

平成 30 年度

決 算 報 告

(自 平成 30 年4月1日 至 平成 31 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

平成31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	52,776,734	54,784,836	△ 2,008,102
普通預金	1,831,809,215	1,867,994,118	△ 36,184,903
未収金	147,917,786	94,555,489	53,362,297
前払金	10,706,728	13,182,541	△ 2,475,813
仮払金	6,051	11,197	△ 5,146
商品	19,798,756	19,671,912	126,844
貯蔵品	8,160,765	7,766,833	393,932
流動資産合計	2,071,176,035	2,057,966,926	13,209,109
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	15,402,000	15,402,000	0
基本財産合計	15,519,900	15,519,900	0
(2) 特定資産			
よこはま緑の街づくり基金	2,827,685,606	2,803,322,099	24,363,507
建物	0	3,419,850	△ 3,419,850
減価償却累計額	0	△ 2,759,132	2,759,132
建物附属設備	0	4,494,050	△ 4,494,050
減価償却累計額	0	△ 3,305,272	3,305,272
構築物	5,043,436	6,912,436	△ 1,869,000
減価償却累計額	△ 4,791,265	△ 6,463,923	1,672,658
車両運搬具	5,135,320	5,135,320	0
減価償却累計額	△ 3,481,191	△ 2,282,655	△ 1,198,536
什器備品	1,160,000	33,442,532	△ 32,282,532
減価償却累計額	△ 895,297	△ 32,742,225	31,846,928
退職給付引当資産	404,347,644	390,041,937	14,305,707
駐車場事業積立資産	271,749,170	271,749,170	0
施設運営事業積立資産	0	5,623,103	△ 5,623,103
海の公園環境創造事業積立資産	60,419,447	64,119,447	△ 3,700,000
飼育環境改善事業積立資産	0	27,921,325	△ 27,921,325
動物園施設整備事業積立資産	0	35,000,000	△ 35,000,000
減価償却引当資産	129,868,000	124,006,000	5,862,000
受入保証金積立資産	13,300,000	22,858,440	△ 9,558,440
特定資産合計	3,709,540,870	3,750,492,502	△ 40,951,632
(3) その他固定資産			
建物	235,712,176	246,624,589	△ 10,912,413
減価償却累計額	△ 38,924,505	△ 44,936,287	6,011,782
建物附属設備	90,020,337	88,723,363	1,296,974
減価償却累計額	△ 46,925,824	△ 41,808,493	△ 5,117,331
構築物	56,830,459	57,639,259	△ 808,800
減価償却累計額	△ 47,057,288	△ 48,035,192	977,904
車両運搬具	57,394,718	57,681,368	△ 286,650
減価償却累計額	△ 57,205,762	△ 54,396,971	△ 2,808,791
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	25,329,835	54,009,072	△ 28,679,237
減価償却累計額	△ 19,088,818	△ 40,278,262	21,189,444

科	目	当年度	前年度	増 減
	什器備品	312,632,017	314,852,538	△ 2,220,521
	減価償却累計額	△ 278,198,700	△ 273,092,471	△ 5,106,229
	リース資産	165,389,040	77,922,000	87,467,040
	減価償却累計額	△ 18,340,884	△ 1,298,700	△ 17,042,184
	ソフトウェア	292,108	438,160	△ 146,052
	商標権	0	93,757	△ 93,757
	育成者権	0	104,288	△ 104,288
	電話加入権	3,945,036	3,945,036	0
	出資金	10,000	10,000	0
	長期前払費用	450,463	1,855,392	△ 1,404,929
	事業調整積立資産	438,751,171	438,751,171	0
	公共施設建設等負担金	275,681,698	379,894,243	△ 104,212,545
	その他固定資産合計	1,156,697,280	1,218,697,863	△ 62,000,583
	固定資産合計	4,881,758,050	4,984,710,265	△ 102,952,215
	資産合計	6,952,934,085	7,042,677,191	△ 89,743,106
II	負債の部			
	1. 流動負債			
	未払金	589,380,554	587,481,464	1,899,090
	未払消費税	5,318,800	6,301,900	△ 983,100
	未払法人税等	347,000	10,675,000	△ 10,328,000
	前受金	3,067,762	7,844,218	△ 4,776,456
	預り金	3,638,473	2,595,669	1,042,804
	仮受金	100,000	0	100,000
	賞与引当金	101,527,645	101,663,199	△ 135,554
	流動負債合計	703,380,234	716,561,450	△ 13,181,216
	2. 固定負債			
	退職給付引当金	402,641,644	387,233,937	15,407,707
	リース債務	149,804,640	77,922,000	71,882,640
	受入敷金	866,700	902,340	△ 35,640
	受入保証金	13,300,000	22,858,440	△ 9,558,440
	固定負債合計	566,612,984	488,916,717	77,696,267
	負債合計	1,269,993,218	1,205,478,167	64,515,051
III	正味財産の部			
	1. 指定正味財産			
	横浜市出捐金	1,034,935	1,034,935	0
	横浜市補助金	670,170,291	668,576,742	1,593,549
	国庫補助金	35,214	71,795	△ 36,581
	民間助成金	3,000,000	3,000,000	0
	横浜市負担金	252,171	256,856	△ 4,685
	寄付金	1,957,488,877	1,970,551,781	△ 13,062,904
	指定正味財産合計	2,631,981,488	2,643,492,109	△ 11,510,621
	(うち基本財産への充当額)	(5,174,673)	(5,174,673)	0
	(うち特定資産への充当額)	(2,606,716,133)	(2,638,317,436)	(△ 31,601,303)
	2. 一般正味財産	3,050,959,379	3,193,706,915	△ 142,747,536
	(うち基本財産への充当額)	(10,345,227)	(10,345,227)	0
	(うち特定資産への充当額)	(686,883,093)	(702,082,689)	(△ 15,199,596)
	正味財産合計	5,682,940,867	5,837,199,024	△ 154,258,157
	負債及び正味財産合計	6,952,934,085	7,042,677,191	△ 89,743,106

