

令和元年度

決算報告

(自 平成31年4月1日 至 令和2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2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	41,379,734	52,776,734	△ 11,397,000
普通預金	1,717,461,493	1,831,809,215	△ 114,347,722
未収金	302,260,979	147,917,786	154,343,193
前払金	11,464,730	10,706,728	758,002
仮払金	1,485,000	6,051	1,478,949
商品	2,334,672	19,798,756	△ 17,464,084
貯蔵品	10,293,819	8,160,765	2,133,054
流動資産合計	2,086,680,427	2,071,176,035	15,504,392
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	15,310,500	15,402,000	△ 91,500
基本財産合計	15,428,400	15,519,900	△ 91,500
(2) 特定資産			
よこはま緑の街づくり基金	2,802,925,370	2,827,685,606	△ 24,760,236
構築物	5,043,436	5,043,436	0
減価償却累計額	△ 4,841,698	△ 4,791,265	△ 50,433
車両運搬具	5,135,320	5,135,320	0
減価償却累計額	△ 4,142,842	△ 3,481,191	△ 661,651
什器備品	1,160,000	1,160,000	0
減価償却累計額	△ 1,026,404	△ 895,297	△ 131,107
退職給付引当資産	448,633,728	404,347,644	44,286,084
駐車場事業積立資産	271,749,170	271,749,170	0
海の公園環境創造事業積立資産	55,819,447	60,419,447	△ 4,600,000
減価償却引当資産	133,453,000	129,868,000	3,585,000
受入保証金積立資産	0	13,300,000	△ 13,300,000
特定資産合計	3,713,908,527	3,709,540,870	4,367,657
(3) その他固定資産			
建物	235,712,176	235,712,176	0
減価償却累計額	△ 43,722,494	△ 38,924,505	△ 4,797,989
建物附属設備	90,020,337	90,020,337	0
減価償却累計額	△ 52,325,321	△ 46,925,824	△ 5,399,497
構築物	59,387,899	56,830,459	2,557,440
減価償却累計額	△ 48,531,626	△ 47,057,288	△ 1,474,338
車両運搬具	49,209,953	57,394,718	△ 8,184,765
減価償却累計額	△ 49,147,025	△ 57,205,762	8,058,737
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	25,329,835	0
減価償却累計額	△ 20,640,891	△ 19,088,818	△ 1,552,073

科	目	当年度	前年度	増 減
	什器備品	301,074,652	312,632,017	△ 11,557,365
	減価償却累計額	△ 273,155,410	△ 278,198,700	5,043,290
	リース資産	179,152,560	165,389,040	13,763,520
	減価償却累計額	△ 53,712,612	△ 18,340,884	△ 35,371,728
	ソフトウェア	146,056	292,108	△ 146,052
	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	2,986,848	450,463	2,536,385
	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	176,485,350	275,681,698	△ 99,196,348
	その他固定資産合計	1,020,976,497	1,156,697,280	△ 135,720,783
	固定資産合計	4,750,313,424	4,881,758,050	△ 131,444,626
	資産合計	6,836,993,851	6,952,934,085	△ 115,940,234
II	負債の部			
	1. 流動負債			
	未払金	448,606,799	589,380,554	△ 140,773,755
	未払消費税	62,847,400	5,318,800	57,528,600
	未払法人税等	1,849,500	347,000	1,502,500
	前受金	4,522,263	3,067,762	1,454,501
	預り金	16,481,316	3,638,473	12,842,843
	仮受金	0	100,000	△ 100,000
	賞与引当金	109,387,360	101,527,645	7,859,715
	流動負債合計	643,694,638	703,380,234	△ 59,685,596
	2. 固定負債			
	退職給付引当金	448,089,728	402,641,644	45,448,084
	リース債務	128,196,432	149,804,640	△ 21,608,208
	受入敷金	811,440	866,700	△ 55,260
	受入保証金		13,300,000	△ 13,300,000
	固定負債合計	577,097,600	566,612,984	10,484,616
	負債合計	1,220,792,238	1,269,993,218	△ 49,200,980
III	正味財産の部			
	1. 指定正味財産			
	横浜市出捐金	1,028,786	1,034,935	△ 6,149
	横浜市補助金	655,558,447	670,170,291	△ 14,611,844
	国庫補助金	1	35,214	△ 35,213
	民間助成金	3,000,000	3,000,000	0
	横浜市負担金	201,738	252,171	△ 50,433
	寄付金	1,949,898,504	1,957,488,877	△ 7,590,373
	指定正味財産合計	2,609,687,476	2,631,981,488	△ 22,294,012
	(うち基本財産への充当額)	(5,143,931)	(5,174,673)	(△ 30,742)
	(うち特定資産への充当額)	(2,604,543,545)	(2,606,716,133)	(△ 2,172,588)
	2. 一般正味財産	3,006,514,137	3,050,959,379	△ 44,445,242
	(うち基本財産への充当額)	(10,284,469)	(10,345,227)	(△ 60,758)
	(うち特定資産への充当額)	(661,275,254)	(686,883,093)	(△ 25,607,839)
	正味財産合計	5,616,201,613	5,682,940,867	△ 66,739,254
	負債及び正味財産合計	6,836,993,851	6,952,934,085	△ 115,940,234

