金	494,340,691	
	未払消費税等	未払消費税等	59,374,300	
	未払法人税等	未払法人税・住民税・事業税	33,605,600	
	前受金	各事業収益等の前受金	3,978,651	
	預り金	公園事業預り金・職員預り金	3,662,518	
	賞与引当金	職員賞与引当金	102,736,051	
流動負債合計			697,697,811	
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職給付引当金	481,676,044	
	リース債務	リース資産代金の支払債務	92,824,704	
	受入敷金	ウインドサーフィン艇庫敷金	852,840	
固定負債合計			575,353,588	
負債合計			1,273,051,399	
正味財産			5,811,376,690	

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 3 年 6 月 1 日

監事 西川 嘉輝

私は、当協会の令和2年4月1日から令和3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 3 年 6 月 2 日

監事

横濱英純



私は、当協会の令和2年4月1日から令和3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。