貸借対照表内訳表

平成31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	9,288,369	43,338,365	150,000		52,776,734
普通預金	371,875,042	1,414,700,670	45,233,503		1,831,809,215
未収金	100,908,768	46,861,842	147,176		147,917,786
前払金	2,892,510	1,228,031	6,586,187		10,706,728
仮払金	5,051	1,000	0		6,051
商品	0	19,798,756	0		19,798,756
貯蔵品	4,494,160	2,739,109	927,496		8,160,765
公益会計勘定	0	150,000,000	0	△ 150,000,000	0
流動資産合計	489,463,900	1,678,667,773	53,044,362	△ 150,000,000	2,071,176,035
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	15,402,000	0	0		15,402,000
基本財産合計	15,519,900	0	0	0	15,519,900
(2) 特定資産					
よこはま緑の街づくり基金	2,827,685,606	0	0		2,827,685,606
構築物	0	5,043,436	0		5,043,436
減価償却累計額	0	△ 4,791,265	0		△ 4,791,265
車両運搬具	4,135,320	1,000,000	0		5,135,320
減価償却累計額	△ 2,481,192	△ 999,999	0		△ 3,481,191
什器備品	300,000	860,000	0		1,160,000
減価償却累計額	△ 121,875	△ 773,422	0		△ 895,297
退職給付引当資産	0	0	404,347,644		404,347,644
駐車場事業積立資産	0	271,749,170	0		271,749,170
海の公園環境創造事業積立資産	60,419,447	0	0		60,419,447
減価償却引当資産	0	129,868,000	0		129,868,000
受入保証金積立資産	0	13,300,000	0		13,300,000
特定資産合計	2,889,937,306	415,255,920	404,347,644	0	3,709,540,870
(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	△ 17,094,505	△ 21,830,000	0		△ 38,924,505
建物附属設備	55,042,403	34,977,934	0		90,020,337
減価償却累計額	△ 25,111,922	△ 21,813,902	0		△ 46,925,824
構築物	22,447,846	34,382,613	0		56,830,459
減価償却累計額	△ 17,656,724	△ 29,400,564	0		△ 47,057,288
車両運搬具	22,513,393	33,261,325	1,620,000		57,394,718
減価償却累計額	△ 22,324,442	△ 33,261,321	△ 1,619,999		△ 57,205,762
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	6,233,155	19,096,680	0		25,329,835
減価償却累計額	△ 3,854,812	△ 15,234,006	0		△ 19,088,818
什器備品	165,727,378	124,345,928	22,558,711		312,632,017
減価償却累計額	△ 140,167,071	△ 119,041,550	△ 18,990,079		△ 278,198,700
リース資産	0	165,389,040	0		165,389,040
減価償却累計額	0	△ 18,340,884	0		△ 18,340,884
ソフトウェア	0	0	292,108		292,108
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	450,463	0		450,463
事業調整積立資産	0	438,751,171	0		438,751,171
公共施設建設等負担金	0	275,681,698	0		275,681,698
その他固定資産合計	253,369,622	899,466,917	3,860,741	0	1,156,697,280
固定資産合計	3,158,826,828	1,314,722,837	408,208,385	0	4,881,758,050
資産合計	3,648,290,728	2,993,390,610	461,252,747	△ 150,000,000	6,952,934,085
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	445,379,786	100,974,397	43,026,371		589,380,554
未払消費税	4,102,600	1,216,200	0		5,318,800
未払法人税等	0	347,000	0		347,000
前受金	2,119,212	948,550	0		3,067,762
預り金	1,758,582	1,660,472	219,419		3,638,473
仮受金	100,000	0	0		100,000
賞与引当金	88,376,483	3,352,590	9,798,572		101,527,645
収益会計勘定	150,000,000	0	0	△ 150,000,000	0
流動負債合計	691,836,663	108,499,209	53,044,362	△ 150,000,000	703,380,234
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	402,641,644		402,641,644
リース債務	0	149,804,640	0		149,804,640
受入敷金	0	866,700	0		866,700
受入保証金	0	13,300,000	0		13,300,000