貸借対照表内訳表

令和2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	6,548,344	34,681,390	150,000		41,379,734
普通預金	342,449,249	1,352,093,881	22,918,363		1,717,461,493
未収金	264,287,934	37,536,861	436,184		302,260,979
前払金	2,387,073	2,382,684	6,694,973		11,464,730
仮払金	1,485,000	0	0		1,485,000
商品	0	2,334,672	0		2,334,672
貯蔵品	5,046,784	4,318,132	928,903		10,293,819
公益会計勘定	0	300,000,000	0	△ 300,000,000	0
流動資産合計	622,204,384	1,733,347,620	31,128,423	△ 300,000,000	2,086,680,427
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	15,310,500	0	0		15,310,500
基本財産合計	15,428,400	0	0	0	15,428,400
(2) 特定資産					
よこはま緑の街づくり基金	2,802,925,370	0	0		2,802,925,370
構築物	0	5,043,436	0		5,043,436
減価償却累計額	0	△ 4,841,698	0		△ 4,841,698
車両運搬具	4,135,320	1,000,000	0		5,135,320
減価償却累計額	△ 3,142,843	△ 999,999	0		△ 4,142,842
什器備品	300,000	860,000	0		1,160,000
減価償却累計額	△ 166,406	△ 859,998	0		△ 1,026,404
退職給付引当資産	0	0	448,633,728		448,633,728
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	55,819,447	0	0		55,819,447
減価償却引当資産	0	133,453,000	0		133,453,000
受入保証金積立資産	0	0	0		0
特定資産合計	2,859,870,888	405,403,911	448,633,728	0	3,713,908,527
(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	△ 21,410,107	△ 22,312,387	0		△ 43,722,494
建物附属設備	55,042,403	34,977,934	0		90,020,337
減価償却累計額	△ 29,267,632	△ 23,057,689	0		△ 52,325,321
構築物	22,447,846	36,940,053	0		59,387,899
減価償却累計額	△ 18,364,146	△ 30,167,480	0		△ 48,531,626
車両運搬具	14,328,628	33,261,325	1,620,000		49,209,953
減価償却累計額	△ 14,265,705	△ 33,261,321	△ 1,619,999		△ 49,147,025
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	△ 4,405,063	△ 16,235,828	0		△ 20,640,891
什器備品	165,853,651	114,587,180	20,633,821		301,074,652
減価償却累計額	△ 146,316,611	△ 108,047,245	△ 18,791,554		△ 273,155,410
リース資産	0	179,152,560	0		179,152,560
減価償却累計額	0	△ 53,712,612	0		△ 53,712,612
ソフトウェア	0	0	146,056		146,056
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	2,986,848	0		2,986,848
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	176,485,350	0		176,485,350
その他固定資産合計	237,491,342	781,496,831	1,988,324	0	1,020,976,497
固定資産合計	3,112,790,630	1,186,900,742	450,622,052	0	4,750,313,424
資産合計	3,734,995,014	2,920,248,362	481,750,475	△ 300,000,000	6,836,993,851
II 負債の部					
1. 流動負債					
未払金	364,092,957	65,217,036	19,296,806		448,606,799
未払消費税	47,128,800	15,718,600	0		62,847,400
未払法人税等	0	1,849,500	0		1,849,500
前受金	3,629,643	892,620	0		4,522,263
預り金	14,381,217	2,032,223	67,876		16,481,316
仮受金	0	0	0		0
賞与引当金	92,796,899	4,826,720	11,763,741		109,387,360
収益会計勘定	300,000,000	0	0	△ 300,000,000	0
流動負債合計	822,029,516	90,536,699	31,128,423	△ 300,000,000	643,694,638
2. 固定負債					
退職給付引当金	0	0	448,089,728		448,089,728
リース債務	0	128,196,432	0		128,196,432
受入敷金	0	811,440	0		811,440
受入保証金	0	0	0		0

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	129,007,872	448,089,728	0	577,097,600
	負債合計	822,029,516	219,544,571	479,218,151	△ 300,000,000	1,220,792,238
Ⅲ	正味財産の部					
1.	指定正味財産					
	横浜市出捐金	1,028,786	0	0		1,028,786
	横浜市補助金	655,558,446	1	0		655,558,447
	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	201,738	0		201,738
	寄付金	1,949,898,503	1	0		1,949,898,504
	指定正味財産合計	2,609,485,735	201,741	0	0	2,609,687,476
	(うち基本財産への充当額)	(5,143,931)	(0)	(0)		(5,143,931)
	(うち特定資産への充当額)	(2,604,341,804)	(201,741)	(0)		(2,604,543,545)
2.	一般正味財産					
	(うち基本財産への充当額)	303,479,763	2,700,502,050	2,532,324		3,006,514,137
	(うち特定資産への充当額)	(10,284,469)	(0)	(0)		(10,284,469)
	(うち特定資産への充当額)	(255,529,084)	(405,202,170)	(544,000)		(661,275,254)
	正味財産合計	2,912,965,498	2,700,703,791	2,532,324	0	5,616,201,613
	負債及び正味財産合計	3,734,995,014	2,920,248,362	481,750,475	△ 300,000,000	6,836,993,851

正味財産増減計算書

平成31年4月1日から令和2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	30,504,431	30,312,886	191,545
特定資産受取利息	30,504,431	30,312,886	191,545
事業収益	5,544,536,039	5,860,939,115	△316,403,076
事業収益	5,544,536,039	5,860,939,115	△316,403,076
受取補助金等	86,576	85,087,098	△85,000,522
受取補助金等振替額	86,576	85,087,098	△85,000,522
受取負担金	50,433	4,685	45,748
受取負担金振替額	50,433	4,685	45,748
受取寄付金	1,202,058	31,223,687	△30,021,629
受取寄付金	495,876	2,044,451	△1,548,575
受取寄付金振替額	706,182	29,179,236	△28,473,054
雑収益	10,128,466	10,148,374	△19,908
受取利息	80	68	12
雑収益	10,128,386	10,148,306	△19,920
経常収益計	5,586,578,503	6,017,786,345	△431,207,842
(2) 経常費用			
事業費	5,591,268,252	6,121,645,390	△530,377,138
役員報酬	2,540,128	2,539,849	279
役員賞与	418,500	418,500	0
給料手当	1,255,700,455	1,282,217,408	△26,516,953
賞与引当金繰入額	108,563,898	100,841,745	7,722,153
賃金	283,946,363	290,113,170	△6,166,807
派遣者賃金	18,663,438	17,941,595	721,843
退職給付費用	48,279,736	39,818,031	8,461,705
法定福利費	238,669,189	240,902,304	△2,233,115
福利厚生費	13,070,953	11,286,874	1,784,079
教育研修費	4,599,419	3,788,307	811,112
会議費	83,613	0	83,613
旅費交通費	10,362,738	10,918,203	△555,465
通信運搬費	17,165,243	20,679,923	△3,514,680
減価償却費	64,764,529	52,434,914	12,329,615
公共施設負担金償却費	99,196,348	104,212,545	△5,016,197
消耗什器備品費	3,560,994	6,157,206	△2,596,212
指定管理対象財産購入費	17,926,628	24,484,920	△6,558,292
消耗品費	262,000,238	293,529,519	△31,529,281
修繕費	111,257,128	156,863,607	△45,606,479
印刷製本費	26,130,877	30,837,522	△4,706,645
燃料費	5,251,936	5,931,931	△679,995
光熱水料費	398,850,764	532,206,065	△133,355,301