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
	固定負債合計	0	163,971,340	402,641,644	0	566,612,984
	負債合計	691,836,663	272,470,549	455,686,006	△ 150,000,000	1,269,993,218
Ⅲ	正味財産の部					
1.	指定正味財産					
	横浜市出捐金	1,034,935	0	0		1,034,935
	横浜市補助金	670,118,927	51,364	0		670,170,291
	国庫補助金	0	35,214	0		35,214
	民間助成金	3,000,000	0	0		3,000,000
	横浜市負担金	0	252,171	0		252,171
	寄付金	1,957,488,876	1	0		1,957,488,877
	指定正味財産合計	2,631,642,738	338,750	0	0	2,631,981,488
	(うち基本財産への充当額)	(5,174,673)	(0)	(0)		(5,174,673)
	(うち特定資産への充当額)	(2,606,377,383)	(338,750)	(0)		(2,606,716,133)
2.	一般正味財産	324,811,327	2,720,581,311	5,566,741		3,050,959,379
	(うち基本財産への充当額)	(10,345,227)	(0)	(0)		(10,345,227)
	(うち特定資産への充当額)	(283,559,923)	(401,617,170)	(1,706,000)		(686,883,093)
	正味財産合計	2,956,454,065	2,720,920,061	5,566,741	0	5,682,940,867
	負債及び正味財産合計	3,648,290,728	2,993,390,610	461,252,747	△ 150,000,000	6,952,934,085

正味財産増減計算書

平成30年4月1日から平成31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	30,312,886	30,144,105	168,781
特定資産受取利息	30,312,886	30,144,105	168,781
事業収益	5,860,939,115	5,932,253,553	△71,314,438
事業収益	5,860,939,115	5,932,253,553	△71,314,438
受取補助金等	85,087,098	111,254,171	△26,167,073
受取補助金等振替額	85,087,098	111,254,171	△26,167,073
受取負担金	4,685	66,639	△61,954
受取負担金振替額	4,685	66,639	△61,954
受取寄付金	31,223,687	5,059,075	26,164,612
受取寄付金	2,044,451	3,521,774	△1,477,323
受取寄付金振替額	29,179,236	1,537,301	27,641,935
雑収益	10,148,374	14,047,791	△3,899,417
受取利息	68	21	47
雑収益	10,148,306	14,047,770	△3,899,464
経常収益計	6,017,786,345	6,092,895,834	△75,109,489
(2) 経常費用			
事業費	6,121,645,390	6,038,494,752	83,150,638
役員報酬	2,539,849	2,567,159	△27,310
役員賞与	418,500	423,000	△4,500
給料手当	1,282,217,408	1,258,670,662	23,546,746
賞与引当金繰入額	100,841,745	101,073,847	△232,102
賃金	290,113,170	279,143,681	10,969,489
派遣者賃金	17,941,595	10,779,685	7,161,910
退職給付費用	39,818,031	48,360,324	△8,542,293
法定福利費	240,902,304	237,788,670	3,113,634
福利厚生費	11,286,874	10,448,798	838,076
教育研修費	3,788,307	4,477,425	△689,118
会議費	0	1,733	△1,733
旅費交通費	10,918,203	11,123,240	△205,037
通信運搬費	20,679,923	19,966,720	713,203
減価償却費	52,434,914	45,580,143	6,854,771
公共施設負担金償却費	104,212,545	104,212,545	0
消耗什器備品費	6,157,206	5,115,883	1,041,323
指定管理対象財産購入費	24,484,920	8,347,827	16,137,093
消耗品費	293,529,519	278,660,265	14,869,254
修繕費	156,863,607	160,532,641	△3,669,034
印刷製本費	30,837,522	33,881,614	△3,044,092