科 目	当年度	前年度	増 減
賃借料	113,634,170	106,312,537	7,321,633
管理許可使用料	211,880,879	233,052,198	△21,171,319
保険料	5,157,359	8,552,742	△3,395,383
諸謝金	14,742,543	20,774,624	△6,032,081
交際費	271,987	226,502	45,485
渉外費	696,780	895,878	△199,098
諸会費	3,538,506	3,532,773	5,733
租税公課	205,236,839	152,979,462	52,257,377
支払負担金	32,667,788	36,880,151	△4,212,363
支払助成金	7,716,800	8,254,520	△537,720
支払寄付金	609,730	613,525	△3,795
委託費	1,803,948,083	2,089,012,975	△285,064,892
手数料	6,864,675	7,659,428	△794,753
広告費	19,423,287	21,721,266	△2,297,979
仕入代金	173,012,927	197,302,728	△24,289,801
雑費	862,784	5,749,943	△4,887,159
管理費	33,166,328	34,006,583	△840,255
役員報酬	9,787,464	10,025,075	△237,611
役員賞与	1,641,500	1,641,500	0
給料手当	7,649,186	7,901,002	△251,816
賞与引当金繰入額	823,462	685,900	137,562
賃金	207,715	144,295	63,420
派遣者賃金	0	273,678	△273,678
退職給付費用	568,348	442,465	125,883
法定福利費	1,660,615	1,639,367	21,248
福利厚生費	216,962	201,183	15,779
教育研修費	157,047	132,181	24,866
会議費	0	5,908	△5,908
旅費交通費	75,261	72,226	3,035
通信運搬費	465,177	558,822	△93,645
減価償却費	121,823	146,990	△25,167
消耗品費	1,128,237	1,220,130	△91,893
印刷製本費	180,893	265,632	△84,739
燃料費	1,954	1,571	383
光熱水料費	202,092	261,880	△59,788
賃借料	1,791,051	1,616,270	174,781
保険料	1,463	599	864
諸謝金	3,202,521	3,394,983	△192,462
交際費	104,218	428,543	△324,325
渉外費	403,706	401,995	1,711
諸会費	418,880	418,880	0
租税公課	198,822	86,677	112,145
支払負担金	230,000	163,000	67,000
支払助成金	684,000	594,000	90,000
委託費	1,068,754	1,060,819	7,935
手数料	129,075	125,387	3,688
広告費	44,321	95,625	△51,304
雑費	1,781	0	1,781

科 目	当年度	前年度	増 減
経常費用計	5,624,434,580	6,155,651,973	△531,217,393
評価損益等調整前当期経常増減額	△37,856,077	△137,865,628	100,009,551
基本財産評価損益等	△60,758	0	△60,758
特定資産評価損益等	△4,502,157	3,170,825	△7,672,982
評価損益等計	△4,562,915	3,170,825	△7,733,740
当期経常増減額	△42,418,992	△134,694,803	92,275,811
2. 経常外増減の部			
(1) 経常外収益			
固定資産売却益	26,089	0	26,089
受取補助金振替額		2,330,284	△2,330,284
経常外収益計	26,089	2,330,284	△2,304,195
(2) 経常外費用			
固定資産除却損	207,439	11,004,117	△10,796,678
経常外費用計	207,439	11,004,117	△10,796,678
当期経常外増減額	△181,350	△8,673,833	8,492,483
税引前当期一般正味財産増減額	△42,600,342	△143,368,636	100,768,294
法人税、住民税及び事業税	1,849,500	347,000	1,502,500
過年度法人税等調整額	△4,600	△968,100	963,500
当期一般正味財産増減額	△44,445,242	△142,747,536	98,302,294
一般正味財産期首残高	3,050,959,379	3,193,706,915	△142,747,536
一般正味財産期末残高	3,006,514,137	3,050,959,379	△44,445,242
II 指定正味財産増減の部			
受取横浜市補助金	0	85,000,000	△85,000,000
受取寄付金	11,970,239	13,612,682	△1,642,443
特定資産評価益	0	6,478,000	△6,478,000
基本財産評価損	30,742	0	30,742
特定資産評価損	33,390,318	0	33,390,318
一般正味財産への振替額	△843,191	△116,601,303	115,758,112
当期指定正味財産増減額	△22,294,012	△11,510,621	△10,783,391
指定正味財産期首残高	2,631,981,488	2,643,492,109	△11,510,621
指定正味財産期末残高	2,609,687,476	2,631,981,488	△22,294,012
III 正味財産期末残高	5,616,201,613	5,682,940,867	△66,739,254