科 目	当年度	前年度	増 減
燃料費	5,931,931	5,098,794	833,137
光熱水料費	532,206,065	526,171,968	6,034,097
賃借料	106,312,537	105,399,119	913,418
管理許可使用料	233,052,198	269,689,836	△36,637,638
保険料	8,552,742	9,143,406	△590,664
諸謝金	20,774,624	16,177,794	4,596,830
交際費	226,502	485,197	△258,695
渉外費	895,878	1,737,720	△841,842
諸会費	3,532,773	3,270,955	261,818
租税公課	152,979,462	162,494,859	△9,515,397
支払負担金	36,880,151	18,196,609	18,683,542
支払助成金	8,254,520	7,718,000	536,520
支払寄付金	613,525	593,725	19,800
委託費	2,089,012,975	2,049,093,102	39,919,873
手数料	7,659,428	8,393,832	△734,404
広告費	21,721,266	21,673,067	48,199
仕入代金	197,302,728	211,783,515	△14,480,787
雑費	5,749,943	217,392	5,532,551
管理費	34,006,583	32,559,274	1,447,309
役員報酬	10,025,075	9,860,809	164,266
役員賞与	1,641,500	1,637,000	4,500
給料手当	7,901,002	7,013,818	887,184
賞与引当金繰入額	685,900	589,352	96,548
賃金	144,295	190,079	△45,784
派遣者賃金	273,678	276,364	△2,686
退職給付費用	442,465	388,867	53,598
法定福利費	1,639,367	1,850,093	△210,726
福利厚生費	201,183	216,676	△15,493
教育研修費	132,181	209,345	△77,164
会議費	5,908	0	5,908
旅費交通費	72,226	59,586	12,640
通信運搬費	558,822	477,820	81,002
減価償却費	146,990	223,382	△76,392
消耗品費	1,220,130	1,248,565	△28,435
修繕費	0	751	△751
印刷製本費	265,632	375,369	△109,737
燃料費	1,571	3,295	△1,724
光熱水料費	261,880	235,467	26,413
賃借料	1,616,270	1,484,142	132,128
保険料	599	454	145
諸謝金	3,394,983	3,374,705	20,278
交際費	428,543	316,783	111,760
渉外費	401,995	415,184	△13,189
諸会費	418,880	406,880	12,000
租税公課	86,677	169,976	△83,299
支払負担金	163,000	110,000	53,000
支払助成金	594,000	544,000	50,000
委託費	1,060,819	660,261	400,558

科 目	当年度	前年度	増 減
手数料	125,387	111,316	14,071
広告費	95,625	108,935	△13,310
経常費用計	6,155,651,973	6,071,054,026	84,597,947
評価損益等調整前当期経常増減額	△137,865,628	21,841,808	△159,707,436
基本財産評価損益等	0	△1,992	1,992
特定資産評価損益等	3,170,825	3,251,204	△80,379
評価損益等計	3,170,825	3,249,212	△78,387
当期経常増減額	△134,694,803	25,091,020	△159,785,823
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産受増益	0	260,000	△260,000
受取補助金振替額	2,330,284	0	2,330,284
経常外収益計	2,330,284	260,000	2,070,284
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	11,004,117	8,017,422	2,986,695
経常外費用計	11,004,117	8,017,422	2,986,695
当期経常外増減額	△8,673,833	△7,757,422	△916,411
税引前当期一般正味財産増減額	△143,368,636	17,333,598	△160,702,234
法人税、住民税及び事業税	347,000	10,675,000	△10,328,000
過年度法人税等調整額	△968,100	△1,444,000	475,900
当期一般正味財産増減額	△142,747,536	8,102,598	△150,850,134
一般正味財産期首残高	3,193,706,915	3,185,604,317	8,102,598
一般正味財産期末残高	3,050,959,379	3,193,706,915	△142,747,536
II 指定正味財産増減の部			
受取横浜市補助金	85,000,000	110,542,000	△25,542,000
受取寄付金	13,612,682	44,391,495	△30,778,813
特定資産評価益	6,478,000	4,349,371	2,128,629
基本財産評価損	0	1,008	△1,008
一般正味財産への振替額	△116,601,303	△112,858,111	△3,743,192
当期指定正味財産増減額	△11,510,621	46,423,747	△57,934,368
指定正味財産期首残高	2,643,492,109	2,597,068,362	46,423,747
指定正味財産期末残高	2,631,981,488	2,643,492,109	△11,510,621
III 正味財産期末残高	5,682,940,867	5,837,199,024	△154,258,157