正味財産増減計算書内訳表

平成31年4月1日から令和2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	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	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	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	29,331,974	0	1,112,925	0	30,444,899	59,532	0	0	0	30,504,431
特定資産受取利息	29,331,974	0	1,112,925	0	30,444,899	59,532	0	0	0	30,504,431
事業収益	0	1,192,693,471	2,892,607,871	0	4,085,301,342	1,459,234,697	0	0	0	5,544,536,039
事業収益	0	1,192,693,471	2,892,607,871	0	4,085,301,342	1,459,234,697	0	0	0	5,544,536,039
受取補助金等	0	0	0	0	0	86,576	0	0	0	86,576
受取補助金等振替額	0	0	0	0	0	86,576	0	0	0	86,576
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	0	495,876	706,182	0	1,202,058	0	0	0	0	1,202,058
受取寄付金	0	495,876	706,182	0	1,202,058	0	0	0	0	1,202,058
受取寄付金振替額	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
雑収益	1,562,802	1,404,486	682,658	0	3,649,944	5,755,960	722,560	0	0	10,128,466
受取利息	2	0	0	0	2	78	0	0	0	80
雑収益	1,562,800	1,404,486	682,658	0	3,649,944	5,755,882	722,560	0	0	10,128,386
経常収益計	30,894,776	1,194,593,833	2,895,109,636	70,500	4,120,668,745	1,465,187,198	722,560	0	0	5,586,578,503
(2) 経常費用										
事業費	98,587,455	1,331,576,203	2,921,291,372	0	4,351,455,030	1,239,813,222				5,591,268,252
役員報酬	273,132	874,022	846,709		1,993,863	546,265				2,540,128
役員賞与	45,000	144,000	139,500		328,500	90,000				418,500
給料手当	25,853,861	243,291,710	853,124,662		1,122,270,233	133,430,222				1,255,700,455
賞与引当金繰入額	2,059,661	22,713,207	76,611,562		101,384,430	7,179,468				108,563,898
賃金	4,259,568	174,695,233	48,433,636		227,388,437	56,557,926				283,946,363
派遣者賃金	0	0	6,530,486		6,530,486	12,132,952				18,663,438
退職給付費用	726,815	5,990,443	36,849,990		43,567,248	4,712,488				48,279,736
法定福利費	5,069,413	56,397,724	151,316,818		212,783,955	25,885,234				238,669,189
福利厚生費	321,495	6,052,979	5,636,348		12,010,822	1,060,131				13,070,953
教育研修費	200,835	2,143,273	1,741,512		4,085,620	513,799				4,599,419
会議費	0	0	83,613		83,613	0				83,613
旅費交通費	507,292	2,625,202	6,147,881		9,280,276	1,082,462				10,362,738
通信運搬費	1,350,765	6,601,230	6,382,898		14,334,893	2,830,350				17,165,243
減価償却費	181,420	2,181,004	19,835,166		22,197,590	42,566,939				64,764,529
公共施設負担金償却費	0	0	0		0	99,196,348				99,196,348
消耗什器備品費	0	1,863,680	917,932		2,781,612	779,382				3,560,994
指定管理対象財産購入費	0	8,767,184	9,159,444		17,926,628	0				17,926,628
消耗品費	14,748,355	37,941,602	202,641,163		255,331,120	6,669,118				262,000,238
修繕費	181,440	40,408,495	61,515,735		102,105,670	9,151,458				111,257,128
印刷製本費	342,235	5,451,895	14,981,307		20,775,437	5,355,440				26,130,877
燃料費	58,227	1,994,520	1,897,233		3,949,980	1,301,956				5,251,936
光熱水料費	300,957	120,478,818	258,950,904		379,730,679	19,120,085				398,850,764
賃借料	3,119,660	21,473,206	32,137,743		56,730,609	56,903,561				113,634,170
管理許可使用料	0	0	0		0	211,880,879				211,880,879
保険料	25,913	2,681,884	1,200,426		3,908,223	1,249,136				5,157,359
諸謝金	786,450	8,213,511	5,270,126		14,270,087	472,456				14,742,543
交際費	0	160,399	111,588		271,987	0				271,987
渉外費	0	368,878	310,354		679,232	17,548				696,780
諸会費	0	131,000	3,195,006		3,326,006	212,500				3,538,506
租税公課	314,088	37,638,482	117,172,323		155,124,893	50,111,946				205,236,839
支払負担金	27,969,945	2,853,000	1,587,563		32,410,508	257,280				32,667,788
支払助成金	7,613,800	98,000	5,000		7,716,800	0				7,716,800
支払寄付金	0	0	609,730		609,730	0				609,730
委託費	2,011,370	515,971,453	972,186,280		1,490,169,103	313,778,980				1,803,948,083
手数料	197,103	679,620	5,098,666		5,975,389	889,286				6,864,675
広告費	66,003	593,753	18,628,016		19,287,772	135,515				19,423,287
仕入代金	0	0	0		0	173,012,927				173,012,927
雑費	2,652	96,895	34,052		133,599	729,185				862,784
管理費							33,166,328			33,166,328
役員報酬							9,787,464			9,787,464
役員賞与							1,641,500			1,641,500
給料手当							7,649,186			7,649,186
賞与引当金繰入額							823,462			823,462
賃金							207,715			207,715
派遣者賃金							568,348			568,348
退職給付費用							1,660,615			1,660,615
法定福利費							216,962			216,962
福利厚生費							157,047			157,047
教育研修費							75,261			75,261
旅費交通費							465,177			465,177
通信運搬費							121,823			121,823
減価償却費							1,128,237			1,128,237
消耗品費							180,893			180,893
印刷製本費							1,954			1,954
燃料費							202,092			202,092
光熱水料費							1,791,051			1,791,051
賃借料							1,463			1,463
保険料							3,202,521			3,202,521
諸謝金							104,218			104,218
交際費							403,706			403,706
渉外費							418,880			418,880
諸会費							198,822			198,822
租税公課							230,000			230,000
支払負担金										

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				
支払助成金							684,000		684,000
委託費							1,068,754		1,068,754
手数料							129,075		129,075
広告費							44,321		44,321
雑費							1,781		1,781
経常費用計	98,587,455	1,331,576,203	2,921,291,372	0	4,351,455,030	1,239,813,222	33,166,328	0	5,624,434,580
評価損益等調整前当期経常増減額	△67,692,679	△136,982,370	△26,181,736	70,500	△230,786,285	225,373,976	△32,443,768	0	△37,856,077
基本財産評価損益等	0	0	0	△60,758	△60,758	0	0	0	△60,758
特定資産評価損益等	△3,340,157	0	0	0	△3,340,157	0	△1,162,000	0	△4,502,157
評価損益等計	△3,340,157	0	0	△60,758	△3,400,915	0	△1,162,000	0	△4,562,915
当期経常増減額	△71,032,836	△136,982,370	△26,181,736	9,742	△234,187,200	225,373,976	△33,605,768	0	△42,418,992
2. 経常外増減の部									
(1) 経常外収益									
固定資産売却益	0	26,089	0	0	26,089	0	0	0	26,089
経常外収益計	0	26,089	0	0	26,089	0	0	0	26,089
(2) 経常外費用									
固定資産除却損	0	2	7	0	9	175,503	31,927	0	207,439
経常外費用計	0	2	7	0	9	175,503	31,927	0	207,439
当期経常外増減額	0	26,087	△7	0	26,080	△175,503	△31,927	0	△181,350
他会計振替前当期一般正味財産増減額	△71,032,836	△136,956,283	△26,181,743	9,742	△234,161,120	225,198,473	△33,637,695	0	△42,600,342
他会計振替額	0	0	0	212,829,556	212,829,556	△243,432,834	30,603,278	0	0
うち収益の繰入				212,829,556	212,829,556	△212,829,556	0	0	0
うち資産の移転				0	0	△30,603,278	30,603,278	0	0
税引前当期一般正味財産増減額	△71,032,836	△136,956,283	△26,181,743	212,839,298	△21,331,564	△18,234,361	△3,034,417	0	△42,600,342
法人税、住民税及び事業税	0	0	0	0	0	1,849,500	0	0	1,849,500
過年度法人税等調整額	0	0	0	0	0	△4,600	0	0	△4,600
当期一般正味財産増減額	△71,032,836	△136,956,283	△26,181,743	212,839,298	△21,331,564	△20,079,261	△3,034,417	0	△44,445,242
一般正味財産期首残高					324,811,327	2,720,581,311	5,566,741	0	3,050,959,379
一般正味財産期末残高					303,479,763	2,700,502,050	2,532,324	0	3,006,514,137
II 指定正味財産増減の部									
受取横浜市補助金	0	0	0	0	0	0	0	0	0
受取寄付金	11,970,239	0	0	0	11,970,239	0	0	0	11,970,239
基本財産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
特定資産評価益	0	0	0	0	0	0	0	0	0
基本財産評価損	0	0	0	30,742	30,742	0	0	0	30,742
特定資産評価損	33,390,318	0	0	0	33,390,318	0	0	0	33,390,318
一般正味財産への振替額	0	0	△706,182	0	△706,182	△137,009	0	0	△843,191
当期指定正味財産増減額	△21,420,079	0	△706,182	△30,742	△22,157,003	△137,009	0	0	△22,294,012
指定正味財産期首残高					2,631,642,738	338,750	0	0	2,631,981,488
指定正味財産期末残高					2,609,485,735	201,741	0	0	2,609,687,476
III 正味財産期末残高					2,912,965,498	2,700,703,791	2,532,324	0	5,616,201,613

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	91,500	15,310,500
小計	15,519,900	0	91,500	15,428,400
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,827,685,606	0	24,760,236	2,802,925,370
建物	0	0	0	0
建物附属設備	0	0	0	0
構築物	252,171	0	50,433	201,738
車両運搬具	1,654,129	0	661,651	992,478
什器備品	264,703	0	131,107	133,596
退職給付引当資産	404,347,644	47,686,084	3,400,000	448,633,728
駐車場事業積立資産	271,749,170	0	0	271,749,170
海の公園環境創造事業積立資産	60,419,447	0	4,600,000	55,819,447
減価償却引当資産	129,868,000	3,585,000	0	133,453,000
受入保証金積立資産	13,300,000	0	13,300,000	0
小計	3,709,540,870	51,271,084	46,903,427	3,713,908,527
合計	3,725,060,770	51,271,084	46,994,927	3,729,336,927