正味財産増減計算書内訳表

平成30年4月1日から平成31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	内部取引消去	合 計
	緑化推進事業	公園事業	動物園事業	上郷・森の家事業	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	0	70,500	70,500	0	0		70,500
基本財産受取利息	0	0	0	0	70,500	70,500	0	0		70,500
特定資産運用益	29,140,431	0	1,112,925	0	0	30,253,356	59,530	0		30,312,886
特定資産受取利息	29,140,431	0	1,112,925	0	0	30,253,356	59,530	0		30,312,886
事業収益	0	1,344,342,797	2,834,005,910	89,700,452	0	4,268,049,159	1,592,889,956	0		5,860,939,115
事業収益	0	1,344,342,797	2,834,005,910	89,700,452	0	4,268,049,159	1,592,889,956	0		5,860,939,115
受取補助金等	0	0	0	85,000,000	0	85,000,000	87,098	0		85,087,098
受取補助金等振替額	0	0	0	85,000,000	0	85,000,000	87,098	0		85,087,098
受取負担金	0	0	0	0	0	0	4,685	0		4,685
受取負担金振替額	0	0	0	0	0	0	4,685	0		4,685
受取寄付金	0	2,044,451	29,083,452	0	0	31,127,903	95,784	0		31,223,687
受取寄付金	0	2,044,451	0	0	0	2,044,451	0	0		2,044,451
受取寄付金振替額	0	0	29,083,452	0	0	29,083,452	95,784	0		29,179,236
雑収益	1,382,002	3,297,279	595,936	0	0	5,275,217	1,835,257	3,037,900		10,148,374
受取利息	2	0	0	0	0	2	66	0		68
雑収益	1,382,000	3,297,279	595,936	0	0	5,275,215	1,835,191	3,037,900		10,148,306
経常収益計	30,522,433	1,349,684,527	2,864,798,223	174,700,452	70,500	4,419,776,135	1,594,972,310	3,037,900	0	6,017,786,345
(2) 経常費用										
事業費	98,930,170	1,511,731,388	3,048,388,786	193,104,636	0	4,852,154,980	1,269,490,410			6,121,645,390
役員報酬	245,792	791,996	791,996	218,482		2,048,266	491,583			2,539,849
役員賞与	40,500	130,500	130,500	36,000		337,500	81,000			418,500
給料手当	22,454,929	270,740,415	850,131,388	16,552,198		1,159,878,930	122,338,478			1,282,217,408
賞与引当金繰入額	2,048,871	21,416,227	71,476,428	783,886		95,725,412	5,116,333			100,841,745
賃金	5,853,600	179,805,112	50,419,301	165,831		236,243,844	53,869,326			290,113,170
派遣者賃金	592,314	1,068,480	4,609,199	314,525		6,584,518	11,357,077			17,941,595
退職給付費用	562,422	5,320,947	31,141,136	508,504		37,533,009	2,285,022			39,818,031
法定福利費	4,536,486	62,284,341	147,151,774	3,207,462		217,180,063	23,722,241			240,902,304
福利厚生費	303,392	4,469,212	5,022,546	238,897		10,034,047	1,252,827			11,286,874
教育研修費	169,017	1,771,216	1,115,314	151,910		3,207,457	580,850			3,788,307
旅費交通費	357,584	3,375,182	5,881,542	199,398		9,813,706	1,104,497			10,918,203
通信運搬費	1,533,919	8,276,623	7,002,724	904,131		17,717,397	2,962,526			20,679,923
減価償却費	363,192	2,536,037	23,133,159	147,854		26,180,242	26,254,672			52,434,914
公共施設負担金償却費	0	0	0	0		0	104,212,545			104,212,545
消耗什器備品費	307,800	1,949,076	3,372,664	0		5,629,540	527,666			6,157,206
指定管理対象財産購入費	0	5,714,644	18,770,276	0		24,484,920	0			24,484,920
消耗品費	15,043,747	46,729,703	219,435,592	347,610		281,556,652	11,972,867			293,529,519
修繕費	0	47,837,729	94,876,767	501,692		143,216,188	13,647,419			156,863,607
印刷製本費	401,093	5,042,346	20,176,516	155,898		25,775,853	5,061,669			30,837,522
燃料費	63,715	2,335,034	2,132,018	1,580		4,532,347	1,399,584			5,931,931
光熱水料費	294,229	177,102,555	291,762,174	41,748,177		510,907,135	21,298,930			532,206,065
賃借料	2,110,119	21,100,849	28,129,495	3,312,435		54,652,898	51,659,639			106,312,537
管理許可使用料	0	39,000	0	0		39,000	233,013,198			233,052,198
保険料	25,353	4,916,616	1,158,673	452,188		6,552,830	1,999,912			8,552,742
諸謝金	280,968	13,342,926	6,100,026	155,895		19,879,815	894,809			20,774,624
交際費	0	83,761	142,178	0		225,939	563			226,502
渉外費	0	575,806	276,835	0		852,641	43,237			895,878
諸会費	0	127,000	3,193,273	10,000		3,330,273	202,500			3,532,773
租税公課	115,384	30,975,823	86,400,860	1,309,512		118,801,579	34,177,883			152,979,462
支払負担金	31,565,430	3,481,158	1,357,883	0		36,404,471	475,880			36,880,151
支払助成金	8,124,520	125,000	5,000	0		8,254,520	0			8,254,520
支払寄付金	0	0	613,525	0		613,525	0			613,525
委託費	1,246,438	586,731,108	1,045,943,529	121,391,809		1,755,312,884	333,700,091			2,089,012,975
手数料	181,918	586,806	5,907,820	126,574		6,803,118	856,310			7,659,428
広告費	107,438	665,100	20,596,604	96,188		21,465,330	255,936			21,721,266
仕入代金	0	0	0	0		0	197,302,728			197,302,728
雑費	0	283,060	30,071	66,000		379,131	5,370,812			5,749,943
管理費								34,006,583		34,006,583
役員報酬								10,025,075		10,025,075
役員賞与								1,641,500		1,641,500
給料手当								7,901,002		7,901,002
賞与引当金繰入額								685,900		685,900
賃金								144,295		144,295
派遣者賃金								273,678		273,678
退職給付費用								442,465		442,465
法定福利費								1,639,367		1,639,367
福利厚生費								201,183		201,183
教育研修費								132,181		132,181
会議費								5,908		5,908
旅費交通費								72,226		72,226
通信運搬費								558,822		558,822
減価償却費								146,990		146,990
消耗品費								1,220,130		1,220,130
印刷製本費								265,632		265,632
燃料費								1,571		1,571
光熱水料費								261,880		261,880
賃借料								1,616,270		1,616,270
保険料								599		599
諸謝金								3,394,983		3,394,983
交際費								428,543		428,543
渉外費								401,995		401,995
諸会費								418,880		418,880
租税公課								86,677		86,677
支払負担金								163,000		163,000