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	15,310,500	(5,143,931)	(10,166,569)	(0)
小計	15,428,400	(5,143,931)	(10,284,469)	(0)
特定資産				
よこはま緑の街づくり基金	2,802,925,370	(2,603,215,733)	(199,709,637)	(0)
建物	0	(0)	(0)	(0)
建物附属設備	0	(0)	(0)	(0)
構築物	201,738	(201,738)	(0)	(0)
車両運搬具	992,478	(992,478)	(0)	(0)
什器備品	133,596	(133,596)	(0)	(0)
退職給付引当資産	448,633,728	(0)	(544,000)	(448,089,728)
駐車場事業積立資産	271,749,170	(0)	(271,749,170)	(0)
海の公園環境創造事業積立資産	55,819,447	(0)	(55,819,447)	(0)
減価償却引当資産	133,453,000	(0)	(133,453,000)	(0)
受入保証金積立資産	0	(0)	(0)	(0)
小計	3,713,908,527	(2,604,543,545)	(661,275,254)	(448,089,728)
合計	3,729,336,927	(2,609,687,476)	(671,559,723)	(448,089,728)

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	193,667,000	3,667,000
GSGIコーラブル債(外債:円建)	200,000,000	186,780,000	△ 13,220,000
合計	390,000,000	380,447,000	△ 9,553,000

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		670,118,927	0	14,560,481	655,558,446	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		35,214	0	35,213	1	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		51,364	0	51,363	1	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		673,205,505	0	14,647,057	658,558,448	

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	843,191
合計	843,191

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 …… 448,089,728 円

(3) 勤務費用 …… 48,848,084 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賃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	101,527,645	109,387,360	101,527,645	0	109,387,360
退職給付引当金	402,641,644	48,848,084	3,400,000	0	448,089,728

財 産 目 録

財産目録

令和2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	41,379,734
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	422,635,650 124,125,613 990,066,636 73,671,863 92,692,134 382,239 13,887,358
未収金		各事業収益の未収金	302,260,979
前払金		各事業にかかる賃料・保険料等	11,464,730
仮払金		公益目的事業にかかる費用の過払い分	1,485,000
商品		収益事業の販売商品棚卸分	2,334,672
貯蔵品		各事業にかかる切手・パンフレット等の未使用分	10,293,819
流動資産合計			2,086,680,427
(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	15,310,500
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 横浜信用金庫 福浦支店	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。	117,926,059 1,153,111
	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。	891,576,000 572,186,000 378,410,750 698,844,450 112,829,000
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。	201,738
車両運搬具	動物ラッピング乗用車	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。	992,477
	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	動物絵画	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。	133,594
	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		85,509,101 23,204,108 204,376,519
	定期預金 横浜信用金庫 鶴ヶ峰支店		35,000,000
	有価証券 三菱UFJモルガンスタンレー証券 横浜支店		100,544,000
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	55,819,447
減価償却引当資産		減価償却資産の更新にあてるための引当資産	
	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		19,000,000 114,453,000

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。	186,204,813
		駐車場休憩所他	収益事業に使用している。	5,784,869
	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。	25,774,771
		売店電気設備工事他	収益事業に使用している。	11,920,245
	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。	4,083,700
		駐車場施設他	収益事業に使用している。	6,772,573
	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。	62,923
		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。	1,828,092
		厨房機器他	収益事業に使用している。	2,860,852
	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。	19,537,040
		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。	8,382,202
	リース資産	駐車場精算機一式	収益事業に使用している。	125,439,948
	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。	146,056
	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。	2,986,848
	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 6,854,061 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。	176,485,350
固定資産合計			4,750,313,424	
資産合計			6,836,993,851	
(流動負債)				
	未払金	各事業費用の未払金	448,606,799	
	未払消費税等	未払消費税等	62,847,400	
	未払法人税等	未払法人税・住民税・事業税	1,849,500	
	前受金	各事業収益等の前受金	4,522,263	
	預り金	公園事業預り金・職員預り金	16,481,316	
	賞与引当金	職員賞与引当金	109,387,360	
流動負債合計			643,694,638	
(固定負債)				
	退職給付引当金	職員退職給付引当金	448,089,728	
	リース債務	リース資産代金の支払債務	128,196,432	
	受入敷金	ウインドサーフィン艇庫敷金	811,440	
固定負債合計			577,097,600	
負債合計			1,220,792,238	
正味財産			5,616,201,613	

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 2 年 6 月 30 日

監事 西川 嘉輝

私は、当協会の平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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 2 年 3 月 2 日

監事 横濱英紀^印

私は、当協会の平成 31 年 4 月 1 日から令和 2 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。