科 目	公益目的事業会計						取益事業等会計 経営事業	法人会計	内部取引消去	合 計
	緑化推進事業	公園事業	動物園事業	上郷・森の家事業	共通	小計				
支払助成金								594,000		594,000
委託費								1,060,819		1,060,819
手数料								125,387		125,387
広告費								95,625		95,625
経常費用計	98,930,170	1,511,731,388	3,048,388,786	193,104,636	0	4,852,154,980	1,269,490,410	34,006,583	0	6,155,651,973
評価損益等調整前当期経常増減額	△68,407,737	△162,046,861	△183,590,563	△18,404,184	70,500	△432,378,845	325,481,900	△30,968,683	0	△137,865,628
特定資産評価損益等	4,272,825	0	0	0	0	4,272,825	0	△1,102,000		3,170,825
評価損益等計	4,272,825	0	0	0	0	4,272,825	0	△1,102,000	0	3,170,825
当期経常増減額	△64,134,912	△162,046,861	△183,590,563	△18,404,184	70,500	△428,106,020	325,481,900	△32,070,683	0	△134,694,803
2. 経常外増減の部										
(1) 経常外収益										
受取補助金振替額	0	0	0	2,330,284	0	2,330,284	0	0		2,330,284
経常外収益計	0	0	0	2,330,284	0	2,330,284	0	0	0	2,330,284
(2) 経常外費用										
固定資産除却損	0	114,572	0	2,992,691	0	3,107,263	7,896,854	0		11,004,117
経常外費用計	0	114,572	0	2,992,691	0	3,107,263	7,896,854	0	0	11,004,117
当期経常外増減額	0	△114,572	0	△662,407	0	△776,979	△7,896,854	0	0	△8,673,833
他会計振替額	0	0	0	0	310,532,852	310,532,852	△345,362,276	34,829,424	0	0
うち収益の繰入					310,532,852	310,532,852	△310,532,852	0		0
うち資産の移転					0	0	△34,829,424	34,829,424		0
税引前当期一般正味財産増減額	△64,134,912	△162,161,433	△183,590,563	△19,066,591	310,603,352	△118,350,147	△27,777,230	2,758,741	0	△143,368,636
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	0	347,000	0	0	347,000
過年度法人税等調整額	0	0	0	0	0	0	△968,100	0	0	△968,100
当期一般正味財産増減額	△64,134,912	△162,161,433	△183,590,563	△19,066,591	310,603,352	△118,350,147	△27,156,130	2,758,741	0	△142,747,536
一般正味財産期首残高						443,161,474	2,747,737,441	2,808,000	0	3,193,706,915
一般正味財産期末残高						324,811,327	2,720,581,311	5,566,741	0	3,050,959,379
II 指定正味財産増減の部										
受取横浜市補助金	0	0	0	85,000,000	0	85,000,000	0	0		85,000,000
受取寄付金	13,612,682	0	0	0	0	13,612,682	0	0		13,612,682
特定資産評価損益	6,478,000	0	0	0	0	6,478,000	0	0		6,478,000
一般正味財産への振替額	0	0	△29,083,452	△87,330,284	0	△116,413,736	△187,567	0		△116,601,303
当期指定正味財産増減額	20,090,682	0	△29,083,452	△87,330,284	0	△11,323,054	△187,567	0	0	△11,510,621
指定正味財産期首残高						2,642,965,792	526,317	0	0	2,643,492,109
指定正味財産期末残高						2,631,642,738	338,750	0	0	2,631,981,488
III 正味財産期末残高						2,956,454,065	2,720,920,061	5,566,741	0	5,682,940,867

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	15,402,000	0	0	15,402,000
小計	15,519,900	0	0	15,519,900
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,803,322,099	24,363,507	0	2,827,685,606
建物	660,718	0	660,718	0
建物附属設備	1,188,778	0	1,188,778	0
構築物	448,513	0	196,342	252,171
車両運搬具	2,852,665	0	1,198,536	1,654,129
什器備品	700,307	0	435,604	264,703
退職給付引当資産	390,041,937	39,158,496	24,852,789	404,347,644
駐車場事業積立資産	271,749,170	0	0	271,749,170
施設運営事業積立資産	5,623,103	0	5,623,103	0
海の公園環境創造事業積立資産	64,119,447	0	3,700,000	60,419,447
飼育環境改善事業積立資産	27,921,325	0	27,921,325	0
動物園施設整備事業積立資産	35,000,000	0	35,000,000	0
減価償却引当資産	124,006,000	5,862,000	0	129,868,000
受入保証金積立資産	22,858,440	0	9,558,440	13,300,000
小計	3,750,492,502	69,384,003	110,335,635	3,709,540,870
合計	3,766,012,402	69,384,003	110,335,635	3,725,060,770

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	15,402,000	(5,174,673)	(10,227,327)	(0)
小計	15,519,900	(5,174,673)	(10,345,227)	(0)
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,827,685,606	(2,604,545,130)	(223,140,476)	(0)
建物	0	(0)	(0)	(0)
建物附属設備	0	(0)	(0)	(0)
構築物	252,171	(252,171)	(0)	(0)
車両運搬具	1,654,129	(1,654,129)	(0)	(0)
什器備品	264,703	(264,703)	(0)	(0)
退職給付引当資産	404,347,644	(0)	(1,706,000)	(402,641,644)
駐車場事業積立資産	271,749,170	(0)	(271,749,170)	(0)
施設運営事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
海の公園環境創造事業積立資産	60,419,447	(0)	(60,419,447)	(0)
飼育環境改善事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
動物園施設整備事業積立資産	0	(0)	(0)	(0)
減価償却引当資産	129,868,000	(0)	(129,868,000)	(0)
受入保証金積立資産	13,300,000	(0)	(0)	(13,300,000)
小計	3,709,540,870	(2,606,716,133)	(686,883,093)	(415,941,644)
合計	3,725,060,770	(2,611,890,806)	(697,228,320)	(415,941,644)

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	196,365,000	6,365,000
GSGIコーラブル債(外債:円建)	200,000,000	192,140,000	△ 7,860,000
CSAGコーラブル債(外債:円建)	200,000,000	195,140,000	△ 4,860,000
合計	590,000,000	583,645,000	△ 6,355,000

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					
前期繰越		656,051,381	14,067,546	0	670,118,927	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		71,795	0	36,581	35,214	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		101,881	0	50,517	51,364	指定正味財産
上郷・森の家運営費補助金	横浜市					
前期繰越		2,330,284	0	2,330,284	0	指定正味財産
当期補助金		0	85,000,000	85,000,000	0	指定正味財産
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		661,555,341	99,067,546	87,417,382	673,205,505	

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	1,349,694
目的達成による指定解除額	112,921,325
経常外収益への振替額	
除却による振替額	2,330,284
合計	116,601,303

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 …… 402,641,644 円

(3) 勤務費用 …… 40,260,496 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

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	101,663,199	101,527,645	101,663,199	0	101,527,645
退職給付引当金	387,233,937	40,260,496	24,852,789	0	402,641,644

財 産 目 録

財 産 目 録

平成31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	52,776,734	
	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	292,636,253 122,879,803 1,279,807,138 73,691,127 56,512,756 380,953 5,901,185	
	未収金		各事業収益の未収金	147,917,786	
	前払金		各事業にかかる賃料・保険料等	10,706,728	
	仮払金		公益目的事業にかかる消耗品費の過払い分	6,051	
	商品		収益事業の販売商品棚卸分	19,798,756	
	貯蔵品		各事業にかかる切手・パンフレット等の未使用分	8,160,765	
流動資産合計				2,071,176,035	
(固定資産)	基本財産	普通預金 投資有価証券	横浜信用金庫 本店 SMBC日興証券 横浜駅前支店	公益目的保有財産 公益目的保有財産	117,900 15,402,000
	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 横浜信用金庫 本店 定期預金 横浜農協 二俣川支店 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。 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。 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。	91,740,984 26,547 30,000,000
		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。	252,171
		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。	1,654,128 1
		什器備品	動物絵画 電気自動車用充電設備	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。 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。	178,125 86,578
		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 支店 横浜信用金庫 福浦支店 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店 定期預金 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店 有価証券 三菱UFJモルガンスタンレー証券 横浜支店		123,009,891 70 14,624,014 130,007,669 35,000,000 101,706,000
		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	271,749,170
		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	60,419,447
		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	19,000,000 110,868,000
		受入保証金積立資産	定期預金 横浜信用金庫 本店 横浜銀行 本店 三菱東京UFJ銀行 横浜支店	受入保証金の返還にあてるための積立資産	500,000 9,058,440 3,741,560

	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。	190,520,415
		駐車場休憩所他	収益事業に使用している。	6,267,256
	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。	29,930,481
		売店電気設備工事他	収益事業に使用している。	13,164,032
	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。	4,791,122
		駐車場施設他	収益事業に使用している。	4,982,049
	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。	188,951
		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。	2,378,343
		厨房機器他	収益事業に使用している。	3,862,674
	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。	25,560,307
		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。	8,873,010
	リース資産	駐車場精算機一式	収益事業に使用している。	147,048,156
	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。	292,108
	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。	450,463
	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		376,034,345
横浜信用金庫 福浦支店			5,862,765	
横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店			6,854,061	
	横浜銀行 鶴ヶ峰支店		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。	275,681,698	
固定資産合計			4,881,758,050	
資産合計			6,952,934,085	
(流動負債)				
	未払金	各事業費用の未払金	589,380,554	
	未払消費税等	未払消費税等	5,318,800	
	未払法人税等	未払法人税・住民税・事業税	347,000	
	前受金	各事業収益等の前受金	3,067,762	
	預り金	公園事業預り金・職員預り金	3,638,473	
	仮受金	返金予定金	100,000	
	賞与引当金	職員賞与引当金	101,527,645	
流動負債合計			703,380,234	
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職給付引当金	402,641,644	
	リース債務	リース資産代金の支払債務	149,804,640	
	受入敷金	ウインドサーフィン艇庫敷金	866,700	
	受入保証金	テナント等保証金	13,300,000	
固定負債合計			566,612,984	
負債合計			1,269,993,218	
正味財産			5,682,940,867	

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 上原 啓史 殿

公益財団法人横浜市緑の協会

令和 / 年 5 月 3 / 日

監事 西 刑 嘉 輝

公益財団法人横浜市緑の協会

令和 / 年 6 月 4 / 日

監事 横 濱 英 紀

私は、当協会の平成 30 年 4 月 1 日から平成 31 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。

